



# Jahresabschluss 2021 der Stadt Wilhelmshaven

# Inhaltsübersicht

	<b>Seite</b>
<b>Vorbemerkungen</b>	<b>6</b>
<b>Hinweise zum Jahresabschluss 2021</b>	<b>8</b>
<b>Teil 1 - Jahresrechnung 2021</b>	<b>10</b>
- Strukturbilanz zum 31.12.2021	11
- Bilanz zum 31.12.2021	12
- Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre / Feststellungsvermerk	13
- Ergebnisrechnung (Kurz- und Vollübersicht)	15
⇒ Übersicht Ergebnisrechnung	18
⇒ Grafik: ordentliche Erträge / Aufwendungen je Teilrechnung	19
⇒ Grafik: außerordentliche Erträge / Aufwendungen je Teilrechnung	20
- Finanzrechnung (Kurz- und Vollübersicht)	21
⇒ Übersicht Finanzrechnung	26
⇒ Grafik: Ein- / Auszahlungen für lfd. Verwaltung je Teilrechnung	28
⇒ Grafik: Ein- / Auszahlungen für Investitionstätigkeit je Teilrechnung	29
<b>Teil 2 - Anhang</b>	<b>30</b>
- Drei-Komponenten-Rechnung	31
- Grundsätze der Bewertung	34
- Angewandte Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	38
- Erläuterungen zur Bilanz	43

# Inhaltsübersicht

## Seite

### Grafiken zur Bilanz:

⇒ Aktiva	88
⇒ Immaterielle Vermögensgegenstände	89
⇒ Sachvermögen	90
⇒ Finanzvermögen	91
⇒ Passiva	92
⇒ Nettosition	93
⇒ Rücklagen	94
⇒ Jahresergebnis	95
⇒ Sonderposten	96
⇒ Schulden	97
⇒ Geldschulden	98
⇒ Transferverbindlichkeiten	99
⇒ Sonstige Verbindlichkeiten	100
⇒ Durchlaufende Posten	101
⇒ Rückstellungen	102
- 5 Jahresübersicht - Bilanz	103
- 5 Jahresübersicht - Ergebnisrechnung	105
- Erläuterungen zur Ergebnisrechnung	106
- Übersicht über Art und Höhe der außerordentlichen Erträge und Aufwendungen	126
- Erläuterungen zur Finanzrechnung	129
- Anlagenübersicht	144
- Schuldenübersicht	145
- Forderungsübersicht	146
- Rückstellungsübersicht und Entwicklung	147
- Übersicht zum Stand der Verpflichtungsermächtigungen	162
- Übersicht über den Stand der Bürgschaften	163
- Übersicht über den Stand der Stiftungen	164

# Inhaltsübersicht

	<b>Seite</b>
<b>Teil 3 - Rechenschaftsbericht 2021</b>	<b>165</b>
- Angaben und Erläuterungen zu wesentlichen Vorgängen nach dem Abschlussstichtag 31.12.2021	166
- Wesentliche Gründe zur Beeinflussung des Jahresergebnisses	168
- Risikobericht	173
- Kassenlage (Liquidität)	180
- Haushaltsentwicklung (Rechnungen 2007 – 2021)	185
- Jahresabschlussanalyse	186
- Übersicht über Nachbewilligungen Ergebnis- / Finanzhaushalt nach § 117 NKomVG	214
- Übersicht übertragene Haushaltsreste	218
<b><u>Grafiken:</u></b>	
- Ergebnisrechnung – Erträge	229
- Ergebnisrechnung – Aufwendungen	230
- Finanzrechnung – Einzahlungen für Investitionstätigkeit	231
- Finanzrechnung – Auszahlungen für Investitionstätigkeit	232
- Entwicklung Fehlbeträge / Überschüsse	233
- Steuern nach Steuerarten	234
- Erträge aus Gebühren	235
- wesentliche Aufwendungen	236
- Stand der Investitionskredite am 31.12.2021	237
- Stand der Liquiditätskredite am 31.12.2021	238
- Entwicklung der Zinsaufwendungen aus Liquiditätskrediten	239
- Entwicklung der Investitionen	240
- Entwicklung der Bürgschaften	241

# Inhaltsübersicht

	<b>Seite</b>
<b>Teil 4 - Teilrechnungen 2021</b>	<b>242</b>
- Plan~Ergebnis~Vergleich – Ergebnisrechnung	243
- Plan~Ergebnis~Vergleich – Finanzrechnung	244
- Übersicht über die gebildeten Budgets	245
- Übersicht über die den Teilhaushalten zugeordneten Fachausschüsse	246
- Übersicht über die Produktsystematik	247
- Übersicht über die Anzahl der (wesentlichen) Produkte	253
- Zeilenerläuterungen Teilergebnis- / Teilfinanzrechnung	254
<b>4.1 - Dezernat I – Oberbürgermeister Feist</b>	<b>265</b>
<b><u>Teilrechnungen:</u></b>	
02 - Gleichstellung	266
03 - Wirtschafts- und Regionalmanagement	271
13 - Kommunikation und Koordination	276
14 - Rechnungsprüfung	281
<b>4.2 – Dezernat II – Erster Stadtrat Schönfelder</b>	<b>286</b>
<b><u>Teilrechnungen:</u></b>	
01 - Kultur	287
30 - Recht	292
32 - Bürgerangelegenheiten	297
40 - Bildung und Sport	304
50 - Soziales	312
51 - Jugend	328
53 - Gesundheit	336
58 - Jobcenter	343

# Inhaltsübersicht

	<b>Seite</b>
<b>4.3 – Dezernat III – Stadtbaurat Marušić</b>	<b>348</b>
<b><u>Teilrechnung:</u></b>	
36 - Umwelt und Klimaschutz	349
37 - Feuerwehr	356
61 - Stadtplanung und Stadtentwicklung	363
63 - Umweltschutz und Bauordnung	370
<b>4.4 – Dezernat IV – Stadtkämmerer Bruns</b>	<b>375</b>
<b><u>Teilrechnung:</u></b>	
10/11 - Organisation und Personalservice	376
16 - Städtische Datenverarbeitung	383
20 - Finanzen	389
AF - Allgemeine Finanzen	394
KS - Konzern Stadt	400
<b>Teil 5 - Anlagen -nachrichtlich-</b>	<b>405</b>
- Organigramm Kernverwaltung	406
- Personalbestand	407
- Konzerndiagramm	408
- Übersicht über die Investitions- u. Liquiditätskredite im Konzern	410
- Statistik Wilhelmshaven	411
- Sitzverteilung zur letzten Kommunalwahl	415
- Rat der Stadt	417

## Vorbemerkungen:

Mit dem Jahresabschluss 2021 legt die Stadt Wilhelmshaven ihre **fünfzehnte** Jahresrechnung nach den Vorschriften des neuen kommunalen Haushalts- und Rechnungswesens vor. Er gibt Auskunft über die tatsächliche Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Stadt Wilhelmshaven (*Kernverwaltung*) zum Stichtag 31.12.2021.

Der kommunale Jahresabschluss richtet sich nach den Vorschriften des niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes (*NKomVG*) sowie der Kommunalhaushalts- und -kassenverordnung (*KomHKVO*). Er besteht neben der Bilanz (=Vermögensrechnung) auch noch aus der Ergebnisrechnung (=Gewinn- und Verlustrechnung) sowie der Finanzrechnung (=direkte Kapitalflussrechnung). Der Jahresabschluss wird um einen Anhang sowie um den Rechenschaftsbericht ergänzt.

Das Haushaltsjahr 2021 schloss im ordentlichen Ergebnis mit einem Defizit in Höhe von rd. -5,02 Mio. €. Im außerordentlichen Ergebnis entstand ein Überschuss in Höhe von rd. 0,55 Mio. €. Insgesamt schloss das Haushaltsjahr 2021 folglich mit einem Fehlbetrag in Höhe von rd. **-4,47 Mio. €**.

Zum 01.01.2022 ergibt sich nun ein entsprechend erhöhtes Gesamtdefizit aus Verlusten der Vorjahre, in Höhe von rd. -29,12 Mio. €. Es besteht die rechtliche Verpflichtung dieses durch künftig zu erwirtschaftende Überschüsse auszugleichen. Überschussrücklagen bestehen weiterhin keine.

<b>JA 2007</b>	<b>JA 2008</b>	<b>JA 2009</b>	<b>JA 2010</b>	<b>JA 2011</b>	<b>JA 2012</b>	<b>JA 2013</b>	
9,85	-26,74	-9,89	-20,24	-12,60	-24,24	-5,65	
<b>JA 2014</b>	<b>JA 2015</b>	<b>JA 2016</b>	<b>JA 2017</b>	<b>JA 2018</b>	<b>JA 2019</b>	<b>JA 2020</b>	<b>JA 2021</b>
-3,26	3,70	50,63	10,85	0,62	4,66	-2,33	-4,47

**Überschuss / Fehlbetrag in Mio. €**

In der Finanzrechnung („*cash-flow-Rechnung*“) wurde ein Zahlungsüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit i.H.v. 11,52 Mio. € erzielt. Zusammen mit den Einzahlungen für Investitionstätigkeit i.H.v. 3,08 Mio. € standen folglich 14,60 Mio. € zur Eigenfinanzierung von Investitionen zur Verfügung. Da insgesamt nur Auszahlungen für Investitionen i.H.v. 9,82 Mio. € getätigt wurden, entstand ein Finanzmittel-Überschuss i.H.v. 4,78 Mio. €.

<b>JA 2007</b>	<b>JA 2008</b>	<b>JA 2009</b>	<b>JA 2010</b>	<b>JA 2011</b>	<b>JA 2012</b>	<b>JA 2013</b>	
0,0	0,0	0,0	6,0	16,9	17,4	17,5	
<b>JA 2014</b>	<b>JA 2015</b>	<b>JA 2016</b>	<b>JA 2017</b>	<b>JA 2018</b>	<b>JA 2019</b>	<b>JA 2020</b>	<b>JA 2021</b>
18,8	25,6	43,9	39,5	46,4	48,0	35,3	47,8

**Stand Investitionskredite in Mio. €**

*Zunahme / Abnahme*

Im Rahmen der Finanzierungstätigkeit gelang es bereits zum Jahresabschluss 2016 erstmalig wieder die Liquiditätskredite vollständig abzulösen. Dabei blieb es auch zu den Jahresabschlüssen 2017 bis 2021:

<b>JA 2007</b>	<b>JA 2008</b>	<b>JA 2009</b>	<b>JA 2010</b>	<b>JA 2011</b>	<b>JA 2012</b>	<b>JA 2013</b>	
8,23	22,89	30,38	50,02	43,45	67,18	80,64	
<b>JA 2014</b>	<b>JA 2015</b>	<b>JA 2016</b>	<b>JA 2017</b>	<b>JA 2018</b>	<b>JA 2019</b>	<b>JA 2020</b>	<b>JA 2021</b>
80,50	59,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**Stand Liquiditätskredite in Mio. €**

*Zunahme / Abnahme*

Wilhelmshaven, 09.09.2022

Feist  
Oberbürgermeister

Bruns  
Stadtkämmerer

## **Hinweise zum Jahresabschluss 2021:**

### **Stichtag:**

31. Dezember 2021

### **Rechtsgrundlage:**

Die Aufstellung und Prüfung des kommunalen Jahresabschlusses richtet sich nach den Vorschriften des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes (NKomVG) sowie nach den Vorschriften der Kommunalhaushalts- und -kassenverordnung (§§ 50 ff. KomHKVO).

### **Adressaten des Jahresabschlusses:**

Der kommunale Jahresabschluss dient zur neutralen Information des Rates der Stadt Wilhelmshaven, der Kommunalaufsichtsbehörde, der Bürgerinnen und Bürger, der Presse sowie der allgemeinen Öffentlichkeit.

### **Aufstellungsverfahren:**

Die Aufstellung des Jahresabschlusses 2021 erfolgte durch die kommunalen Bilanzbuchhalter des Fachbereiches Finanzen, unter Beteiligung der jeweils betroffenen Fachbereiche. Externe Berater wurden grundsätzlich nicht hinzugezogen.

### **Prüfung des Jahresabschlusses:**

Die Prüfung des Jahresabschlusses ist gem. § 156 Abs. 1 NKomVG Aufgabe des städtischen Rechnungsprüfungsamtes (RPA). Nach § 156 Abs. 3 NKomVG hat das RPA seine Bemerkungen in einem Schlussbericht zusammenzufassen. Der Schlussbericht ist gem. § 156 Abs. 4 NKomVG um eine Stellungnahme des Oberbürgermeisters zu ergänzen. Nach Beschluss des Rates über den Jahresabschluss sind Schlussbericht sowie die Stellungnahme des Oberbürgermeisters gem. § 156 Abs. 4 NKomVG öffentlich bekannt zu machen. Im Anschluss an die Bekanntmachung sind Schlussbericht sowie Stellungnahme an sieben Tagen öffentlich auszulegen. In der Bekanntmachung ist auf die Auslegung hinzuweisen.

## **Beschlussfassung:**

Gem. § 58 Abs. 1 Nr. 10 i.V.m. § 129 Abs. 1 S. 3 NKomVG beschließt der Rat über den Jahresabschluss und die Entlastung des Oberbürgermeisters bis spätestens zum 31. Dezember des Jahres, das auf das Haushaltsjahr folgt.

## **Bekanntmachung / Auslegung:**

Die Beschlüsse des Rates sind nach § 129 Abs. 2 NKomVG der Kommunaufsichtsbehörde unverzüglich mitzuteilen und öffentlich bekannt zu machen. Im Anschluss an die Bekanntmachung ist der Jahresabschluss an sieben Tagen öffentlich auszulegen. In der Bekanntmachung ist auf die Auslegung hinzuweisen.

Aufgestellt: Januar bis März 2022

Gezeichnet:

### **Städtischer Rat Müller**

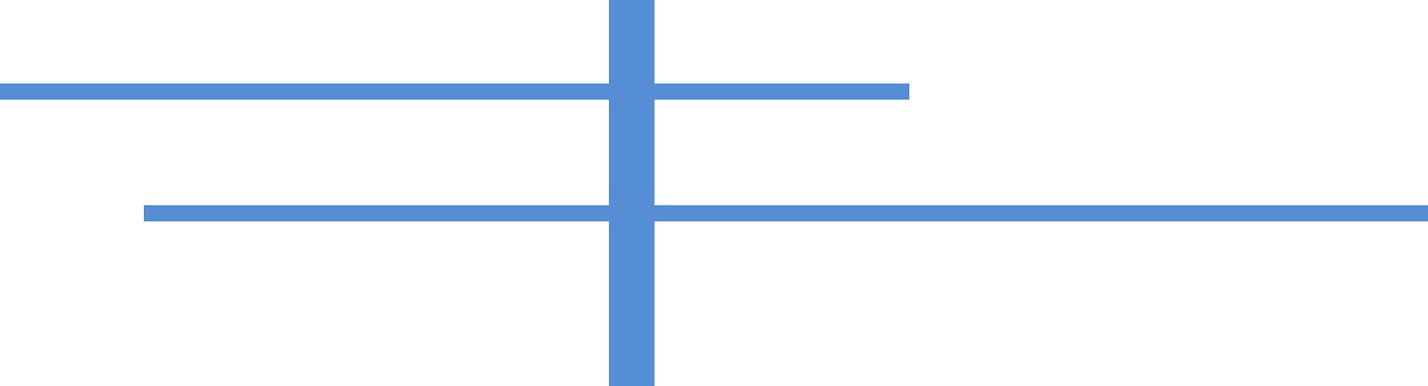
Fachbereichsleiter Finanzen  
*-Dipl. Verwaltungswirt (FH)-*

### **Stadtamtmann Paul**

Admin. Finanzverfahren / Anlagenbuchhaltung  
*-Kommunaler Bilanzbuchhalter (IHK / NSI)-*  
*-Dipl. Verwaltungswirt (FH)-*

### **Stadtamtsrat Engesser**

Abteilungsleiter Zentrale Finanzbuchhaltung  
*-Kommunaler Bilanzbuchhalter (IHK / NSI)-*  
*-Dipl. Verwaltungsbetriebswirt (FH)-*



# Teil 1

# Jahresrechnung

nach § 128 Abs. 2 Nrn. 1-3 NKomVG  
i.V.m. §§ 52, 53 und 55 KomHKVO

### Strukturbilanz\* (Kernverwaltung) zum 31.12.2021

AKTIVA	31.12.2020 €	31.12.2021 €	PASSIVA	31.12.2020 €	31.12.2021 €
<b>1. Immaterielles Vermögen</b>	41.581.917,46	42.492.177,75	<b>1. Nettoposition</b>	<b>89.698.188,31</b>	<b>82.935.095,35</b>
<b>2. Sachvermögen</b>	10.052.921,98	12.286.006,37	<b>1.1 Basis-Reinvermögen</b>	59.598.132,22	59.598.132,22
<b>3. Finanzvermögen</b>	283.637.054,51	296.685.024,00	<b>1.2 Rücklagen</b>	259.202,20	259.202,20
<b>4. Liquide Mittel</b>	9.313.174,29	9.314.557,32	<b>1.3 Jahresergebnis (einschl. Vorjahre)</b>	-24.652.120,46	-29.121.827,31
<b>5. Aktive Rechnungsabgrenzung</b>	7.735.784,81	7.588.753,52	<b>1.4 Sonderposten</b>	54.492.974,35	52.199.588,24
-	-	-	<b>2. Schulden</b>	<b>56.372.198,59</b>	<b>73.290.483,36</b>
-	-	-	<b>2.1 Geldschulden</b>	<b>47.255.446,35</b>	<b>64.393.224,63</b>
-	-	-	<b>2.1.3 Liquiditätskredite</b>	0,00	0,00
-	-	-	<b>2.1.5 Geldschulden (ohne Liquiditätskredite)</b>	47.255.446,35	64.393.224,63
-	-	-	<b>2.2 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften</b>	0,00	0,00
-	-	-	<b>2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>	4.257.134,61	2.952.256,67
-	-	-	<b>2.4 Transferverbindlichkeiten</b>	987.777,39	3.227.013,10
-	-	-	<b>2.5 Sonstige Verbindlichkeiten</b>	3.871.840,24	2.717.988,96
-	-	-	<b>3. Rückstellungen</b>	204.644.432,82	209.955.981,69
-	-	-	<b>4. Passive Rechnungsabgrenzung</b>	1.606.033,33	2.184.958,56
<b>Bilanzsumme:</b>	<b>352.320.853,05</b>	<b>368.366.518,96</b>	<b>Bilanzsumme:</b>	<b>352.320.853,05</b>	<b>368.366.518,96</b>

\* Bilanz mit einer komprimierten Darstellungsform zur Veröffentlichung [§ 55 Abs. 1 Satz 2 KomHKVO] gem. Ausführungserlass zu dem seit 01.01.2006 geltenden Gemeindehaushaltsrecht mit Mustern nach § 178 Abs. 3 NKomVG

Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre gem. § 55 Abs. 4 KomHKVO:

Laufende Bürgschaften	8.997.353,11 €
Gebildete Haushaltsreste für Investitionen	12.924.652,40 €
Gebildete Haushaltsreste für den lfd. Betrieb	883.271,23 €
In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen	162.787,50 €
<b>gesamt:</b>	<b><u>22.968.064,24 €</u></b>

## Bilanz (Kernverwaltung) zum 31.12.2021

AKTIVA		31.12.2020 €	31.12.2021 €	PASSIVA		31.12.2020 €	31.12.2021 €
<b>1.</b>	<b>Immaterielles Vermögen:</b>	<b>41.581.917,46</b>	<b>42.492.177,75</b>	<b>1.</b>	<b>Nettoposition:</b>	<b>89.698.188,31</b>	<b>82.935.095,35</b>
1.1	Konzessionen	0,00	0,00	<b>1.1</b>	<b>Basis-Reinvermögen</b>	<b>59.598.132,22</b>	<b>59.598.132,22</b>
1.2	Lizenzen	512.669,91	587.858,67	1.1.1	Reinvermögen	59.598.132,22	59.598.132,22
1.3	Ähnliche Rechte	0,00	0,00	1.1.2	Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss als Minusbetrag	0,00	0,00
1.4	Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	41.017.348,88	41.873.409,26	<b>1.2</b>	<b>Rücklagen:</b>	<b>259.202,20</b>	<b>259.202,20</b>
1.5	Aktivierter Umstellungsaufwand	47.557,00	1,75	1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00
1.6	Sonstiges immaterielles Vermögen	4.341,67	30.908,07	1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00
<b>2.</b>	<b>Sachvermögen:</b>	<b>10.052.921,98</b>	<b>12.286.006,37</b>	1.2.3	Rücklagen aus Investitionszuwendungen für nicht abnutzbare Vermögensgegenstände	0,00	0,00
2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an unbebauten Grundstücken	262.908,97	262.908,97	1.2.4	Zweckgebundene Rücklagen	259.202,20	259.202,20
2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an bebauten Grundstücken	45.013,93	41.403,04	1.2.5	Sonstige Rücklagen	0,00	0,00
2.3	Infrastrukturvermögen	737.295,03	762.027,99	<b>1.3</b>	<b>Jahresergebnis:</b>	<b>-24.652.120,46</b>	<b>-29.121.827,31</b>
2.4	Bauten auf fremden Grundstücken	7.219,22	6.515,68	1.3.1	Fehlbeträge aus Vorjahren	-22.316.834,83	-22.316.834,83
2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	1.435.272,78	1.436.790,03	1.3.2	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-2.335.285,63	-4.469.706,85
2.6	Maschinen und technische Anlagen; Fahrzeuge	4.739.590,15	5.533.427,81	1.3.3	Jahresfehlbetrag aus Haushaltsjahren mit epidemischer Lage	0,00	-2.335.285,63
2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	2.693.048,34	3.111.724,04	<b>1.4</b>	<b>Sonderposten:</b>	<b>54.492.974,35</b>	<b>52.199.588,24</b>
2.8	Vorräte	15.000,00	15.000,00	1.4.1	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	50.318.017,02	47.414.015,97
2.9	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	117.573,56	1.116.208,81	1.4.2	Beiträge und ähnliche Entgelte	2.838.753,80	2.477.304,72
<b>3.</b>	<b>Finanzvermögen:</b>	<b>283.637.054,51</b>	<b>296.685.024,00</b>	1.4.3	Gebührenaussgleich	0,00	0,00
3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	27.671.993,47	28.794.158,83	1.4.4	Bewertungsausgleich	0,00	0,00
3.2	Beteiligungen	41.183,48	45.273,96	1.4.5	Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	1.336.203,53	2.308.267,55
3.3	Sondervermögen mit Sonderrechnung	192.699.051,22	189.806.511,13	1.4.6	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
3.4	Ausleihungen	38.982.683,87	38.408.953,07	<b>2.</b>	<b>Schulden</b>	<b>56.372.198,59</b>	<b>73.290.483,36</b>
3.5	Wertpapiere	0,00	0,00	<b>2.1</b>	<b>Geldschulden</b>	<b>47.255.446,35</b>	<b>64.393.224,63</b>
3.6	Öffentlich-rechtliche Forderungen	9.456.594,35	12.193.153,25	2.1.1	Anleihen	0,00	0,00
3.7	Forderungen aus Transferleistungen	1.726.471,54	756.831,40	2.1.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	35.281.335,45	47.849.733,72
3.8	Sonstige privatrechtliche Forderungen	568.731,67	388.300,26	2.1.3	Liquiditätskredite	0,00	0,00
3.9	Durchlaufende Posten und sonstige Vermögensgegenstände	12.490.344,91	26.291.842,10	2.1.4	Sonstige Geldschulden	11.974.110,90	16.543.490,91
<b>4.</b>	<b>Liquide Mittel:</b>	<b>9.313.174,29</b>	<b>9.314.557,32</b>	<b>2.2</b>	<b>Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4.1	Liquide Mittel	9.313.174,29	9.314.557,32	2.2.1	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00
<b>5.</b>	<b>Aktive Rechnungsabgrenzung:</b>	<b>7.735.784,81</b>	<b>7.588.753,52</b>	<b>2.3</b>	<b>Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>	<b>4.257.134,61</b>	<b>2.952.256,67</b>
5.1	Aktive Rechnungsabgrenzung	7.735.784,81	7.588.753,52	2.3.1	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	4.257.134,61	2.952.256,67
				<b>2.4</b>	<b>Transferverbindlichkeiten</b>	<b>987.777,39</b>	<b>3.227.013,10</b>
				2.4.1	Finanzausgleichsverbindlichkeiten	0,00	0,00
				2.4.2	Verbind. aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke	561.112,48	138.161,75
				2.4.3	Verbindlichkeiten aus Schuldendiensthilfen	0,00	0,00
				2.4.4	Soziale Leistungsverbindlichkeiten	377.306,45	3.119.142,63
				2.4.5	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	46.601,46	-30.322,28
				2.4.6	Steuerverbindlichkeiten	2.757,00	31,00
				2.4.7	Andere Transferverbindlichkeiten	0,00	0,00
				<b>2.5</b>	<b>Sonstige Verbindlichkeiten</b>	<b>3.871.840,24</b>	<b>2.717.988,96</b>
				2.5.1	Durchlaufende Posten	3.313.412,34	1.571.749,70
				2.5.1.1	Verrechnete Mehrwertsteuer	93.012,70	46.298,91
				2.5.1.2	Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	594.678,64	573.940,49
				2.5.1.3	Sonstige durchlaufende Posten	2.625.721,00	951.510,30
				2.5.2	Abzuführende Gewerbesteuer	36.783,00	961.158,00
				2.5.3	Empfangene Anzahlungen	0,00	0,00
				2.5.4	Andere sonstige Verbindlichkeiten	521.644,90	205.081,26
				<b>3.</b>	<b>Rückstellungen</b>	<b>204.644.432,82</b>	<b>209.955.981,69</b>
				3.1	Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	193.343.735,00	197.662.626,00
				3.1.1	Pensionsrückstellungen	166.819.478,00	169.959.266,00
				3.1.2	Beihilferückstellungen	26.524.257,00	27.703.360,00
3.2	Rückstellungen für Altersteilzeit und ähnliche Maßnahmen	2.661.864,00	2.935.954,00				
3.3	Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	0,00	0,00				
3.4	Rückstellungen f. d. Rekultivierung und Nachsorge geschlossener Abfalldeponien	0,00	0,00				
3.5	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	470.642,26	461.916,39				
3.6	Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	47.000,00	60.100,00				
3.7	Rückstellungen f. drohende Verp. aus Büroschaften, Gewährl. u. anhängige Gerichtsverfahren	2.385.396,30	2.315.868,56				
3.8	Andere Rückstellungen	5.735.795,26	6.519.516,74				
<b>4.</b>	<b>Passive Rechnungsabgrenzung:</b>	<b>1.606.033,33</b>	<b>2.184.958,56</b>				
4.1	Passive Rechnungsabgrenzung	1.606.033,33	2.184.958,56				
<b>Bilanzsumme:</b>		<b>352.320.853,05</b>	<b>368.366.518,96</b>	<b>Bilanzsumme:</b>		<b>352.320.853,05</b>	<b>368.366.518,96</b>

**Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre gem. § 55 Abs. 4  
Kommunalhaushalts- und -kassenverordnung (KomHKVO)  
(Eventualverbindlichkeiten\*)**

<b>Gesamte Vorbelastungen 2021:</b>	<b>22.968.064,24 €</b>
<b>Gesamte Vorbelastungen 2020:</b>	<b>27.869.924,32 €</b>
Gesamte Vorbelastungen 2019:	31.528.302,67 €
Gesamte Vorbelastungen 2018:	27.727.006,01 €
Gesamte Vorbelastungen 2017:	40.211.420,28 €

**2021, insbesondere:**

laufende Bürgschaften	8.997.343,11 €
gebildete Haushaltsausgabereste** für Investitionen	12.924.652,40 €
gebildete Haushaltsausgabereste*** für den lfd. Betrieb	883.271,23 €
in Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen	162.787,50 €

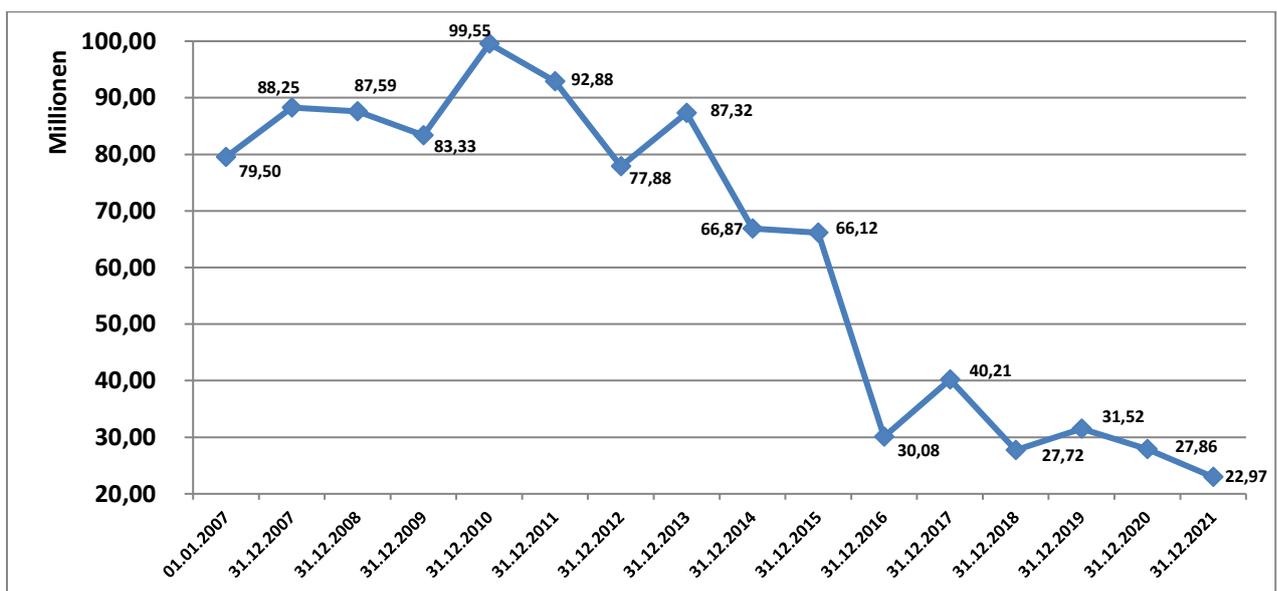
\* Ungewisse Verbindlichkeiten, deren Eintrittswahrscheinlichkeit eine Rückstellung noch nicht rechtfertigt.

\*\* Nicht ausgeschöpfte Haushaltsermächtigungen im Finanzhaushalt, welche in das Folgejahr (2022) übertragen wurden.

\*\*\* Nicht ausgeschöpfte Haushaltsermächtigungen im Ergebnishaushalt, welche in das Folgejahr (2022) übertragen wurden.

<b>01.01.2007</b>	<b>31.12.2007</b>	<b>31.12.2008</b>	<b>31.12.2009</b>	<b>31.12.2010</b>	<b>31.12.2011</b>
79.508.716,63	88.254.845,34	87.598.870,17	83.339.196,89	99.557.318,18	92.889.590,54
<b>31.12.2012</b>	<b>31.12.2013</b>	<b>31.12.2014</b>	<b>31.12.2015</b>	<b>31.12.2016</b>	<b>31.12.2017</b>
77.881.271,79	87.325.072,84	66.879.199,57	66.124.782,57	30.087.617,20	40.211.420,28

<b>31.12.2018</b>	<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</b>
27.727.006,01	31.528.302,67	27.869.924,32	22.968.064,24



**Entwicklung Eventualverbindlichkeiten 2006 – 2021 in Mio. €**

## **Feststellungsvermerk**

Die Vollständigkeit und Richtigkeit des Jahresabschlusses 2021 stelle ich gemäß § 129 Abs. 1 Satz 2 NKomVG fest.

Wilhelmshaven, dem 31.03.2022



Feist  
Oberbürgermeister

## Ergebnisrechnung 2021 -Kurzübersicht-

gem. § 128 Abs. 2 Nr. 1 NKomVG i.V.m. § 52 KomHKVO  
(Ergebnisrechnung einschl. Plan-Ist-Vergleich)

Erträge und Aufwendungen		in €			
		Ergebnis des Vorjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Ansätze des Haushaltsjahres <sup>3)</sup>	mehr (+) weniger (-)
1	2	3	4	5	
<b>Ordentliche Erträge:</b>					
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	85.020.916,88	98.081.062,51	87.842.000,00	10.239.062,51
2.	Zuweisungen und allgemeine Umlagen <sup>1)</sup>	98.934.429,33	95.060.081,40	88.190.400,00	6.869.681,40
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	4.948.924,91	4.921.650,51	4.979.200,00	-57.549,49
4.	sonstige Transfererträge	2.750.477,59	3.019.697,47	2.984.800,00	34.897,47
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte <sup>2)</sup>	10.208.112,36	9.746.864,98	9.420.500,00	326.364,98
6.	privatrechtliche Entgelte	190.714,72	186.384,90	254.400,00	-68.015,10
7.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	62.279.271,64	63.566.719,68	65.621.900,00	-2.055.180,32
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	4.959.837,20	4.883.809,47	8.231.800,00	-3.347.990,53
9.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	sonstige ordentliche Erträge	6.792.744,83	6.634.567,35	6.759.200,00	-124.632,65
<b>12.</b>	<b>= Summe ordentliche Erträge</b>	<b>276.085.429,46</b>	<b>286.100.838,27</b>	<b>274.284.200,00</b>	<b>11.816.638,27</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen:</b>					
13.	Aufwendungen für aktives Personal	55.736.756,00	59.816.158,17	57.976.800,00	1.839.358,17
14.	Aufwendungen für Versorgung	9.149.262,65	2.811.095,07	6.188.600,00	-3.377.504,93
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	6.203.497,22	6.430.975,48	8.914.500,00	-2.483.524,52
16.	Abschreibungen	8.442.004,08	7.881.600,19	5.724.300,00	2.157.300,19
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.552.863,34	252.479,04	654.100,00	-401.620,96
18.	Transferaufwendungen *	126.613.803,20	140.696.219,15	136.016.800,00	4.679.419,15
19.	sonst. ordentliche Aufwendungen	72.109.851,95	73.235.982,88	73.855.200,00	-619.217,12
<b>20.</b>	<b>= Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>279.808.038,44</b>	<b>291.124.509,98</b>	<b>289.330.300,00</b>	<b>1.794.209,98</b>
<b>21.</b>	<b>ordentl. Ergebnis</b> (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen) <b>Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)</b>	<b>-3.722.608,98</b>	<b>-5.023.671,71</b>	<b>-15.046.100,00</b>	<b>10.022.428,29</b>
22.	außerordentliche Erträge	9.670.112,67	5.519.189,40	0,00	5.519.189,40
23.	außerordentliche Aufwendungen	8.282.789,32	4.965.224,54	0,00	4.965.224,54
<b>24.</b>	<b>außerordentliches Ergebnis</b> (außerordentl. Erträge abzüglich außerordentl. Aufwendungen)	<b>1.387.323,35</b>	<b>553.964,86</b>	<b>0,00</b>	<b>553.964,86</b>
<b>Jahresergebnis</b> (Saldo ordentl. Ergebnis und außerordentl. Ergebnis) <b>Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)</b>		<b>-2.335.285,63</b>	<b>-4.469.706,85</b>	<b>-15.046.100,00</b>	<b>10.576.393,15</b>

<sup>1)</sup> nicht für Investitionstätigkeit

<sup>2)</sup> ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

<sup>3)</sup> inkl. Haushaltsreste sowie Nachbewilligungen und Nachträge

\* In 2021 kam es zu einer außerplanmäßigen Nachbewilligung i.H.v. 4,60 Mio. € - siehe BV 276/2021. Diese erfolgte, im Rahmen der Maßnahmen zur Bekämpfung einer epidemischen Lage, gem. § 181 Abs. 4 S. 1 Nr. 6 NKomVG ohne Deckung. Sie kommt daher in ihrer Wirkung einem Nachtrag gleich, erhöht also den Haushaltsansatz.

### Ergebnisrechnung 2021 -Vollübersicht-

gem. § 128 Abs. 2 Nr. 1 NKomVG i.V.m. § 52 KomHKVO

(Ergebnisrechnung einschl. Plan-Ist-Vergleich)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2020	Ansatz Ur-Haushalt 2021	Veränderung durch Nachträge 2021 *	Rechnungs- ergebnis 2021	mehr (+) / weniger (-)  PLAN ~ IST - Vergleich 2021	übertragene Ermäch- tigungen (Haushalts- reste 2020)	Zu Spalte 5: davon bisher nicht bewilligte über-/außer- planmäßige Aufwen- dungen 3)
	- in Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>ordentliche Erträge</b>	-	-	-	-	-	-	-
1. Steuern und ähnliche Abgaben	85.020.916,88	<b>87.842.000,00</b>	0,00	98.081.062,51	10.239.062,51	0,00	-
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)	98.934.429,33	<b>88.190.400,00</b>	0,00	95.060.081,40	6.869.681,40	0,00	-
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	4.948.924,91	<b>4.979.200,00</b>	0,00	4.921.650,51	-57.549,49	0,00	-
4. sonstige Transfererträge	2.750.477,59	<b>2.984.800,00</b>	0,00	3.019.697,47	34.897,47	0,00	-
5. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)	10.208.112,36	<b>9.420.500,00</b>	0,00	9.746.864,98	326.364,98	0,00	-
6. privatrechtliche Entgelte	190.714,72	<b>254.400,00</b>	0,00	186.384,90	-68.015,10	0,00	-
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	62.279.271,64	<b>65.621.900,00</b>	0,00	63.566.719,68	-2.055.180,32	0,00	-
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	4.959.837,20	<b>8.231.800,00</b>	0,00	4.883.809,47	-3.347.990,53	0,00	-
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	-
10. Bestandsveränderungen	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	-
11. sonstige ordentliche Erträge	6.792.744,83	<b>6.759.200,00</b>	0,00	6.634.567,35	-124.632,65	0,00	-
<b>12 = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>276.085.429,46</b>	<b>274.284.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>286.100.838,27</b>	<b>11.816.638,27</b>	<b>0,00</b>	-
<b>ordentliche Aufwendungen</b>	-	-	-	-	-	-	-
13. Personalaufwendungen	55.736.756,00	<b>57.976.800,00</b>	0,00	59.816.158,17	1.839.358,17	0,00	0,00
14. Versorgungsaufwendungen	9.149.262,65	<b>6.188.600,00</b>	0,00	2.811.095,07	-3.377.504,93	0,00	0,00
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.203.497,22	<b>8.914.500,00</b>	0,00	6.430.975,48	-2.483.524,52	940.702,53	0,00
16. Abschreibungen	8.442.004,08	<b>5.724.300,00</b>	0,00	7.881.600,19	2.157.300,19	0,00	0,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.552.863,34	<b>654.100,00</b>	0,00	252.479,04	-401.620,96	0,00	0,00
18. Transferaufwendungen *	126.613.803,20	<b>131.416.800,00</b>	4.600.000,00	140.696.219,15	4.679.419,15	801.377,79	0,00
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	72.109.851,95	<b>73.855.200,00</b>	0,00	73.235.982,88	-619.217,12	212.353,20	359.889,58
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>279.808.038,44</b>	<b>284.730.300,00</b>	<b>4.600.000,00</b>	<b>291.124.509,98</b>	<b>1.794.209,98</b>	<b>1.954.433,52</b>	<b>0,00</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b> (ordentliche Erträge - ordentliche Aufwendungen)	<b>-3.722.608,98</b>	<b>-10.446.100,00</b>	<b>-4.600.000,00</b>	<b>-5.023.671,71</b>	<b>10.022.428,29</b>	<b>-1.954.433,52</b>	-

22. außerordentliche Erträge	9.670.112,67	0,00	0,00	5.519.189,40	5.519.189,40	0,00	-
23. außerordentliche Aufwendungen	8.282.789,32	0,00	0,00	4.965.224,54	4.965.224,54	0,00	
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b> (außerordentliche Erträge - außerordentliche Aufwendungen)	<b>1.387.323,35</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>553.964,86</b>	<b>553.964,86</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>
<b>Jahresergebnis</b> (Saldo ordentliches und außerordentliches Ergebnis)							
<b>Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)</b>	<b>-2.335.285,63</b>	<b>-10.446.100,00</b>	<b>-4.600.000,00</b>	<b>-4.469.706,85</b>	<b>10.576.393,15</b>	<b>-1.954.433,52</b>	

1) nicht für Investitionstätigkeit

2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

3) über- / außerplanmäßige Aufwendungen im Rahmen der Deckungsfähigkeit innerhalb eines Budgets oder Abschreibungen (gelten nicht als überplanmäßig sondern werden lediglich im Jahresabschluss festgestellt).

\* In 2021 kam es zu einer außerplanmäßigen Nachbewilligung i.H.v. 4,60 Mio. € - siehe BV 276/2021. Diese erfolgte, im Rahmen der Maßnahmen zur Bekämpfung einer epidemischen Lage, gem. § 181 Abs. 4 S. 1 Nr. 6 NKomVG ohne Deckung. Sie kommt daher in ihrer Wirkung einem Nachtrag gleich, erhöht also den Haushaltsansatz.

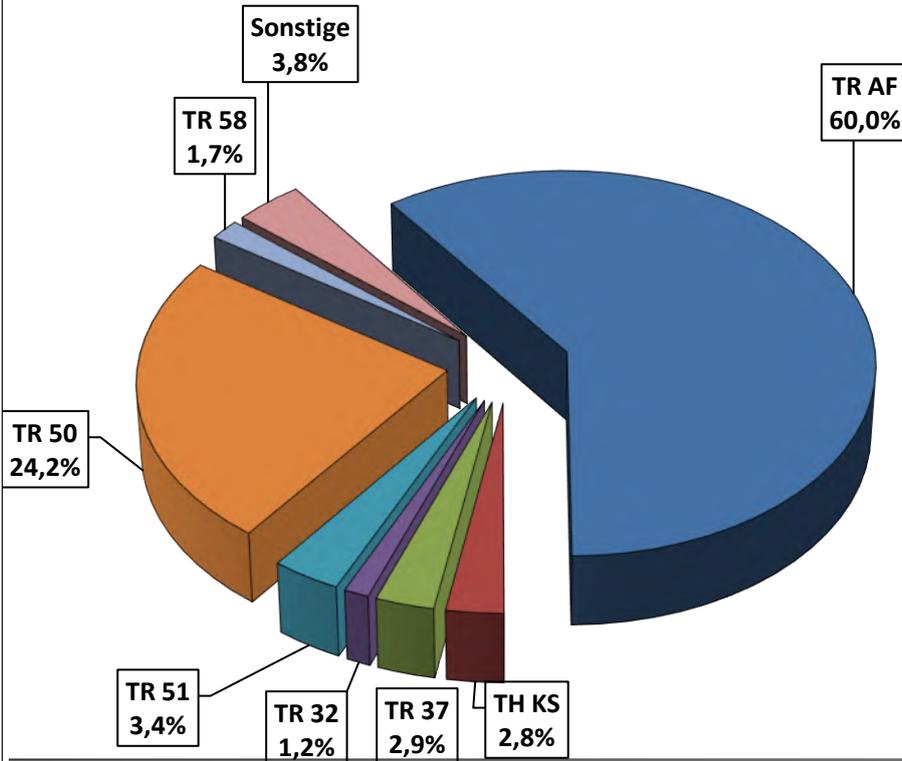
Erträge und Aufwendungen -Zusammenfassung-	Ergebnis 2020	Ansatz Ur-Haushalt 2021	Veränderung durch Nachträge 2021 *	Rechnungs- ergebnis 2021	mehr (+) / weniger (-)  PLAN ~ IST - Vergleich 2021	übertragene Ermäch- tigungen (Haushalts- reste 2020)
	- in Euro -					
1	2	3	4	9	10	7
Summe ordentliche Erträge	276.085.429,46	274.284.200,00	0,00	286.100.838,27	11.816.638,27	0,00
Summe ordentliche Aufwendungen	279.808.038,44	284.730.300,00	4.600.000,00	291.124.509,98	1.794.209,98	1.954.433,52
<b>ordentliches Ergebnis</b> (ordentliche Erträge - ordentliche Aufwendungen)	<b>-3.722.608,98</b>	<b>-10.446.100,00</b>	<b>-4.600.000,00</b>	<b>-5.023.671,71</b>	<b>10.022.428,29</b>	<b>-1.954.433,52</b>
außerordentliche Erträge	9.670.112,67	0,00	0,00	5.519.189,40	5.519.189,40	0,00
außerordentliche Aufwendungen	8.282.789,32	0,00	0,00	4.965.224,54	4.965.224,54	0,00
<b>außerordentliches Ergebnis</b> (außerordentliche Erträge - außerordentliche Aufwendungen)	<b>1.387.323,35</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>553.964,86</b>	<b>553.964,86</b>	<b>0,00</b>
<b>Jahresergebnis</b>						
<b>Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)</b>	<b>-2.335.285,63</b>	<b>-10.446.100,00</b>	<b>-4.600.000,00</b>	<b>-4.469.706,85</b>	<b>10.576.393,15</b>	<b>-1.954.433,52</b>

## Übersicht Ergebnisrechnung 2021

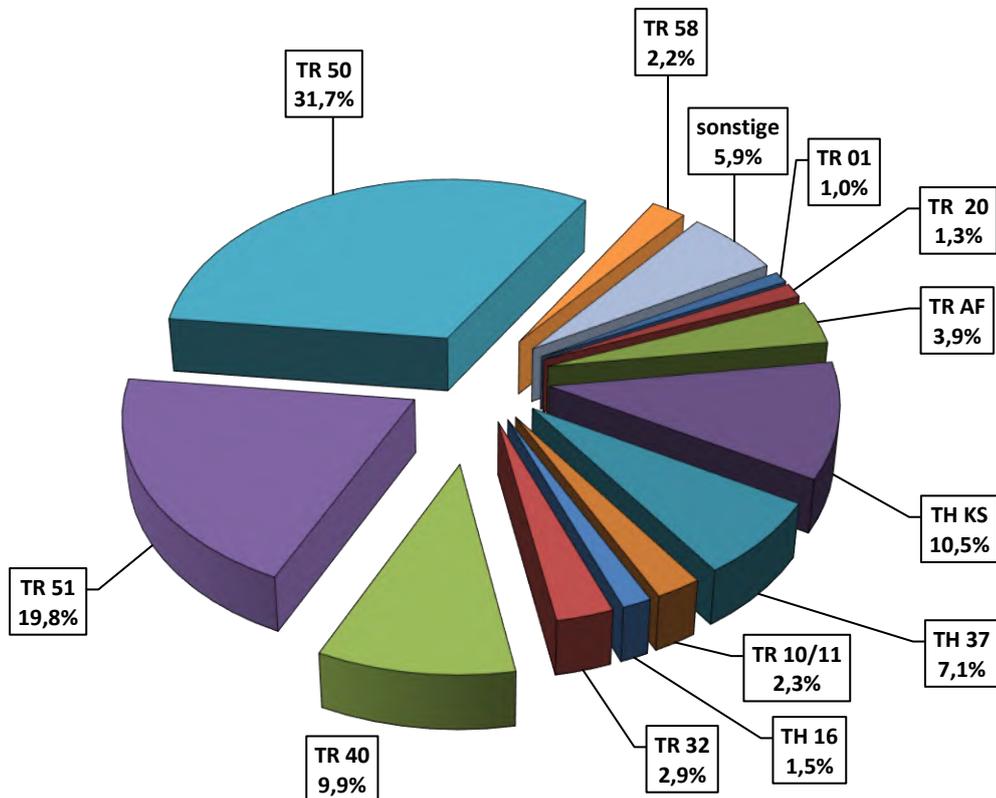
Übersicht über die ordentlichen und außerordentlichen Erträge und Aufwendungen mit den jeweiligen  
Gesamtsummen der Teilrechnungen der Ergebnisrechnung

		- in Euro -						
Dez.	Teilergebnisrechnung 2021	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis [Überschuss (+) Fehlbetrag (-)]	Außerordentliche Erträge	Außerordentliche Aufwendungen	Außerordentliches Ergebnis [Überschuss (+) Fehlbetrag (-)]	Gesamtüberschuss (+) / - fehlbetrag (-)
<b>I</b>	02 - Gleichstellung	0,00	57.432,78	-57.432,78	0,00	0,00	0,00	-57.432,78
	03 - Wirtschaftsförderung	118.798,96	762.843,23	-644.044,27	118,39	0,00	118,39	-643.925,88
	13 - Kommunikation & Koordination	413,65	2.656.289,36	-2.655.875,71	0,00	0,00	0,00	-2.655.875,71
	14 - Rechnungsprüfung	220.311,00	775.898,05	-555.587,05	0,00	0,00	0,00	-555.587,05
	<b>Dezernat 1</b>	<b>339.523,61</b>	<b>4.252.463,42</b>	<b>-3.912.939,81</b>	<b>118,39</b>	<b>0,00</b>	<b>118,39</b>	<b>-3.912.821,42</b>
<b>II</b>	01 - Kultur	262.229,52	2.885.128,59	-2.622.899,07	0,00	0,00	0,00	-2.622.899,07
	30 - Recht	284.151,75	774.681,13	-490.529,38	0,00	0,00	0,00	-490.529,38
	32 - Bürgerangelegenheiten	3.510.158,36	8.554.285,26	-5.044.126,90	7.280,80	0,00	7.280,80	-5.036.846,10
	40 - Bildung und Sport	741.068,84	28.767.540,23	-28.026.471,39	0,00	0,00	0,00	-28.026.471,39
	50 - Soziales	69.296.898,45	92.519.110,68	-23.222.212,23	48.061,13	0,00	48.061,13	-23.174.151,10
	51 - Jugend	9.705.656,44	57.599.289,10	-47.893.632,66	3.083.851,67	3.006.755,38	77.096,29	-47.816.536,37
	53 - Gesundheit	1.811.147,18	3.458.857,16	-1.647.709,98	0,00	0,00	0,00	-1.647.709,98
	58 - Jobcenter	4.842.798,42	6.282.765,63	-1.439.967,21	0,00	0,00	0,00	-1.439.967,21
<b>Dezernat 2</b>	<b>90.454.108,96</b>	<b>200.841.657,78</b>	<b>-110.387.548,82</b>	<b>3.139.193,60</b>	<b>3.006.755,38</b>	<b>132.438,22</b>	<b>-110.255.110,60</b>	
<b>III</b>	36 - Umwelt und Klimaschutz	1.566.425,92	4.200.373,21	-2.633.947,29	0,00	0,00	0,00	-2.633.947,29
	37 - Feuerwehr	8.260.656,00	20.614.535,88	-12.353.879,88	2.365.837,28	1.958.290,66	407.546,62	-11.946.333,26
	61 - Stadtplanung	990.708,07	2.507.700,82	-1.516.992,75	9,10	0,00	9,10	-1.516.983,65
	63 - Bauordnung	1.428.796,43	1.954.981,77	-526.185,34	0,00	0,00	0,00	-526.185,34
	<b>Dezernat 3</b>	<b>12.246.586,42</b>	<b>29.277.591,68</b>	<b>-17.031.005,26</b>	<b>2.365.846,38</b>	<b>1.958.290,66</b>	<b>407.555,72</b>	<b>-16.623.449,54</b>
<b>IV</b>	10 / 11 - Organisation / Personal	1.651.278,62	6.809.627,00	-5.158.348,38	-160,65	0,00	-160,65	-5.158.509,03
	16 - Datenverarbeitung	871.125,81	4.395.377,96	-3.524.252,15	0,00	178,50	-178,50	-3.524.430,65
	20 - Finanzen	985.141,24	3.720.187,86	-2.735.046,62	1.911,57	0,00	1.911,57	-2.733.135,05
	AF - allgemeine Finanzen	171.467.247,62	11.298.671,97	160.168.575,65	12.280,11	0,00	12.280,11	160.180.855,76
	KS - Konzern Stadt	8.085.825,99	30.528.932,31	-22.443.106,32	0,00	0,00	0,00	-22.443.106,32
<b>Dezernat 4</b>	<b>183.060.619,28</b>	<b>56.752.797,10</b>	<b>126.307.822,18</b>	<b>14.031,03</b>	<b>178,50</b>	<b>13.852,53</b>	<b>126.321.674,71</b>	
<b>Gesamt</b>		<b>286.100.838,27</b>	<b>291.124.509,98</b>	<b>-5.023.671,71</b>	<b>5.519.189,40</b>	<b>4.965.224,54</b>	<b>553.964,86</b>	<b>-4.469.706,85</b>

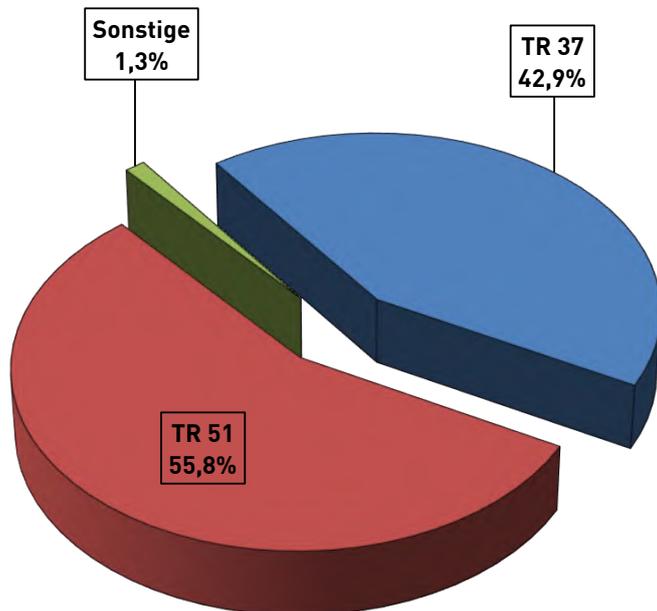
**Ordentliche Erträge Ergebnisrechnung 2021**  
 Teilrechnungen (TR) in %



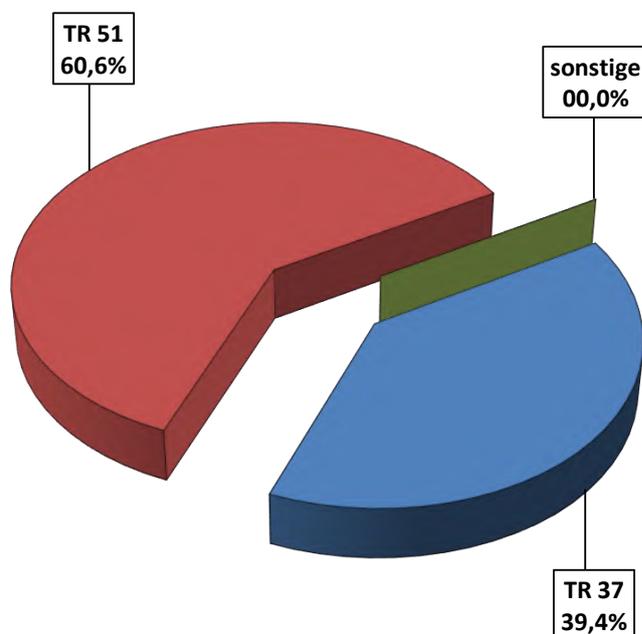
**Ordentliche Aufwendungen Ergebnisrechnung 2021**  
 Teilrechnungen (TR) in %



**außerordentliche Erträge Ergebnisrechnung 2021  
Teilrechnungen (TR) in %**



**außerordentliche Aufwendungen Ergebnisrechnung  
2021 Teilrechnungen (TR) in %**



## Finanzrechnung 2021 -Kurzübersicht-

Gem. § 128 Abs. 2 Nr. 2 NKomVG i.V.m. § 53 KomHKVO  
(direkte Kapitalflussrechnung einschl. Plan-Ist-Vergleich)

	31.12.2019 / 01.01.2020	31.12.2020 / 01.01.2021
<b>Stand der liquiden Mittel zu Beginn des Jahres</b>	<b>16.068.924,36</b>	<b>9.313.174,29</b>

		in Euro			
Einzahlungen und Auszahlungen		Ergebnis des Vorjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Ansätze des Haushaltsjahres inkl. Nachträge	mehr (+) weniger (-)
1		2	3	4	5
<b>Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit:</b>					
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	84.252.456,43	95.683.593,32	87.842.000,00	7.841.593,32
2.	Zuweisungen und allgemeine Umlagen <sup>1)</sup>	100.742.899,69	96.393.244,01	88.190.400,00	8.202.844,01
3.	sonstige Transfereinzahlungen	2.903.572,23	3.094.189,89	2.984.800,00	109.389,89
4.	öffentlich-rechtliche Entgelte <sup>2)</sup>	9.675.198,32	9.317.345,27	9.420.500,00	-103.154,73
5.	privatrechtliche Entgelte	218.759,36	153.148,86	254.400,00	-101.251,14
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen <sup>3)</sup>	64.343.071,99	68.327.467,76	65.621.900,00	2.705.567,76
7.	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	5.977.475,80	4.760.421,19	8.195.800,00	-3.435.378,81
8.	Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	6.507.295,66	5.781.677,11	6.689.600,00	-907.922,89
<b>10.</b>	<b>= Summe der Einz. aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>274.620.729,48</b>	<b>283.511.087,41</b>	<b>269.199.400,00</b>	<b>14.311.687,41</b>
<b>Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit:</b>					
11.	Auszahlungen für aktives Personal	52.715.749,46	58.451.896,02	57.410.100,00	1.041.796,02
12.	Auszahlungen für Versorgung	1.543.017,29	1.856.795,27	1.642.900,00	213.895,27
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen für geringwertige Vermögensgegenstände	5.904.307,20	8.328.693,46	8.914.500,00	-585.806,54
14.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	1.554.458,56	366.566,62	654.100,00	-287.533,38
15.	Transferauszahlungen <sup>3)</sup>	131.485.790,84	130.510.834,55	131.416.800,00	-905.965,45
16.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	71.912.130,97	72.478.713,39	73.775.300,00	-1.296.586,61
<b>17.</b>	<b>= Summe der Ausz. aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>265.115.454,32</b>	<b>271.993.499,31</b>	<b>273.813.700,00</b>	<b>-1.820.200,69</b>
<b>18.</b>	<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> (Zeile 10 abzügl. Zeile 17)	<b>9.505.275,16</b>	<b>11.517.588,10</b>	<b>-4.614.300,00</b>	<b>16.131.888,10</b>
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit:</b>					
19.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	1.861.704,38	2.471.603,08	4.733.500,00	-2.261.896,92
20.	Beiträge und Entgelte für Inv.-tätigkeit	1.223,05	74,88	233.000,00	-232.925,12
21.	Veräußerung von Sachvermögen	40.150,00	35.645,57	0,00	35.645,57
22.	Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
23.	Sonstige Investitionstätigkeit	693.319,27	573.730,80	577.400,00	-3.669,20
<b>24.</b>	<b>= Summe der Einz. aus Inv.-tätigkeit</b>	<b>2.596.396,70</b>	<b>3.081.054,33</b>	<b>5.543.900,00</b>	<b>-2.462.845,67</b>
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit:</b>					
25.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	Baumaßnahmen	110.476,39	670.660,61	461.000,00	209.660,61
27.	Erwerb von bewegl. Sachvermögen	2.335.113,82	3.618.886,91	5.001.700,00	-1.382.813,09
28.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	782.176,78	1.122.165,36	361.100,00	761.065,36
29.	Aktivierbare Zuwendungen	4.474.557,37	4.408.045,18	6.150.500,00	-1.742.454,82
30.	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31.</b>	<b>= Summe der Ausz. aus Inv.-tätigkeit</b>	<b>7.702.524,36</b>	<b>9.819.758,06</b>	<b>11.974.300,00</b>	<b>-2.154.541,94</b>
<b>32.</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b> (Summe Einz. abz. Summe Ausz. f. Inv.-tätigkeit)	<b>-5.106.127,66</b>	<b>-6.738.703,73</b>	<b>-6.430.400,00</b>	<b>-308.303,73</b>
<b>33.</b>	<b>Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b> (Zeile 18 zuzüglich Zeile 32)	<b>4.399.147,50</b>	<b>4.778.884,37</b>	<b>-11.044.700,00</b>	<b>15.823.584,37</b>

<b>Ein-, Ausz. aus Finanzierungstätigkeit:</b>					
34.	Einz. aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme v. Krediten und inneren Darl. für Inv.-tätigkeit	11.399.080,25	18.271.200,00	6.430.400,00	11.840.800,00
35.	Ausz. aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung v. Krediten und Rückz. v. inn. Darl. für Inv.-tätigkeit	19.222.542,48	5.745.638,41	6.431.000,00	-685.361,59
36.	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b> (Saldo aus Zeile 34 und 35)	<b>-7.823.462,23</b>	<b>12.525.561,59</b>	<b>-600,00</b>	<b>12.526.161,59</b>
37.	<b>Finanzmittelbestand</b> (Saldo aus Zeile 33 und 36)	<b>-3.424.314,73</b>	<b>17.304.445,96</b>	<b>-11.045.300,00</b>	<b>28.349.745,96</b>
38.	haushaltsunwirksame Einz. (u.a. Geldanlagen, Liquiditätskredite)	88.771.554,44	59.346.641,32	0,00	59.346.641,32
39.	haushaltsunwirksame Ausz. (u.a. Geldanlagen, Liquiditätskredite)	92.094.840,51	76.611.914,60	0,00	76.611.914,60
40.	<b>Saldo aus haushaltsunwirks. Vorgängen</b> (Zeile 38 und Zeile 39)	<b>-3.323.286,07</b>	<b>-17.265.273,28</b>	<b>0,00</b>	<b>-17.265.273,28</b>
41.	<b>= Veränderung an Zahlungsmitteln</b> (Summe aus Zeilen 37, 40)	<b>-6.747.600,80</b>	<b>39.172,68</b>	<b>-11.045.300,00</b>	<b>11.084.472,68</b>

<b>Stand der liquiden Mittel am Ende des Jahres</b>	<b>9.313.174,29</b>	<b>9.352.346,97</b>
	31.12.2020 / 01.01.2021	31.12.2021 / 01.01.2022

- 1) nicht für Investitionstätigkeit  
2) ohne Beiträge und ähnl. Entgelte für Investitionstätigkeit  
3) außer für Investitionstätigkeit

### Liquide Mittel - Bestand:

Liquide Mittel (lt. Bilanzausweis) am: 31.12.2021 **9.314.557,32 €**

davon:

Girokonto Sparkasse	8.825.240,11 €
Sozialhilfekonto Sparkasse	317.346,54 €
Bundesbankkonto	18.958,04 €
Girokonto Hypo-Vereinsbank	598,17 €
Girokonto Postbank	30.221,25 €
Kassenautomat Stadtkasse	79.629,39 €
Vorschusskonto Zahlstellen + WGV	42.563,82 €
	<b>9.314.557,32 €</b>

davon:

über Zahlwege der Finanzrechnung	9.352.346,97 €
außerhalb der Zahlwege der Finanzrechnung*	-37.789,65 €
	<b>9.314.557,32 €</b>

\* bei den Ein- und Auszahlungen "außerhalb" der Zahlwege der Finanzrechnung handelt es sich um Zahlungen aus den Barbeständen sowie aus dem Kassenautomat. Diese können lediglich aus organisatorischen Gründen derzeit nicht direkt über die Zahlwege der Finanzrechnung verbucht werden.

## Finanzrechnung 2021 -Vollübersicht-

Gem. § 128 Abs. 2 Nr. 2 NKomVG i.V.m. § 53 KomHKVO  
(direkte Kapitalflussrechnung einschl. Plan-Ist-Vergleich )

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2020	Ansatz Ur-Haushalt 2021	Veränderung durch Nachträge 2021	Rechnungs- ergebnis 2021	mehr (+) / weniger (-)  PLAN ~ IST - Vergleich 2021	übertragene Ermäch- tigungen (Haushalts- reste 2020)(4)	Zu Spalte 6: davon bisher nicht bewilligte über-/außer- planmäßige Auszahlungen (5)
- in Euro -							
1	2	3	4	5	6	7	8

<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	-	-	-	-	-	-	-
1. Steuern und ähnliche Abgaben	84.252.456,43	<b>87.842.000,00</b>	0,00	95.683.593,32	7.841.593,32	-	-
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen (1)	100.742.899,69	<b>88.190.400,00</b>	0,00	96.393.244,01	8.202.844,01	-	-
3. sonstige Transfereinzahlungen	2.903.572,23	<b>2.984.800,00</b>	0,00	3.094.189,89	109.389,89	-	-
4. öffentlich-rechtliche Entgelte (2)	9.675.198,32	<b>9.420.500,00</b>	0,00	9.317.345,27	-103.154,73	-	-
5. privatrechtliche Entgelte (3)	218.759,36	<b>254.400,00</b>	0,00	153.148,86	-101.251,14	-	-
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen (3)	64.343.071,99	<b>65.621.900,00</b>	0,00	68.327.467,76	2.705.567,76	-	-
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	5.977.475,80	<b>8.195.800,00</b>	0,00	4.760.421,19	-3.435.378,81	-	-
8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00	0,00	-	-
9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	6.507.295,66	<b>6.689.600,00</b>	0,00	5.781.677,11	-907.922,89	-	-
<b>10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>274.620.729,48</b>	<b>269.199.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>283.511.087,41</b>	<b>14.311.687,41</b>	-	-
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	-	-	-	-	-	-	-
11. Personalauszahlungen	52.715.749,46	<b>57.410.100,00</b>	0,00	58.451.896,02	1.041.796,02	0,00	1.041.508,06
12. Versorgungsauszahlungen	1.543.017,29	<b>1.642.900,00</b>	0,00	1.856.795,27	213.895,27	0,00	213.895,27
13. Auszahlungen für Sach- und Dienst- leistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	5.904.307,20	<b>8.914.500,00</b>	0,00	8.328.693,46	-585.806,54	936.887,23	-209.324,66

14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	1.554.458,56	<b>654.100,00</b>	0,00	366.566,62	-287.533,38	0,00	0,00
15. Transferauszahlungen (3)	131.485.790,84	<b>131.416.800,00</b>	4.600.000,00	130.510.834,55	-5.505.965,45	2.825.380,40	0,00
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	71.912.130,97	<b>73.775.300,00</b>	0,00	72.478.713,39	-1.296.586,61	843.204,55	-2.102.741,80
<b>17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>265.115.454,32</b>	<b>273.813.700,00</b>	<b>4.600.000,00</b>	<b>271.993.499,31</b>	<b>-6.420.200,69</b>	<b>4.605.472,18</b>	-
<b>18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (Zeile 10 abzüglich Zeile 17)	<b>9.505.275,16</b>	<b>-4.614.300,00</b>	<b>-4.600.000,00</b>	<b>11.517.588,10</b>	<b>20.731.888,10</b>	<b>-4.605.472,18</b>	-

**Nachtrag Zeile 15:** In 2021 kam es zu einer außerplanmäßigen Nachbewilligung i.H.v. 4,60 Mio. € - siehe BV 276/2021.

Diese erfolgte, im Rahmen der Maßnahmen zur Bekämpfung einer epidemischen Lage, gem. § 181 Abs. 4 S. 1 Nr. 6 NKomVG ohne Deckung.

Sie kommt daher in ihrer Wirkung einem Nachtrag gleich, erhöht also das Haushaltssoll.

<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	-	-	-	-	-	-	-
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	1.861.704,38	<b>4.733.500,00</b>	0,00	2.471.603,08	-2.261.896,92	-	-
20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	1.223,05	<b>233.000,00</b>	0,00	74,88	-232.925,12	-	-
21. Veräußerung von Sachvermögen	40.150,00	<b>0,00</b>	0,00	35.645,57	35.645,57	-	-
22. Finanzvermögensanlagen	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00	0,00	-	-
23. Sonstige Investitionstätigkeit	693.319,27	<b>577.400,00</b>	0,00	573.730,80	-3.669,20	-	-
<b>24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.596.396,70</b>	<b>5.543.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.081.054,33</b>	<b>-2.462.845,67</b>	-	-
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	-	-	-	-	-	-	-
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26. Baumaßnahmen	110.676,39	<b>461.000,00</b>	0,00	670.660,61	209.660,61	0,00	667.240,41
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.335.113,82	<b>5.001.700,00</b>	0,00	3.618.886,91	-1.382.813,09	8.491.381,90	0,00
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	782.176,78	<b>361.100,00</b>	0,00	1.122.165,36	761.065,36	1.487.911,96	0,00
29. Aktivierbare Zuwendungen	4.474.557,37	<b>6.150.500,00</b>	0,00	4.408.045,18	-1.742.454,82	4.778.573,88	-45.154,14
30. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>7.702.524,36</b>	<b>11.974.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9.819.758,06</b>	<b>-2.154.541,94</b>	<b>14.757.867,74</b>	-
<b>32. Saldo aus Investitionstätigkeit</b> (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	<b>-5.106.127,66</b>	<b>-6.430.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-6.738.703,73</b>	<b>-308.303,73</b>	<b>-14.757.867,74</b>	-
<b>33. Finanzmittel-Überschuss / -Fehlbetrag</b> (Summen Zeile 18 und 32)	<b>4.399.147,50</b>	<b>-11.044.700,00</b>	<b>-4.600.000,00</b>	<b>4.778.884,37</b>	<b>20.423.584,37</b>	<b>-19.363.339,92</b>	-

<b>Ein- / Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit</b>	-	-	-	-	-	-	-
34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	11.399.080,25	<b>6.430.400,00</b>	0,00	18.271.200,00	11.840.800,00	-	-
35. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	19.222.542,48	<b>6.431.000,00</b>	0,00	5.745.638,41	-685.361,59	-	-
<b>36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b> (Saldo aus Zeile 34 und 35)	<b>-7.823.462,23</b>	<b>-600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>12.525.561,59</b>	<b>12.526.161,59</b>	-	-
<b>37. Finanzmittelveränderung</b> (Summe Zeile 33 und 36)	<b>-3.424.314,73</b>	<b>-11.045.300,00</b>	<b>-4.600.000,00</b>	<b>17.304.445,96</b>	<b>32.949.745,96</b>	<b>-19.363.339,92</b>	-

1. nicht für Investitionstätigkeit
2. ohne Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit
3. außer für Investitionstätigkeit
4. Haushaltsreste lt. Jahresabschluss des Vorjahres zuzüglich, im Bereich der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit, für die Inanspruchnahme von Rückstellungen übertragene Reste.
5. (+) über- / außerplanmäßige Auszahlungen im Rahmen der (vom Rat per Budgetvermerk genehmigten) Deckungsfähigkeit innerhalb eines Budgets bzw. (-) Deckung

Einzahlungen und Auszahlungen -Zusammenfassung-	Ergebnis 2020	Ansatz Ur-Haushalt 2021	Veränderung durch Nachträge 2021	Rechnungsergebnis 2021	mehr (+) / weniger (-) PLAN ~ IST - Vergleich 2021
	- in Euro -				
1	2	3	4	5	6
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.505.275,16	-4.614.300,00	-4.600.000,00	11.517.588,10	20.731.888,10
Saldo aus Investitionstätigkeit	-5.106.127,66	-6.430.400,00	0,00	-6.738.703,73	-308.303,73
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-7.823.462,23	-600,00	0,00	12.525.561,59	12.526.161,59
Finanzmittelveränderung	-3.424.314,73	-11.045.300,00	-4.600.000,00	17.304.445,96	32.949.745,96

## Übersicht Finanzrechnung 2021

Übersicht über die Einzahlungen, Auszahlungen und Verpflichtungsermächtigungen mit den jeweiligen Gesamtsummen der Teilfinanzrechnungen  
 (\*ohne haushaltsunwirksame Einzahlungen und Auszahlungen)

- in € -												
Dez.	Teilfinanzrechnung 2021	Einz. aus lfd. Verw.-tätigkeit	Ausz. aus lfd. Verw.-tätigkeit	Saldo aus lfd. Verw.-tätigkeit	Einz. für Investitions- tätigkeit	Ausz. für Investitions- tätigkeit	Saldo aus Investitions- tätigkeit	Einz. aus Finanzierungs- tätigkeit	Ausz. aus Finanzierungs- tätigkeit	Saldo aus Finanzierungs- tätigkeit	*) Veränderung Bestand an Zahlungsmitteln	in Anspruch genommene VE
<b>I</b>	02 - Gleichstellung	0,00	63.770,01	-63.770,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-63.770,01	0,00
	03 - Wirtschaftsförderung	123.544,07	508.788,47	-385.244,40	0,00	183.586,23	-183.586,23	0,00	0,00	0,00	-568.830,63	0,00
	13 - Kommunikation & Koordination	643,70	2.710.592,59	-2.709.948,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.709.948,89	0,00
	14 - Rechnungsprüfung	220.311,00	800.660,60	-580.349,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-580.349,60	0,00
	<b>Dezernat 1</b>		<b>344.498,77</b>	<b>4.083.811,67</b>	<b>-3.739.312,90</b>	<b>0,00</b>	<b>183.586,23</b>	<b>-183.586,23</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.922.899,13</b>
<b>II</b>	01 - Kultur	389.854,69	3.284.971,85	-2.895.117,16	0,00	1.517,25	-1.517,25	0,00	0,00	0,00	-2.896.634,41	0,00
	30 - Recht	249.153,94	821.353,48	-572.199,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-572.199,54	0,00
	32 - Bürgerangelegenheiten	3.505.768,91	8.686.379,82	-5.180.610,91	0,00	2.400,86	-2.400,86	0,00	0,00	0,00	-5.183.011,77	0,00
	40 - Bildung und Sport	745.997,24	29.921.818,58	-29.175.821,34	350.068,79	16.500,00	333.568,79	0,00	0,00	0,00	-28.842.252,55	0,00
	50 - Soziales	70.530.811,58	89.806.227,05	-19.275.415,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-19.275.415,47	0,00
	51 - Jugend	9.751.666,37	55.999.191,50	-46.247.525,13	240.000,00	358.175,00	-118.175,00	0,00	0,00	0,00	-46.365.700,13	0,00
	53 - Gesundheit	1.185.817,26	3.443.568,20	-2.257.750,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.257.750,94	0,00
58 - Jobcenter	4.812.774,56	6.637.754,33	-1.824.979,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.824.979,77	0,00	
<b>Dezernat 2</b>		<b>91.171.844,55</b>	<b>198.601.264,81</b>	<b>-107.429.420,26</b>	<b>590.068,79</b>	<b>378.593,11</b>	<b>211.475,68</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-107.217.944,58</b>	<b>0,00</b>
<b>III</b>	36 - Umwelt und Klimaschutz	1.871.985,35	3.955.319,75	-2.083.334,40	673.834,68	2.430.256,33	-1.756.421,65	0,00	0,00	0,00	-3.839.756,05	0,00
	37 - Feuerwehr	9.903.751,24	21.929.913,01	-12.026.161,77	239.926,21	2.220.291,38	-1.980.365,17	0,00	0,00	0,00	-14.006.526,94	150.000,00
	61 - Stadtplanung	529.822,95	2.174.074,21	-1.644.251,26	985.299,23	675.230,34	310.068,89	0,00	0,00	0,00	-1.334.182,37	12.787,50
	63 - Bauordnung	1.189.765,95	1.872.704,01	-682.938,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-682.938,06	0,00
<b>Dezernat 3</b>		<b>13.495.325,49</b>	<b>29.932.010,98</b>	<b>-16.436.685,49</b>	<b>1.899.060,12</b>	<b>5.325.778,05</b>	<b>-3.426.717,93</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-19.863.403,42</b>	<b>162.787,50</b>
<b>IV</b>	10 / 11 - Organisation / Personal	1.767.290,05	6.021.882,32	-4.254.592,27	17.540,60	49.963,46	-32.422,86	0,00	0,00	0,00	-4.287.015,13	0,00
	16 - Datenverarbeitung	774.209,60	3.337.067,08	-2.562.857,48	4.021,78	1.345.408,78	-1.341.387,00	0,00	0,00	0,00	-3.904.244,48	0,00
	20 - Finanzen	827.595,28	3.563.592,03	-2.735.996,75	0,00	8.631,07	-8.631,07	0,00	0,00	0,00	-2.744.627,82	0,00
	AF - allgemeine Finanzen	164.246.483,19	3.334.107,07	160.912.376,12	0,00	0,00	0,00	18.271.200,00	5.745.638,41	12.525.561,59	173.437.937,71	0,00
	KS - Konzern Stadt	10.883.840,48	23.119.763,35	-12.235.922,87	570.363,04	2.527.797,36	-1.957.434,32	0,00	0,00	0,00	-14.193.357,19	0,00
<b>Dezernat 4</b>		<b>178.499.418,60</b>	<b>39.376.411,85</b>	<b>139.123.006,75</b>	<b>591.925,42</b>	<b>3.931.800,67</b>	<b>-3.339.875,25</b>	<b>18.271.200,00</b>	<b>5.745.638,41</b>	<b>12.525.561,59</b>	<b>148.308.693,09</b>	<b>0,00</b>
<b>Gesamt</b>		<b>283.511.087,41</b>	<b>271.993.499,31</b>	<b>11.517.588,10</b>	<b>3.081.054,33</b>	<b>9.819.758,06</b>	<b>-6.738.703,73</b>	<b>18.271.200,00</b>	<b>5.745.638,41</b>	<b>12.525.561,59</b>	<b>17.304.445,96</b>	<b>162.787,50</b>

\* Die Spalte gibt an, in welchen Teilhaushalten die Liquidität der Kernverwaltung im Haushaltsjahr 2021 verbraucht (-) oder aufgebaut (+) wurde. ↑

## Übersicht Finanzrechnung 2021

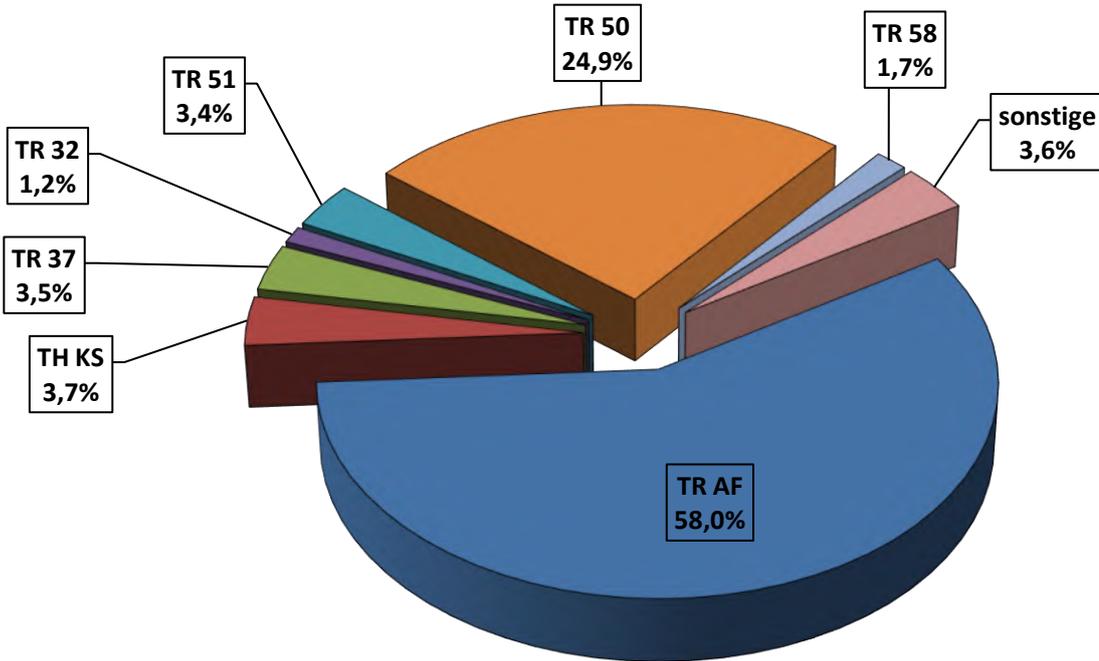
Zusammenfassung	- in € -		
	Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo
Laufende Verwaltungstätigkeit	283.511.087,41 €	271.993.499,31 €	11.517.588,10 €
Investitionstätigkeit	3.081.054,33 €	9.819.758,06 €	-6.738.703,73 €
Finanzierungstätigkeit	18.271.200,00 €	5.745.638,41 €	12.525.561,59 €

<b>Summe</b>	<b>304.863.341,74 €</b>	<b>287.558.895,78 €</b>	<b>17.304.445,96 €</b>
--------------	-------------------------	-------------------------	------------------------

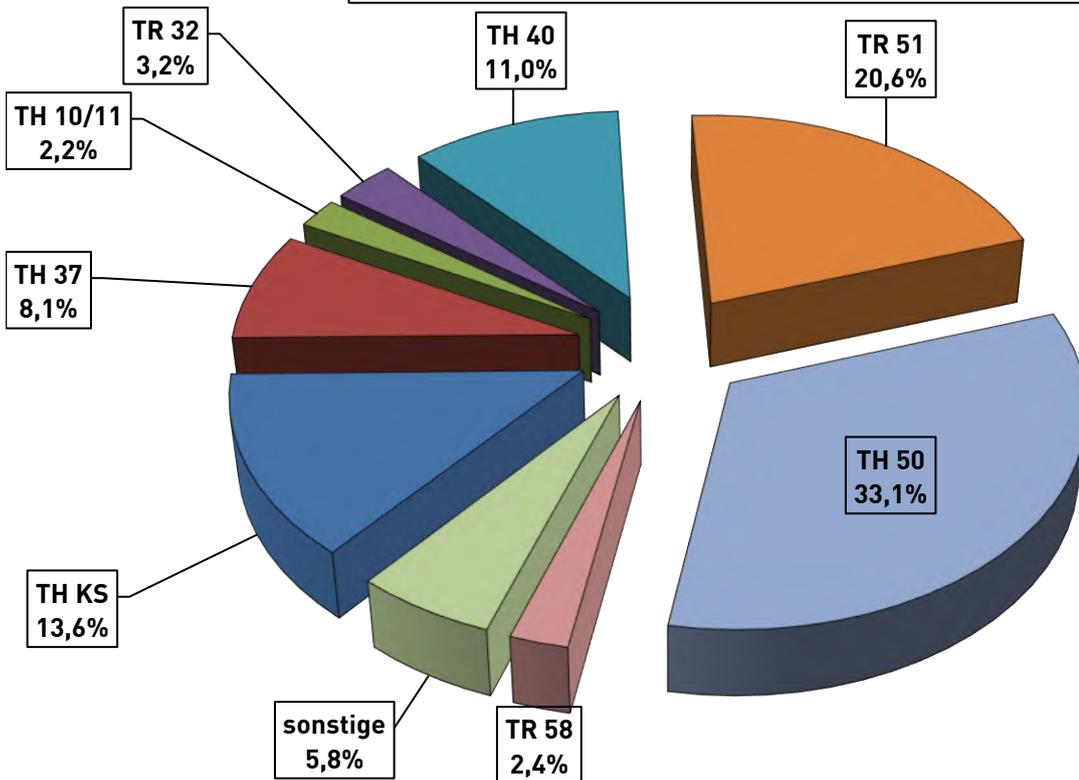
*Nachrichtlich:*

<i>haushaltsunwirksame Zahlungen</i>	59.346.641,32 €	76.611.914,60 €	-17.265.273,28 €
--------------------------------------	-----------------	-----------------	------------------

### Einzahlungen 2021 für laufende Verwaltungstätigkeit Teilrechnungen (TR) in %

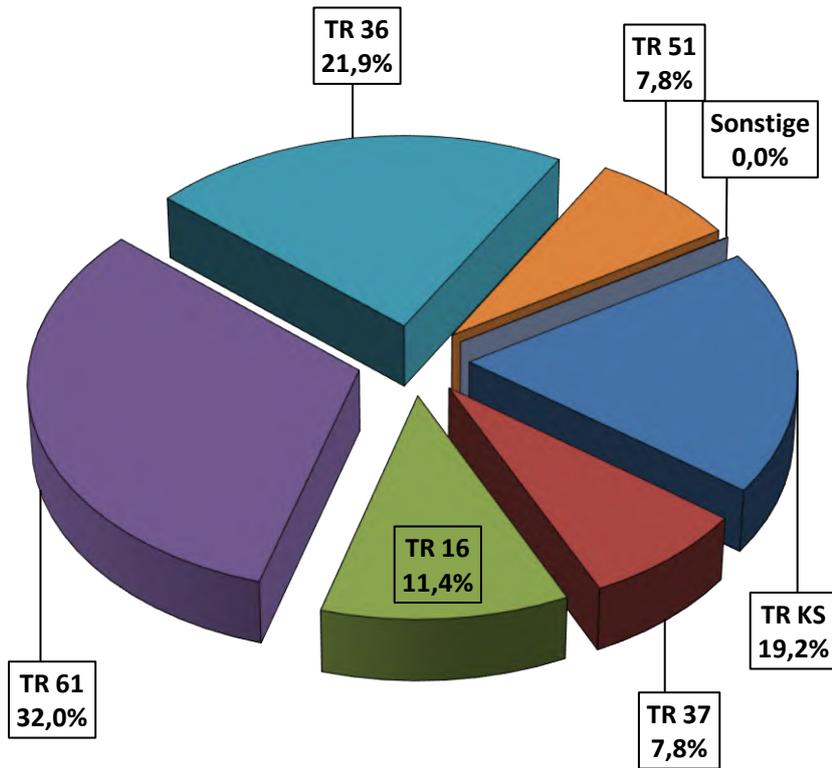


### Auszahlungen 2021 für laufende Verwaltungstätigkeit Teilrechnungen (TR) in %



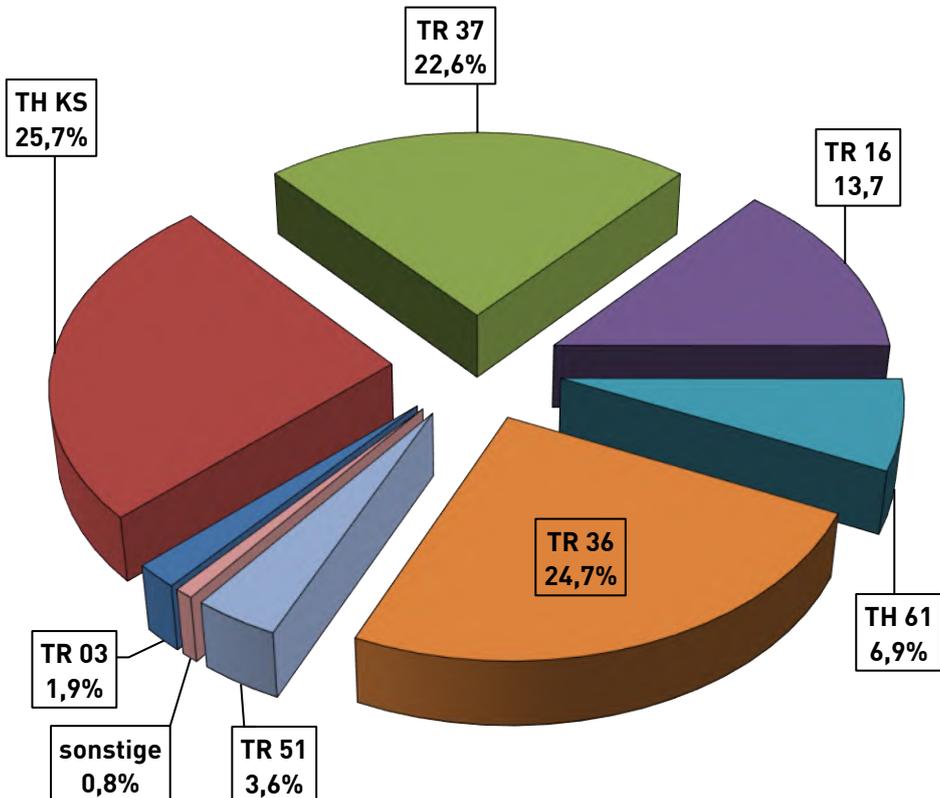
## Einzahlungen 2021 für Investitionstätigkeit

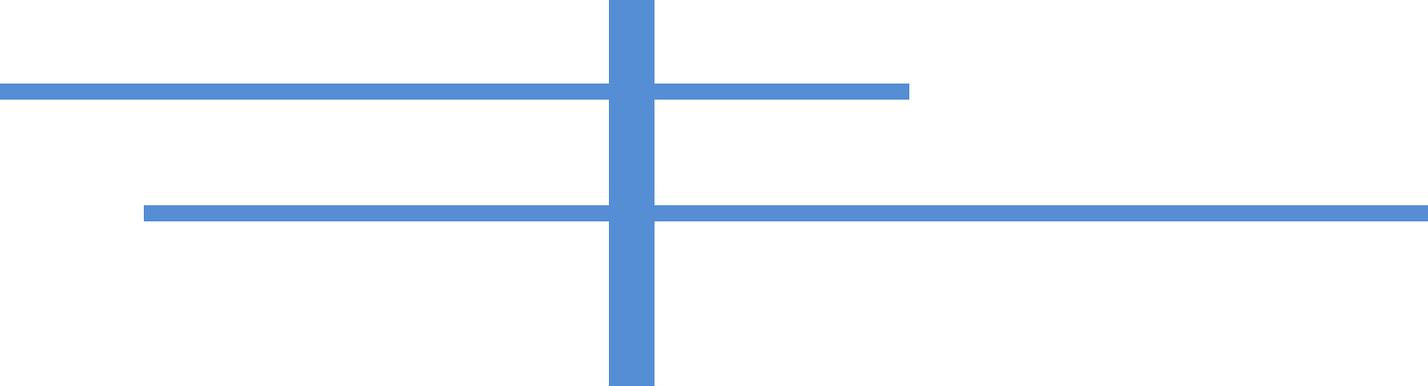
Teilrechnungen (TR) in %



## Auszahlungen 2021 für Investitionstätigkeit

Teilrechnungen (TR) in %



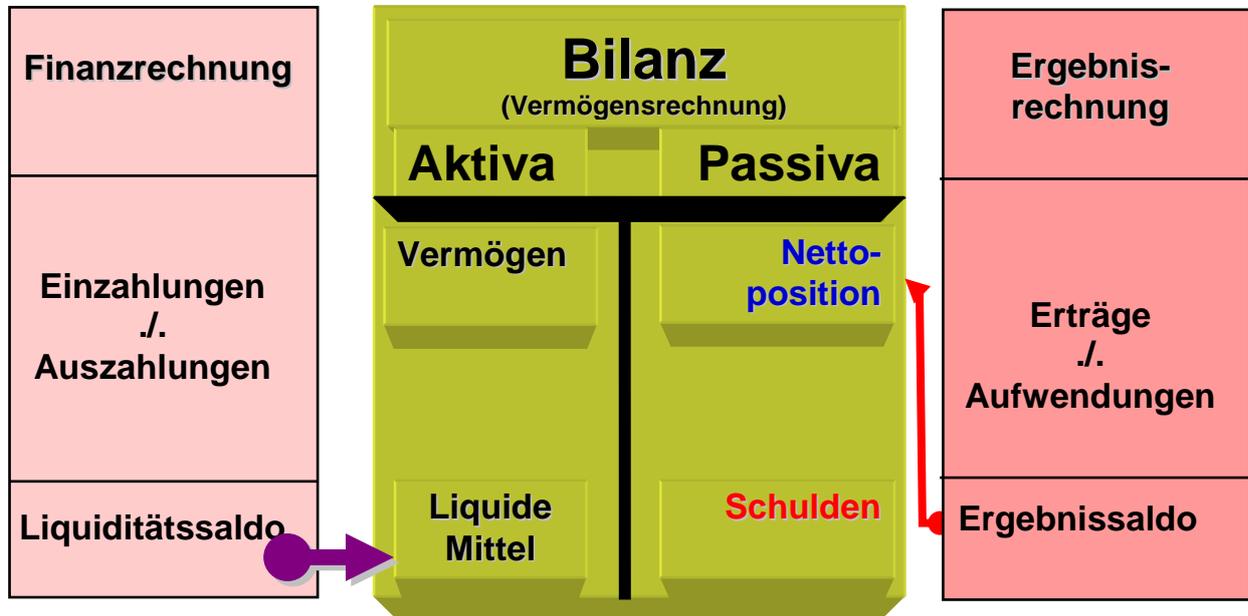


# Teil 2 Anhang

nach § 128 Abs. 2 Nr. 4 NKomVG i.V.m. § 56 KomHKVO

## Drei-Komponenten-Rechnung

Das niedersächsische Haushalts- und Rechnungswesen wird im System der so genannten „**Drei-Komponenten-Rechnung**“ geführt. Es handelt sich dabei um eine Erweiterung der herkömmlichen (*kaufmännischen*) doppelten Buchführungstechnik:



- Die **Vermögensrechnung** entspricht der Bilanz in der Privatwirtschaft und stellt die Vermögensveränderungen und den Bestand stichtagsbezogen zum 31.12. eines Jahres dar.
- Die **Ergebnisrechnung** der Kommunen entspricht in etwa der Gewinn- und Verlustrechnung in der Privatwirtschaft. Sie umfasst die Erträge und Aufwendungen und ermittelt als Ergebnissaldo den wirtschaftlichen Erfolg des Haushaltsjahres (*Überschuss bzw. Fehlbetrag*). Sie enthält auch zahlungsunwirksame Finanzvorfälle, z.B. Aufwendungen aus Abschreibungen (*Wertminderungen von Vermögensgegenständen*), Zuführungen zu Rückstellungen.
- Die **Finanzrechnung** ist eine Zahlungsflussrechnung (*direkter „Cashflow“*) und ergibt in ihrer Folge den Liquiditätssaldo, also eine Erhöhung bzw. Verminderung der liquiden Mittel. Sie enthält auch ergebnisunwirksame Finanzvorfälle, z.B. Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten, Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen (z.B. *Gebäude, Brücken, Straßen etc.*).

Die drei Komponenten stehen im Zusammenhang. Das Ergebnis von Aufwendungen und Erträgen (**Gewinn oder Verlust**) fließt auf der Passiva-Seite in die Bilanz ein und verändert dort die Nettosition (*in der Privatwirtschaft Eigenkapital genannt*).

Jede Ein- oder Auszahlung verändert den Stand der liquiden Mittel auf der Aktiva-Seite in der Bilanz. Gleichzeitig müssen alle Ein- und Auszahlungen auch in der Finanzrechnung erfasst werden. Die Differenz (=Liquiditätssaldo) zwischen den Ein- und Auszahlungen in der Finanzrechnung muss folglich den Veränderungen der liquiden Mittel in der Bilanz entsprechen.

Die zentrale Position nimmt hierbei die **Bilanz** ein. Sie wird jeweils zum 31.12. eines Jahres erstellt („Schlussbilanz“). Jede Bilanz stellt auf der linken Seite als Aktiva die Mittelverwendung und auf der rechten Seite als Passiva die Mittelherkunft dar:

<b>Aktiva</b>	<b>Passiva</b>
Zeigt Mittelverwendung:	Zeigt Mittelherkunft:
<b>Vermögen</b>	<b>Netto- position</b>
<b>Liquide Mittel</b>	<b>Schulden</b>
<b>= Bilanzsumme</b>	<b>= Bilanzsumme</b>

Als Bilanz wird die wertmäßige Gegenüberstellung des kommunalen Vermögens und der dafür eingesetzten finanziellen Mittel (*Kapital*) zu einem bestimmten Stichtag bezeichnet. Der Begriff wird aus der lateinischen „bilanx“ (= *zwei Waagschalen haben*) und dem italienischen „Bilancio“ (= *Gleichgewicht der Waage*) abgeleitet.

Wie zwei Waagschalen müssen sich Aktiva und Passiva „die Waage halten“, d.h., die Bilanzsumme muss auf beiden Seiten übereinstimmen. Was auf der Vermögensseite (Aktiva) vorhanden ist, wird durch **Eigen- oder Fremdkapital** (Passiva) finanziert.

In der kommunalen Bilanz stehen die Begriffe „Nettoposition“ für Eigenkapital und „Schulden“ für Fremdkapital.

Im Laufe des Jahres werden durch viele Finanzvorfälle die Bilanzpositionen verändert. Um nicht jede einzelne Veränderung in der Bilanz darzustellen, werden sog. **Bestandskonten** geführt, auf denen jeder Vorgang gebucht wird.

Zum Jahresende werden die Konten abgeschlossen und ihre Ergebnisse in die Bilanz übernommen. Nicht jeder Finanzvorfall wirkt sich sofort auf das Vermögen und damit die Bilanz aus. So werden z.B. Zahlungen an Personal, Miete, Zinsen oder Telefon nicht unmittelbar in der Bilanz als Bestand ausgewiesen. Für sie werden stattdessen sog. **Erfolgskonten** geführt, deren Ergebnisse zum Jahresende in der Ergebnisrechnung (*Gewinn- und Verlustrechnung*) zusammengeführt werden und dort den Erfolg (*Gewinn*) oder Misserfolg (*Verlust*) ergeben.

## Grundsätze der Bewertung:

Im kaufmännischen Bereich hat sich eine Vielzahl von Bilanzierungsgrundsätzen entwickelt, die überwiegend im Handelsgesetzbuch (HGB) normiert sind. Für die niedersächsischen Gemeinden erfolgt die Bewertung der Vermögensgegenstände und der Schulden nach Maßgabe des § 124 Abs. 4 NKomVG i.V.m. §§ 50 ff. KomHKVO. Auch für die Bewertung der Erträge und Aufwendungen (*in der Ergebnisrechnung*) sowie der Einzahlungen und Auszahlungen (*in der Finanzrechnung*) sind gesonderte Rechtsvorschriften zu beachten.

Zur Bilanzierung sind folgende Grundsätze ordnungsmäßiger Bilanzierung für Kommunen (GoB-Kom) zu beachten:

- **Grundsatz der Vollständigkeit:**

Im Jahresabschluss sind **alle** Erträge und Aufwendungen sowie Einzahlungen und Auszahlungen **vollständig** auszuweisen. In der Bilanz sind gem. § 50 Abs. 1 KomHKVO das Vermögen, die Nettoposition, die Schulden, die Rückstellungen sowie die Rechnungsabgrenzungsposten **vollständig** ausgewiesen. Maßstab für die Vermögensbilanzierung ist, dass der Kommune das **wirtschaftliche Eigentum** zuzurechnen ist. Einschränkungen hinsichtlich des Vollständigkeitsgrundsatzes ergeben sich nur auf Grundlage der Ausübung von eingeräumten Wahlrechten oder Bilanzierungsverboten.

### Wirtschaftliches Eigentum:

Ein Vermögensgegenstand ist nach § 39 Abs. 1 KomHKVO bei der Inventur zu erfassen und im Inventar auszuweisen (§ 39 Abs. 4 KomHKVO), wenn die Kommune wirtschaftlicher Eigentümer (*in sinngemäßer Anwendung des § 39 Abgabenordnung*) ist. Hiermit werden auch im Sinne der Abbildung des Ressourcenverbrauchs analog dem kaufmännischen Rechnungswesen die tatsächlichen wirtschaftlichen Verhältnisse zu Grunde gelegt. Wirtschaftliches Eigentum liegt vor, wenn eine **eigentumsähnliche wirtschaftliche Sachherrschaft** über einen Vermögensgegenstand besteht, wodurch ermöglicht wird, Dritte auf Dauer von der Nutzung auszuschließen.

Der Übergang des wirtschaftlichen Eigentums ist durch den **Übergang der Verfügungsmacht** sowie von Gefahren und Lasten auf den Erwerber gekennzeichnet. Zumeist fallen rechtliches und wirtschaftliches Eigentum zusammen. Abweichungen können sich jedoch insbesondere bei Sicherheitsübereignung, Eigentumsvorbehalt und Übereignung zu treuen Händen ergeben. Des Weiteren ergeben sich bei Leasing unterschiedliche Zuordnungskonstellationen.

- **Grundsatz der Stichtagsbezogenheit:**

Der Jahresabschluss ist **stichtagsbezogen** auf den Stand eines Tages aufzustellen. Dieser Stichtag ist stets der **31.12.** (=Abschlussstag), auch wenn der Jahresabschluss tatsächlich erst später „zu Papier gebracht“ wird.

- **Grundsatz des Saldierungsverbotes:**

Die Posten der Aktivseite der Bilanz dürfen grds. nicht mit den Posten der Passivseite verrechnet werden (§ 44 Abs. 2 KomHKVO). Ferner dürfen auch Erträge und Aufwendungen (*Ergebnisrechnung*) sowie Einzahlungen und Auszahlungen (*Finanzrechnung*) grds. nicht miteinander verrechnet werden.

- **Grundsatz der Bilanzidentität:**

Nach § 46 Abs. 2 KomHKVO müssen die Wertansätze in der Bilanz zum 31.12. **unverändert** auf den 01.01. des neuen Jahres übertragen werden. (*Bilanzgleichheit*).

- **Grundsatz der Einzelbewertung:**

Die Vermögensgegenstände und Schulden sind nach § 46 Abs. 3 KomHKVO zum Bilanzstichtag **einzel**n zu bewerten. Ausnahmen vom Grundsatz der Einzelbewertung ergeben sich aus zulässigen Vereinfachungsverfahren (*Festwertbewertung, Gruppenbewertung*).

- **Grundsatz der Fortführung der Tätigkeit:**

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses ist zu unterstellen, dass die Tätigkeit der Gemeinde fortgesetzt wird. Dieser für das Handelsrecht in § 252 Abs. 1 Nr. 2 HGB ausdrücklich vorgeschriebene Grundsatz ergibt sich für die Gemeinden bereits aus der im Grundgesetz abgesicherten kommunalen Selbstverwaltung, die den Fortbestand der Gemeinden und damit ihrer Tätigkeit gewährleistet. Außerdem schreibt § 110 Abs. 1 NKomVG die **stetige Aufgabenerfüllung** der Gemeinden vor.

- **Grundsatz der Bewertungsstetigkeit:**

Gemäß § 46 Abs. 5 KomHKVO sollen grds. die auf den vorhergehenden Jahresabschluss angewandten **Bewertungsmethoden beibehalten** werden. Das bedeutet z.B., dass die einmal im Rahmen der Abschreibungsplanung bei der Anschaffung oder Herstellung festgelegten Bewertungs- und Abschreibungsmethoden für jeden Vermögensgegenstand grundsätzlich bindend sind. Ein späterer Wechsel der festgelegten Methoden ist ohne besonderen Grund nicht zulässig.

- **Grundsatz der Klarheit und Übersichtlichkeit:**

Fällt z.B. ein Vermögensgegenstand oder eine Schuldenposition unter mehrere Posten der Bilanz, so muss seine Mitzugehörigkeit zu anderen Posten, unter dem der Ausweis erfolgt ist, vermerkt oder im Anhang angegeben werden, wenn dies zur Aufstellung eines klaren und übersichtlichen Jahresabschlusses erforderlich ist (§ 50 KomHKVO).

- **Grundsatz der Vorsicht:**

Der § 46 Abs. 4 KomHKVO schreibt vor, dass die Vermögensgegenstände und Schulden vorsichtig bewertet werden. Das **Vermögen ist eher zu niedrig** und die **Schulden sind eher zu hoch** zu bewerten. Vorhersehbare Risiken und Wertminderungen (*einschließlich der aus unterlassener Instandhaltung, soweit dafür nicht Rückstellungen gebildet werden*), die bis zum Bilanzstichtag entstanden sind, werden berücksichtigt, selbst wenn diese erst nach dem Stichtag entstanden sind. Risiken und Wertminderungen, für deren Verwirklichung im Hinblick auf die besonderen Verhältnisse der öffentlichen Haushaltswirtschaft nur eine geringe Wahrscheinlichkeit spricht, bleiben außer Betracht.

Das Vorsichtsprinzip stellt einen der wichtigsten Prinzipien in der doppelten Buchführung dar. Aus ihm ergeben sich weitere Prinzipien:

**Niederstwertprinzip:**

Stehen bei der Vermögensbewertung mehrere Werte zur Verfügung, muss der **niedrigste** Wert genommen werden.

**Höchstwertprinzip:**

Bei der Bewertung von Verbindlichkeiten und Rückstellungen ist bei mehreren möglichen Werten immer der **höchste** Wert anzusetzen.

**Realisationsprinzip:**

Erträge dürfen erst ausgewiesen werden, wenn die Gemeinde alle für die Leistungserbringung notwendigen Schritte abgeschlossen hat. Bei den öffentlich-rechtlichen Forderungen gelten jedoch die Besonderheiten, dass Gebührenforderungen sowie die Festsetzungen und Nachzahlungen von Steuerforderungen am Tag der Bescheiderteilung zu buchen sind, Vorauszahlungen auf Steuerforderungen hingegen bei ihrer Fälligkeit.

Aufwendungen müssen dagegen schon gebucht werden, wenn deren Eintritt mit hinreichender Wahrscheinlichkeit möglich ist.

**Imparitätsprinzip:**

Wird der Wert für ein Grundstück höher geschätzt als der gebuchte Wert, darf der Buchwert nicht angepasst werden. Sollte jedoch, z.B. durch ein Gutachten, der Wert niedriger geschätzt werden, ist die Bilanz an den niedrigeren Wert anzupassen. Gewinne dürfen erst ausgewiesen werden, wenn sie durch Verkauf erzielt worden sind. Vorhersehbare Risiken müssen bereits vor ihrem tatsächlichen Entstehen berücksichtigt werden.

- **Grundsatz der Darstellungstetigkeit:**

Durch die verbindlichen Vorgaben des Aufbaus der Bilanz, der Ergebnisrechnung sowie der Finanzrechnung (§ 52 i.V.m. § 2, § 53 i.V.m. § 3 sowie 56 KomHKVO) ist die **stets gleiche Darstellung** der Hauptbestandteile des Jahresabschlusses gesichert.

# **Angewandte Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden**

nach § 56 Abs. 2 Nr. 1 KomHKVO

Die Bewertung erfolgte **unter stetiger Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Bewertung.**

## **AKTIVA:**

### **1. Immaterielles Vermögen:**

- Das immaterielle Vermögen wurde grundsätzlich zu Anschaffungs- bzw. Herstellungswerten (AHW), vermindert um die bis zum 31.12.2021 planmäßig aufgelaufenen Abschreibungen, bewertet. Als Abschreibungsmethode fand ausschließlich die lineare Abschreibung Anwendung. Von der vom Niedersächsischen Ministerium für Inneres, Integration und Sport vorgegebenen Abschreibungstabelle wurde grundsätzlich nicht abgewichen.
- Beim immateriellen Vermögen wurde das Aktivierungsverbot für unentgeltlich erworbenes und selbst erstelltes Vermögen, z.B. selbst erstellte Software, beachtet.
- Das Wahlrecht aus § 61 Abs. 5 KomHKVO hinsichtlich der Aktivierung geleisteter Investitionszuweisungen und -zuschüsse, die bis zum 31.12.2006 gewährt wurden, ist in der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2007 zugunsten einer Aktivierung ausgeübt worden. Die Bestände werden seither in der Anlagenbuchhaltung fortgeführt (*permanente Inventur*).
- Das Wahlrecht hinsichtlich der Aktivierung des Umstellungsaufwands aus Artikel 6 Abs. 11 des Gesetzes zur Neuordnung des Gemeindehaushaltsrechts und zur Änderung gemeindewirtschaftlicher Vorschriften wurde in der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2007 insofern ausgeübt, dass eine Aktivierung erfolgt ist. Der Abschreibungszeitraum beträgt 15 Jahre.

## 2. Sachvermögen:

- Das Sachvermögen wurde grundsätzlich zu Anschaffungs- bzw. Herstellungswerten (AHW), vermindert um die bis zum 31.12.2021 planmäßig aufgelaufenen Abschreibungen, bewertet. Als Abschreibungsmethode fand ausschließlich die lineare Abschreibung Anwendung. Von der vom Niedersächsischen Ministerium für Inneres, Integration und Sport vorgegebenen Abschreibungstabelle wurde grundsätzlich nicht abgewichen. In wenigen unwesentlichen Fällen wurde die Nutzungsdauer geringfügig verlängert oder verkürzt.
- Die Grundstücke, die vor dem Jahr 2000 erworben wurden, sind in der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2007 gem. § 61 Abs. 6 KomHKVO mit den für das Jahr 2000 geltenden Bodenrichtwerten bewertet worden. Entsprechende Abschläge gemäß den Empfehlungen der Arbeitsgruppe „Inventurvereinfachung“ (z.B. für die Sanierung von Altlasten) sind dort berücksichtigt worden. Die Bestände werden seither in der Anlagenbuchhaltung fortgeführt (*permanente Inventur*).
- Die Bewertung des mobilen Vermögens erfolgte für die Eröffnungsbilanz zum 01.01.2007 auf Grundlage einer körperlichen Erstinventur im Jahre 2004. Im Laufe des Jahres 2016 erfolgte eine Hauptinventur nach § 39 KomHKVO. Hierbei wurde von den Inventurvereinfachungen nach § 40 KomHKVO Gebrauch gemacht. Die Bestände wurden anhand der Ergebnisse der Hauptinventur angepasst, insb. Vermögensabgänge bei nicht mehr vorhandenen Sachvermögen.
- Bei der Erstbewertung (*Eröffnungsbilanz 01.01.2007*) des unbeweglichen Vermögens wurde der Grund und Boden vom jeweiligen „Aufbau“ getrennt erfasst und bewertet. Grundstücke unterliegen nicht dem planmäßigen Werteverzehr, während „Aufbauten“ abgeschrieben werden. Die Bestände werden seither in der Anlagenbuchhaltung fortgeführt (*permanente Inventur*).
- Kunstgegenstände sowie Kulturdenkmäler (z.B. *Gemälde und Ausstellungsstücke*) wurden nach Teil III Nr. 1 der „Hinweise zu Fragen der Inventur, zur Inventurvereinfachung im Rahmen der ersten Eröffnungsbilanz und zu Bewertungsfragen“ hilfsweise mit ihrem Versicherungswert nach dem Festwertverfahren gemäß § 48 Abs. 1 KomHKVO bewertet. Eine Abschreibung erfolgt nicht. Die Bestände werden seither in der Anlagenbuchhaltung fortgeführt (*permanente Inventur*).
- Bewegliche Vermögensgegenstände, deren Anschaffungs- oder Herstellungswerte den Einzelwert von 1.000,00 € ohne Umsatzsteuer nicht überschreiten und die selbständig genutzt werden können und einer Abnutzung unterliegen, werden als geringwertige Vermögensgegenstände unmittelbar als Aufwand gebucht und nicht in die Anlagenbuchhaltung aufgenommen (§ 47 Abs. 5 KomHKVO).

- Vorhandene Vorräte (*Papierlager*) wurden gemäß § 48 Abs. 1 KomHKVO nach dem Festwertverfahren bewertet. Eine Abschreibung erfolgt nicht.
- Geleistete Anzahlungen sowie Anlagen im Bau sind nach den bis zum 31.12.2021 geleisteten Nennbeträgen bewertet.

### **3. Finanzvermögen:**

- Anteile an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen sowie Sondervermögen mit Sonderrechnungen sind in der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2007 unter Aufwands Gesichtspunkten gemäß „Hinweise zu Fragen der Inventur, zur Inventurvereinfachung im Rahmen der ersten Eröffnungsbilanz und zu Bewertungsfragen“ nach der sog. Eigenkapitalspiegelmethode (*inkl. Kapitalrücklagen jedoch exkl. Gewinnrücklagen*) bewertet. Zugänge (*z.B. neue Unternehmensbeteiligungen*) wurden mit den jeweiligen Anschaffungs- bzw. Herstellungswerten (*AHW*) gebucht.
- Das strenge Niederstwertprinzip für Finanzvermögen aus § 49 Absatz 5 KomHKVO wurde beachtet.
- Ausleihungen wurden mit dem Rückzahlungsbetrag am 31.12.2021 ausgewiesen.
- Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände wurden mit ihrem Nennwert am 31.12.2021, unter Berücksichtigung angemessener Einzelwert- sowie Pauschalwertberichtigungen angesetzt. Zur Bewertung der Forderungen wurde eine Forderungsanalyse durchgeführt, einschl. Altersstruktur.
- Negative Verbindlichkeiten (*debitorische Kreditoren*), die unter das Saldierungsverbot fallen, wurden i.d.R. nicht umgegliedert. Es handelt sich um geringfügige Beträge, die mittlerweile ausgeglichen sind.

### **4. Liquide Mittel:**

- Liquide Mittel wurden mit ihrem Nennwert am 31.12.2021 ausgewiesen.

### **5. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten:**

- Die aktiven Rechnungsabgrenzungsposten (*Aufwendungen für Folgejahre*) wurden mit ihrem Nennwert am 31.12.2021 ausgewiesen.

## **PASSIVA:**

### **1. Nettoposition:**

- Das Basis-Reinvermögen (*kaufmännisch „Stammkapital“*) wurde in der ersten Eröffnungsbilanz zum Stichtag 01.01.2007 in einer Höhe von 72,58 Mio. € ermittelt. Auf Grundlage des § 62 KomHKVO (*Änderungen der Eröffnungsbilanz*) waren Änderungen des Basis-Reinvermögens bis zum Jahresabschluss 2010 zulässig. Aufgrund solcher Änderungen betrug das Basis-Reinvermögen zum Jahresabschluss 2010 nur noch 59,60 Mio. €. Dieser Betrag bleibt grds. bestehen.
- Bei den ausgewiesenen zweckgebundenen Rücklagen handelt es sich größtenteils um das Treuhandvermögen rechtlich unselbstständiger Stiftungen (*Nachlassstiftungen*). Diese wurden mit ihrem jeweiligen Grundkapital passiviert. Ferner wurde eine zweckgebundene Rücklage (*für Ersatzinvestitionen*) aus Überschüssen der kostenrechnenden Einrichtung „Wochenmärkte“ gebildet.
- Bei den als Fehlbeträge aus Vorjahren ausgewiesenen Beträgen handelt es sich um Verlustvorträge aus den Jahren 2008 bis 2014 sowie 2020, soweit diese nicht durch ehemals vorhandene Rücklagen (*aus Überschüssen 2007, 2015, 2016, 2017, 2018 und 2019*) ausgeglichen werden konnten.
- Der Jahresfehlbetrag 2021 wurde in der Ergebnisrechnung ermittelt.

### **2. Sonderposten:**

- Erhaltene Investitionszuweisungen (*Fremdfinanzierungsanteile*) wurden in der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2007 in der Höhe der bewilligten Zuwendung als Sonderposten passiviert und pauschal über 30 Jahre ertragswirksam aufgelöst. Gleiches gilt für die Beiträge. Die Bestände werden seither in der Anlagenbuchhaltung fortgeführt (*permanente Inventur*).

### **3. Schulden:**

- Bestehende Schulden bzw. Verbindlichkeiten wurden gemäß § 124 Abs. 4 S. 6 NKomVG i.V.m. § 47 Abs. 7 KomHKVO mit dem Rückzahlungsbetrag am 31.12.2021 bewertet. Es wurde eine Verbindlichkeitenanalyse einschl. Altersstruktur durchgeführt.
- Negative Forderungen (*kreditorische Debitoren*), die unter das Saldierungsverbot fallen, wurden i.d.R. nicht umgegliedert. Es handelt sich um geringfügige Beträge, die mittlerweile ausgeglichen sind.

### **4. Rückstellungen:**

- Für erkennbare Risiken sind zum Stichtag 31.12.2021 angemessene Rückstellungen gebildet worden. Der Pflichtkatalog des § 45 Abs. 1 KomHKVO wurde hierbei beachtet. Der Ansatz erfolgt in Höhe des Betrages, mit dem eine künftige Inanspruchnahme nach vernünftiger Beurteilung wahrscheinlich (*Eintrittswahrscheinlichkeit > 50%*) erfolgen wird.

### **5. Passivische Rechnungsabgrenzungsposten:**

- Die passiven Rechnungsabgrenzungsposten (*Erträge für Folgejahre*) wurden mit ihrem Nennwert am 31.12.2021 ausgewiesen.

## **Gliederungsgrundsätze**

Die Gliederung der Bilanz, der Ergebnisrechnung und der Finanzrechnung erfolgten nach dem in § 128 Abs. 2 NKomVG i.V.m. §§ 52, 53, 55 KomHKVO vorgeschriebenen Gliederungsschemata.

# Erläuterungen zur Bilanz (Bilanzstichtag 31.12.2021)

nach § 56 Abs. 1 KomHKVO

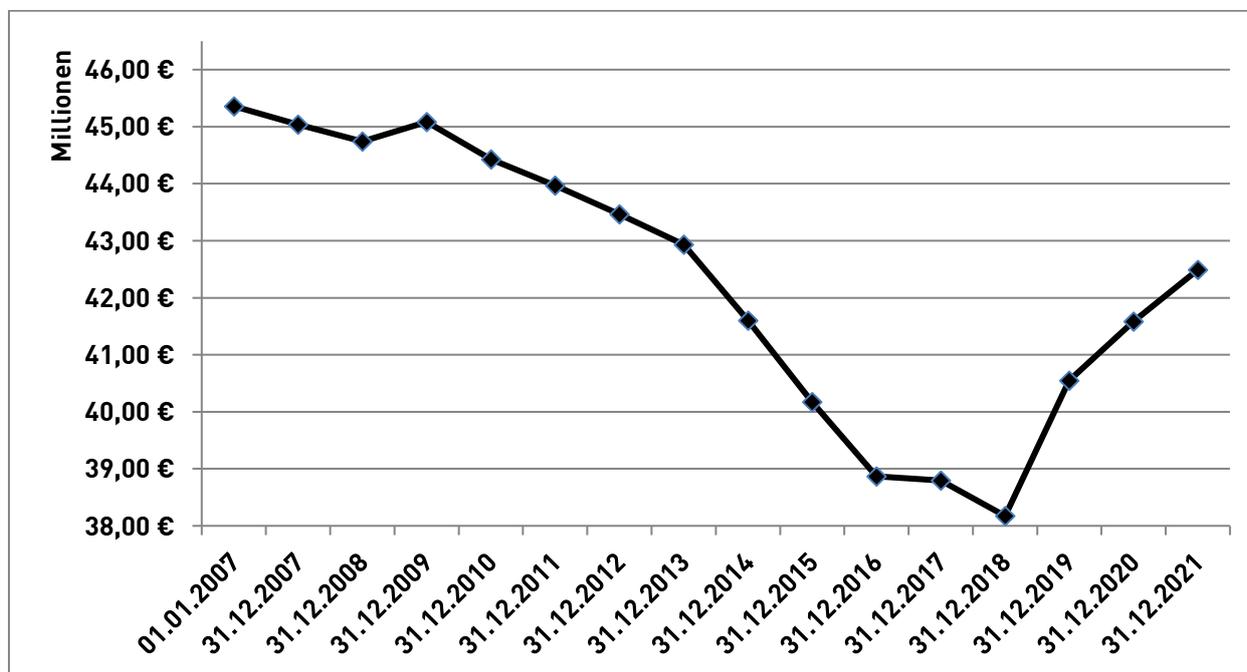
## AKTIVA:

Die Aktivseite (Vermögensseite) der Bilanz gibt Auskunft über die Verwendung des Kapitals. Nach § 124 Absatz 4, Sätze 1 und 2 NKomVG ist in der Bilanz (=Vermögensrechnung) das Vermögen getrennt nach dem immateriellen Vermögen, dem Sachvermögen, dem Finanzvermögen und den liquiden Mitteln nachzuweisen.

AKTIVA - Veränderungen		31.12.2020 €	31.12.2021 €	Differenz in €	Differenz in %
<b>1.</b>	<b>Immaterielles Vermögen:</b>	<b>41.581.917,46</b>	<b>42.492.177,75</b>	<b>910.260,29</b>	<b>2,19</b>
1.1	Konzessionen	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Lizenzen	512.669,91	587.858,67	75.188,76	14,67
1.3	Ähnliche Rechte	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4	Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	41.017.348,88	41.873.409,26	856.060,38	2,09
1.5	Aktivierter Umstellungsaufwand	47.557,00	1,75	-47.555,25	-100,00
1.6	Sonstiges immaterielles Vermögen	4.341,67	30.908,07	26.566,40	611,89
<b>2.</b>	<b>Sachvermögen:</b>	<b>10.052.921,98</b>	<b>12.286.006,37</b>	<b>2.233.084,39</b>	<b>22,21</b>
2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	262.908,97	262.908,97	0,00	0,00
2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	45.013,93	41.403,04	-3.610,89	-8,02
2.3	Infrastrukturvermögen	737.295,03	762.027,99	24.732,96	3,35
2.4	Bauten auf fremden Grundstücken	7.219,22	6.515,68	-703,54	-9,75
2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	1.435.272,78	1.436.790,03	1.517,25	0,11
2.6	Maschinen und technische Anlagen; Fahrzeuge	4.739.590,15	5.533.427,81	793.837,66	16,75
2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	2.693.048,34	3.111.724,04	418.675,70	15,55
2.8	Vorräte	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00
2.9	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	117.573,56	1.116.208,81	998.635,25	849,37
<b>3.</b>	<b>Finanzvermögen:</b>	<b>283.637.054,51</b>	<b>296.685.024,00</b>	<b>13.047.969,49</b>	<b>4,60</b>
3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	27.671.993,47	28.794.158,83	1.122.165,36	4,06
3.2	Beteiligungen	41.183,48	45.273,96	4.090,48	9,93
3.3	Sondervermögen mit Sonderrechnung	192.699.051,22	189.806.511,13	-2.892.540,09	-1,50
3.4	Ausleihungen	38.982.683,87	38.408.953,07	-573.730,80	-1,47
3.5	Wertpapiere	0,00	0,00	0,00	0,00
3.6	Öffentlich-rechtliche Forderungen	9.456.594,35	12.193.153,25	2.736.558,90	28,94
3.7	Forderungen aus Transferleistungen	1.726.471,54	756.831,40	-969.640,14	-56,16
3.8	Sonstige privatrechtliche Forderungen	568.731,67	388.300,26	-180.431,41	-31,73
3.9	Sonstige Vermögensgegenstände	12.490.344,91	26.291.842,10	13.801.497,19	110,50
<b>4.</b>	<b>Liquide Mittel:</b>	<b>9.313.174,29</b>	<b>9.314.557,32</b>	<b>1.383,03</b>	<b>0,01</b>
4.1	Liquide Mittel	9.313.174,29	9.314.557,32	1.383,03	0,01
<b>5.</b>	<b>Aktive Rechnungsabgrenzung:</b>	<b>7.735.784,81</b>	<b>7.588.753,52</b>	<b>-147.031,29</b>	<b>-1,90</b>
5.1	Aktive Rechnungsabgrenzung	7.735.784,81	7.588.753,52	-147.031,29	-1,90
<b>Bilanzsumme:</b>		<b>352.320.853,05</b>	<b>368.366.518,96</b>	<b>16.045.665,91</b>	<b>4,55</b>

## Erläuterungen:

### 1. Immaterielles Vermögen:



Entwicklung immaterielles Vermögen 2007 - 2021

Immaterielle Vermögensgegenstände gehören neben den Sachanlagen und den Finanzanlagen zum Anlagevermögen einer Kommune. Es handelt sich dabei um Vermögensgegenstände, die nicht körperlich fassbar sind. Für immaterielle Vermögensgegenstände, die nicht entgeltlich erworben wurden, darf allerdings kein Aktivposten angesetzt werden. Sie unterliegen einer regelmäßigen Abschreibung (Werteverzehr) im Zeitraum der jeweiligen Nutzungsdauer.

#### 1.1 Konzessionen:

-nicht vorhanden-

#### 1.2 Lizenzen:

Vorvorjahr	Vorjahr	Rechnung	Diff. 31.12.2020 ~ 31.12.2021	
31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	in €	in %
590.424,26	512.669,91	587.858,67	75.188,76	14,67

Lizenzen lagen zum Bilanzstichtag im Bereich der Kernverwaltung ausschließlich in Form von **Software-Lizenzen** vor, z.B. Finanz-, Sozial-, Personal- und Katasterverfahren sowie weitere Spezialsoftware.

### 1.3 Ähnliche Rechte:

-nicht vorhanden-

### 1.4 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse:

Vorvorjahr	Vorjahr	Rechnung	Diff. 31.12.2020 ~ 31.12.2021	
31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	in €	in %
39.855.521,83	41.017.348,88	41.873.409,26	856.060,38	2,09

In den Jahren 1978 bis 2006 wurden durch die Stadt Wilhelmshaven Investitionszuweisungen und -zuschüsse von insgesamt 76.797.775,00 € **an Dritte** geleistet (z.B. *an Sportvereine, an kleine und mittlere Unternehmen etc.*). Enthalten sind hierin jedoch nur die Beträge, die auf den Bereich der heutigen Kernverwaltung entfallen.

Zum Stichtag der Eröffnungsbilanz (01.01.2007) waren diese bereits bis auf einen Restwert von 44.643.688,60 € aufwandswirksam abgeschrieben. Der Zeitraum der ergebniswirksamen Auflösung beträgt für Altfälle (*bis 2006*) 30 Jahre, für KMU-Fälle in der Regel 5 Jahre (bis 2017) bzw. 3 Jahre (ab 2018).

Durch Abschreibungen sowie durch Zu- und Abgänge veränderte sich der Bestand bis 2019 auf 39.855.521,83 €, im Jahr 2020 um +1.161.827,05 € sowie im Jahr 2021 um +856.060,38 € auf einen Stand von 41.873.409,26 €.

### 1.5 Aktivierter Umstellungsaufwand:

Vorvorjahr	Vorjahr	Rechnung	Diff. 31.12.2020 ~ 31.12.2021	
31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	in €	in %
95.112,25	47.557,00	1,75	-47.555,25	-100,00

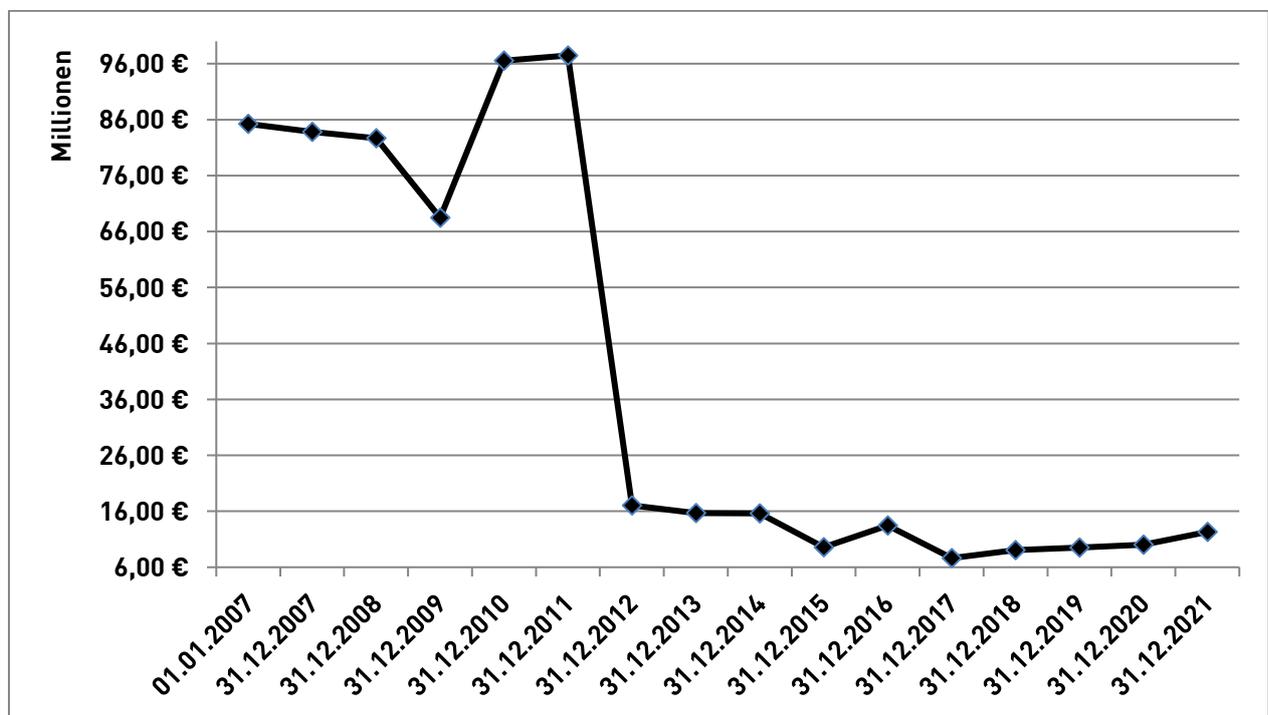
Bei der Umstellung von der **Kameralistik auf die Doppik** zum 01.01.2007 bestand die Möglichkeit, bis zum 31.12.2006 aufgelaufene Aufwendungen bilanziell zu aktivieren (*Ursprungsbetrag 713.328,80 €*). Die Abschreibung erfolgt über 15 Jahre.

## 1.6 Sonstiges immaterielles Vermögen:

Vorvorjahr	Vorjahr	Rechnung	Diff. 31.12.2020 ~ 31.12.2021	
31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	in €	in %
7.497,67	4.341,67	30.908,07	26.566,40	611,89

Es handelt sich ausschließlich um die Nutzungsrechte „Bildflüge“ (für „GeoManagement-System“) in den Jahren 2017 und 2021.

## 2. Sachvermögen:



Entwicklung Sachvermögen 2007 - 2021

Die Sachanlagen sind Bestandteil des Anlagevermögens. Sie lassen sich grds. unterscheiden in **unbewegliches** und **bewegliches** Sachanlagevermögen. Es unterliegt i.d.R. einer regelmäßigen Abschreibung (Werteverzehr) im Zeitraum der jeweiligen Nutzungsdauer.

Der starke Rückgang zum Jahresabschluss 2012 ist auf die Übertragung des städtischen Infrastrukturvermögens sowie der Grünflächen auf den Eigenbetrieb TBW zurückzuführen (vgl. Aktiva Pkte. 2.1 und 2.3).

## 2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte:

Vorvorjahr	Vorjahr	Rechnung	Diff. 31.12.2020 ~ 31.12.2021	
31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	in €	in %
262.908,97	262.908,97	262.908,97	0,00	0,00

Kompensationsflächen	262.908,97 €
Sonstige Grünflächen *	0,00 €
Sonstige unbebaute Grundstücke **	0,00 €
<b>Gesamt</b>	<b>262.908,97 €</b>

\* Auf Beschluss des Rates vom 20.06.2012 (vgl. BV 139/2012) wurden die zum 31.12.2011 vorhandenen **Grünflächen** (mit Ausnahme der Kompensationsflächen) der Kernverwaltung zum 01.01.2012 in das Betriebsvermögen des **Eigenbetriebes TBW** übertragen und sind daher ab 2012 im dortigen Jahresabschluss auszuweisen.

\*\* Auf Beschluss des Rates vom 17.12.2008 (vgl. BV 288/2008) wurden die am 31.12.2008 verbliebenen „**sonstigen unbebauten Grundstücke**“ der Kernverwaltung zum 01.01.2009 in das Betriebsvermögen des **Eigenbetriebes GGS** übertragen und werden daher im dortigen Jahresabschluss ausgewiesen. Die Übertragung erfolgte zu 40% als Sacheinlage in das Stammkapital des Eigenbetriebes sowie zu 60% in Form einer verzinslichen Ausleihung („Darlehen“; Tilgung 2%, Zins grds. 5%).

## 2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte:

Vorvorjahr	Vorjahr	Rechnung	Diff. 31.12.2020 ~ 31.12.2021	
31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	in €	in %
48.807,36	45.013,93	41.403,04	-3.610,89	-8,02

Es handelte sich größtenteils um **Außenanlagen** bei den Schulen sowie bei der Nordfrostarena, welche vom Fachbereich 40 (*Bildung, Kultur und Sport*) angeschafft wurden.

### Nachrichtlich:

Die städtischen Gebäude (z.B. Schul- und Verwaltungsgebäude) befinden sich im Bilanz Eigentum des Eigenbetriebes GGS. Die Fachbereiche der Kernverwaltung entrichten ein entsprechendes Nutzungsentgelt an den Eigenbetrieb.

### 2.3 Infrastrukturvermögen:

Vorvorjahr	Vorjahr	Rechnung	Diff. 31.12.2020 ~ 31.12.2021	
31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	in €	in %
832.864,34	737.295,03	762.027,99	24.732,96	3,35

Auf Beschluss des Rates vom 20.06.2012 (vgl. BV 139/2012, BV 1/2013, BV 98/2015) wurden das zum 31.12.2011 vorhandenen **Infrastrukturvermögen** (insb. Straßen, Wege, Plätze) der Kernverwaltung zum 01.01.2012 in das Betriebsvermögen des **Eigenbetriebes TBW** übertragen und war daher ab 2012 im dortigen Jahresabschluss auszuweisen.

Die Position enthält mittlerweile ausschließlich die Kabelnetze des Fachbereiches SDW (städtische Datenverarbeitung).

### 2.4 Bauten auf fremden Grundstücken:

Vorvorjahr	Vorjahr	Rechnung	Diff. 31.12.2020 ~ 31.12.2021	
31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	in €	in %
7.922,76	7.219,22	6.515,68	-703,54	-9,75

Es handelte sich ausschließlich um Bauten (Flutlichtanlage) im Bereich des **Jadestadions**, welche im Jahr 2008 vom Fachbereich 40 (Bildung, Kultur und Sport) errichtet wurden. Durch Abschreibungen verringert sich der Bestand jährlich um jeweils - 703,54 €.

## 2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler:

Vorvorjahr	Vorjahr	Rechnung	Diff. 31.12.2020 ~ 31.12.2021	
31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	in €	in %
1.435.272,78	1.435.272,78	1.436.790,03	1.517,25	0,11

Kunstgegenstände lagen im Wesentlichen in Form der **städtischen Gemäldesammlung** sowie durch **Exponate des Küstenmuseums** vor. Die Bewertung erfolgte nach dem Festwertverfahren. Als Hilfwert wurde in der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2007 der Versicherungswert angesetzt. In 2017 erfolgte die Wiederherstellung des Kriegerdenkmals Fedderwarden. In 2018 erfolgten der Erwerb der Skulptur „Die Windwächter“ (*durch Schenkung*) sowie die Errichtung des Denkmals zur „Novemberrevolution 2018“. Der Zugang in 2021 i.H.v. 1.517,25 € beruht auf der Anschaffung einer Plakette für die Skulptur „Die Windwächter“.

Kunstgegenstände unterliegen keiner regelmäßigen Abschreibung.

Gemäldesammlung	658.000,00 €
Exponate Küstenmuseum	663.117,00 €
Skulptur „Windwächter“	86.902,99 €
Denkmal „Novemberrevolution 2018“	16.315,50 €
Kriegerdenkmal Fedderwarden	12.454,54 €
<b>Gesamt</b>	<b>1.436.790,03 €</b>

### Nachrichtlich: Versicherungswerte von 2007:

Gemälde „Der blinde Prophet“ von Lovis Corinth	180.000 €
Gemälde „Auslaufen des U-Bootes U 9“ von Franz Radziwill	120.000 €
17 Gemälde von Helmut Hertrampf	40.000 €
Gemälde „Dorfstraße“ von Otto Modersohn	35.000 €
Tryptichon „Werft“ von Johann-Georg Siehl-Freystett	35.000 €
Gemälde „Flämische Landschaft“ von Paul Baum	20.000 €
Gemälde „Gemeindevorsteher Meentz und Gattin im Wohnzimmer“ von Bernhard Winter	5.000 €
Gemälde „Frau Meentz in der Küche beim Backen“ von Bernhard Winter	2.500 €

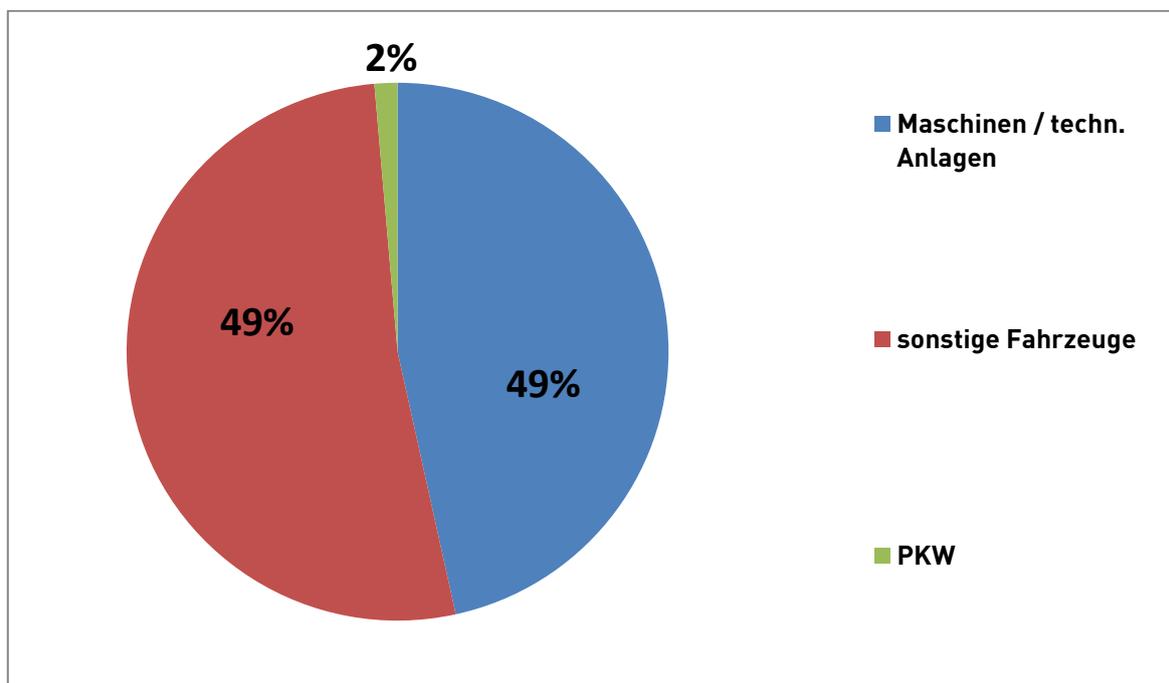
<u>Übrige Gemäldesammlung</u>	<u>220.500,00 €</u>
<b>Gesamt</b>	<b>658.000,00 €</b>

## 2.6 Maschinen und technische Anlagen; Fahrzeuge:

Vorvorjahr	Vorjahr	Rechnung	Diff. 31.12.2020 ~ 31.12.2021	
31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	in €	in %
3.838.556,28	4.739.590,15	5.533.427,81	793.837,66	16,75

Sonstige Fahrzeuge (inkl. Sonderfahrzeuge)	2.857.988,36 €
Maschinen / Technische Anlagen	2.554.760,77 €
PKW	75.212,02 €
LKW	24.625,77 €
Anhänger	20.840,89 €
<b>Gesamt</b>	<b>5.533.427,81 €</b>

Ein Großteil dieser Bilanzposition entfiel auf den **Fachbereich Feuerwehr**. Die Veränderungen in 2021 resultierten aus Abschreibungen, Ankäufen, Veräußerungen sowie sonstigen Zu- und Abgängen.



**Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge in %**

## 2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung; Pflanzen und Tiere:

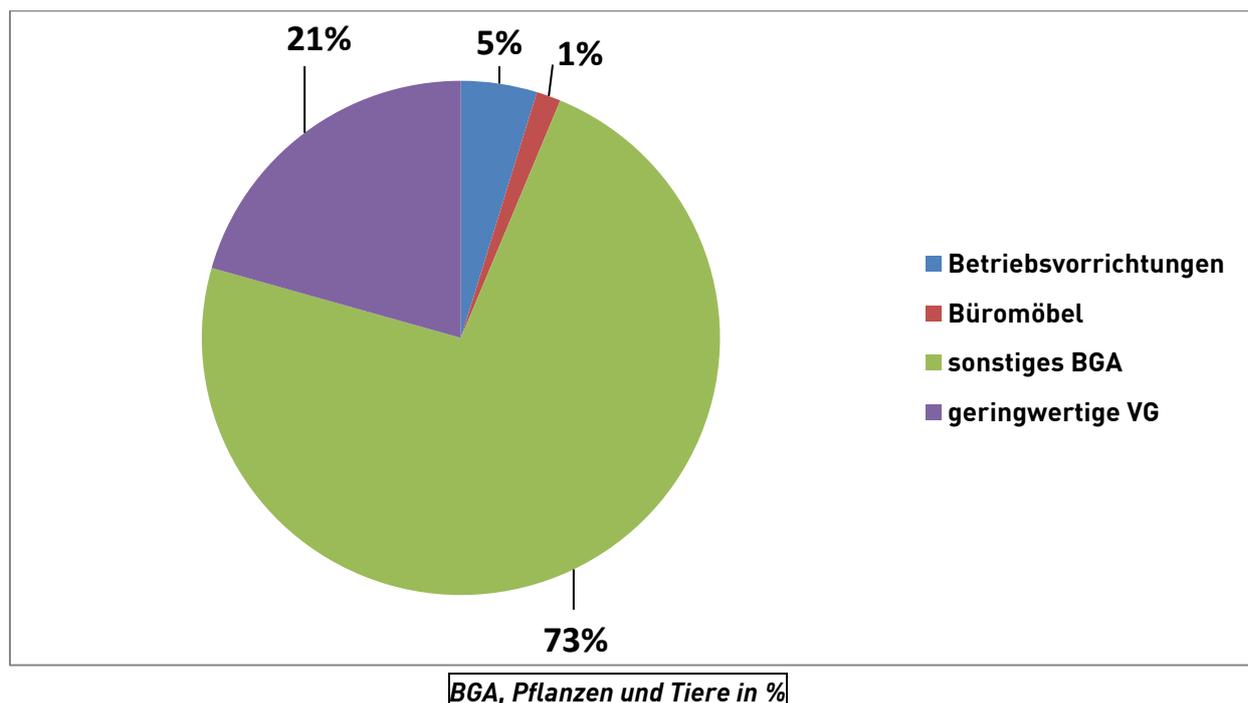
Vorvorjahr	Vorjahr	Rechnung	Diff. 31.12.2020 ~ 31.12.2021	
31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	in €	in %
2.385.558,90	2.693.048,34	<b>3.111.724,04</b>	<b>418.675,70</b>	<b>15,55</b>

Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.252.424,68 €
Sammelposten geringwertige Vermögensgegenstände	634.886,70 €
Betriebsvorrichtungen	146.266,71 €
Büromöbel	46.920,45 €
PC-Hardware	30.826,29 €
Kopierer	370,70 €
Werkzeuge	28,51 €
<b>Gesamt</b>	<b>3.111.724,04 €</b>

Der überwiegende Teil dieser Bilanzposition entfiel auf die **Ausstattung der Schulen** sowie der **Feuerwehr** sowie der **Datenverarbeitung**. Die Veränderungen in 2021 resultierten aus Abschreibungen, Ankäufen, Veräußerungen sowie sonstigen Zu- und Abgängen.

### Nachrichtlich:

Auf Beschluss des Rates vom 19.09.2012 (vgl. BV 140/2012, BV 258/2013) wurden die zum 31.12.2012 vorhandenen **Büro- und Schulmöbel** der Kernverwaltung zum 01.01.2013 in das Betriebsvermögen des **Eigenbetriebes GGS** übertragen und sind daher ab 2013 im dortigen Jahresabschluss auszuweisen.



## 2.8 Vorräte:

Vorvorjahr	Vorjahr	Rechnung	Diff. 31.12.2020 ~ 31.12.2021	
31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	in €	in %
15.000,00	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00

Vorräte lagen auch 2021 lediglich im **Büromittellager** vor (*Papierlager*). Der mittlere Bestand an Vorräten beträgt ca. 15.000,00 €, welcher als **Festwert** in die Bilanz einfließt.

## 2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau:

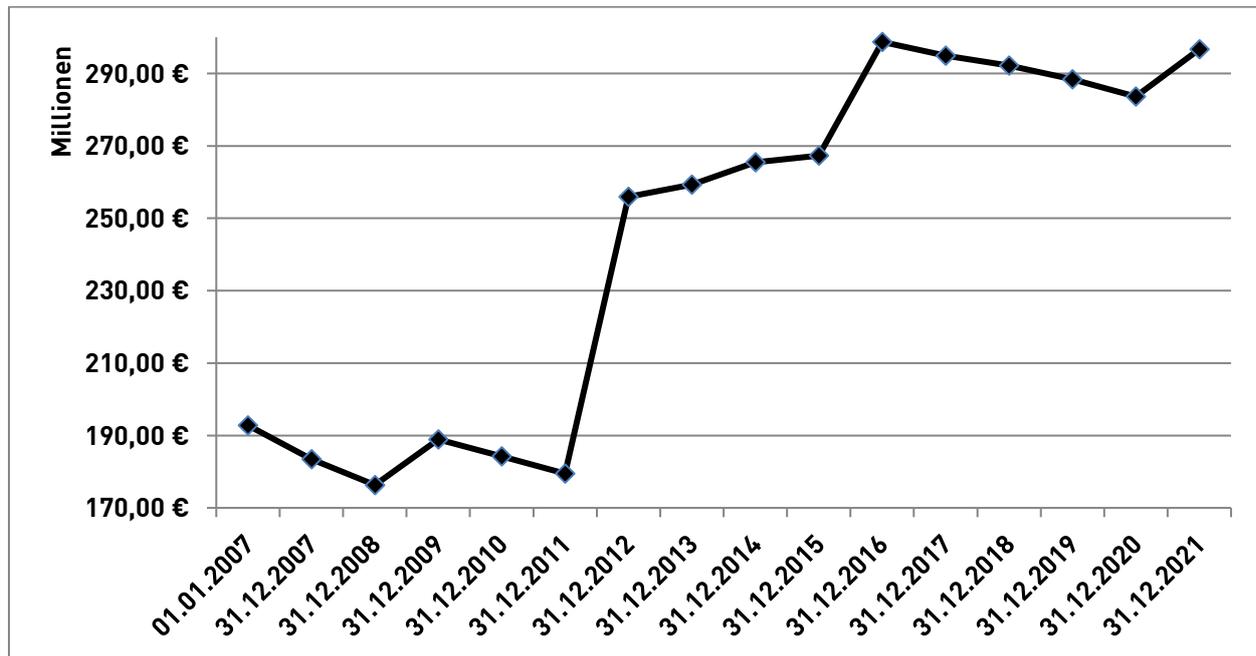
Vorvorjahr	Vorjahr	Rechnung	Diff. 31.12.2020 ~ 31.12.2021	
31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	in €	in %
669.613,85	117.573,56	1.116.208,81	998.635,25	849,37

Die durch die öffentliche Gebietskörperschaft während eines Haushaltsjahres durchgeführten Investitionen im Anlagevermögen, die zum Bilanzstichtag noch nicht vollendet und damit für die Öffentlichkeit noch nicht nutzbar sind, werden unter der Position „Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau“ bilanziell erfasst. Geleistete Anzahlungen enthalten dabei die geldlichen Vorleistungen einer Kommune auf noch zu erhaltende Sachanlagen.

Erst bei der Inbetriebnahme bzw. bei der Übernahme des Vermögensgegenstandes in das **wirtschaftliche Eigentum** der Kommune wird die Anzahlung umgebucht und als Sachvermögen je nach Art des Vermögensgegenstandes in der Bilanz nachgewiesen.

Anlagen im Bau:	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021
Sonderfahrzeuge Feuerwehr	0,00 €	536.110,75 €	3.691,84 €	191.001,42 €
Telekommunikation-Anlage	88.582,15 €	109.637,38 €	0,00 €	53.729,75 €
Sanierung Feuerschiff Weser / Kpt. Meyer	20.041,36 €	20.041,36 €	20.041,36 €	119.338,13 €
Redundante IT-Anbindung Zentrale Kläranlage	13.561,51 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Digitale Patientendokumentation	8.551,59 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Leistelle MECC Anbindung IP Notruf	0,00 €	0,00 €	90.016,00 €	90.016,00 €
Treppenanlage Museumshafen Bontekai	0,00 €	0,00 €	0,00 €	658.299,15 €
IT-Dokumentation	2.005,15 €	3.824,36 €	3.824,36 €	3.824,36 €
	<b>132.741,76 €</b>	<b>669.613,85 €</b>	<b>117.573,56 €</b>	<b>1.116.208,81 €</b>

### 3. Finanzvermögen:



Entwicklung des Finanzvermögens 2007 - 2021

Unter dem Finanzvermögen werden u.a. die verselbständigten Aufgabenträger der Stadt Wilhelmshaven (*verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen*) sowie Wertpapiere des Anlagevermögens, Ausleihungen und Forderungen ausgewiesen.

Der starke Anstieg zum Jahresabschluss 2012 war auf die Übertragung des städtischen Infrastrukturvermögens sowie der Grünflächen auf den Eigenbetrieb TBW zurückzuführen (vgl. *Aktiva Pkte. 2.1 und 2.3*).

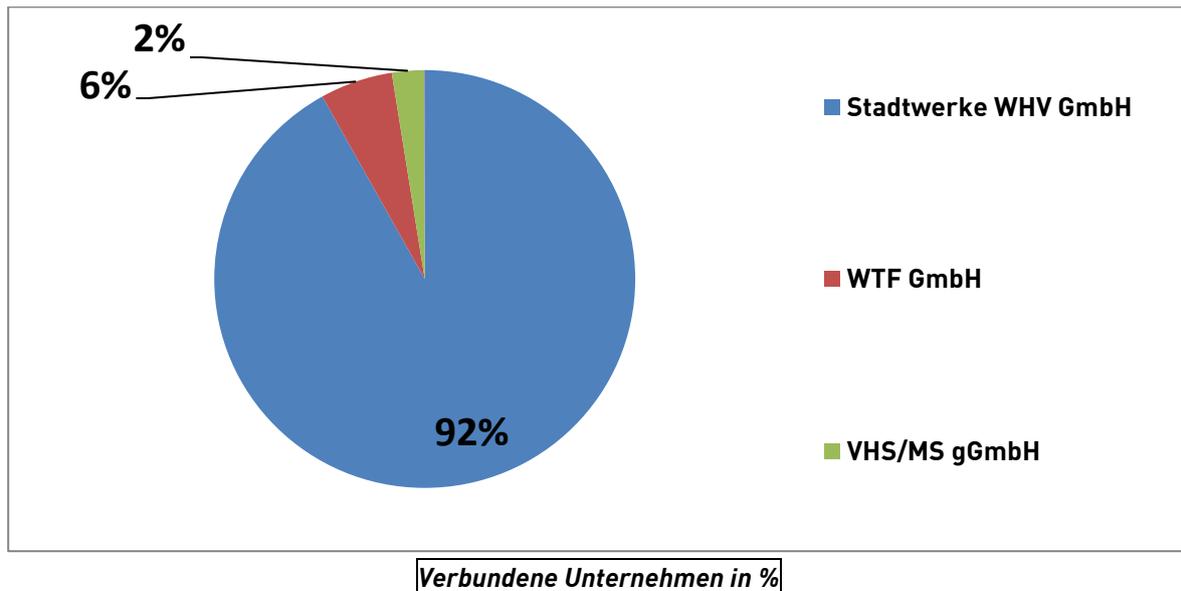
#### 3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen:

Vorvorjahr	Vorjahr	Rechnung	Diff. 31.12.2020 ~ 31.12.2021	
31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	in €	in %
27.146.905,43	27.671.993,47	28.794.158,83	1.122.165,36	4,06

Verbundene Unternehmen sind solche, an denen die Kommune beteiligt ist und nach § 128 IV NKomVG im Gesamtabchluss grds. **voll** zu konsolidieren sind. Dies ist i.d.R. der Fall, wenn die Kommune einen sog. „beherrschenden Einfluss“ ausübt. Dieser ist insb. zu vermuten, wenn die Kommune mehr als 50% der Stimmrechte ausübt oder er aus anderen Gründen (z.B. *durch Beherrschungsvertrag*) vorliegt.

Stadtwerke Wilhelmshaven GmbH (100,00%) *	26.464.668,55 €
Wilhelmshaven Touristik und Freizeit GmbH (100,00 %)	1.606.807,80 €
VHS/MS gGmbH (100,00 %)	709.682,48 €
<u>Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH in Gründung (52,00%)</u>	<u>13.000,00 €</u>
<b>Gesamt</b>	<b>28.794.158,83 €</b>

\* In 2021 erfolgte eine Kapitaleinlage i.H.v. 1,12 Mio. € (siehe BV 311/2019).



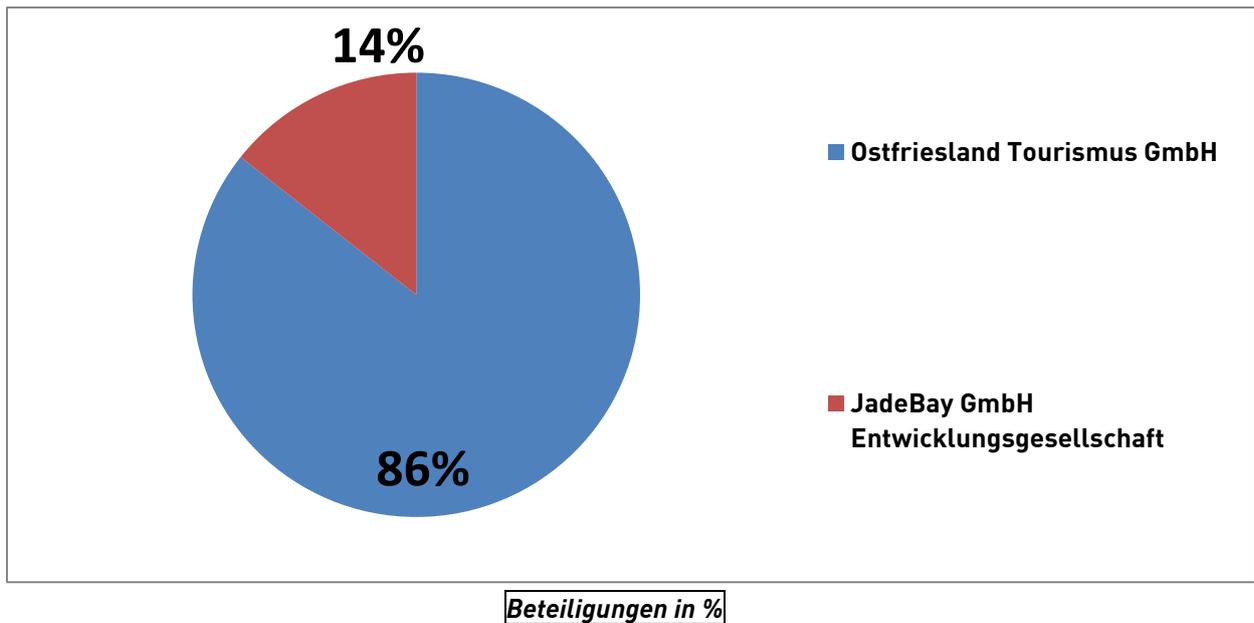
### 3.2 Beteiligungen:

Beteiligungen sind Anteile an Unternehmen, die in der Absicht gehalten werden, eine **dauernde Verbindung** zu diesem Unternehmen herzustellen, jedoch nicht unter die verbundenen Unternehmen fallen (siehe Pkt. 3.1).

Vorvorjahr	Vorjahr	Rechnung	Diff. 31.12.2020 ~ 31.12.2021	
31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	in €	in %
47.706,22	41.183,48	45.273,96	4.090,48	9,93

Ostfriesland Tourismus GmbH (14,29 %) *	38.773,96 €
JadeBay GmbH Entwicklungsgesellschaft (25,00 %)	6.500,00 €
<b>Gesamt</b>	<b>45.273,96 €</b>

\* In 2018, 2019 sowie in 2020 erfolgten Korrekturen des Beteiligungswertes, i.H.v. rd. 92 T€ aufgrund von Wertminderungen in Folge von Verlusten. (Verlustvortrag der OTG GmbH am 31.12.2019: rd. 649 T€). In 2021 erfolgte eine Zuschreibung i.H.v. 4.090,48 €.



### 3.3 Sondervermögen mit Sonderrechnung:

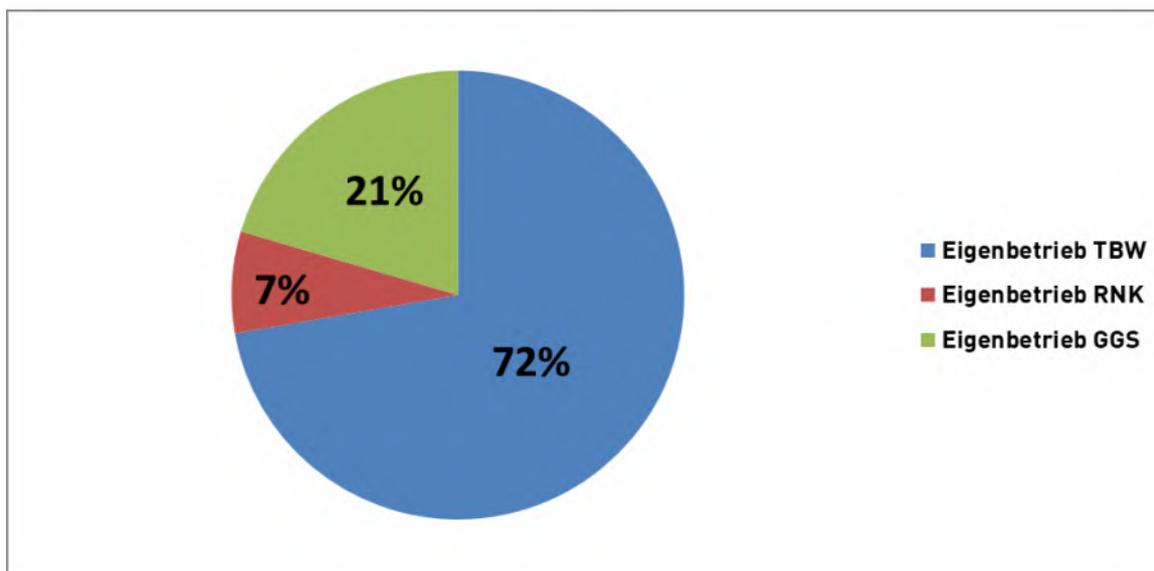
Zum Sondervermögen der Gemeinden gehören entsprechend den Regelungen des niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes z.B. das Vermögen der rechtlich unselbständigen örtlichen Stiftungen („Nachlassstiftungen“) sowie wirtschaftliche Unternehmen ohne eigene Rechtspersönlichkeit (z.B. *Eigenbetriebe*).

Vorvorjahr	Vorjahr	Rechnung	Diff. 31.12.2020 ~ 31.12.2021	
31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	in €	in %
195.756.781,76	192.699.051,22	189.806.511,13	-2.892.540,09	-1,50

Technische Betriebe Wilhelmshaven (TBW) *	136.818.082,47 €
Grundstücke und Gebäude der Stadt WHV (GGS)	38.663.584,23 €
Reinhard-Nieder-Krankenhaus (RNK)	13.876.478,40 €
Treuhandvermögen ( <i>unselbstständige Stiftungen</i> ) **	426.140,19 €
Naturschutzstiftung (selbständige Stiftung)	12.000,00 €
Stiftung Burg Kniphausen (selbständige Stiftung)	10.225,84 €
<b>Gesamt</b>	<b>189.806.511,13 €</b>

\* Der Beteiligungswert am **Eigenbetrieb TBW** verringerte sich in Folge einer Entnahme aus der Kapitalrücklage i.H.v. 2,89 Mio. €. Der Betrag wurde mittlerweile an die Kernverwaltung abgeführt (vgl. *BV 98/2015*).

\*\* Im Jahr 2021 wurde der Wert des in Form von Wertpapieren angelegten **Treuhandvermögens** geringfügig (um 41,80 €) erhöht.



**Sondervermögen in %**

### 3.4 Ausleihungen:

Vorvorjahr	Vorjahr	Rechnung	Diff. 31.12.2020 ~ 31.12.2021	
31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	in €	in %
44.553.506,22	38.982.683,87	<b>38.408.953,07</b>	-573.730,80	-1,47

Ausleihungen an GGS (Sacheinlage) *	38.373.011,33 €
Sonstige gewährte Darlehen (gewährte Hypotheken)	35.941,74 €
	<b>38.408.953,07 €</b>

\* Die Ausleihung an den städtischen Eigenbetrieb GGS (für bebaute und unbebaute Grundstücke) wird jährlich **mit 2% getilgt** (Laufzeit 50 Jahre) und grds. **mit 5% verzinst**. (siehe BV 195/2007, BV 288/2008, BV 140/2012, BV 256/2013, BV 258/2013).

### 3.5 Wertpapiere:

-nicht vorhanden-

### 3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen:

Vorvorjahr	Vorjahr	Rechnung	Diff. 31.12.2020 ~ 31.12.2021	
31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	in €	in %
8.412.919,60	9.456.594,35	12.193.153,25	2.736.558,90	28,94

Öffentlich-rechtliche Forderungen		19.705.211,17 €
- Einzelwertberichtigungen	-2.569.304,51 €	
- Pauschalwertberichtigung	-4.942.753,41 €	
<b>Gesamt</b>	<b>-7.512.057,92 €</b>	<b>12.193.153,25 €</b>

#### Einzelwertberichtigung:

Durch die Buchung sog. „Einzelwertberichtigungen“ werden einzelne Forderungen als etwaige Ausfälle im Forderungsbestand berücksichtigt. Diese Wertberichtigungen erfolgen nicht durch direkte Abschreibungen, sondern durch den indirekten Ausweis eines Korrekturpostens, der in der Bilanz offen von den Forderungen abgesetzt wird. Konkret wurden insb. Einzelwertberichtigungen für Gewerbesteuerforderungen gegenüber Unternehmen im Insolvenzverfahren gebildet.

#### Pauschalwertberichtigung:

Durch die Buchung sog. „Pauschalwertberichtigungen“ werden pauschal etwaige Ausfälle im Forderungsbestand berücksichtigt. Diese Wertberichtigungen erfolgen nicht durch direkte Abschreibungen, sondern durch den indirekten Ausweis eines Korrekturpostens, der in der Bilanz offen von den Forderungen abgesetzt wird. Bei der Ermittlung des Wertberichtigungssatzes wurden die Forderungen einer Altersstrukturanalyse unterzogen (*Pauschalwertberichtigung nach Fälligkeiten: 2020=20%, 2019=40%, 2018=60%, 2017=80%, 2016 und älter=100%*).

### 3.7 Forderungen aus Transferleistungen:

Vorvorjahr	Vorjahr	Rechnung	Diff. 31.12.2020 ~ 31.12.2021	
31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	in €	in %
329.673,72	1.726.471,54	756.831,40	-969.640,14	-56,16

Forderungen aus Transferleistungen		12.034.945,08 €
- Einzelwertberichtigung	-10.983.387,76 €	
- Pauschalwertberichtigung	-294.725,92 €	
Gesamt	-11.278.113,68 €	<b>756.831,40 €</b>

#### Einzelwertberichtigung:

Zu den Jahresabschlüssen 2020 und 2021 erfolgten jeweils die Erfassung bisher nicht berücksichtigter Forderungen i.H.v. 11,27 Mio. € im Teilhaushalt Jugend aus Erstattungen von Unterhaltsvorschussleistungen durch Unterhaltspflichtige (vgl. *außerordentliche Erträge*). Da die Werthaltigkeit dieser Forderung jedoch lediglich mit 2,50 % angenommen wird, musste eine Einzelwertberichtigung dieser Forderungen i.H.v. 10,98 Mio. € erfolgen (vgl. *außerordentliche Aufwendungen*).

Pauschalwertberichtigung: -siehe Pkt. 3.6-

### 3.8 Sonstige privatrechtliche Forderungen:

Vorvorjahr	Vorjahr	Rechnung	Diff. 31.12.2020 ~ 31.12.2021	
31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	in €	in %
1.574.318,17	568.731,67	388.300,26	-180.431,41	-31,73

privatrechtliche Forderungen		578.206,28 €
- Pauschalwertberichtigung	-189.906,02 €	
<b>Gesamt</b>		<b>388.300,26 €</b>

Pauschalwertberichtigung: -siehe Pkt. 3.6-

### 3.9 Sonstige Vermögensgegenstände:

Vorvorjahr	Vorjahr	Rechnung	Diff. 31.12.2020 ~ 31.12.2021	
31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	in €	in %
10.586.682,87	12.490.344,91	26.291.842,10	13.801.497,19	110,50

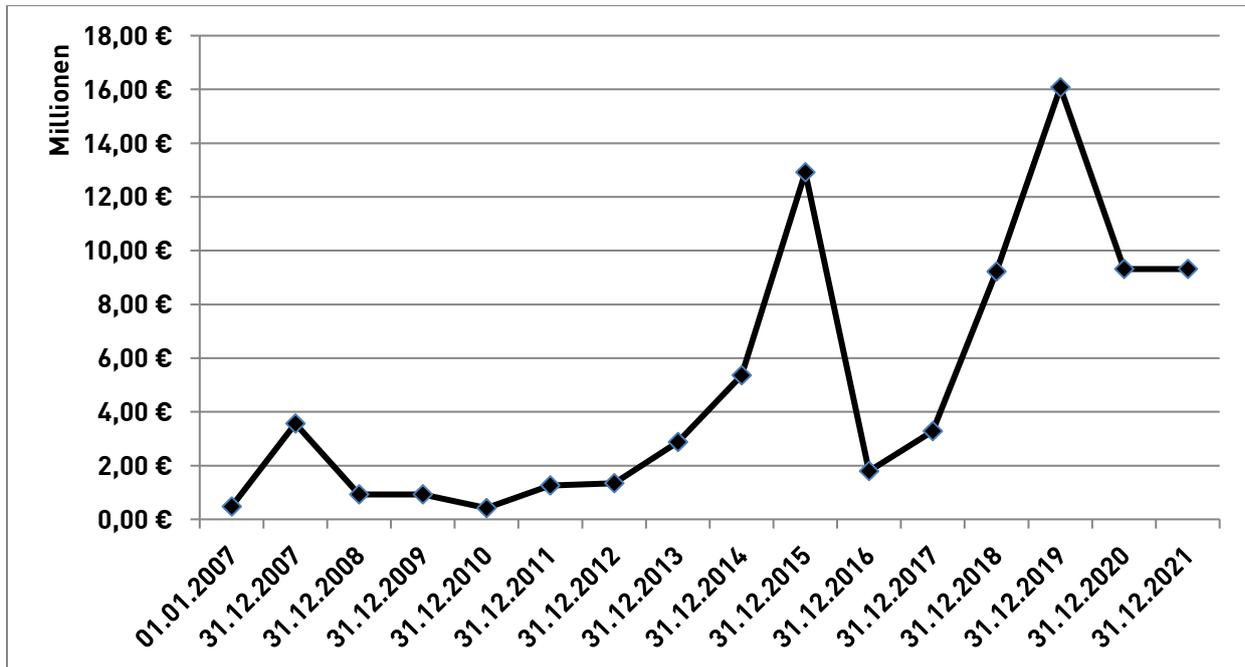
Es handelte sich zum 31.12.2021 insb. um die sog. „**Versorgungsrücklage**“ nach § 14a Bundesbesoldungsgesetz, welche als zweckgebundene Finanzanlage („*Fonds*“) der Stadt Wilhelmshaven durch die Versorgungskasse Oldenburg verwaltet wird. Im Übrigen handelt es sich Sonderforderungen bzw. um Forderungen im Rahmen des cash-pooling (*Liquiditätsverbund*).

Sonstige Vermögensgegenstände	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021
Versorgungsrücklage	3.842.830,84 €	4.209.461,35 €	4.540.675,90 €	4.644.444,75 €
Sonderforderung GGS *	1.368.767,26 €	1.368.767,26 €	547.506,90 €	273.753,45 €
Sonderforderung TBW (Entnahme Kap.RL)	2.988.943,44 €	2.884.728,00 €	2.897.020,71 €	2.892.649,08 €
Liquiditätsverbund VHS ( <i>cash-pooling</i> )	0,00 €	380.000,00 €	100.000,00 €	0,00 €
Liquiditätsverbund GGS ( <i>cash-pooling</i> )	0,00 €	0,00 €	2.050.000,00 €	11.570.000,00 €
Liquiditätsverbund TBW ( <i>cash-pooling</i> )	0,00 €	0,00 €	300.000,00 €	0,00 €
Liquiditätsverbund RNK ( <i>cash-pooling</i> )	0,00 €	1.700.000,00 €	2.000.000,00 €	6.700.000,00 €
andere sonstige Vermögensgegenstände	0,00 €	43.726,26 €	55.141,40 €	210.994,82 €
	<b>8.200.541,54 €</b>	<b>10.586.682,87 €</b>	<b>12.490.344,91 €</b>	<b>26.291.842,10 €</b>

#### \* Pauschalwertberichtigung:

Mit Beschluss des Rates vom 19.12.2018 (BV 291/2018) hat der Rat u.a. beschlossen, dass das Jahresergebnis des Eigenbetriebes GGS i.H.v. 1.368.767,26 € im Rahmen der Gewinnabführung an den Kernhaushalt abzuführen ist. Aufgrund der anhaltend problematischen Liquiditätsslage des Eigenbetriebes GGS wurde die Forderung nunmehr zum Jahresabschluss 2021 i.H.v. 80% (1.095.013,81 €) pauschalwertberichtigt.

## 4. Liquide Mittel:



Entwicklung der liquiden Mittel 2007 - 2021

Als liquide Mittel sind die zum Bilanzstichtag in Form von **Bar- oder Buchgeld** vorhandene Zahlungsmittel zu erfassen, mit denen die Zahlungsverpflichtungen der Kommune rechtzeitig erfüllt werden können.

Beispiele: Guthaben bei Kreditinstituten, Guthaben bei der Bundesbank und der Europäischen Zentralbank, Schecks, Bestände der Barkassen etc.

### 4.1 Liquide Mittel:

Vorvorjahr	Vorjahr	Rechnung	Diff. 31.12.2020 ~ 31.12.2021	
31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	in €	in %
16.068.924,36	9.313.174,29	9.314.557,32	1.383,03	0,01

Sparkasse (Girokonto Stadt WHV)	8.825.240,11 €
Sparkasse (Sozialhilfekonto)	317.346,54 €
Postbank	255.923,88 €
Barbestand Kassenautomat Stadtkasse	109.850,64 €
Barbestand Zahlstellen, Handvorschüsse	42.563,82 €
Bundesbank	18.958,04 €
Hypo-Vereinsbank	598,17 €
<b>Gesamt</b>	<b>9.314.557,32 €</b>

## 5. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten:

### 5.1 Aktive Rechnungsabgrenzung:

Aktive Rechnungsabgrenzungsposten werden gem. § 51 Abs. 1 KomHKVO im Rahmen des Periodisierungsprinzips gebildet für **Auszahlungen** (*Finanzrechnung*) **vor dem Stichtag** der Bilanz, soweit sie **Aufwand** (*Ergebnisrechnung*) für eine bestimmte Zeit **nach** diesem Tag darstellen.

Vorvorjahr	Vorjahr	Rechnung	Diff. 31.12.2020 ~ 31.12.2021	
31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	in €	in %
9.121.222,70	7.735.784,81	<b>7.588.753,52</b>	-147.031,29	-1,90

Auszahlungen in 2021, welche Aufwendungen für Folgejahre darstellen:

Teilhaushalt Soziales	4.967.277,10 €
Teilhaushalt Organisation und Personalservice *	878.551,82 €
<u>alle übrigen Teilhaushalte **</u>	<u>1.742.924,60 €</u>
<b>Gesamt</b>	<b>7.588.753,52 €</b>

\* davon Versorgungsumlage 1. Quartal 2022 792.597,34 €

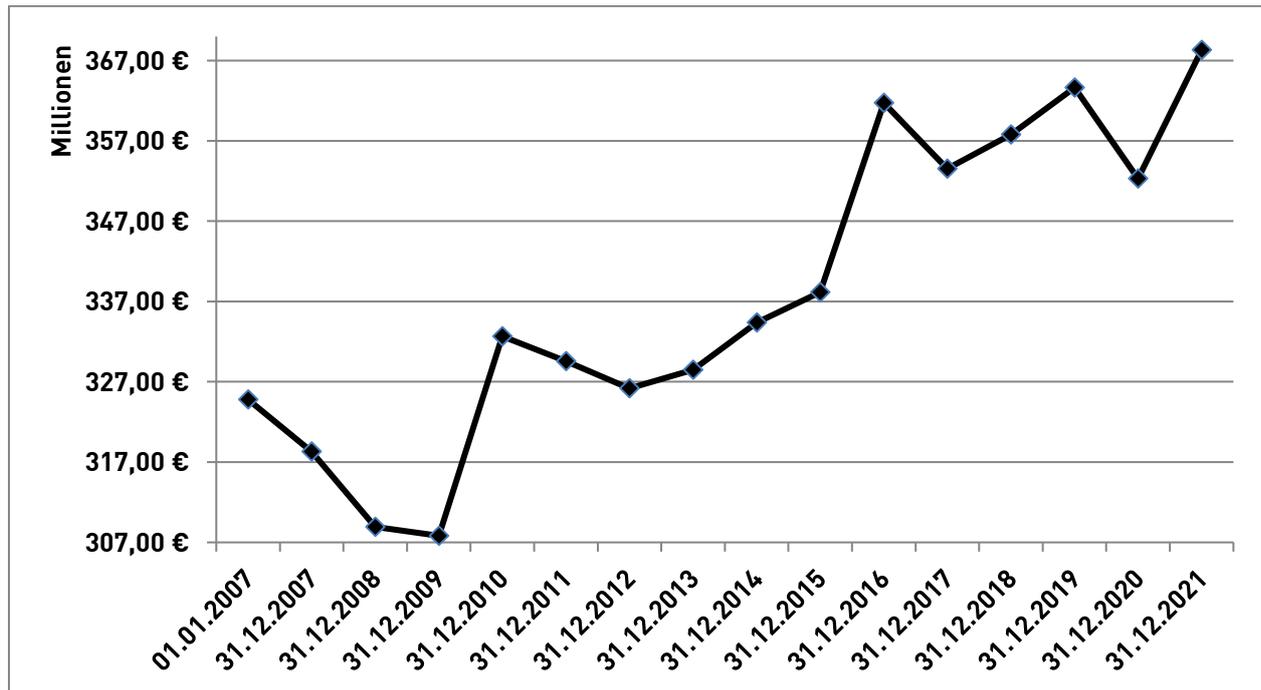
\*\* davon Beamtengehälter Januar 2022 1.461.600,69 €

## PASSIVA:

Die Passivseite (*Kapitalseite*) der Bilanz gibt Auskunft über die **Herkunft** der finanziellen Mittel. Gem. § 55 Abs. 3 KomHKVO ist die Mittelherkunft in der Bilanz (*Vermögensrechnung*) getrennt nach Nettoposition, Schulden und Rückstellungen nachzuweisen.

<b>PASSIVA - Veränderungen</b>		<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</b>	<b>Differenz</b>	<b>Differenz</b>
		<b>€</b>	<b>€</b>	<b>in €</b>	<b>in %</b>
<b>1.</b>	<b>Nettoposition:</b>	<b>89.698.188,31</b>	<b>82.935.095,35</b>	<b>-6.763.092,96</b>	<b>-7,54</b>
<b>1.1</b>	<b>Basis-Reinvermögen</b>	<b>59.598.132,22</b>	<b>59.598.132,22</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.1.1	Reinvermögen	59.598.132,22	59.598.132,22	0,00	0,00
1.1.2	Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss als Minusbetrag	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>1.2</b>	<b>Rücklagen:</b>	<b>259.202,20</b>	<b>259.202,20</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3	Bewertungsrücklage	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.4	Zweckgebundene Rücklagen	259.202,20	259.202,20	0,00	0,00
1.2.5	Sonstige Rücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>1.3</b>	<b>Jahresergebnis:</b>	<b>-24.652.120,46</b>	<b>-29.121.827,31</b>	<b>-4.469.706,85</b>	<b>18,13</b>
1.3.1	Fehlbeträge aus Vorjahren	-22.316.834,83	-24.652.120,46	-2.335.285,63	10,46
1.3.2	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-2.335.285,63	-4.469.706,85	-2.134.421,22	91,40
<b>1.4</b>	<b>Sonderposten:</b>	<b>54.492.974,35</b>	<b>52.199.588,24</b>	<b>-2.293.386,11</b>	<b>-4,21</b>
1.4.1	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	50.318.017,02	47.414.015,97	-2.904.001,05	-5,77
1.4.2	Beiträge und ähnliche Entgelte	2.838.753,80	2.477.304,72	-361.449,08	-12,73
1.4.3	Gebührenaussgleich	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.4	Bewertungsausgleich	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.5	Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	1.336.203,53	2.308.267,55	972.064,02	0,00
1.4.6	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2.</b>	<b>Schulden</b>	<b>56.372.198,59</b>	<b>73.290.483,36</b>	<b>16.918.284,77</b>	<b>30,01</b>
<b>2.1</b>	<b>Geldschulden</b>	<b>47.255.446,35</b>	<b>64.393.224,63</b>	<b>17.137.778,28</b>	<b>36,27</b>
2.1.1	Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	35.281.335,45	47.849.733,72	12.568.398,27	35,62
2.1.3	Liquiditätskredite	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.4	Sonstige Geldschulden	11.974.110,90	16.543.490,91	4.569.380,01	38,16
<b>2.2</b>	<b>Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2.2.1	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2.3</b>	<b>Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>	<b>4.257.134,61</b>	<b>2.952.256,67</b>	<b>-1.304.877,94</b>	<b>-30,65</b>
2.3.1	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	4.257.134,61	2.952.256,67	-1.304.877,94	-30,65
<b>2.4</b>	<b>Transferverbindlichkeiten</b>	<b>987.777,39</b>	<b>3.227.013,10</b>	<b>2.239.235,71</b>	<b>226,69</b>
2.4.1	Finanzausgleichsverbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.2	Verbind. aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke	561.112,48	138.161,75	-422.950,73	0,00
2.4.3	Verbindlichkeiten aus Schuldendiensthilfen	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.4	Soziale Leistungsverbindlichkeiten	377.306,45	3.119.142,63	2.741.836,18	726,69
2.4.5	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionser	46.601,46	-30.322,28	-76.923,74	0,00
2.4.6	Steuerverbindlichkeiten	2.757,00	31,00	-2.726,00	0,00
2.4.7	Andere Transferverbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2.5</b>	<b>Sonstige Verbindlichkeiten</b>	<b>3.871.840,24</b>	<b>2.717.988,96</b>	<b>-1.153.851,28</b>	<b>-29,80</b>
2.5.1	Durchlaufende Posten	3.313.412,34	1.571.749,70	-1.741.662,64	-52,56
2.5.1.1	Verrechnete Mehrwertsteuer	93.012,70	46.298,91	-46.713,79	-50,22
2.5.1.2	Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	594.678,64	573.940,49	-20.738,15	-3,49
2.5.1.3	Sonstige durchlaufende Posten	2.625.721,00	951.510,30	-1.674.210,70	-63,76
2.5.2	Abzuführende Gewerbesteuer	36.783,00	941.158,00	904.375,00	2458,68
2.5.3	Empfangene Anzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5.4	Andere sonstige Verbindlichkeiten	521.644,90	205.081,26	-316.563,64	-60,69
<b>3.</b>	<b>Rückstellungen</b>	<b>204.644.432,82</b>	<b>209.955.981,69</b>	<b>5.311.548,87</b>	<b>2,60</b>
3.1	Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	193.343.735,00	197.662.626,00	4.318.891,00	2,23
3.2	Rückstellungen für Altersteilzeit und ähnliche Maßnahmen	2.661.864,00	2.935.954,00	274.090,00	10,30
3.3	Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	0,00	0,00	0,00	0,00
3.4	Rückstellungen f. d. Rekultivierung und Nachsorge Abfalldeponien	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	470.642,26	461.916,39	-8.725,87	0,00
3.6	Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs u. Steuerschuld	47.000,00	60.100,00	13.100,00	27,87
3.7	Rückstellungen f. drohende Verpf. aus Bürgschaften etc.	2.385.396,30	2.315.868,56	-69.527,74	-2,91
3.8	Andere Rückstellungen	5.735.795,26	6.519.516,74	783.721,48	13,66
<b>4.</b>	<b>Passive Rechnungsabgrenzung:</b>	<b>1.606.033,33</b>	<b>2.184.958,56</b>	<b>578.925,23</b>	<b>36,05</b>
4.1	Passive Rechnungsabgrenzung	1.606.033,33	2.184.958,56	578.925,23	36,05
<b>Bilanzsumme:</b>		<b>352.320.853,05</b>	<b>368.366.518,96</b>	<b>16.045.665,91</b>	<b>4,55</b>

## Entwicklung des Vermögen / Kapital 2007 - 2021



Entwicklung Bilanzsumme 2007 - 2021

01.01.2007	31.12.2007	31.12.2008	31.12.2009	31.12.2010	31.12.2011
324.788.342,87 €	318.294.688,54 €	308.923.010,18 €	307.822.676,53 €	332.651.370,62 €	329.559.571,16 €

31.12.2012	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017
326.176.749,05 €	328.504.062,45 €	334.380.633,56 €	338.158.941,65 €	361.749.092,77 €	353.538.484,65 €

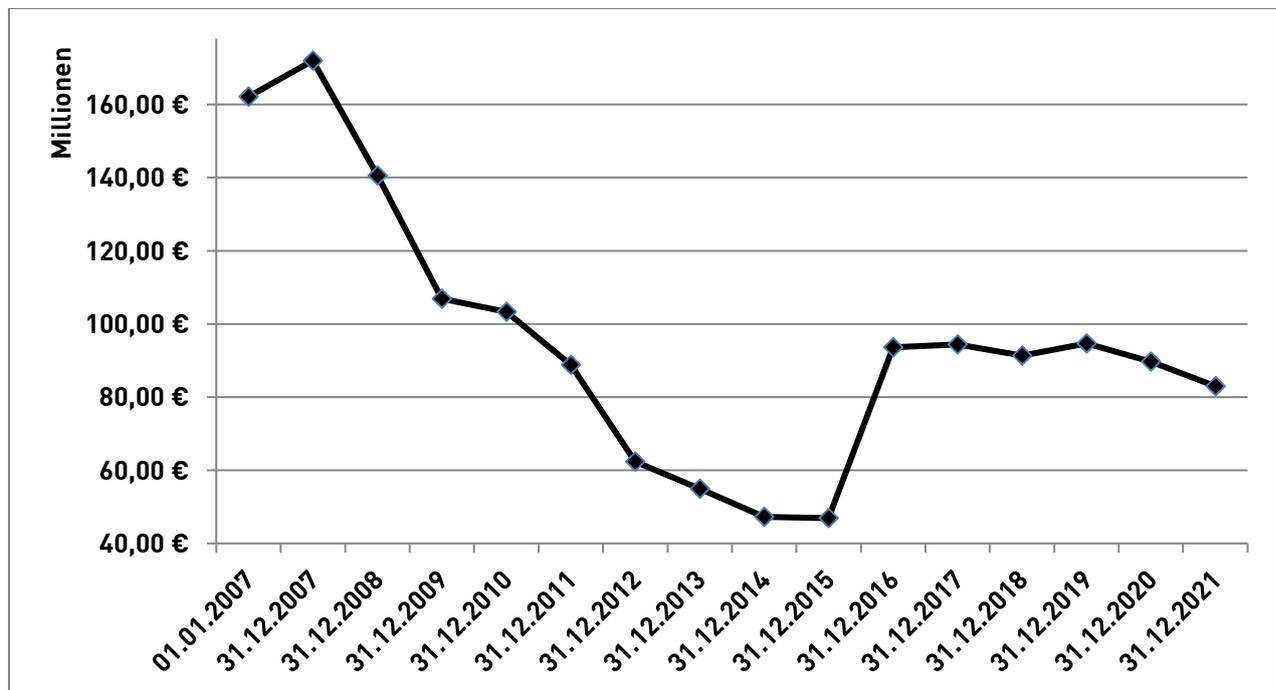
31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021
357.778.368,45 €	363.643.792,30 €	352.320.853,05 €	368.366.518,96 €

### Hinweis:

In der Zeit seit der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2007 stieg das Gesamtvermögen der Kernverwaltung bis zum 31.12.2021 um insgesamt 43,58 Mio. €, das sind 13,42 %.

## Erläuterungen:

### 1. Nettosition:



Entwicklung der Nettosition 2007 - 2021

Als Nettosition (entspricht dem „Eigenkapital“ in der Handelsbilanz) wird in der Vermögensrechnung (=Bilanz) die Differenz zwischen dem Vermögen (Aktiva) und den Schulden (Verbindlichkeiten, Rückstellungen, passive Rechnungsabgrenzung) verstanden. Dabei ist herauszustellen, dass der Gegenwert der Nettosition nicht in einer bestimmten Form (z.B. Bargeld oder Wertpapier) vorliegt.

Der starke Abschwung 2008 bis 2014 war im Wesentlichen auf die in dieser Zeit entstandenen **Verlustvorträge** zurückzuführen (vgl. Passiva Pkte. 1.3.1, 1.3.2).

Die deutliche Verbesserung zum Jahresabschluss 2016 war insb. auf die Stabilisierungshilfe des Landes Niedersachsen i.H.v. 48,3 Mio. € zurückzuführen.

In den Jahren 2020 und 2021 sank die Nettosition erneut, insb. aufgrund von Verlusten sowie dem Anstieg der Schulden.

### 1.1.1 Reinvermögen:

Vorvorjahr	Vorjahr	Rechnung	Diff. 31.12.2020 ~ 31.12.2021	
31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	in €	in %
59.598.132,22	59.598.132,22	59.598.132,22	0,00	0,00

Das Reinvermögen entspricht in etwa dem „Stammkapital“ einer privatrechtlichen Gesellschaft und ist in seiner Höhe grds. nicht veränderbar. Es besteht jedoch die Möglichkeit das Reinvermögen durch Beschluss des Rates zu erhöhen (z.B. auf „runde“ 60,0 Mio. €), sofern in einem Jahr Überschüsse erwirtschaftet wurden und keine Fehlbeträge aus Vorjahren mehr bestehen.

### 1.1.2 Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss als Minusbetrag:

*-nicht vorhanden-*

## **1.2 Rücklagen:**

### 1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses:

*-nicht vorhanden-*

Zum 31.12.2007 entstand im ordentlichen Ergebnis ein Überschuss in Höhe von 18.743.868,65 €. Nach Abdeckung des Sollbetrages aus 2006 (*siehe Pkt. 1.1.2*) war der verbleibende Überschuss in Höhe von 9.360.401,53 € gemäß Beschluss des Rates vom 12.10.2011 (BV 224/2011) den ordentlichen Überschussrücklagen zuzuführen. Die so entstandene Rücklage diente dann zum Ausgleich von im Jahr 2008 entstandenen Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses (BV 173/2012). In den Haushaltsjahren 2009 bis 2014 konnten **keine** ordentlichen Rücklagen gebildet werden, da diese Jahre mit ordentlichen Fehlbeträgen abschlossen.

Die Überschüsse der Jahre 2015 bis 2019 reichten **nicht** aus, um die Verluste aus Vorjahren zu decken. Daher konnten bisher **keine** ordentlichen Rücklagen gebildet werden. In den Jahren 2020 und 2021 wurden erneut keine Überschüsse erzielt.

### 1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses:

-nicht vorhanden-

Zum 31.12.2007 entstand im außerordentlichen Ergebnis ein Überschuss in Höhe von 492.684,46 €. Der Überschuss war gemäß Beschluss des Rates vom 12.10.2011 (BV 224/2011) den außerordentlichen Überschussrücklagen zuzuführen. Die so entstandene Rücklage diente dann zum Ausgleich von im Jahr 2008 entstandenen Fehlbeträgen des außerordentlichen Ergebnisses (BV 173/2012). In den Haushaltsjahre 2009 bis 2019 konnten **keine** außerordentlichen Rücklagen gebildet werden. In den Jahren 2020 und 2021 wurden erneut keine Überschüsse erzielt.

### 1.2.3 Bewertungsrücklage:

-nicht vorhanden-

### 1.2.4 Zweckgebundene Rücklagen:

Vorvorjahr	Vorjahr	Rechnung	Diff. 31.12.2020 ~ 31.12.2021	
31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	in €	in %
259.202,20	259.202,20	259.202,20	0,00	0,00

Zweckgebundene Rücklagen lagen am Bilanzstichtag im Wesentlichen in Form von **Treuhandvermögen** von unselbstständigen Stiftungen (*Nachlassstiftungen*) vor. Passiviert wurde dabei die Summe des ursprünglichen Stiftungskapitals (*ohne Zinsen*).

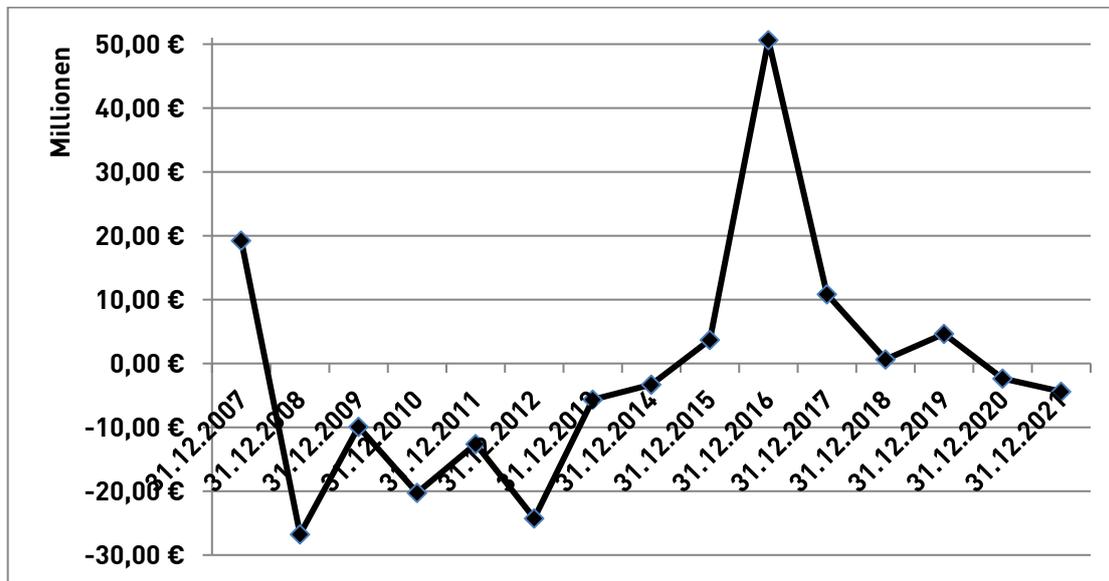
Weiterhin wurde in Vorjahren eine zweckgebundene Rücklage aus Überschüssen der kostenrechnenden Einrichtung „**Wochenmärkte**“ gebildet. Diese dienen künftigen Ersatzbeschaffungen im Bereich „Wochenmärkte“ (z.B. *Stromkästen*).

Käthe-Hauptmann-Stiftung	133.600,57 €
Willy-Landt-Stiftung	33.233,97 €
Franz-Kuhlmann-Stiftung	28.121,05 €
Zweckgebundene Rücklage „Wochenmärkte“	27.615,08 €
Arthur-Hachmann-Stiftung	10.481,48 €
Stiftung Bromberg (Bidegast e.V.)	10.300,00 €
Else-Klar-Stiftung	10.225,84 €
Erna-Reith-Stiftung	5.624,21 €
<b>Gesamt</b>	<b>259.202,20 €</b>

### 1.2.5 Sonstige Rücklagen:

-nicht vorhanden-

### 1.3 Ergebnis aus Vorjahren:



Entwicklung der Jahresergebnisse 2007 – 2021

#### Hinweis:

Fehlbeträge in den Jahren: 2008, 2009, 2010, 2011, 2012, 2013, 2014, 2020, 2021

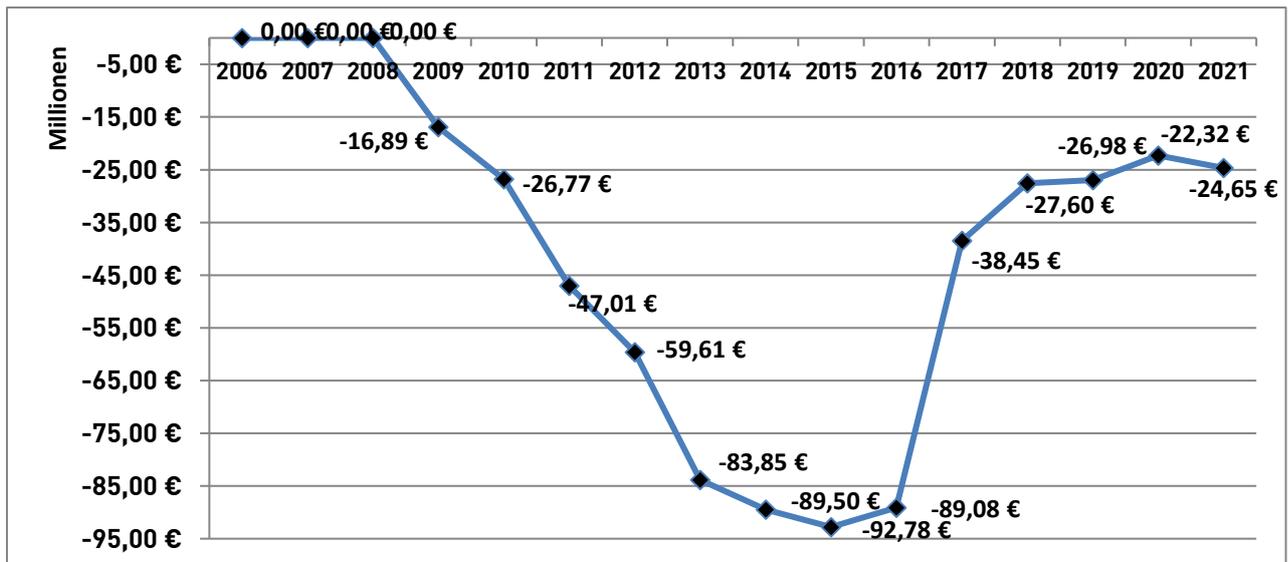
Überschüsse in den Jahren: 2007, 2015, 2016, 2017, 2018, 2019

#### 1.3.1 Fehlbeträge aus Vorjahren:

Vorvorjahr	Vorjahr	Rechnung	Diff. 31.12.2020 ~ 31.12.2021	
31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	in €	in %
-26.976.967,66	-22.316.834,83	-24.652.120,46	-2.335.285,63	10,46

Hierunter fallen die in den Ergebnisrechnungen **der Vorjahre** ermittelten **Fehlbeträge** (kaufmännisch „Verluste“). Nach Beschluss des Rates über den jeweils letzten Jahresabschluss ist dieser zunächst mit eventuell noch vorhandenen Überschüssen aus Vorjahren zu verrechnen (vgl. Pkt. 1.2.1, Pkt. 1.2.2). Ein etwaig verbleibender Rest ist jeweils auf das nächste Haushaltsjahr vorzutragen.

Der Fehlbetrag zum 31.12.2021 i.H.v. -24,652,120,46 € setzt sich dabei zusammen aus einem Teilfehlbetrag i.H.v. -22.316.834,83 € aus Vorjahren (2008-2014) ohne pandemischer Lage sowie einem Teilfehlbetrag i.H.v. -2.308.267,55 € aus einem Vorjahr mit pandemischer Lage (2020).



Entwicklung des Fehlbetrages 2007 - 2021

Nachrichtlich:

Durch das negative Jahresergebnis 2021 (vgl. Pkt. 1.3.2) erhöht sich der Verlustvortrag zum 01.01.2022 von -24,65 Mio. € um -4,42 Mio. € auf -29,07 Mio. €.

**Es besteht die rechtliche Verpflichtung die Fehlbeträge durch künftig zu erwirtschaftende Überschüsse auszugleichen.**

1.3.2 Jahresergebnis:

Vorvorjahr	Vorjahr	Rechnung	Diff. 31.12.2020 ~ 31.12.2021	
31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	in €	in %
4.660.132,83	-2.335.285,63	-4.469.706,85	-2.134.421,22	91,40

In der Ergebnisrechnung für das Haushaltsjahr 2021 ermitteltes Defizit (Fehlbetrag). Nach Beschluss des Rates über den Jahresabschluss 2021 ist dieser mit den Fehlbeträgen aus Vorjahren zu verrechnen (vgl. Pkt. 1.3.1).

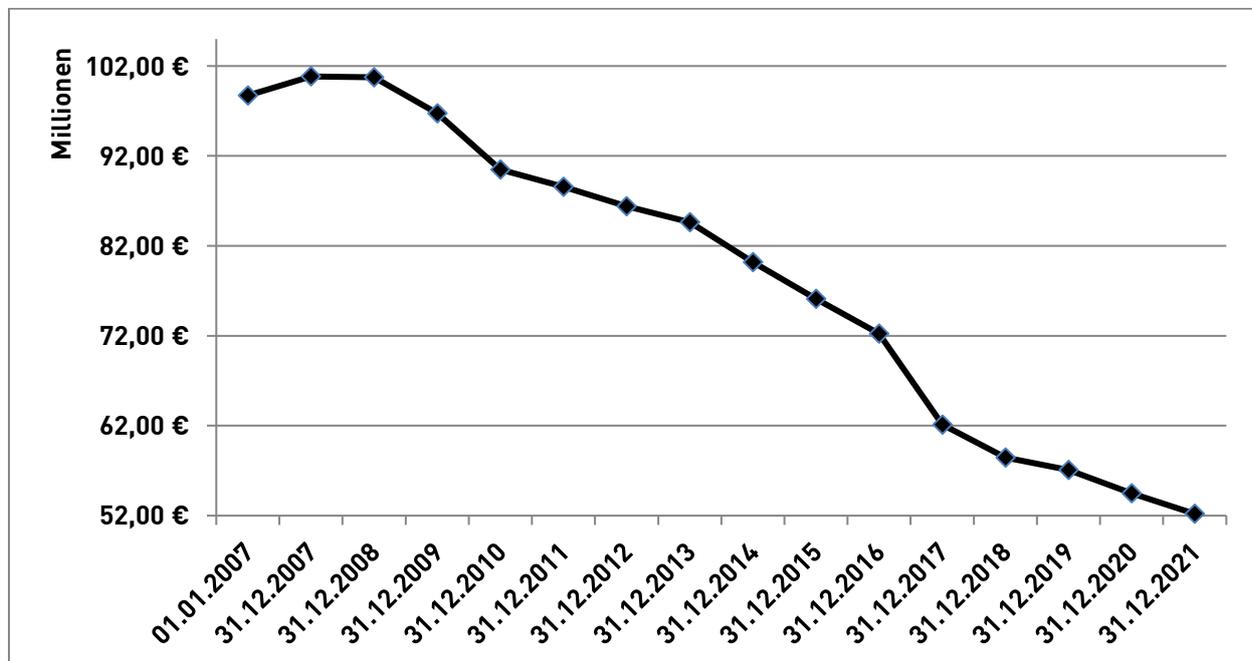
Hinweis:

Bei den Jahren 2020 und 2021 handelte es sich um „Haushaltsjahre mit pandemischer Lage“. Fehlbeträge aus solchen Jahren sind gem. § 182 Abs. 4 Satz 1 Nr. 1 NKomVG in den Bilanzen gesondert auszuweisen.

## 1.4 Sonderposten:

Sonderposten stellen die bilanzielle Abbildung der von der Gemeinde empfangenen **Fremdfinanzierungsanteile** dar. Sie werden in der Bilanz ausgewiesen und nach Maßgabe des Zuwendungsverhältnisses ertragswirksam aufgelöst. Sie stellen somit ein Korrektiv zur Abschreibung des durch die Zuwendung finanzierten Vermögensgegenstandes dar.

Sonderposten werden grds. gebildet für zweckgebundene Zuwendungen (z.B. *Investitionszuweisungen und Zuschüsse*), zweckgebundene Beiträge (z.B. *Erschließungsbeiträge*) und Gebühren (z.B. *Rettungsdienstgebühren*) und für einen möglichen Bewertungsausgleich.



Entwicklung der Sonderposten (Fremdfinanzierungsanteile) 2007 - 2021

#### 1.4.1 Sonderposten: Investitionszuweisungen und -zuschüsse:

<b>Vorvorjahr</b>	<b>Vorjahr</b>	<b>Rechnung</b>	<b>Diff. 31.12.2020 ~ 31.12.2021</b>	
<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</b>	<b>in €</b>	<b>in %</b>
53.211.429,21	50.318.017,02	47.414.015,97	-2.904.001,05	-5,77

In den Jahren 1978 bis 2006 wurden Investitionszuweisungen und -zuschüsse von insgesamt 146.980.593 € empfangen. Zum Stichtag der Eröffnungsbilanz (01.01.2007) waren diese bereits bis auf einen Restwert von 87.524.024,83 € ertragswirksam aufgelöst. Der Zeitraum der ergebniswirksamen Auflösung beträgt dabei in der Regel 30 Jahre.

Bis zum Jahr 2019 veränderte sich der Bestand durch ertragswirksame Auflösungen sowie durch Zu- und Abgänge auf 53.211.429,21 €. In 2020 um - 2.893.412,19 € sowie im Jahr 2021 um weitere - 2.904.001,05 € auf 47.414.015,97 €.

#### 1.4.2 Sonderposten: Beiträge und ähnliche Entgelte:

<b>Vorvorjahr</b>	<b>Vorjahr</b>	<b>Rechnung</b>	<b>Diff. 31.12.2020 ~ 31.12.2021</b>	
<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</b>	<b>in €</b>	<b>in %</b>
3.244.563,05	2.838.753,80	2.477.304,72	-361.449,08	-12,73

In den Jahren 1978 bis 2006 wurden Beiträge und ähnliche Entgelte von insgesamt 24.797.950,00 € empfangen (z.B. für *Erschließungsbeiträge*). Zum Stichtag der Eröffnungsbilanz (01.01.2007) waren diese bereits bis auf einen Restwert von 10.779.342,73 € ertragswirksam aufgelöst. Der Zeitraum der ergebniswirksamen Auflösung beträgt dabei in der Regel 30 Jahre.

Bis zum Jahr 2019 veränderte sich der Bestand durch ertragswirksame Auflösungen sowie durch Zu- und Abgänge auf 3.244.563,05 €. In 2020 um - 405.809,25 € sowie im Jahr 2021 um weitere - 361.449,08 € auf 2.477.304,72 €.

### **1.4.3 Sonderposten Gebührenaussgleich:**

-nicht vorhanden-

Dieser Sonderposten wird gebildet für empfangene **Gebührenüberdeckungen**, also für den Ausgleich von Gebührenüberschüssen der kostenrechnenden Einrichtungen innerhalb der Kernverwaltung. Kostenüberdeckungen stellen eine Verpflichtung gegenüber der Gemeinschaft der Gebührenzahler dar.

#### Nachrichtlich:

*Im Bereich der kostenrechnenden Einrichtung „**Wochenmärkte**“ bestand zum 31.12.2021 erneut eine Gebührenunterdeckung in einer Gesamthöhe von -16.474,88 € (2020: -641,37€). Als zweckgebundene Rücklage für Ersatzinvestitionen (für Stromkästen an den Marktplätzen) besteht jedoch noch ein Betrag in einer Höhe von 27.615,08 € (vgl. Pkt. 1.2.4).*

*Im Bereich der kostenrechnenden Einrichtung „**Rettungsdienst**“ bestand zum 31.12.2021 erneut eine Gebührenunterdeckung in einer Gesamthöhe von -266 T€ (2020: -1.372 T€). Unterdeckungen sind jedoch nicht in der Bilanz auszuweisen. Die erforderliche Anpassung der Gebühren erfolgte zuletzt mit Beschluss des Rates vom 24.03.2021 (BV 18/2021).*

Die **sonstigen kostenrechnenden Einrichtungen** der Stadt Wilhelmshaven (z.B. Stadtreinigung, Friedhöfe, Abfallwirtschaft, Stadtentwässerung und weitere) werden durch den **Eigenbetrieb TBW** durchgeführt und sind daher im dortigen Jahresabschluss auszuweisen.

### **1.4.4 Sonderposten Bewertungsausgleich:**

-nicht vorhanden-

#### 1.4.5 Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten:

<b>Vorvorjahr</b>	<b>Vorjahr</b>	<b>Rechnung</b>	<b>Diff. 31.12.2020 ~ 31.12.2021</b>	
<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</b>	<b>in €</b>	<b>in %</b>
625.306,21	1.336.203,53	<b>2.308.267,55</b>	<b>972.064,02</b>	<b>72,75</b>

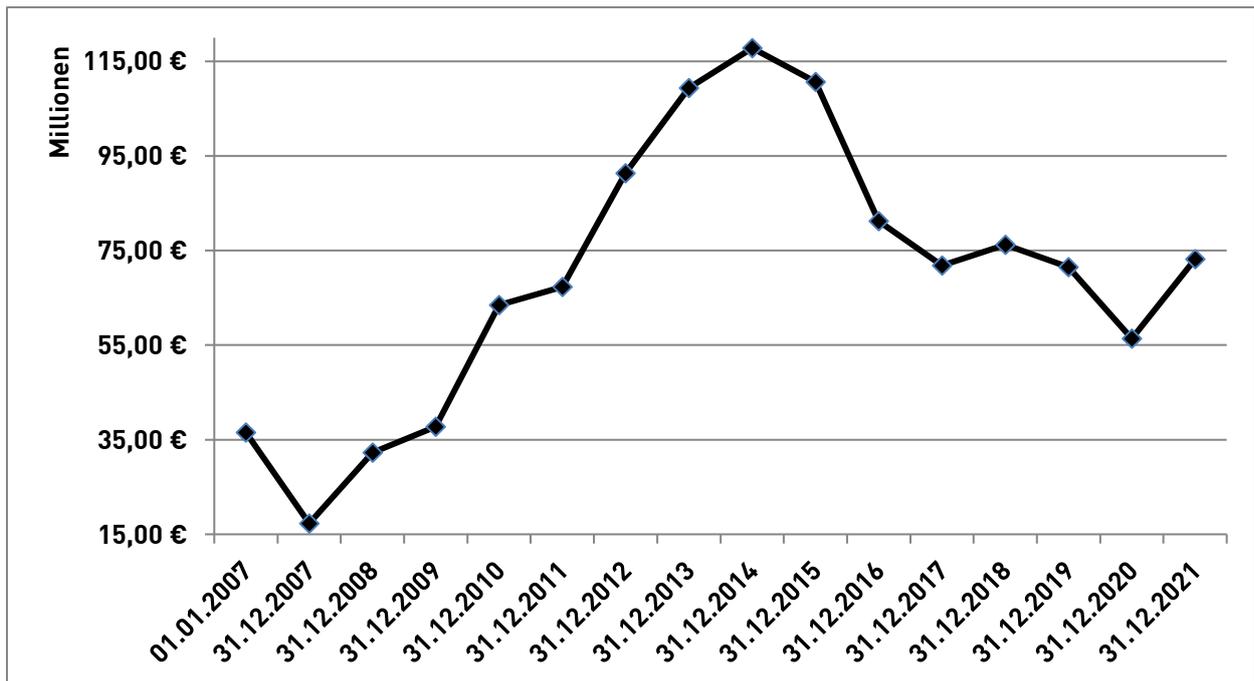
Regionalisierungsmittel des Landes	575.054,03 €
Ausstellung Wattenmeerhaus	891.722,17 €
ÖPNV-Finanzhilfen 2020 nach § 7b NNVG	341.491,35 €
Museumshafen / Küstenmuseum	500.000,00 €
<b>Gesamt</b>	<b>2.308.267,55 €</b>

Erst nach Verwendung der Fördergelder bzw. nach der Fertigstellung der geförderten Vermögensgegenstände erfolgt die Umbuchung auf die Position 1.4.1.

#### 1.4.6 Sonstige Sonderposten:

*-nicht vorhanden-*

## 2. Schulden:



Entwicklung der Schulden 2007 - 2021

Der § 55 Abs. 3 KomHKVO fasst unter Schulden in der Bilanz die Geldschulden, die Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften, die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen, die Transferverbindlichkeiten und die sonstigen Verbindlichkeiten zusammen. Nach dem **Vorsichtsprinzip** sind Schulden dabei im Zweifel **eher höher** als niedriger in der Bilanz auszuweisen.

Der starke Anstieg seit 2007 bis 2014 war vor allem auf die gesteigerte Inanspruchnahme von **Liquiditätskrediten** zurückzuführen. In 2016 konnten die Liquiditätskredite vollständig zurückgeführt werden. Auch zum 31.12.2017, 31.12.2018, zum 31.12.2019, zum 31.12.2020 und zum 31.12.2021 waren keinerlei Liquiditätskredite in Anspruch genommen. Die **Investitionskredite** stiegen hingegen von 18,81 Mio. € in 2014 auf 47,85 Mio. € in 2021.

### 2.1.1 Anleihen:

-nicht vorhanden-

## 2.1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen:

Vorvorjahr	Vorjahr	Rechnung	Diff. 31.12.2020 ~ 31.12.2021	
31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	in €	in %
47.976.529,97	35.281.335,45	47.849.733,72	12.568.398,27	35,62

2010	Kreditaufnahme:	6.000.000,00 €	BV 335/2010	Laufzeit: 11/2020
2011	Kreditaufnahme:	11.500.000,00 €	BV 137/2011	Laufzeit: 04/2041
2012	Kreditaufnahme:	1.300.000,00 €	BV 212/2012	Laufzeit: 07/2022
2013	Kreditaufnahme:	1.000.000,00 €	BV 303/2013	Laufzeit: 11/2023
2014	Kreditaufnahme:	2.450.000,00 €	BV 224/2014	Laufzeit: 06/2024
2015	Kreditaufnahme:	6.500.000,00 €	BV 155/2015	Laufzeit: 06/2025
2015	Kreditaufnahme:	1.900.000,00 €	BV 328/2015	Laufzeit: 09/2020
2016	Kreditaufnahme:	5.000.000,00 €	BV 222/2016	Laufzeit: 06/2021
2016	Kreditaufnahme:	7.200.000,00 €	BV 286/2016	Laufzeit: 09/2026
2017	Kreditaufnahme:	-keine-		
2018	Kreditaufnahme:	6.650.000,00 €	BV 334/2018	Laufzeit: 12/2028
2018	Kreditaufnahme:	5.300.000,00 € *	BV 335/2018	Laufzeit: 09/2038
2019	Kreditaufnahme:	7.300.000,00 €	BV 331/2019	Laufzeit: 11/2029
2020	Kreditaufnahme:	11.399.080,25 € **	BV 87/2021	Laufzeit: 12/2040
2021	Kreditaufnahme:	11.704.000,00 €	BV 165/2021	Laufzeit: 05/2031
2021	Kreditaufnahme:	6.567.200,00 €	BV 4/2022	Laufzeit: 12/2031

**Gesamte Kreditaufnahme 2010 – 2021:**

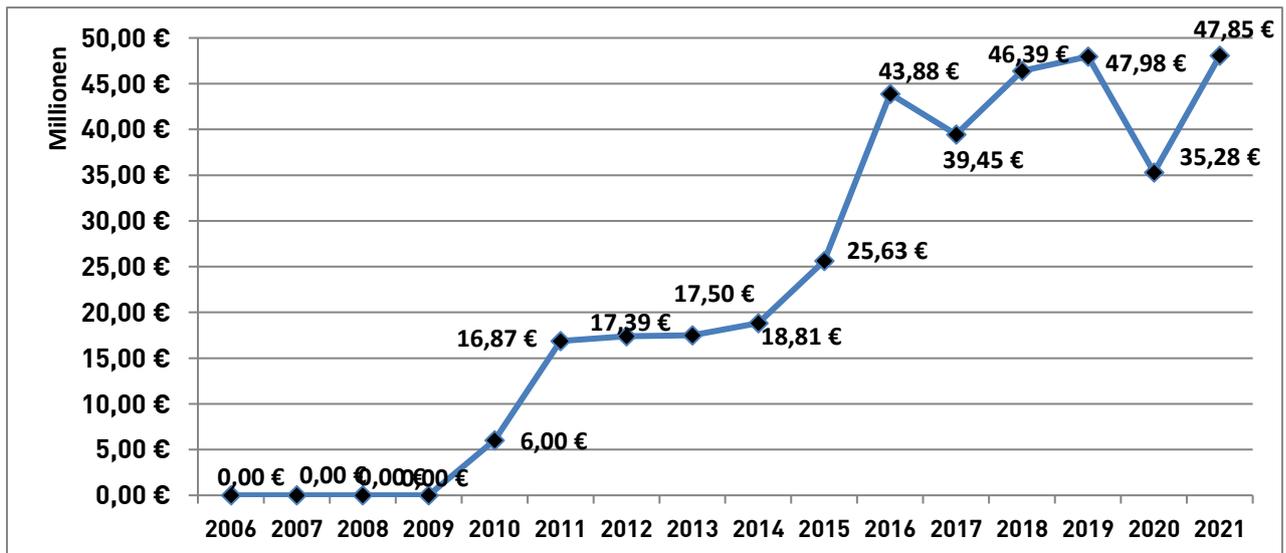
**90.770.280,25 €**

\* Refinanzierung Gesellschafterdarlehen an die Klinikum Wilhelmshaven gGmbH. In 2020 erfolgte die Übertragung dieses Kredites an die Klinikum Wilhelmshaven gGmbH (BV 124/2020).

\*\* Die Kreditaufnahme erfolgte im Rahmen einer Umschuldung.

Ferner wurden zum 01.01.2016 Investitionskredite i.H.v. rd. **20 Mio. €** durch die Vollvermögensübertragung der WTF Stadtwerke GmbH auf die Kernverwaltung übertragen.

Abzüglich erfolgter Tilgungen ergab sich zum **31.12.2021 eine verbleibende Kreditschuld i.H.v. 47.849.733,72 €**. In 2021 kam es folglich zu einer Neuverschuldung aus Investitionskrediten i.H.v. 12,57 Mio. €.

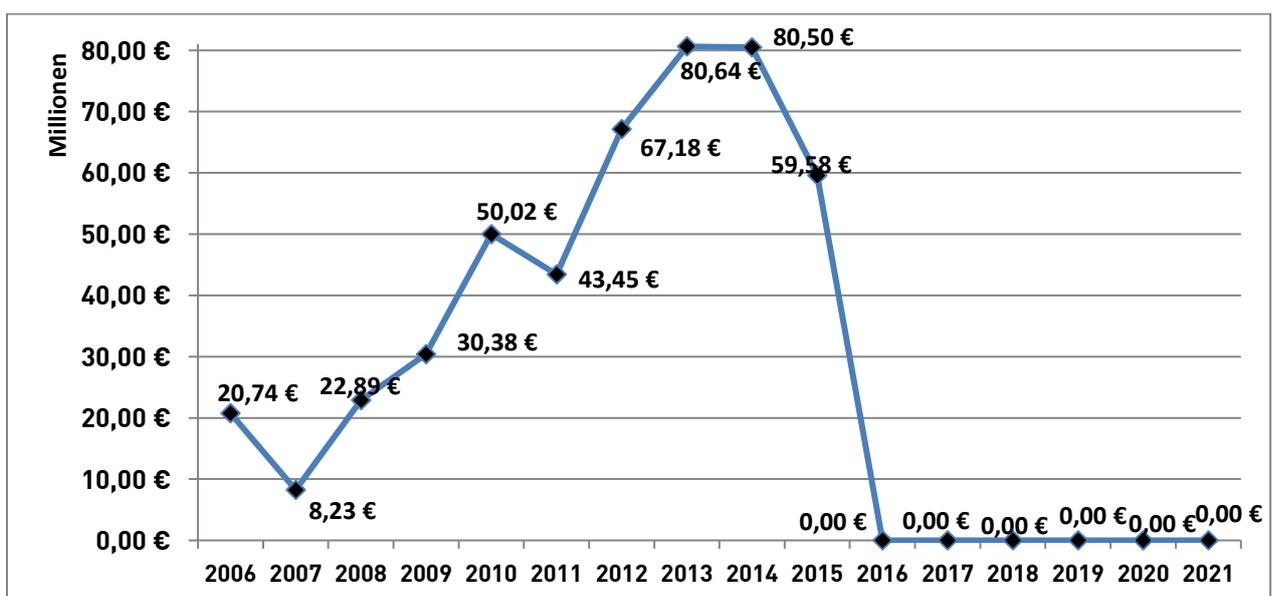


Entwicklung der Investitionskredite 2006 - 2021

### 2.1.3 Liquiditätskredite:

-nicht vorhanden-

Erstmalig konnten zum Jahresabschluss 2016 die Liquiditätskredite vollständig zurückgeführt werden. Dies gelang insb. vor dem Hintergrund der Stabilisierungshilfe des Landes i.H.v. 48,3 Mio. € sowie aufgrund der vom Rat der Stadt im Rahmen der Haushaltssicherungskonzepte der letzten Jahre beschlossenen Maßnahmen. Auch zum 31.12.2017, 31.12.2018, 31.12.2019, 31.12.2020 und zum 31.12.2021 waren keinerlei Liquiditätskredite in Anspruch genommen.



Entwicklung der Liquiditätskredite 2006 - 2021

## 2.1.4 Sonstige Geldschulden: \*

Vorvorjahr	Vorjahr	Rechnung	Diff. 31.12.2020 ~ 31.12.2021	
31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	in €	in %
18.397.031,16	11.974.110,90	16.543.490,91	4.569.380,01	38,16

sonstige Geldschuld:	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021
Zuschuss an den Eigenbetrieb TBW	17.019.868,44 €	12.790.500,00 €	6.635.721,50 €	10.332.760,50 €
Zuschuss an den Zweckverband JadeWeserPark	0,00 €	1.860,00 €	0,00 €	0,00 €
Verlustausgleich Klinikum gGmbH	4.500.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Zuschuss an den Zweckverband Veterinär	600.195,64 €	653.564,24 €	728.324,72 €	808.125,98 €
Zuschuss an die WTF GmbH	297.119,44 €	629.127,98 €	126.519,08 €	253.128,36 €
Erstattung an den Eigenbetrieb TBW	0,00 €	4.121.257,00 €	4.418.343,33 €	4.544.209,31 €
Grunderwerbssteuer Willehad	0,00 €	52.244,00 €	0,00 €	0,00 €
Zuschuss für Mobiliar an den Eigenbetrieb GGS	0,00 €	1.677,35 €	0,00 €	0,00 €
Erstattung an die GEW GmbH (Überzahlung Konzessionsabgaben)	0,00 €	111.886,23 €	19.850,79 €	0,00 €
Zuschuss an die JadeBay GmbH	43.460,04 €	34.914,27 €	43.666,47 €	0,00 €
Zuschuss an das JWP-InfoCenter	0,01 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
andere sonstige Geldschulden	0,00 €	0,00 €	0,00 €	605.266,76 €
	<b>22.460.643,57 €</b>	<b>18.397.031,07 €</b>	<b>11.972.425,89 €</b>	<b>16.543.490,91 €</b>

\* Es handelt sich ausschließlich im Verbindlichkeiten innerhalb des „Konzern Stadt“. Die Mittel fließen grds. nur anhand von nachgewiesenen Liquiditätserfordernissen ab.

## 2.2.1 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften:

-nicht vorhanden-

## 2.3.1 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen:

Vorvorjahr	Vorjahr	Rechnung	Diff. 31.12.2020 ~ 31.12.2021	
31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	in €	in %
2.075.771,93	4.257.134,61	2.952.256,67	-1.304.877,94	-30,65

Zum Bilanzstichtag noch nicht liquiditätswirksam abgeflossene Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (z.B. *offene Rechnungen*), deren Fälligkeit i.d.R. nach dem 31.12. liegt. In 2021 bestanden insb. „offene Rechnungen“ im Teilhaushalt Bildung und Sport i.H.v. 1,31 Mio. €, im Teilhaushalt Jugend i.H.v. 0,29 Mio. €, im Teilhaushalt Umwelt- und Klimaschutz i.H.v. 0,33 Mio. €.

## 2.4.1 Finanzausgleichsverbindlichkeiten:

-nicht vorhanden-

#### **2.4.2 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke:**

<b>Vorvorjahr</b>	<b>Vorjahr</b>	<b>Rechnung</b>	<b>Diff. 31.12.2020 ~ 31.12.2021</b>	
<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</b>	<b>in €</b>	<b>in %</b>
506.968,34	561.112,48	138.161,75	-422.950,73	-75,38

Es handelt sich um zum Bilanzstichtag noch nicht liquiditätswirksam abgeflossene Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke (z.B. an Vereine, Hilfeinrichtungen für Jugend oder Soziales).

#### **2.4.3 Verbindlichkeiten aus Schuldendiensthilfen:**

-nicht vorhanden-

#### **2.4.4 Soziale Leistungsverbindlichkeiten:**

<b>Vorvorjahr</b>	<b>Vorjahr</b>	<b>Rechnung</b>	<b>Diff. 31.12.2020 ~ 31.12.2021</b>	
<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</b>	<b>in €</b>	<b>in %</b>
642.214,18	377.306,45	3.119.142,63	2.741.836,18	726,69

Es handelt sich um zum Bilanzstichtag noch nicht liquiditätswirksam abgeflossene Verbindlichkeiten aus sozialen Leistungen aus den Teilhaushalten Soziales.

#### **2.4.5 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen:**

<b>Vorvorjahr</b>	<b>Vorjahr</b>	<b>Rechnung</b>	<b>Diff. 31.12.2020 ~ 31.12.2021</b>	
<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</b>	<b>in €</b>	<b>in %</b>
11.836,08	46.601,46	-30.322,28	-76.923,74	-165,07

Es handelt sich grds. um zum Bilanzstichtag noch nicht liquiditätswirksam abgeflossene Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen (z.B. Investitionszuweisungen für Sanierungsmaßnahmen „soziale Stadt“). Bei den -30.322,28 € zum 31.12.2021 handelt es sich um eine Überzahlung aus Fördergeldern aus dem Teilhaushalt Wirtschafts- und Regionalmanagement.

#### 2.4.6 Steuerverbindlichkeiten:

Vorvorjahr	Vorjahr	Rechnung	Diff. 31.12.2020 ~ 31.12.2021	
31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	in €	in %
2.503,00	2.757,00	31,00	-2.726,00	-98,88

Zum Bilanzstichtag 31.12.2021 handelte es sich um noch nicht liquiditätswirksam abgeflossene Steuerverbindlichkeiten (*i.d.R. für Betriebe gewerblicher Art*).

#### 2.4.7 Andere Transferverbindlichkeiten:

-nicht vorhanden-

#### 2.5.1.1 Verrechnete Mehrwertsteuern:

Vorvorjahr	Vorjahr	Rechnung	Diff. 31.12.2020 ~ 31.12.2021	
31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	in €	in %
96.269,88	93.012,70	46.298,91	-46.713,79	-50,22

Betreibt die Kommune (*Kernverwaltung sowie Eigenbetriebe*) sog. „Betriebe gewerblicher Art“, so können deren Umsätze der Umsatzsteuer unterliegen. Zum Bilanzstichtag 2021 bestand eine derartige Verbindlichkeit geg. dem Finanzamt i.H.v. rd. 46 T€.

#### 2.5.1.2 Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer:

Vorvorjahr	Vorjahr	Rechnung	Diff. 31.12.2020 ~ 31.12.2021	
31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	in €	in %
577.213,70	594.678,64	573.940,49	-20.738,15	-3,49

Zum Bilanzstichtag noch an das Finanzamt abzuführende Lohn- und Kirchensteuer.

### 2.5.1.3 Sonstige durchlaufende Posten:

Durchlaufende Posten entstehen, wenn die Stadt entsprechende Beträge lediglich zeitweilig als „Treuhänder“ vereinnahmt. Das ist i.d.R. dann der Fall, wenn die Stadt selbst keinen Anspruch auf den Betrag gegen den Leistenden hat und diesen lediglich annimmt um ihn an den eigentlichen Empfänger weiterzureichen.

Vorvorjahr	Vorjahr	Rechnung	Diff. 31.12.2020 ~ 31.12.2021	
31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	in €	in %
928.488,38	2.625.721,00	951.510,30	-1.674.210,70	-63,76

Die zunächst von der Kernverwaltung vereinnahmten und dem Eigenbetrieb TBW zustehenden Gebührenerträge (z.B. *Straßenreinigungsgebühren, Restmüllgebühren, Friedhofsgebühren, Verwaltungsgebühren*) waren zum Bilanzstichtag 31.12.2021 lediglich noch nicht liquiditätswirksam abgeflossen.

### 2.5.2 Abzuführende Gewerbesteuer:

Vorvorjahr	Vorjahr	Rechnung	Diff. 31.12.2020 ~ 31.12.2021	
31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	in €	in %
16.459,00	36.783,00	941.158,00	904.375,00	2.458,68

Ein Anteil von ca. 16 % an den städtischen Gewerbesteuererträgen ist jährlich als sog. „Gewerbesteuerumlage“ an das Land abzuführen. Lt. den vorliegenden Steuerbescheiden bestand zum Stichtag 31.12.2021 ein noch abzuführender Betrag i.H.v. rd. 941,2 T€.

### 2.5.3 Empfangene Anzahlungen:

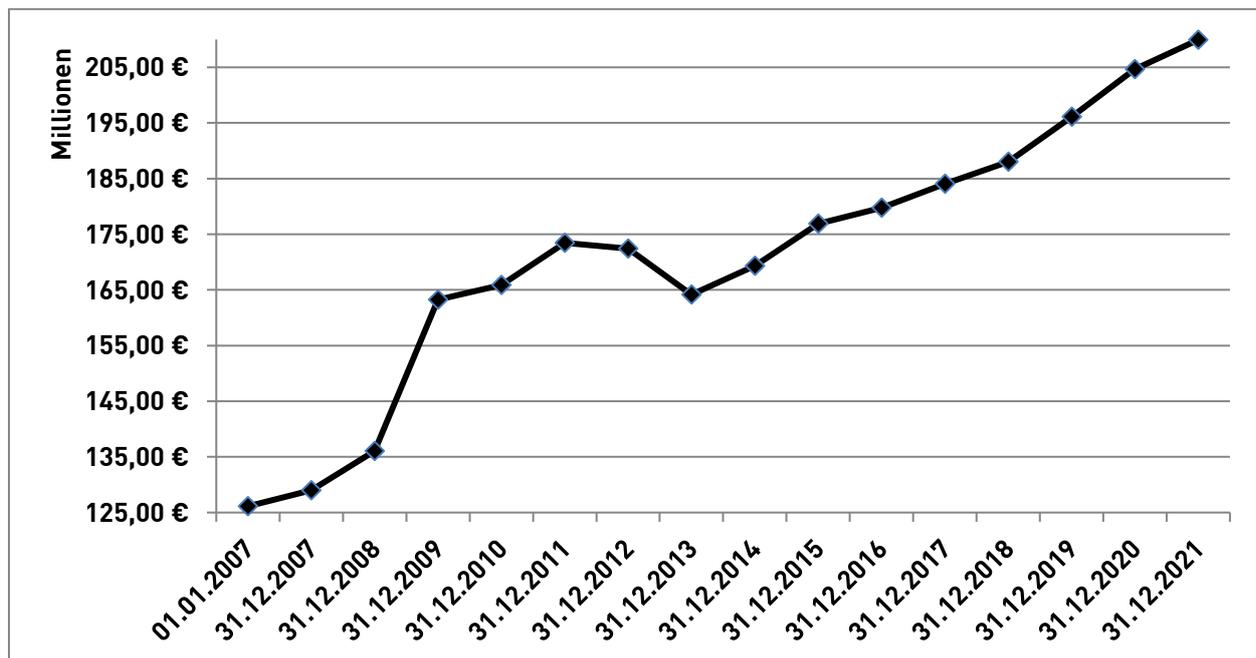
-nicht vorhanden-

### 2.5.4 Andere sonstige Verbindlichkeiten:

Vorvorjahr	Vorjahr	Rechnung	Diff. 31.12.2020 ~ 31.12.2021	
31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	in €	in %
252.786,92	521.644,90	205.081,26	-316.563,64	-60,69

Schwebende Posten für Tilgungsleistungen von Investitionskrediten.

### 3. Rückstellungen:



Entwicklung der Rückstellungen 2007 - 2021

Rückstellungen werden gem. § 123 Abs. 2 NKomVG für Verpflichtungen gebildet bzw. passiviert, die dem Grunde nach zu erwarten, aber deren **Fälligkeit oder Höhe noch ungewiss** sind. Eine Passivierung erfolgt, soweit es wahrscheinlich ist (*Wahrscheinlichkeit über 50%*), dass eine Verbindlichkeit zukünftig entsteht, ihre wirtschaftliche Ursache vor dem Bilanzstichtag liegt und die zukünftige Inanspruchnahme voraussichtlich erfolgen wird. Somit kann der Aufwand für Rückstellungen der Verursachungsperiode zugeordnet werden.

Rückstellungen sind dem langfristigen Fremdkapital zuzuordnen und stellen eine Ergänzung der Verbindlichkeiten dar. Der § 55 Abs. 3 KomHKVO fordert in der Bilanz die Angabe der Rückstellungen nach § 45 KomHKVO.

Durch die Bildung von Rückstellungen wird jedoch nur verdeutlicht, wie hoch die erwarteten zukünftigen Verpflichtungen eingeschätzt werden. Tatsächlich finanziert sind sie damit **nicht**, d.h., die Liquidität (*in der Finanzrechnung*) dafür ist nicht automatisch vorhanden.

Nach § 45 Abs. 5 KomHKVO müssen Rückstellungen aufgelöst werden, soweit der Grund für ihre Bildung entfallen ist.

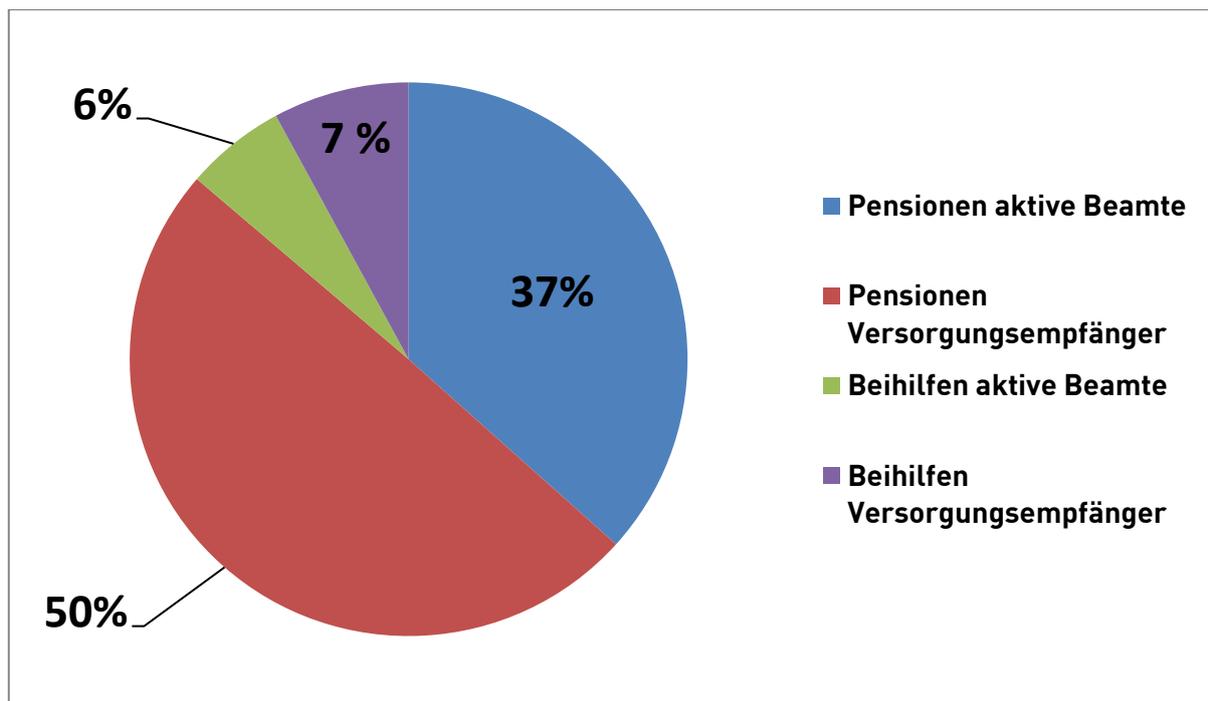
### 3.1 Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen:

Vorvorjahr	Vorjahr	Rechnung	Diff. 31.12.2020 ~ 31.12.2021	
31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	in €	in %
185.078.638,00	193.343.735,00	197.662.626,00	4.318.891,00	2,23

Pensionen Versorgungsempfänger	96.605.057,00 €
Pensionen aktive Beamte	73.354.209,00 €
Beihilfen Versorgungsempfänger	15.746.624,00 €
Beihilfen aktive Beamte	11.956.736,00 €
<b>Gesamt</b>	<b>197.662.626,00 €</b>

*Detailinformationen zur Zuführung / Auflösung siehe Rückstellungsübersicht.*

Die erforderlichen Pensionsrückstellungen werden durch die **niedersächsische Versorgungskasse Oldenburg** jährlich zum 31. Dezember berechnet und der Stadt Wilhelmshaven mitgeteilt. Als Beihilferückstellungen sind ab 2021 **16,30 %** der Pensionsrückstellungen zu passivieren.



**Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen in %**

### 3.2 Rückstellungen für Altersteilzeit und ähnliche Maßnahmen:

Vorvorjahr	Vorjahr	Rechnung	Diff. 31.12.2020 ~ 31.12.2021	
31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	in €	in %
2.204.898,00	2.661.864,00	2.935.954,00	274.090,00	10,30

Urlaubsrückstellungen	1.471.435,00 €
Rückstellungen für geleistete Überstunden	936.974,00 €
Altersteilzeit	390.444,00 €
Jubiläumsrückstellung	137.101,00 €
<b>Gesamt</b>	<b>2.935.954,00 €</b>

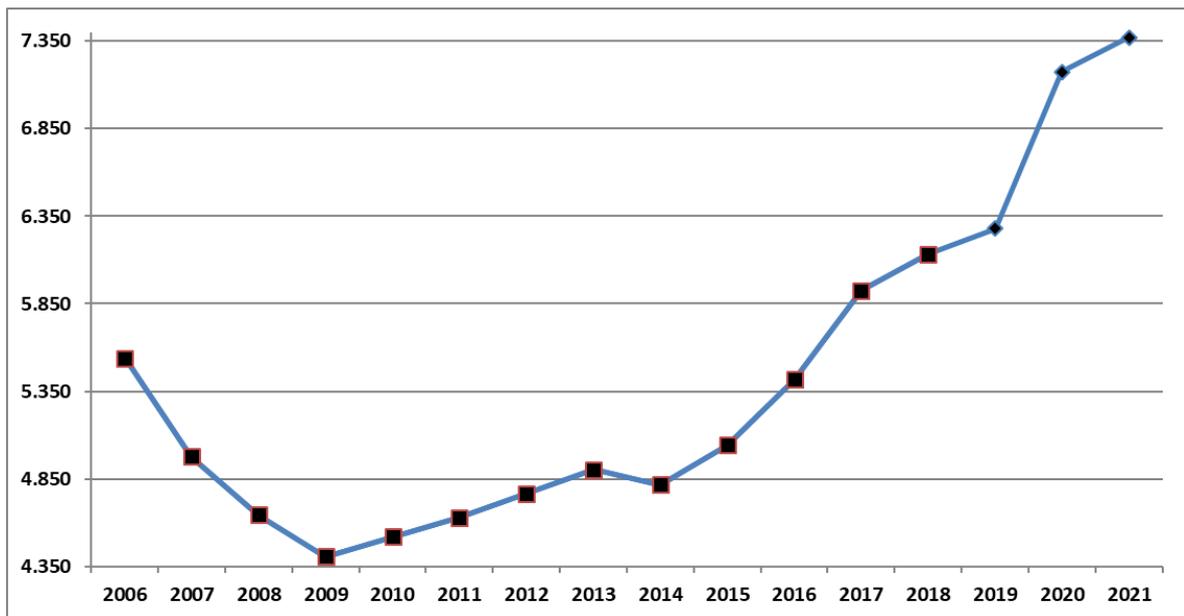
Detailinformationen zur Zuführung / Auflösung siehe Rückstellungsübersicht.

<b>Nicht in Anspruch genommene Urlaubstage 2021:</b>	<b>7.371Tage *</b>
<i>davon Fachbereich 32 - Bürgerangelegenheiten</i>	<i>1.177 Tage</i>
<i>davon Fachbereich 51 - Jugend</i>	<i>1.151 Tage</i>
<i>davon Fachbereich 37 - Feuerwehr</i>	<i>925 Tage</i>
<i>davon Fachbereich 50 - Soziales</i>	<i>708 Tage</i>
<i>davon Fachbereich 20 - Finanzen</i>	<i>563 Tage</i>
<i>davon Fachbereich 53 - Gesundheit</i>	<i>552 Tage</i>
<i>davon Fachbereich 40 - Bildung und Sport</i>	<i>385 Tage</i>
<i>davon Fachbereich 10 - Organisation</i>	<i>355 Tage</i>
<i>sonstige</i>	<i>1.555 Tage</i>

\* Entspricht ca. 59.000 Arbeitsstunden.

<b>Geleistete Überstunden 2021:</b>	<b>35.711,20 Std. *</b>
<i>davon Fachbereich 37 - Feuerwehr</i>	<i>13.277,25 Std.</i>
<i>davon Fachbereich 53 - Gesundheit</i>	<i>5.538,03 Std.</i>
<i>davon Fachbereich 32 - Bürgerangelegenheiten</i>	<i>4.141,17 Std.</i>
<i>davon Fachbereich 51 - Jugend</i>	<i>2.084,93 Std.</i>
<i>davon Fachbereich 03 - Wirtschaftsförderung</i>	<i>1.879,12 Std.</i>
<i>davon Fachbereich 50 - Soziales</i>	<i>1.680,75 Std.</i>
<i>davon Fachbereich 20 - Finanzen</i>	<i>1.204,58 Std.</i>
<i>davon Fachbereich 10 - Organisation</i>	<i>1.035,67 Std.</i>
<i>sonstige</i>	<i>4.869,70 Std.</i>

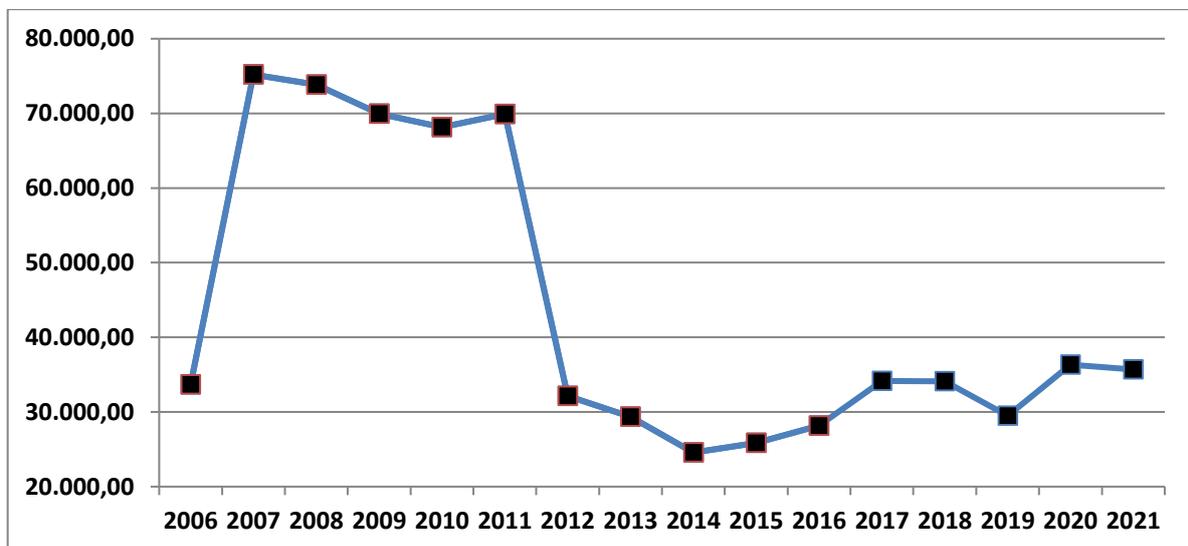
\* Entspricht der Jahresarbeitszeit von ca. 20 vollzeitbeschäftigten MitarbeiterInnen.



**Entwicklung der nicht in Anspruch genommenen Urlaubstagen 2006 – 2021 in Tagen**

<b>2006</b>	<b>2007</b>	<b>2008</b>	<b>2009</b>	<b>2010</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>		
5.540	4.976	4.643	4.406	4.519	4.630	2.315		
<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>
4.904	4.816	5.042	5.418	5.926	6.133	6.280	7.174	7.371

*(bis zum 31.12. nicht in Anspruch genommene Urlaubstage)*



**Entwicklung der geleisteten Überstunden 2006 – 2021 in Std.**

<b>2006</b>	<b>2007</b>	<b>2008</b>	<b>2009</b>	<b>2010</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>		
33.691,02	75.194,62	73.827,57	69.962,82	68.162,73	69.908,67	32.128,30		
<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>
29.357,88	24.564,92	25.845,90	28.183,68	34.152,84	34.102,57	29.475,70	36.344,08	35.711,20

*(bis zum 31.12. aufgelaufene Überstunden)*

Hinweis: Die Kernverwaltung hatte zum 31.12.2021 insg. 769 MitarbeiterInnen in Voll- oder Teilzeit (ohne abgeordnete / beurlaubte Beamte bzw. Beschäftigte und ohne Auszubildende) sowie 46 Auszubildende/Anwärter.

### 3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung:

-nicht vorhanden-

#### Nachrichtlich:

Zulässig sind diese Rückstellungen lediglich für im Haushaltsjahr grds. **vorgesehene**, jedoch **unterlassene** Aufwendungen für Instandhaltungen, die in den folgenden **drei** Haushaltsjahren nachgeholt werden.

### 3.4 Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien:

-nicht vorhanden-

#### Nachrichtlich:

Entsprechende Rückstellungen wurden zum Bilanzstichtag durch den städtischen Eigenbetrieb **TBW** gebildet.

### 3.5 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten:

<b>Vorvorjahr</b>	<b>Vorjahr</b>	<b>Rechnung</b>	<b>Diff. 31.12.2020 ~ 31.12.2021</b>	
<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</b>	<b>in €</b>	<b>in %</b>
479.426,22	470.642,26	461.916,39	-8.725,87	-1,85

Es handelt sich zum einen um eine Verdachtsfläche auf Altlasten (145.018,50 €), welche im Eigentum eines Zweckverbandes steht, an dem die Stadt Wilhelmshaven beteiligt ist. Zum anderen handelt es sich um eine weitere Verdachtsfläche auf Kampfmittel aus dem 2. Weltkrieg (316.897,89 €).

### 3.6 Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen:

Vorvorjahr	Vorjahr	Rechnung	Diff. 31.12.2020 ~ 31.12.2021	
31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	in €	in %
1.421.386,06	47.000,00	60.100,00	13.100,00	27,87

Die Rückstellung in 2019 wurde i.H.v. 979.386,06 € für eine etwaige Grunderwerbsteuer (Erwerb Fremdanteile WTF Stadtwerke GmbH und JW-Infocenter GmbH) sowie i.H.v. 442.000,00 € im Rahmen einer Großbetriebsprüfung der ehemaligen WTF Stadtwerke GmbH gebildet. Mittlerweile wurden diese Steuern unter Vorbehalt an das Finanzamt gezahlt. Neu gebildet wurde in 2020 eine Rückstellung i.H.v. 47.000,00 € für eine weitere etwaige Steuerschuld im Rahmen der o.g. Großbetriebsprüfung, welche in 2021 auf 60.100,00 € erhöht wurde.

*Detailinformationen zur Zuführung / Auflösung siehe Rückstellungsübersicht.*

### 3.7 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften etc.:

Vorvorjahr	Vorjahr	Rechnung	Diff. 31.12.2020 ~ 31.12.2021	
31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	in €	in %
2.454.439,95	2.385.396,30	2.315.868,56	-69.527,74	-2,91

Rückstellung in einem bes. Gerichtsverfahren (Besoldung) *	1.374.000,00 €
R. für die etwaige Inanspruchnahme von Bürgschaften **	449.868,56 €
Rückstellung in einem bes. Gerichtsverfahren (Finanzausgleich)	465.000,00 €
<u>Rückstellungen für sonstige anhängige Gerichtsverfahren</u>	<u>27.000,00 €</u>
<b>Gesamt</b>	<b>2.315.868,56 €</b>

\* Nachrichtlich:

*Laufendes Gerichtsverfahren zur „altersdiskriminierenden Beamtenbesoldung“*

\*\* Nachrichtlich:

Anzahl der noch laufenden Bürgschaften	12
Gesamthöhe der übernommenen Bürgschaften	8.997.353,11 €
Angenommenes allgemeines Ausfallrisiko	ca. 5%

*Detailinformationen zur Zuführung / Auflösung siehe Rückstellungsübersicht.*

### 3.8 Andere Rückstellungen:

Vorvorjahr	Vorjahr	Rechnung	Diff. 31.12.2020 ~ 31.12.2021	
31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	in €	in %
4.696.466,27	5.735.795,26	<b>6.519.516,74</b>	<b>783.721,48</b>	<b>13,66</b>

Leistungsorientierte Bezahlung gem. TvöD („LoB“) *	670.026,01 €
Etwaiger Verlustausgleich 2021 Klinikum gGmbH **	4.600.000,00 €
Ausstehende Rechnungen / Leistungen***	1.249.490,73 €
<b>Gesamt</b>	<b>6.519.516,74 €</b>

Detailinformationen zur Zuführung / Auflösung siehe Rückstellungsübersicht.

\* § 18 des TVÖD sieht die **Einführung eines Leistungsentgeltes** ab dem Jahr 2007 vor. Da für das Jahr **2019** zwischen dem Personalrat und der Dienststelle **keine Dienstvereinbarung** über die Ausschüttung der Leistungskomponente getroffen wurde, wurden die nicht ausgeschütteten Leistungsentgelte im Rahmen der LOB vom Personalamt bei der Ansatzplanung berücksichtigt. Da es sich bei der Leistungskomponente um eine Verbindlichkeit gegenüber den Beschäftigten handelt, deren Höhe nicht exakt feststeht, ist eine Rückstellung zu bilden. Für die Jahre ab 2020 konnte mittlerweile eine Dienstvereinbarung vereinbart werden. **Die Ausschüttung der Beträge bis 2020 ist mittlerweile erfolgt.** Die Rückstellung zum 31.12.2021 enthält daher lediglich den LoB-Betrag für das Jahr 2021, welcher im 1. Halbjahr 2022 ausgekehrt werden soll.

\*\* siehe Nachbewilligung zum Haushalt 2021: BV 276/2021 – Zum Redaktionsschluss dieses Jahresabschlusses (07/2022) war die Rückstellung i.H.v. 0,8 Mio. € in Anspruch genommen.

\*\*\* überwiegend für Leistungen des Fachbereiches Soziales (50).

#### 4. Passivische Rechnungsabgrenzungsposten:

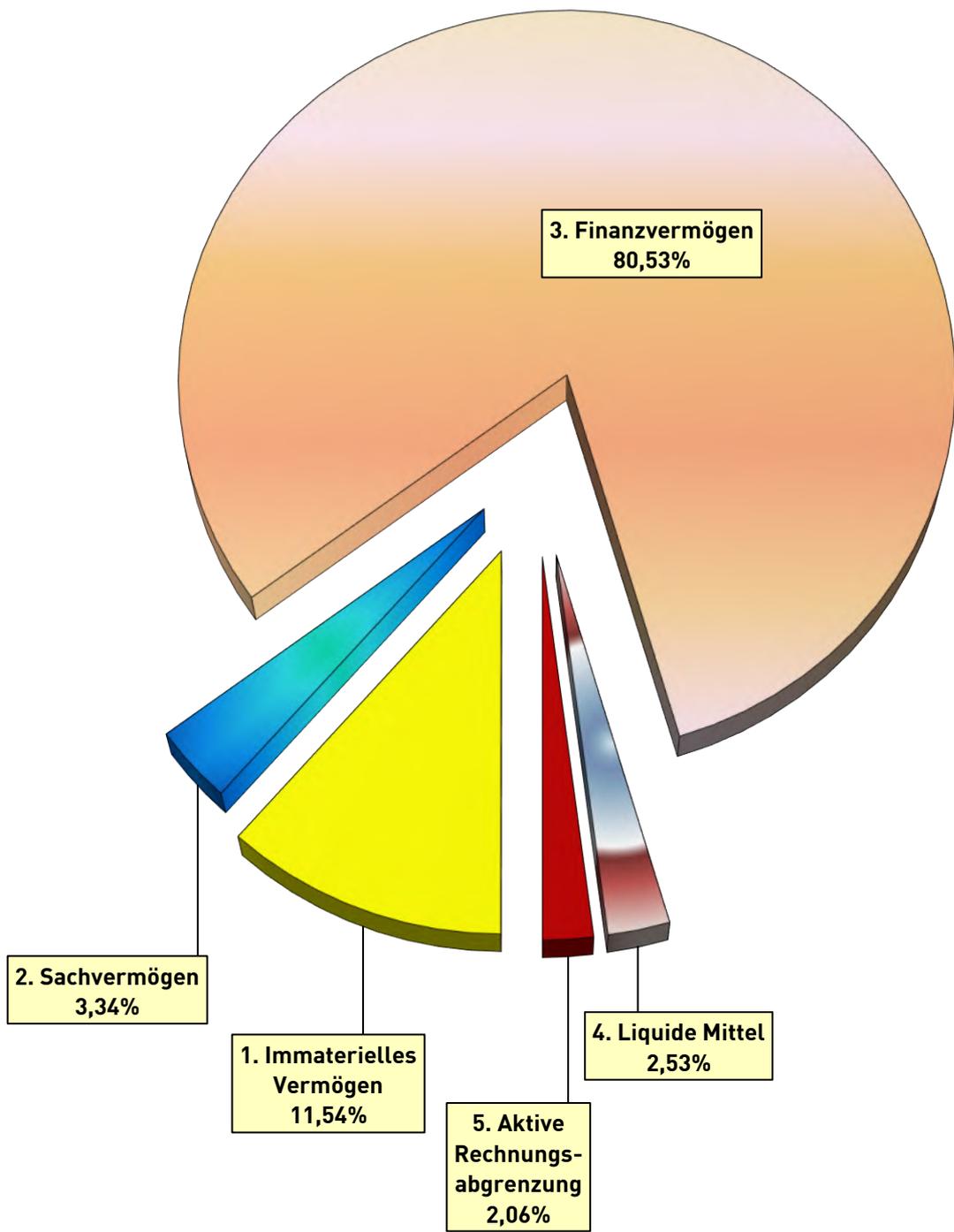
Passive Rechnungsabgrenzungsposten werden gem. § 51 Abs. 3 KomHKVO gebildet für **Einzahlungen vor dem Stichtag** der Bilanz, soweit sie Erträge für eine bestimmte Zeit **nach** diesem Tag darstellen.

##### 4.1 Passive Rechnungsabgrenzung:

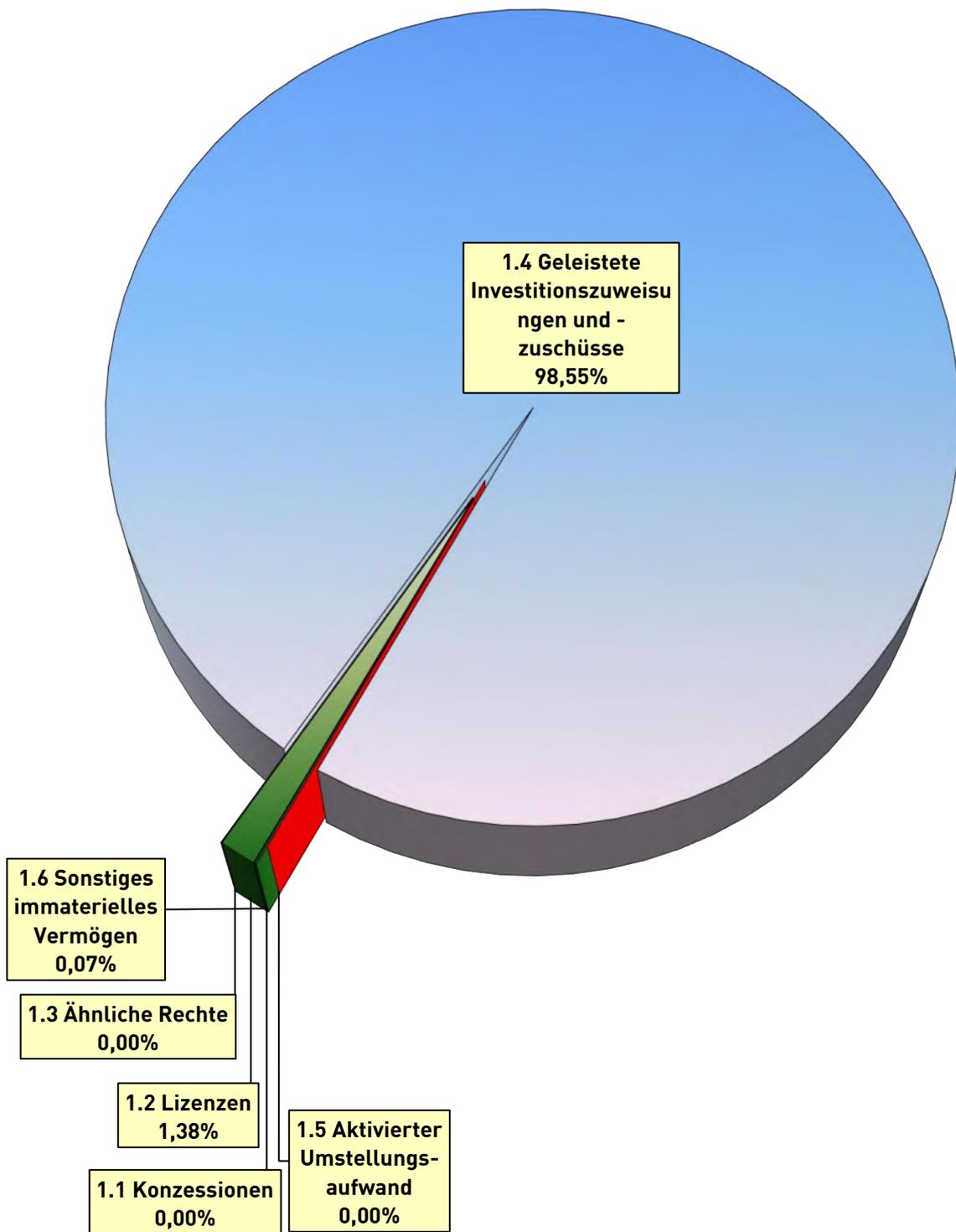
Vorvorjahr	Vorjahr	Rechnung	Diff. 31.12.2020 ~ 31.12.2021	
31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	in €	in %
1.402.577,21	1.606.033,33	2.184.958,56	578.925,23	36,05

Bei dem zum 31.12.2021 bilanzierten Betrag in Höhe von 2.184.958,56 € handelte es sich überwiegend um Einzahlungen aus Ablösegeldern für Kompensationsmaßnahmen und Baumschutzgelder (1,67 Mio. €), welche noch nicht zweckbestimmt verwendet wurden.

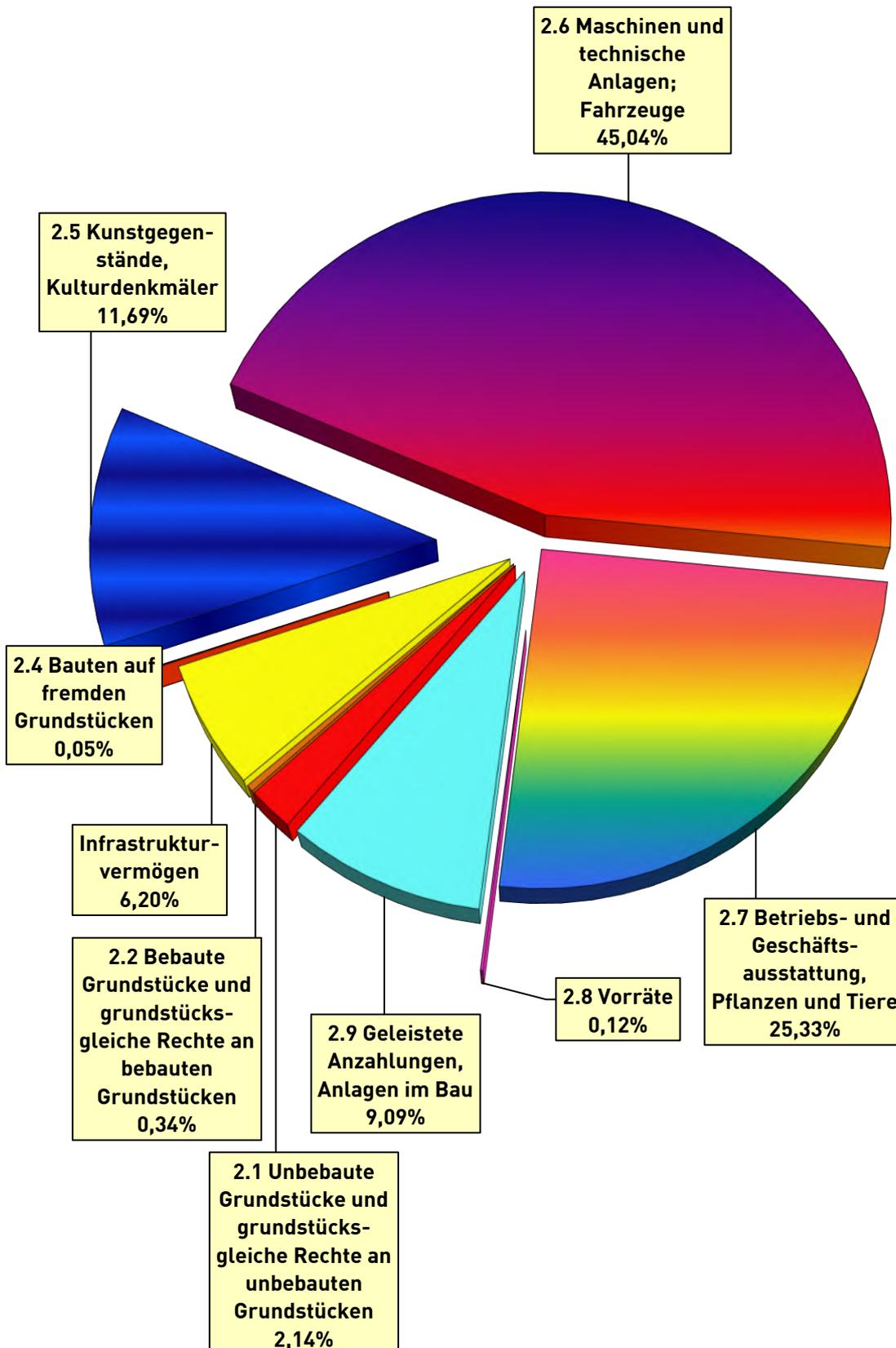
**Aktiva**  
**(Mittelverwendung)**  
**368,4 Mio. €**



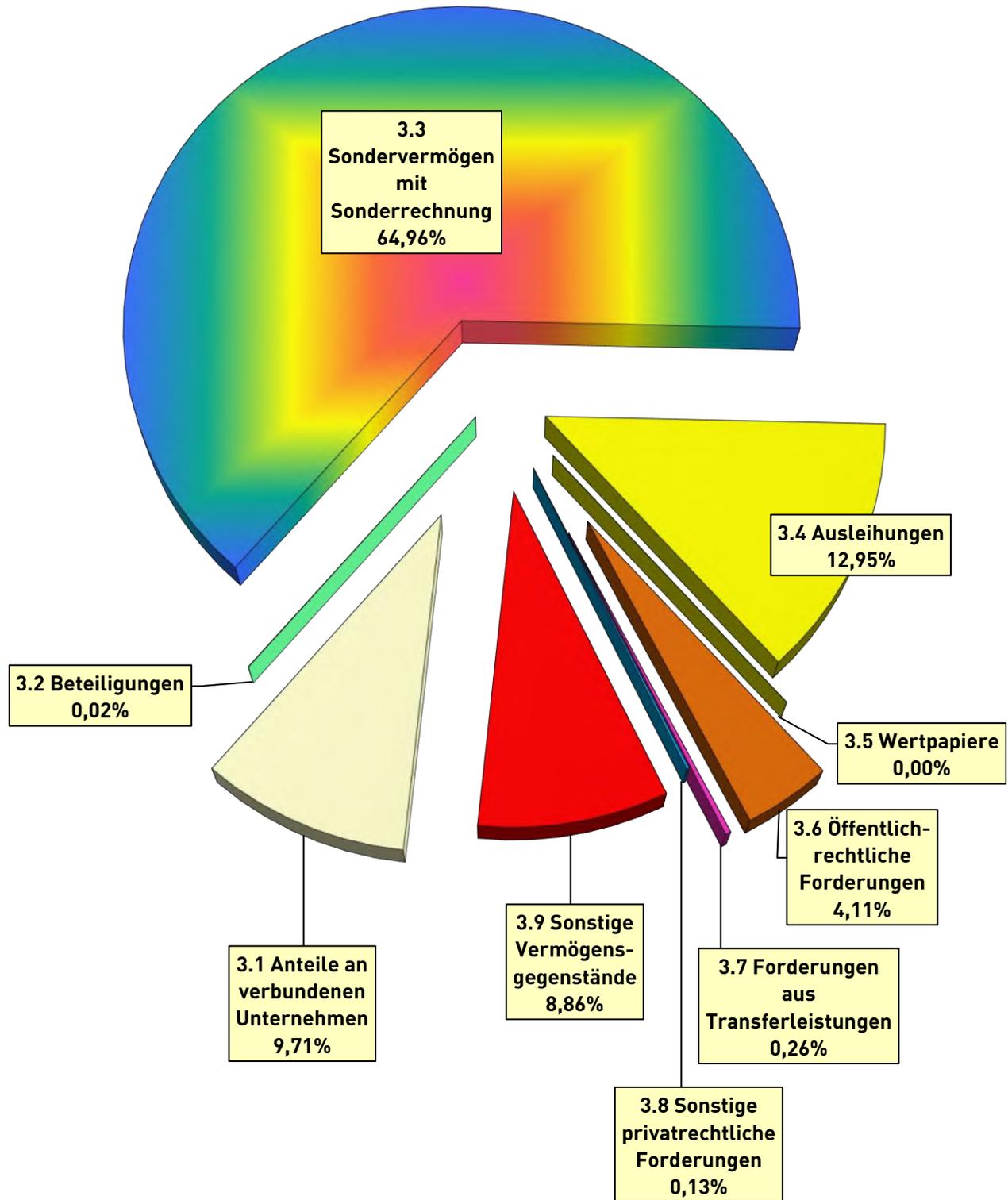
**Immaterielle Vermögensgegenstände  
42,5 Mio. €**



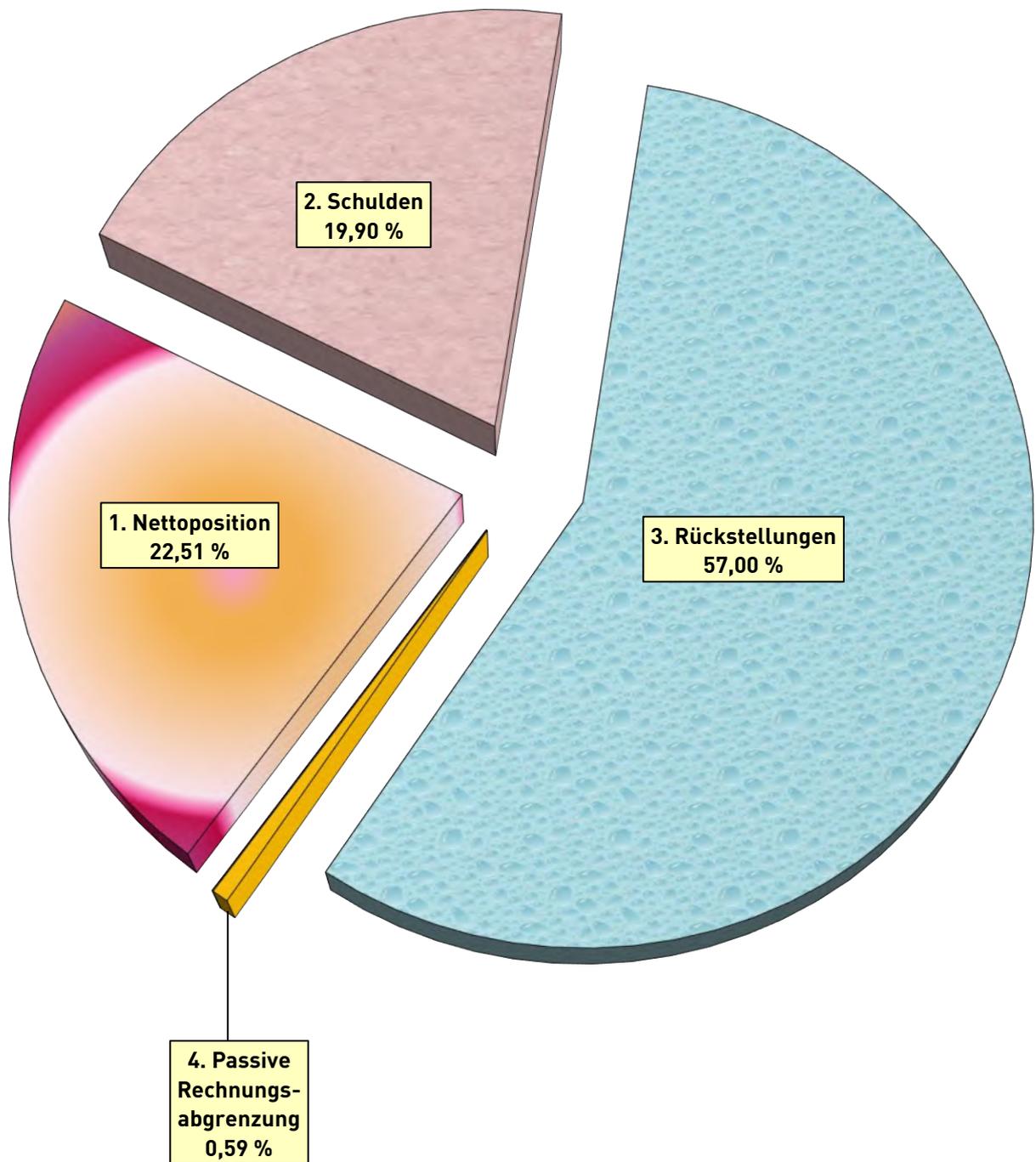
# Sachvermögen 12,3 Mio. €



# Finanzvermögen 296,7 Mio. €



**Passiva  
(Kapitalherkunft)  
368,4 Mio. €**



**Nettoposition  
82,9 Mio. €**

**1.1 Basis-  
Reinvermögen  
59,6 Mio. €**

**1.4 Sonderposten  
52,2 Mio. €**



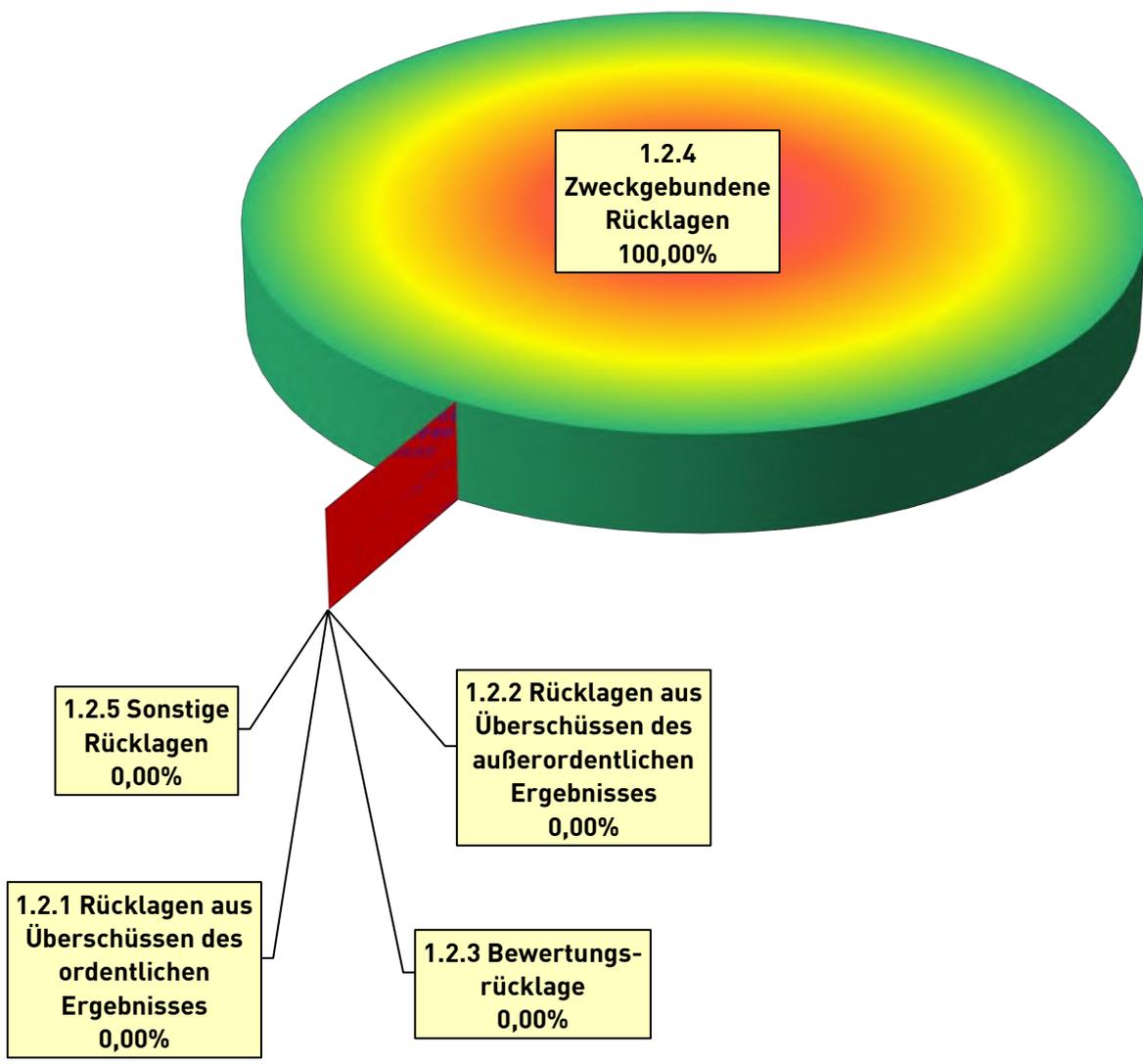
**1.2 Rücklagen  
0,2 Mio. €**



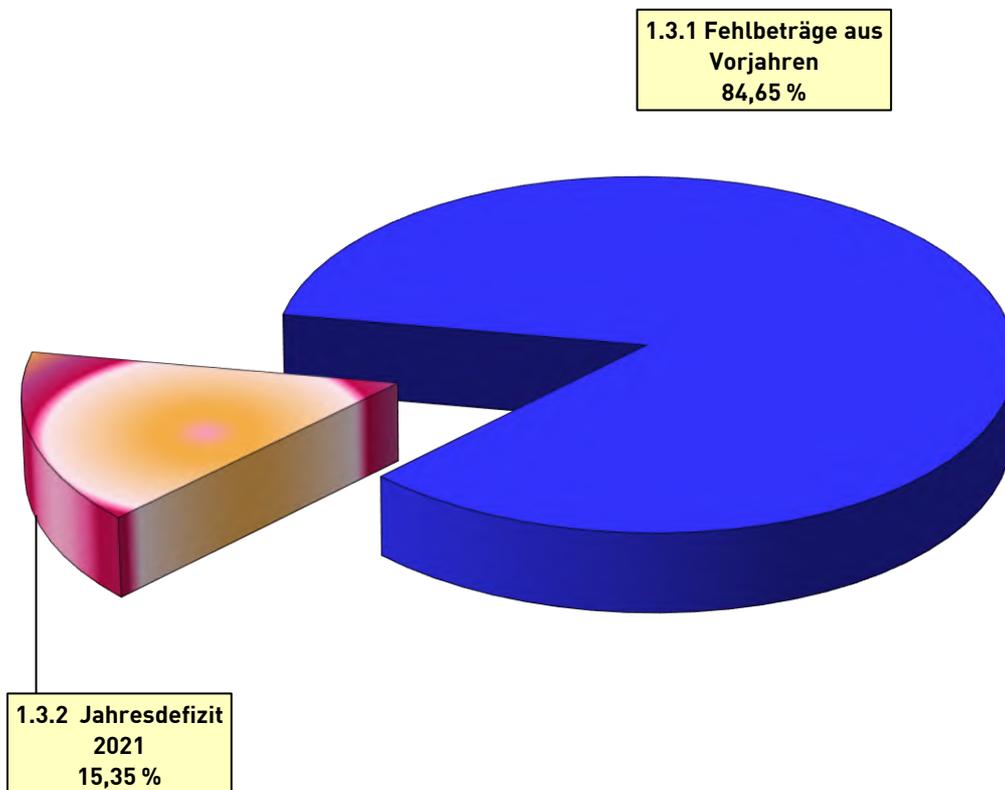
**1.3 Kumuliertes  
Jahresergebnis  
-29,1 Mio. €**



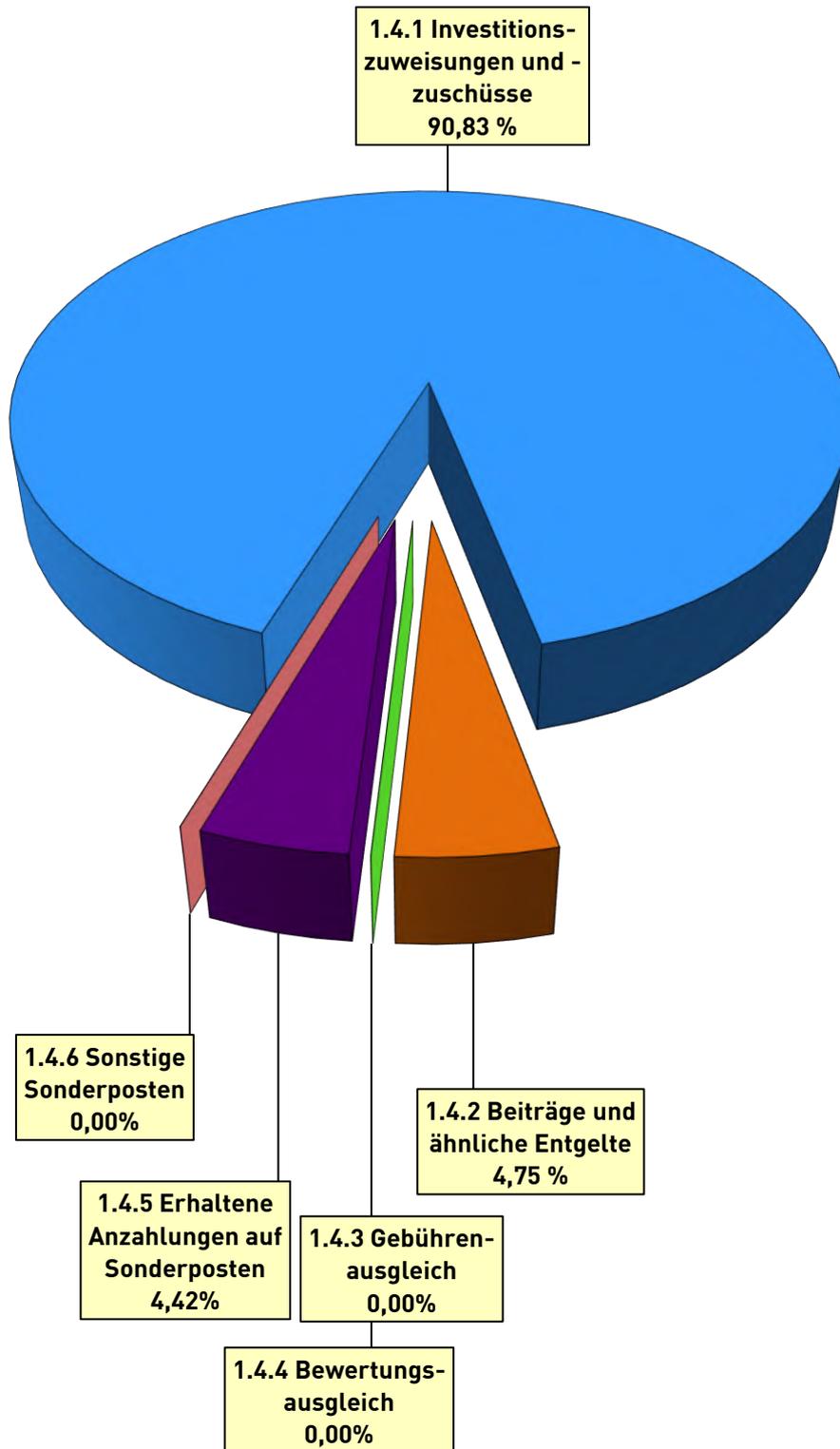
**Rücklagen  
0,2 Mio. €**



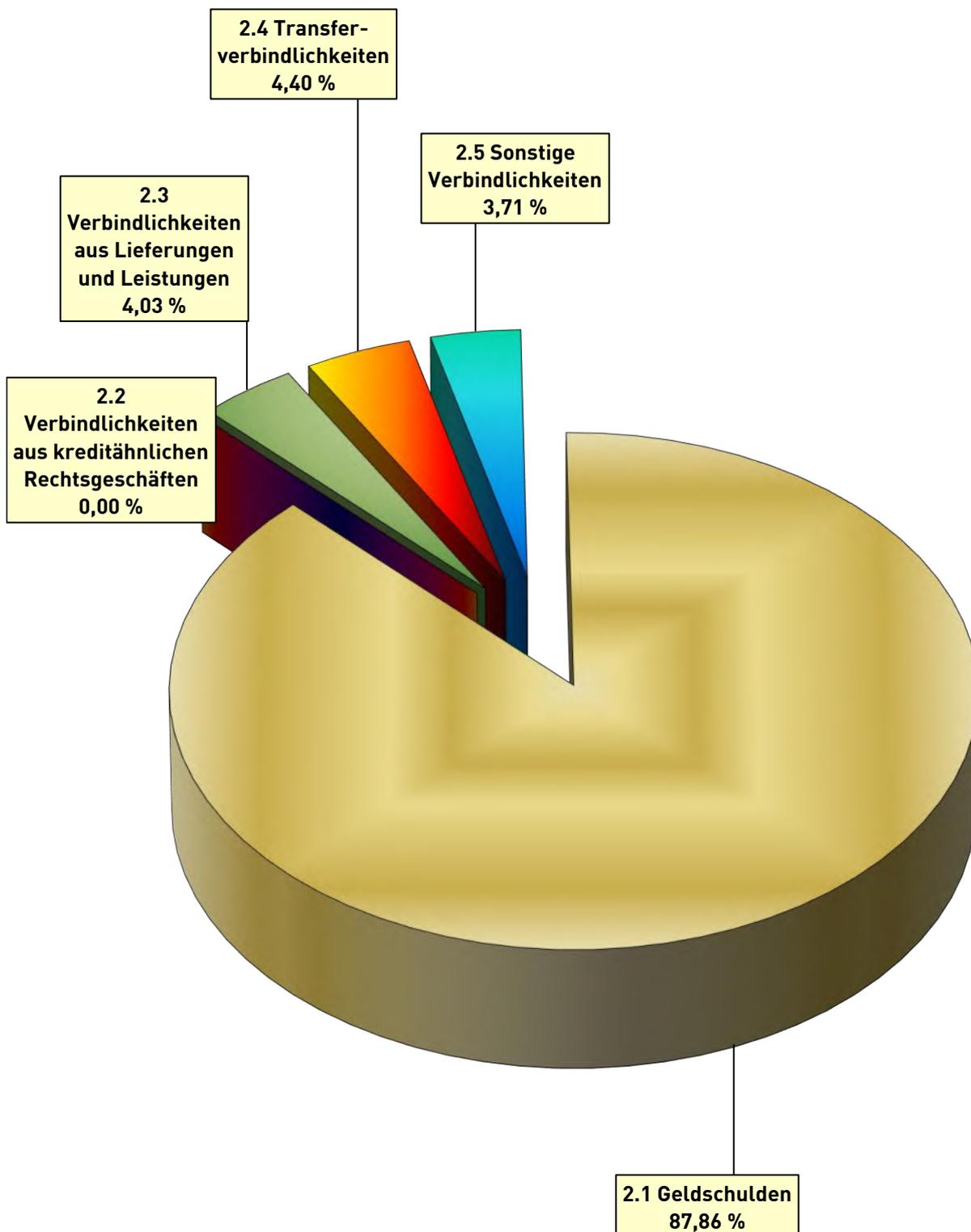
**kumuliertes Jahresergebnis  
-29,1 Mio. €**



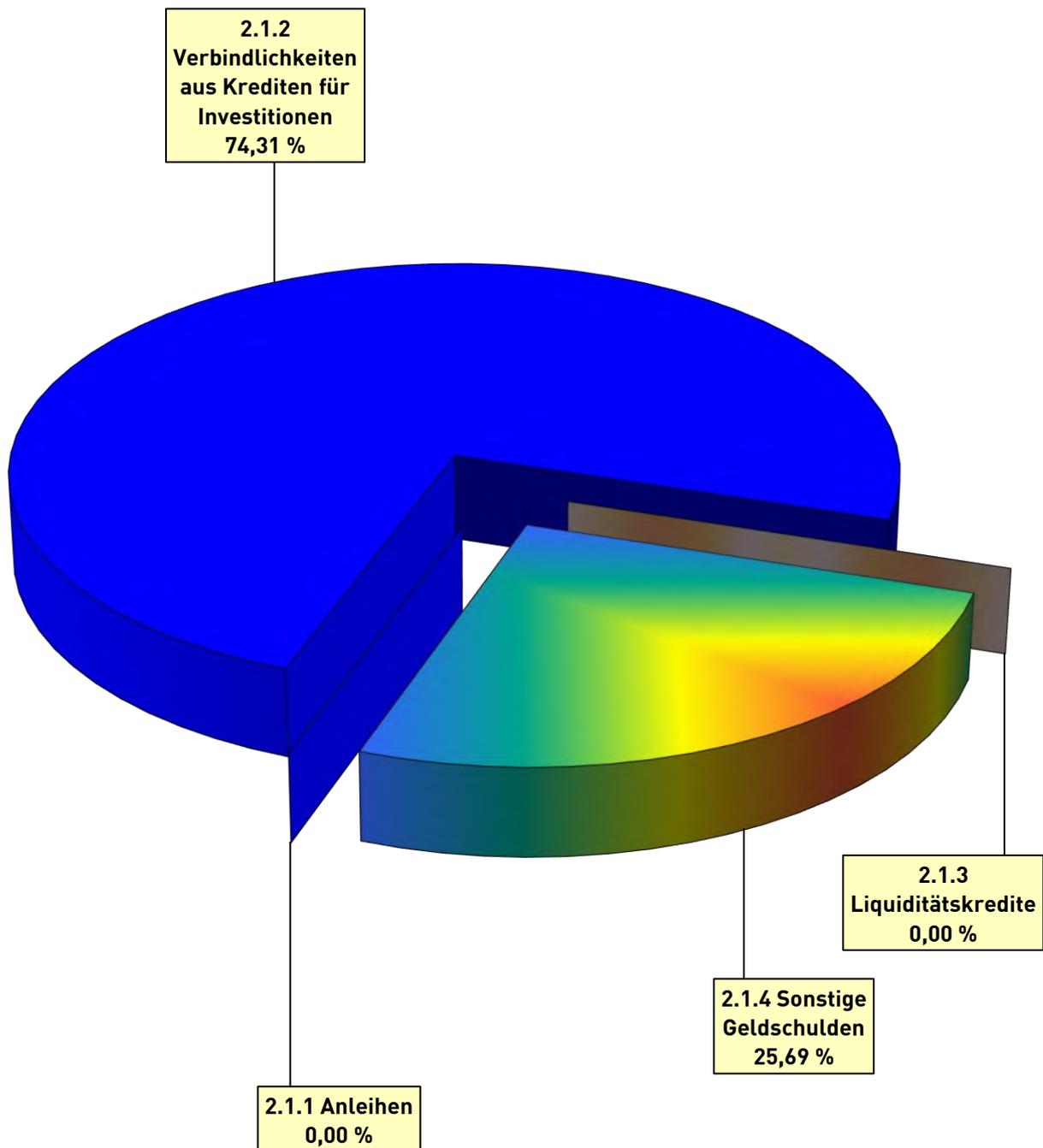
# Sonderposten 52,2 Mio. €



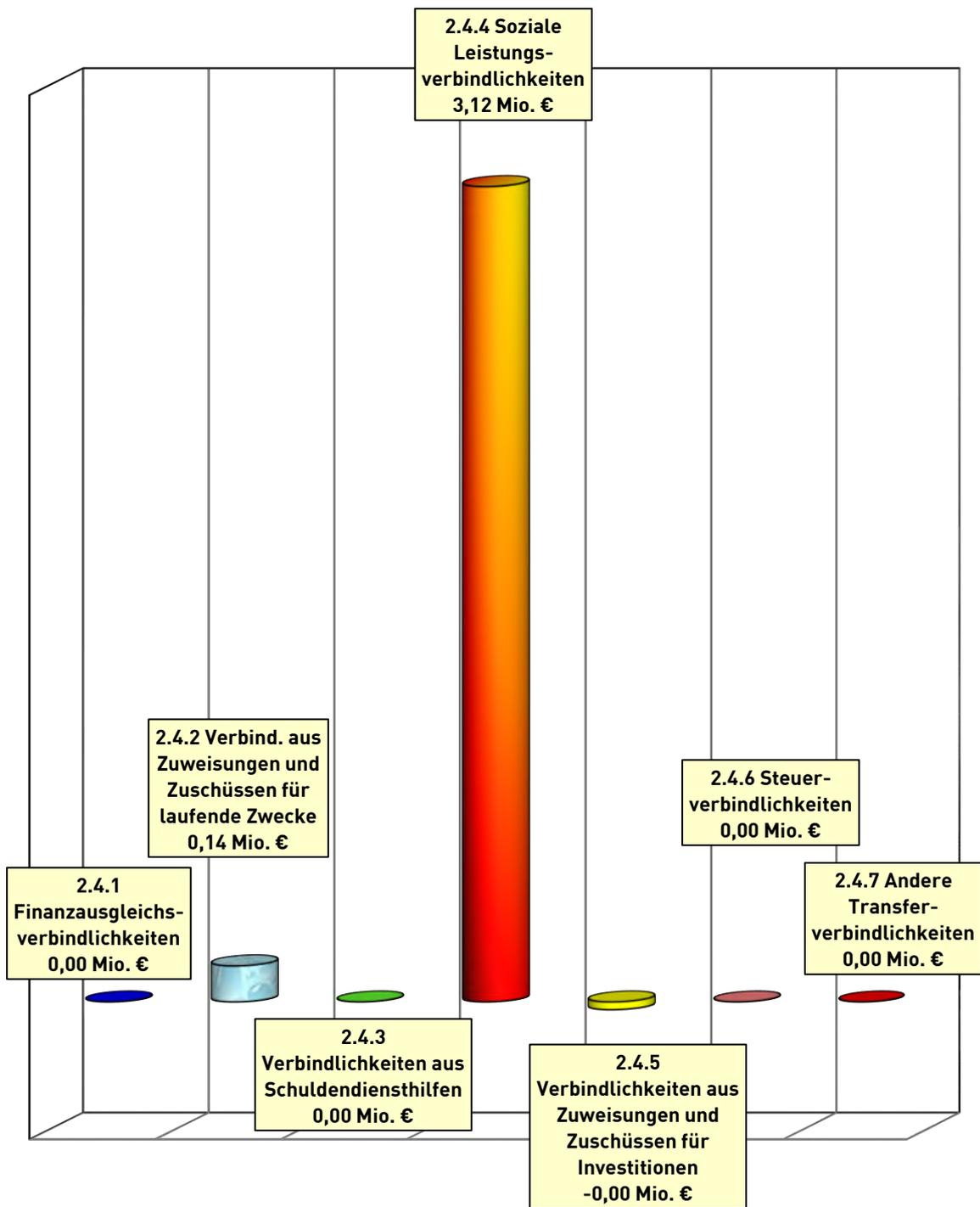
# Schulden 73,3 Mio. €



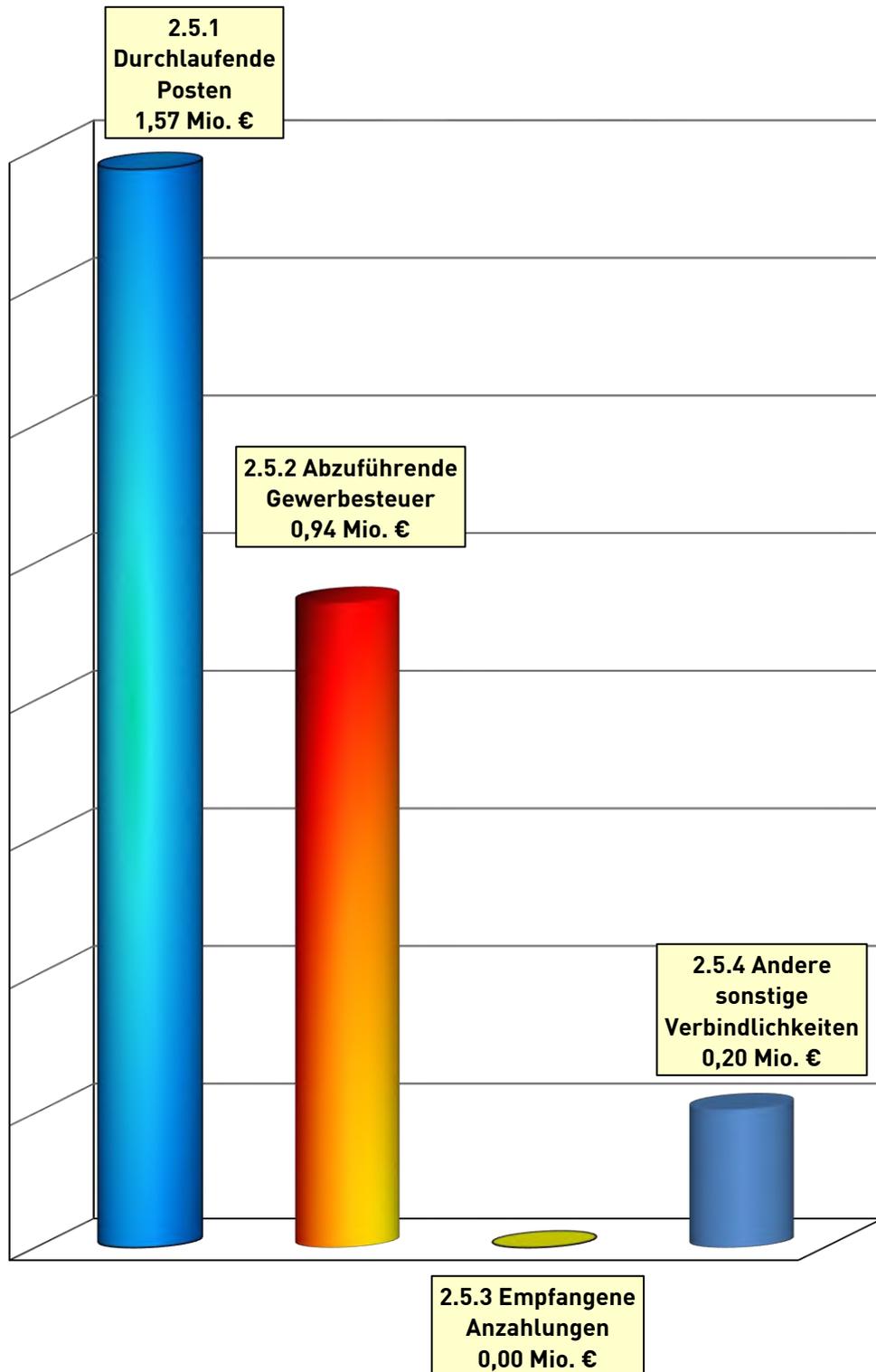
**Geldschulden  
64,4 Mio. €**



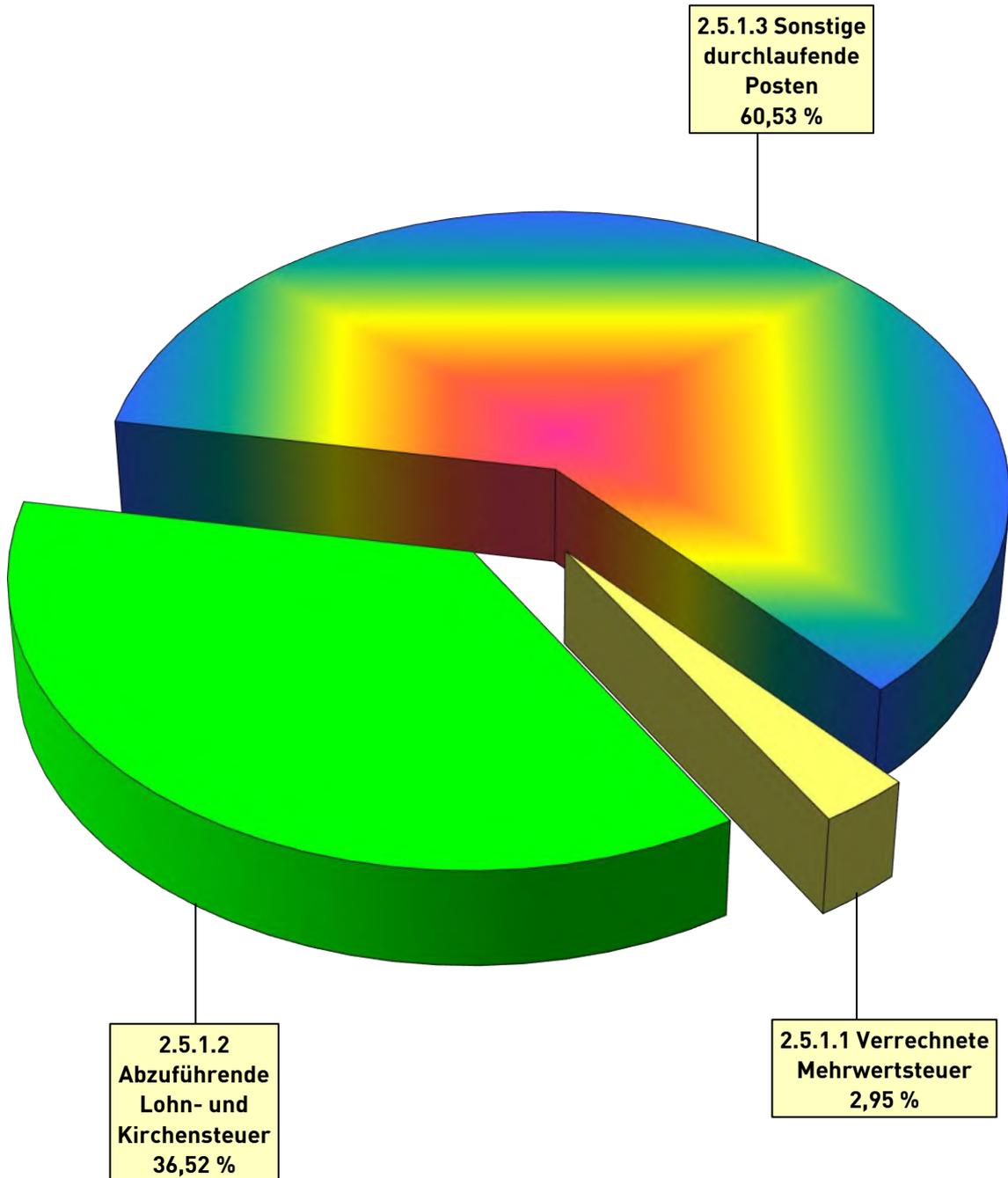
# Transferverbindlichkeiten 3,2 Mio. €



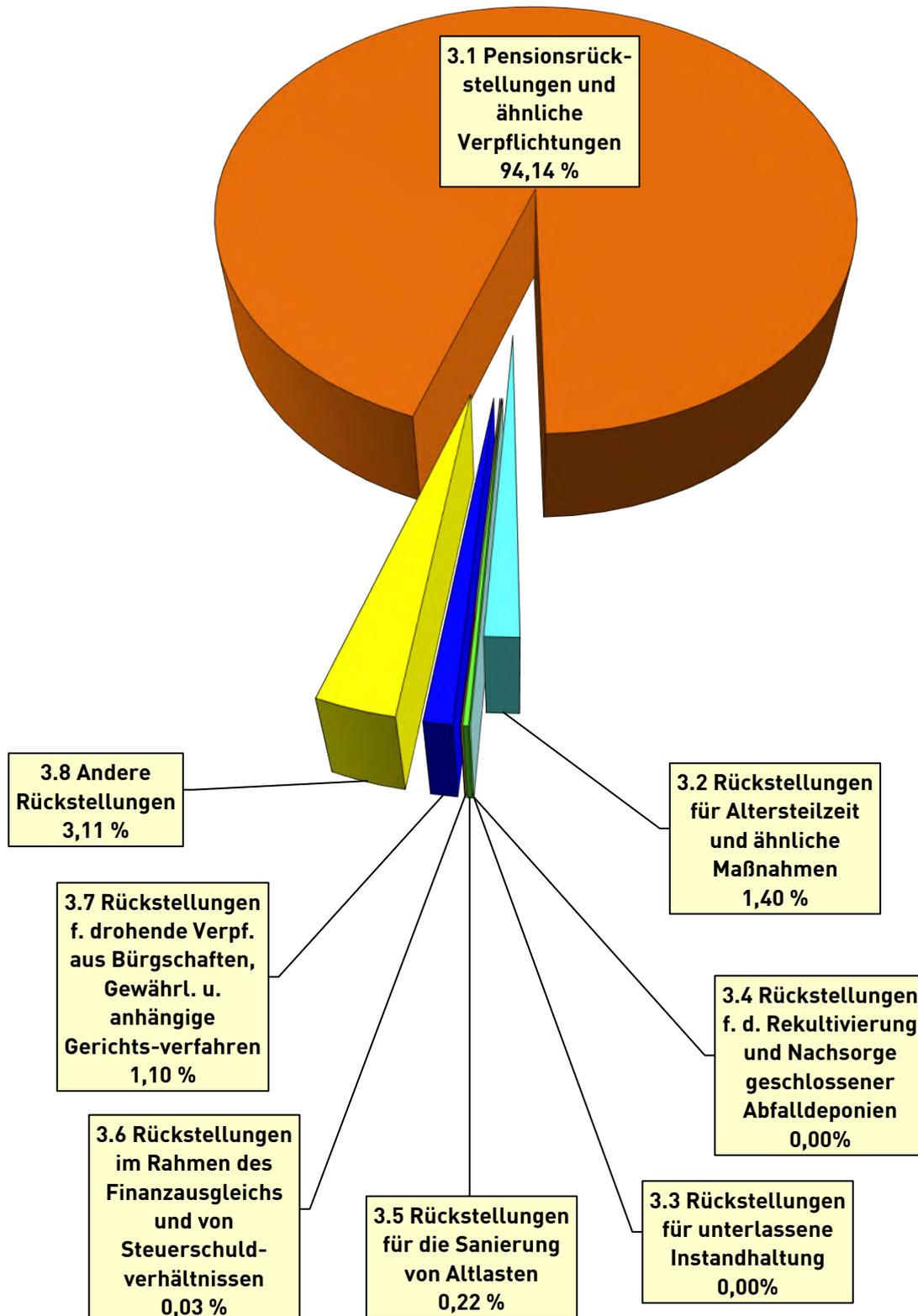
# Sonstige Verbindlichkeiten 2,7 Mio. €



**Durchlaufende Posten**  
**1,6 Mio. €**



# Rückstellungen 210,0 Mio. €



## 5jährige Bilanzübersicht - 2017 bis 2021 - AKTIVA

Pos.	Bezeichnung	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021
1.1	Konzessionen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.2	Lizenzen	473.909,44 €	454.204,66 €	590.424,26 €	512.669,91 €	587.858,67 €
1.3	Ähnliche Rechte	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.4	Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	38.119.095,87 €	37.565.537,62 €	39.855.521,83 €	41.017.348,88 €	41.873.409,26 €
1.5	Aktivierter Umstellungsaufwand	190.222,75 €	142.667,50 €	95.112,25 €	47.557,00 €	1,75 €
1.6	Sonstiges immaterielles Vermögen	13.809,67 €	10.653,67 €	7.497,67 €	4.341,67 €	30.908,07 €
2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	262.908,97 €	262.908,97 €	262.908,97 €	262.908,97 €	262.908,97 €
2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	56.470,70 €	52.639,03 €	48.807,36 €	45.013,93 €	41.403,04 €
2.3	Infrastrukturvermögen	729.011,65 €	639.339,54 €	832.864,34 €	737.295,03 €	762.027,99 €
2.4	Bauten auf fremden Grundstücken	9.329,84 €	8.626,30 €	7.922,76 €	7.219,22 €	6.515,68 €
2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	1.332.070,95 €	1.435.272,78 €	1.435.272,78 €	1.435.272,78 €	1.436.790,03 €
2.6	Maschinen und technische Anlagen; Fahrzeuge	3.033.754,17 €	4.253.078,84 €	3.838.556,28 €	4.739.590,15 €	5.533.427,81 €
2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	2.195.690,85 €	2.269.116,24 €	2.385.558,90 €	2.693.048,34 €	3.111.724,04 €
2.8	Vorräte	15.000,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €
2.9	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	4.614,04 €	132.741,76 €	669.613,85 €	117.573,56 €	1.116.208,81 €
3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	26.912.964,55 €	27.146.905,43 €	27.146.905,43 €	27.671.993,47 €	28.794.158,83 €
3.2	Beteiligungen	355.490,63 €	54.488,80 €	47.706,22 €	41.183,48 €	45.273,96 €
3.3	Sondervermögen mit Sonderrechnung	211.755.596,85 €	199.701.305,47 €	195.756.781,76 €	192.699.051,22 €	189.806.511,13 €
3.4	Ausleihungen	44.450.101,65 €	42.897.673,17 €	44.553.506,22 €	38.982.683,87 €	38.408.953,07 €
3.5	Wertpapiere	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
3.6	Öffentlich-rechtliche Forderungen	6.924.589,45 €	8.675.063,48 €	8.412.919,60 €	9.456.594,35 €	12.193.153,25 €
3.7	Forderungen aus Transferleistungen	479.690,56 €	1.350.979,48 €	329.673,72 €	1.726.471,54 €	756.831,40 €
3.8	Sonstige privatrechtliche Forderungen	112.623,63 €	4.123.610,67 €	1.574.318,17 €	568.731,67 €	388.300,26 €
3.9	Sonstige Vermögensgegenstände	3.902.407,62 €	8.200.541,54 €	10.586.682,87 €	12.490.344,91 €	26.291.842,10 €
4.1	Liquide Mittel	3.275.772,63 €	9.219.344,94 €	16.068.924,36 €	9.313.174,29 €	9.314.557,32 €
5.1	Aktive Rechnungsabgrenzung	8.933.358,18 €	9.166.668,56 €	9.121.222,70 €	7.735.784,81 €	7.588.753,52 €

**5jährige Bilanzübersicht - 2017 bis 2021 - PASSIVA**

Pos.	Bezeichnung	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021
1.1.1	Reinvermögen	59.598.132,22 €	59.598.132,22 €	59.598.132,22 €	59.598.132,22 €	59.598.132,22 €
1.1.2	Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss als Minusbetrag	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.2.3	Bewertungsrücklage	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.2.4	Zweckgebundene Rücklagen	259.202,20 €	259.202,20 €	259.202,20 €	259.202,20 €	259.202,20 €
1.2.5	Sonstige Rücklagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.3.1	Fehlbeträge aus Vorjahren	-38.450.521,70 €	-27.597.773,86 €	-26.976.967,66 €	-22.316.834,83 €	-29.121.827,31 €
1.3.2	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	10.852.747,84 €	620.806,20 €	4.660.132,83 €	-2.335.285,63 €	-4.469.706,85 €
1.4.1	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	58.031.293,44 €	54.794.155,76 €	53.211.429,21 €	50.318.017,02 €	47.414.015,97 €
1.4.2	Beiträge und ähnliche Entgelte	4.102.060,69 €	3.671.036,80 €	3.244.563,05 €	2.838.753,80 €	2.477.304,72 €
1.4.3	Gebührenaussgleich	2.006,53 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.4.4	Bewertungsausgleich	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.4.5	Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	0,00 €	0,00 €	625.306,21 €	1.336.203,53 €	2.308.267,55 €
1.4.6	Sonstige Sonderposten	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.1.1	Anleihen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.1.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	39.450.437,76 €	46.387.921,43 €	47.976.529,97 €	35.281.335,45 €	47.849.733,72 €
2.1.3	Liquiditätskredite	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.1.4	Sonstige Geldschulden	29.642.984,18 €	22.460.643,57 €	18.397.031,16 €	11.974.110,90 €	16.543.490,91 €
2.2.1	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.3.1	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	912.292,37 €	2.427.482,19 €	2.075.771,93 €	4.257.134,61 €	2.952.256,67 €
2.4.1	Finanzausgleichsverbindlichkeiten	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.4.2	Verbind. aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke	109.299,74 €	131.028,77 €	506.968,34 €	561.112,48 €	138.161,75 €
2.4.3	Verbindlichkeiten aus Schuldendiensthilfen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.4.4	Soziale Leistungsverbindlichkeiten	11.892,69 €	277.518,40 €	642.214,18 €	377.306,45 €	3.119.142,63 €
2.4.5	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	18.765,93 €	21.242,11 €	11.836,08 €	46.601,46 €	-30.322,28 €
2.4.6	Steuerverbindlichkeiten	1.042,25 €	1.173,00 €	2.503,00 €	2.757,00 €	31,00 €
2.4.7	Andere Transferverbindlichkeiten	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.5.1.1	Verrechnete Mehrwertsteuer	22.460,04 €	-348.977,11 €	96.269,88 €	93.012,70 €	46.298,91 €
2.5.1.2	Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	532.747,38 €	548.129,36 €	577.213,70 €	594.678,64 €	573.940,49 €
2.5.1.3	Sonstige durchlaufende Posten	1.290.812,45 €	3.368.158,80 €	928.488,38 €	2.625.721,00 €	951.510,30 €
2.5.2	Abzuführende Gewerbesteuer	-177.616,00 €	507.278,00 €	16.459,00 €	36.783,00 €	941.158,00 €
2.5.3	Empfangene Anzahlungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.5.4	Andere sonstige Verbindlichkeiten	0,00 €	444.451,58 €	252.786,92 €	521.644,90 €	205.081,26 €
3.1	Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	172.541.417,00 €	176.486.292,00 €	185.078.638,00 €	193.343.735,00 €	197.662.626,00 €
3.2	Rückstellungen für Altersteilzeit und ähnliche Maßnahmen	2.138.299,00 €	2.092.706,00 €	2.204.898,00 €	2.661.864,00 €	2.935.954,00 €
3.3	Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
3.4	Rückstellungen f. d. Reaktivierung und Nachsorge Abfalldeponien	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
3.5	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	633.284,00 €	283.277,72 €	479.426,22 €	470.642,26 €	461.916,39 €
3.6	Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs	2.602.882,06 €	2.629.882,06 €	1.421.386,06 €	47.000,00 €	60.100,00 €
3.7	Rückstellungen f. drohende Verp. aus Bürgschaften etc.	2.605.880,07 €	2.522.753,41 €	2.454.439,95 €	2.385.396,30 €	2.315.868,56 €
3.8	Andere Rückstellungen	3.538.097,23 €	3.984.214,06 €	4.496.466,26 €	5.735.795,26 €	6.519.516,74 €
4.1	Passive Rechnungsabgrenzung	3.268.585,28 €	2.207.633,78 €	1.402.577,21 €	1.606.033,33 €	2.184.958,56 €

## 5jährige Ergebnisrechnungsübersicht - 2017 bis 2021

Erträge und Aufwendungen		2017	2018	2019	2020	2021
		<b>Ordentliche Erträge:</b>				
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	85.609.936,61 €	91.744.585,72 €	96.665.043,48 €	85.020.916,88 €	98.081.062,51 €
2.	Zuweisungen und allgemeine Umlagen <sup>1)</sup>	78.146.913,62 €	77.258.247,91 €	83.809.091,97 €	98.934.429,33 €	95.060.081,40 €
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	5.251.453,81 €	5.213.747,95 €	4.999.142,03 €	4.948.924,91 €	4.921.650,51 €
4.	sonstige Transfererträge	4.417.750,00 €	4.719.348,66 €	4.750.986,28 €	2.750.477,59 €	3.019.697,47 €
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte <sup>2)</sup>	9.136.005,51 €	9.284.082,95 €	9.726.931,32 €	10.208.112,36 €	9.746.864,98 €
6.	privatrechtliche Entgelte	296.423,07 €	188.626,09 €	256.860,29 €	190.714,72 €	186.384,90 €
7.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	65.666.049,13 €	58.036.915,67 €	58.965.860,93 €	62.279.271,64 €	63.566.719,68 €
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	6.463.553,12 €	6.919.282,81 €	6.452.721,29 €	4.959.837,20 €	4.883.809,47 €
9.	aktivierte Eigenleistungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
10.	Bestandsveränderungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
11.	sonstige ordentliche Erträge	6.993.222,58 €	7.018.780,23 €	6.281.681,81 €	6.792.744,83 €	6.634.567,35 €
<b>12.</b>	<b>= Summe ordentliche Erträge</b>	<b>261.981.307,45 €</b>	<b>260.383.617,99 €</b>	<b>271.908.319,40 €</b>	<b>276.085.429,46 €</b>	<b>286.100.838,27 €</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen:</b>						
13.	Aufwendungen für aktives Personal	49.511.211,35 €	50.152.720,89 €	53.597.869,86 €	55.736.756,00 €	59.816.158,17 €
14.	Aufwendungen für Versorgung	3.053.336,98 €	5.083.630,94 €	8.468.572,58 €	9.149.262,65 €	2.811.095,07 €
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	5.281.172,92 €	5.798.931,03 €	5.635.832,90 €	6.203.497,22 €	6.430.975,48 €
16.	Abschreibungen	5.589.180,39 €	6.514.999,05 €	6.190.984,84 €	8.442.004,08 €	7.881.600,19 €
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.134.126,65 €	927.649,35 €	1.536.655,22 €	1.552.863,34 €	252.479,04 €
18.	Transferaufwendungen	119.317.904,45 €	118.658.279,16 €	122.839.548,90 €	126.613.803,20 €	140.696.219,15 €
19.	sonst. ordentliche Aufwendungen	67.252.744,54 €	67.179.824,36 €	68.188.121,90 €	72.109.851,95 €	73.235.982,88 €
<b>20.</b>	<b>= Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>251.139.677,28 €</b>	<b>254.316.034,78 €</b>	<b>266.457.586,20 €</b>	<b>279.808.038,44 €</b>	<b>291.124.509,98 €</b>
<b>21.</b>	<b>ordentl. Ergebnis</b> (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)					
	<b>Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)</b>	<b>10.841.630,17 €</b>	<b>6.067.583,21 €</b>	<b>5.450.733,20 €</b>	<b>-3.722.608,98 €</b>	<b>-5.023.671,71 €</b>
22.	außerordentliche Erträge	1.033.405,37 €	2.150.138,20 €	376.856,92 €	9.670.112,67 €	5.519.189,40 €
23.	außerordentliche Aufwendungen	1.022.287,70 €	7.596.915,21 €	1.167.457,29 €	8.282.789,32 €	4.965.224,54 €
<b>24.</b>	<b>außerordentliches Ergebnis</b> (außerordentl. Erträge abzüglich außerordentl. Aufwendungen)	<b>11.117,67 €</b>	<b>-5.446.777,01 €</b>	<b>-790.600,37 €</b>	<b>1.387.323,35 €</b>	<b>553.964,86 €</b>
<b>Jahresergebnis</b> (Saldo ordentl. Ergebnis und außerordentl. Ergebnis)						
	<b>Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)</b>	<b>10.852.747,84 €</b>	<b>620.806,20 €</b>	<b>4.660.132,83 €</b>	<b>-2.335.285,63 €</b>	<b>-4.469.706,85 €</b>

<sup>1)</sup> nicht für Investitionstätigkeit

<sup>2)</sup> ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

# Erläuterungen zur Ergebnisrechnung 2021

nach § 56 Abs. 1 KomHKVO

<b>Ergebnishaushalt 2021</b>			
Abweichungen Ergebnisplan ~ Ergebnisrechnung (nur ordentlicher Bereich)			
Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Haushaltsjahres	Ansätze des Haushaltsjahres ink. HH-Reste	mehr (+) weniger (-) in %
1	3	4	5
<b>Ordentliche Erträge:</b>			
1. Steuern und ähnliche Abgaben	98.081.062,51 €	87.842.000,00 €	11,66
2. Zuweisungen und allgemeine Umlagen	95.060.081,40 €	88.190.400,00 €	7,79
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	4.921.650,51 €	4.979.200,00 €	-1,16
4. sonstige Transfererträge	3.019.697,47 €	2.984.800,00 €	1,17
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	9.746.864,98 €	9.420.500,00 €	3,46
6. privatrechtliche Entgelte	186.384,90 €	254.400,00 €	-26,74
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	63.566.719,68 €	65.621.900,00 €	-3,13
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	4.883.809,47 €	8.231.800,00 €	-40,67
9. aktivierte Eigenleistungen	0,00 €	0,00 €	0,00
10. Bestandsveränderungen	0,00 €	0,00 €	0,00
11. sonstige ordentliche Erträge	6.634.567,35 €	6.759.200,00 €	-1,84
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>286.100.838,27 €</b>	<b>274.284.200,00 €</b>	<b>4,31</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen:</b>			
13. Aufwendungen für aktives Personal	59.816.158,17 €	57.976.800,00 €	3,17
14. Aufwendungen für Versorgung	2.811.095,07 €	6.188.600,00 €	-54,58
15. Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	6.430.975,48 €	8.914.500,00 €	-27,86
16. Abschreibungen	7.881.600,19 €	5.724.300,00 €	37,69
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	252.479,04 €	654.100,00 €	-61,40
18. Transferaufwendungen	140.696.219,15 €	136.016.800,00 €	3,44
19. sonst. ordentliche Aufwendungen	73.235.982,88 €	73.855.200,00 €	-0,84
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>291.124.509,98 €</b>	<b>289.330.300,00 €</b>	<b>0,62</b>
<b>21. ordentl. Ergebnis</b> (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)			
<b>Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)</b>	<b>-5.023.671,71 €</b>	<b>-15.046.100,00 €</b>	<b>-66,61</b>

## Erläuterungen:

Im Folgenden werden die wesentlichen Positionen der Ergebnisrechnung nach Einzelpositionen aufgeschlüsselt sowie etwaige Planabweichungen dargestellt.

Die Planabweichungen entstanden dabei entweder durch Mehrerträge bzw. -aufwendungen, Mindererträge bzw. -aufwendungen oder durch Verschiebungen zwischen einzelnen Buchungsstellen. In der Regel wurde in der Haushaltsausführung exakter gebucht als zuvor im Haushalt geplant werden konnte.

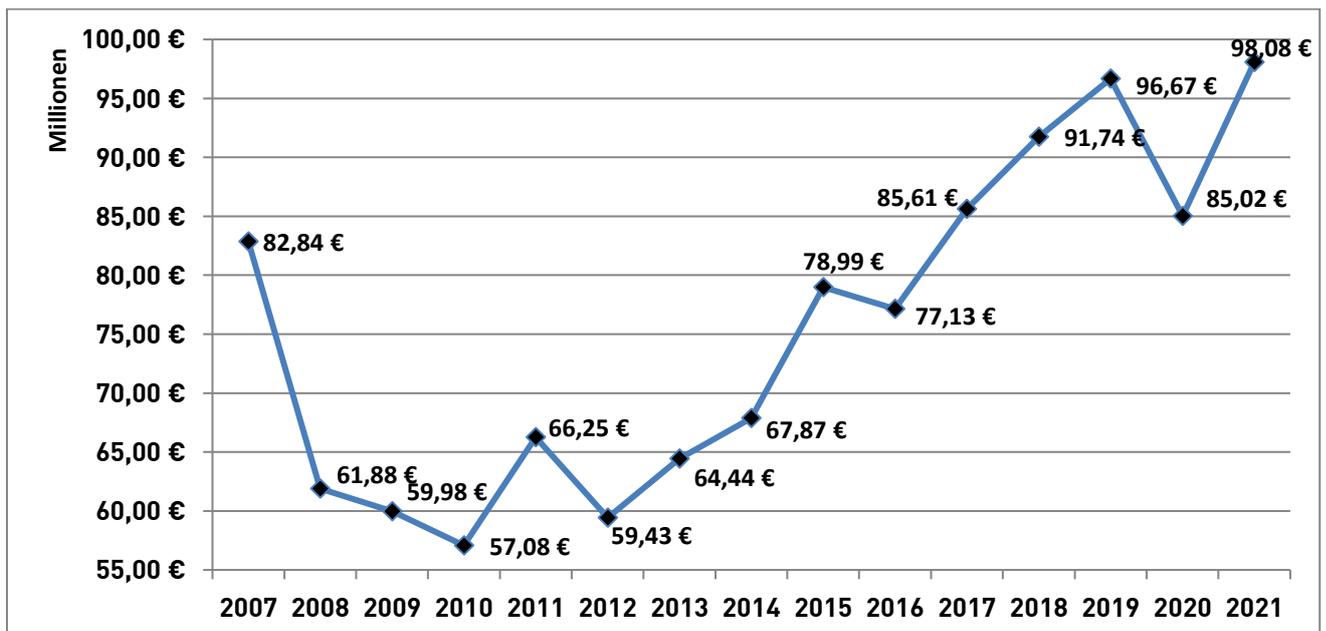
## Erträge:

Zusammensetzung der einzelnen Summenzeilen (wesentliche Einzelpositionen)  
 „Haushaltsrechnung (RE)“ zu „Haushalts-Soll (HH)“

### Zeile 1: Steuern und ähnliche Abgaben:

Ertragsart	in Mio. €		
	RE	HH	Diff.:
Grundsteuer A	0,09	0,09	0,00
Grundsteuer B	19,91	19,85	0,06
Gewerbesteuer	35,61	25,30	10,31
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	30,07	29,70	0,37
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	7,02	6,69	0,33
Vergnügungssteuer	1,51	2,60	-1,09
Hundesteuer	0,56	0,55	0,01
Zweitwohnungssteuer	0,27	0,21	0,06
Steuerähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00
Ausgleichsleistungen des Landes für ALG 2	3,05	2,86	0,19
<b>Gesamt</b>	<b>98,08</b>	<b>87,84</b>	<b>10,24</b>

RE Vorvorjahr	RE Vorjahr	RE	Ansatz	Differenz
<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</b>	<b>in €</b>	<b>in €</b>
96.665.043,48	85.020.916,88	<b>98.081.062,51</b>	87.842.000,00	10.239.062,51



Entwicklung der „Steuererträge“ 2007 - 2021

### Definition:

Die Position enthält neben den Realsteuern und sonstigen Kommunalsteuern auch die kommunalen Anteile an den Gemeinschaftssteuern und steuerähnliche Abgaben sowie die Leistungen des Landes aus der Umsetzung des 4. Gesetzes für moderne Dienstleistungen am Arbeitsmarkt.

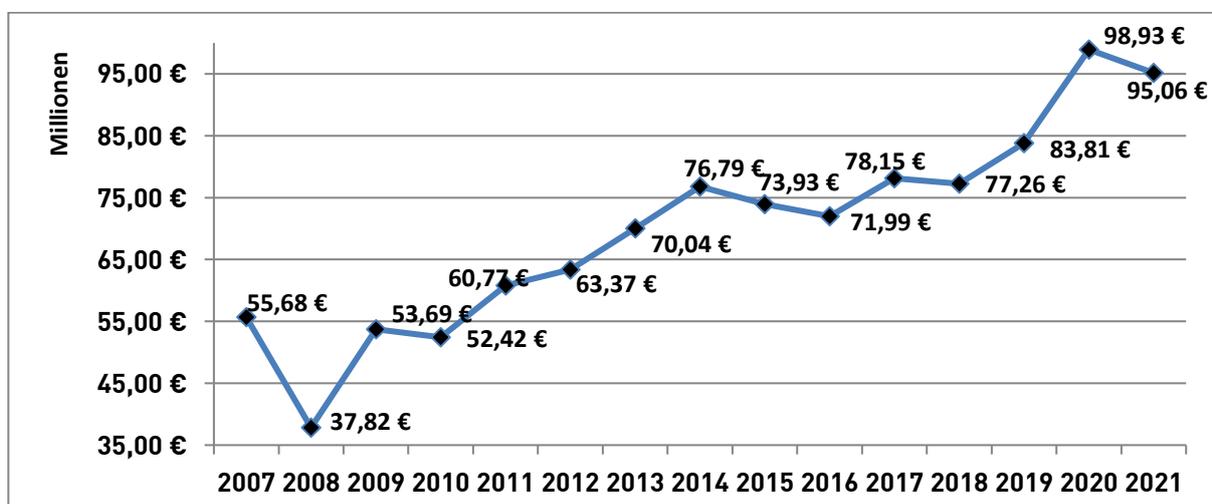
### Erläuterungen:

Der verhältnismäßig starke Rückgang der Steuererträge in 2020 gegenüber 2019 ist auf die Corona-Pandemie zurückzuführen. In 2021 trat jedoch, trotz anhaltender Pandemie, eine Erholung ein.

### Zeile 2: Zuweisungen und allgemeine Umlagen:

Ertragsart	in Mio. €		
	RE	HH	Diff.:
Schlüsselzuweisungen	67,12	63,74	3,38
Bedarfszuweisungen	0,01	0,00	0,01
Sonstige allgemeine Zuweisungen	4,16	4,18	-0,01
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	3,61	1,70	1,91
Allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00
Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen	20,15	18,57	1,59
<b>Gesamt</b>	<b>95,06</b>	<b>88,19</b>	<b>6,87</b>

RE Vorvorjahr	RE Vorjahr	RE	Ansatz	Differenz
31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	in €	in €
83.809.091,97	98.934.429,33	95.060.081,40	88.190.400,00	6.869.681,40



Entwicklung der „Zuweisungen und allg. Umlagen“ 2007 - 2021

Definition:

Bei Zuweisungen handelt es sich um Leistungen des Bundes und des Landes zur Erfüllung bestimmter Zwecke. Bei allgemeinen Umlagen handelt es sich insb. um Zahlungen im Rahmen des Finanzausgleichs zwischen Bund, Länder und Kommunen.

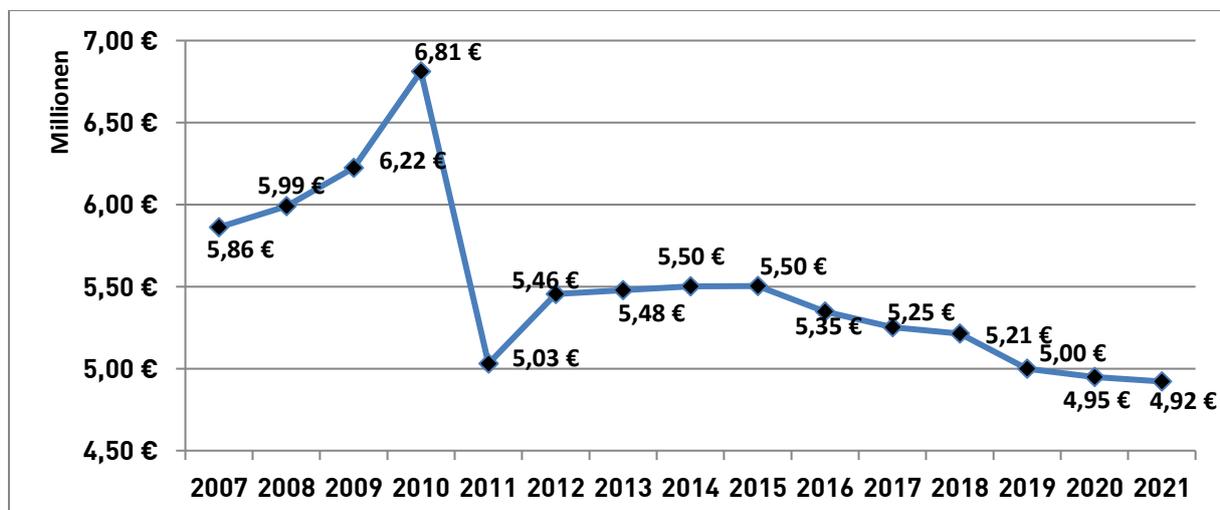
Erläuterungen:

Der verhältnismäßig starke Anstieg der Erträge aus Zuweisungen und allgemeinen Umlagen in 2020 gegenüber 2019 ist insb. auf die Kompensationszahlungen von Land und Bund in Folge der Corona-Pandemie zurückzuführen. In 2021 erfolgte eine solche Kompensationszahlung nicht.

**Zeile 3: Auflösungserträge aus Sonderposten:**

Ertragsart	in Mio. €		
	RE	HH	Diff.:
Sonderposten aus erhaltenen Investitionszuweisungen	4,56	4,62	-0,06
Sonderposten aus Beiträgen	0,36	0,36	0,00
Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	0,00	0,00
<b>Gesamt</b>	<b>4,92</b>	<b>4,98</b>	<b>-0,06</b>

RE Vorvorjahr	RE Vorjahr	RE	Ansatz	Differenz
31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	in €	in €
4.999.142,03	4.948.924,91	4.921.650,51	4.979.200,00	-57.549,49



**Entwicklung der „Auflösungserträge aus Sonderposten“ 2007 – 2021**  
(*anteilige Fremdfinanzierungsanteile*)

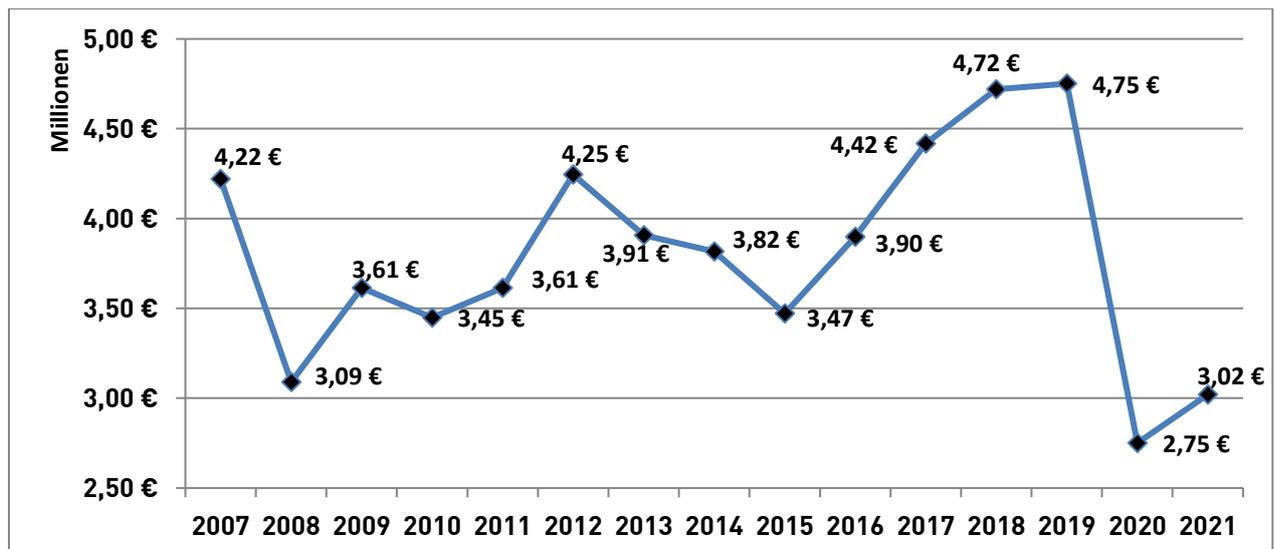
Definition:

Sonderposten entstehen durch erhaltene Fördergelder („Fremdfinanzierungsanteile“), z.B. von der EU, vom Bund, vom Land, von Stiftungen etc. Sie werden mit der Aktivierung bzw. mit Beginn der Abschreibung über den Abschreibungszeitraum des damit finanzierten Vorhabens aufgelöst. Nach Ende der vorgesehenen Nutzungsdauer sind sie also verbraucht.

**Zeile 4: Sonstige Transfererträge:**

Ertragsart	in Mio. €		
	RE	HH	Diff.:
Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	2,18	2,40	-0,22
Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen	0,84	0,57	0,27
Schuldendiensthilfen	0,00	0,00	0,00
Andere sonstige Transfererträge	0,00	0,02	-0,02
<b>Gesamt</b>	<b>3,02</b>	<b>2,98</b>	<b>0,04</b>

RE Vorvorjahr	RE Vorjahr	RE	Ansatz	Differenz
31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	in €	in €
4.750.986,28	2.750.477,59	3.019.697,47	2.984.800,00	34.897,47



**Entwicklung der „sonstige Transfererträge“ 2007 - 2021**

Definition:

Ersatz von Ressourcen durch Dritte (z.B. Bund, Land), insb. für soziale Leistungen.

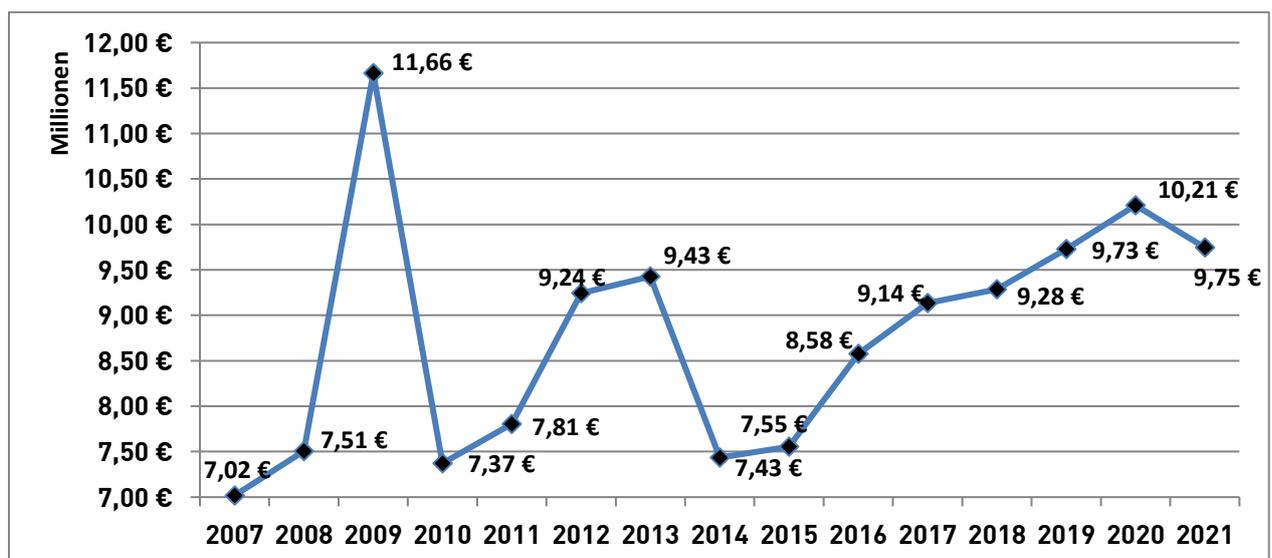
Erläuterungen:

Der starke Rückgang der Erträge in 2020 gegenüber 2019 i.H.v. 2 Mio. € ist auf die Herauslösung der Eingliederungshilfe für Menschen mit Behinderungen aus dem SGB XII in das SGB IX zurückzuführen.

**Zeile 5: Öffentlich-rechtliche Entgelte:**

Ertragsart	in Mio. €		
	RE	HH	Diff.:
Verwaltungsgebühren	3,66	3,90	-0,24
Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	6,09	5,52	0,57
Zweckgebundene Abgaben	0,00	0,00	0,00
<b>Gesamt</b>	<b>9,75</b>	<b>9,42</b>	<b>0,33</b>

RE Vorvorjahr	RE Vorjahr	RE	Ansatz	Differenz
31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	in €	in €
9.726.931,32	10.208.112,36	9.746.864,98	9.420.500,00	326.364,98



**Entwicklung der „öffentlich-rechtliche Entgelte“ 2007 - 2021**

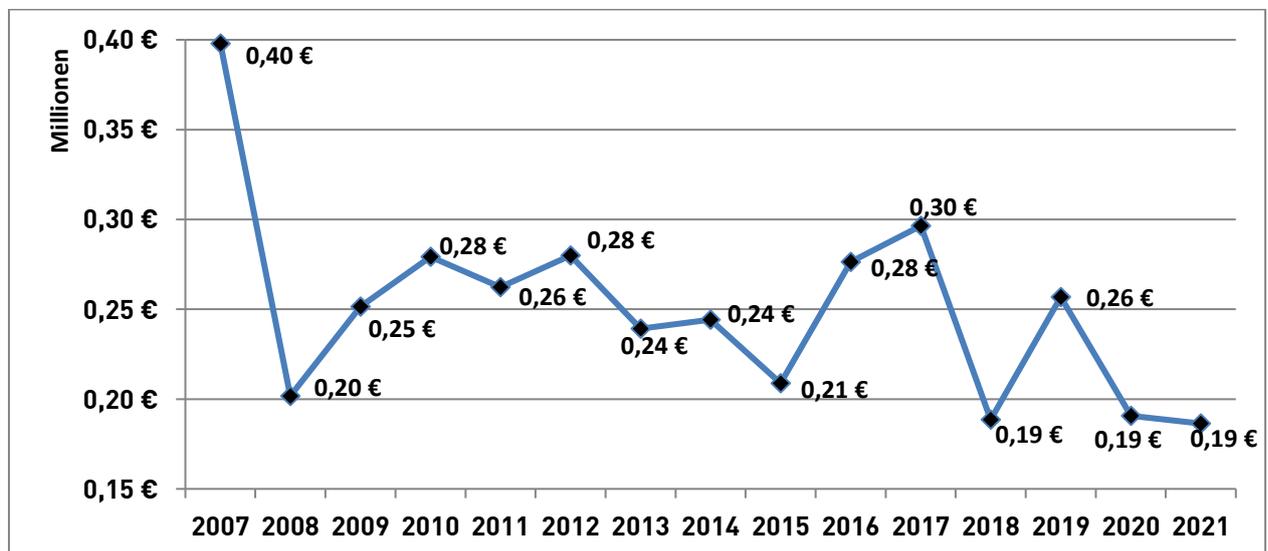
Definition:

Öffentlich-rechtliche Entgelte sind dadurch gekennzeichnet, dass ihrer Erhebung eine öffentlich-rechtliche Vorschrift (z.B. *Gesetz, kommunale Satzung*) zugrunde liegt. Zu den öffentlich-rechtlichen Entgelten zählen die Gebühren und die Beiträge.

**Zeile 6: Privatrechtliche Entgelte:**

Ertragsart	in Mio. €		
	RE	HH	Diff.:
Mieten und Pachten	0,14	0,14	0,00
Erträge aus Verkauf	0,03	0,05	-0,01
Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,01	0,07	-0,06
<b>Gesamt</b>	<b>0,19</b>	<b>0,25</b>	<b>-0,07</b>

RE Vorvorjahr	RE Vorjahr	RE	Ansatz	Differenz
31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	in €	in €
256.860,29	190.714,72	186.384,90	254.400,00	-68.015,10



**Entwicklung der „privatrechtlichen Entgelte“ 2007 - 2021**

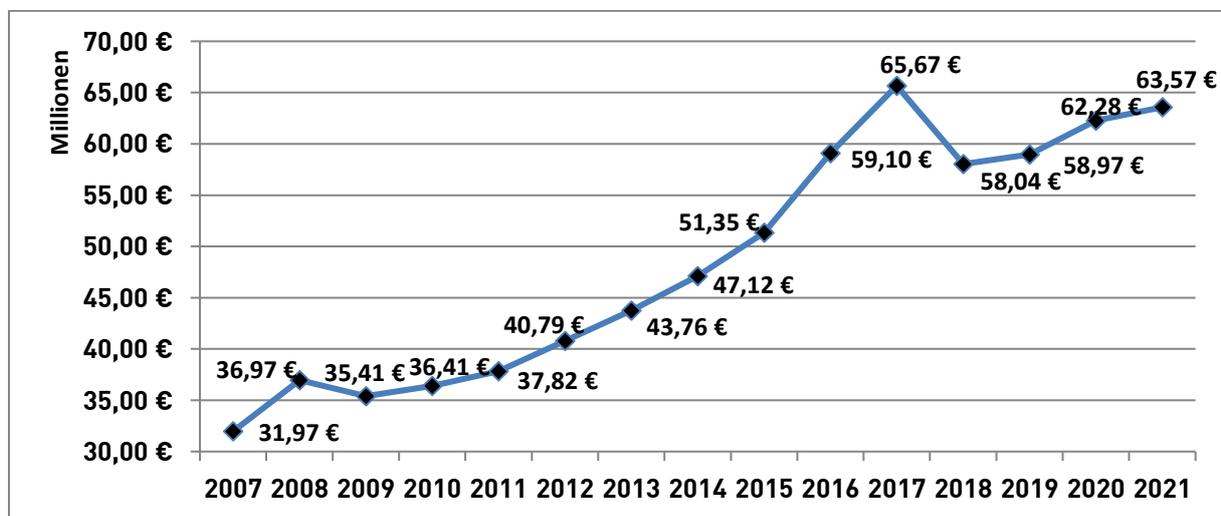
Definition:

Privatrechtliche Entgelte basieren auf einer privatrechtlichen Grundlage (z.B. *Vertrag*). Beispiele sind Mieten, Pachten und Eintrittsgelder.

**Zeile 7: Kostenerstattungen und Kostenumlagen:**

Ertragsart	in Mio. €		
	RE	HH	Diff.:
Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen	63,57	65,62	-2,05
<b>Gesamt</b>	<b>63,57</b>	<b>65,62</b>	<b>-2,05</b>

RE Vorvorjahr	RE Vorjahr	RE	Ansatz	Differenz
31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	in €	in €
58.965.860,93	62.279.271,64	<b>63.566.719,68</b>	65.621.900,00	-2.055.180,32



**Entwicklung der „Kostenerstattungen und Kostenumlagen“ 2007 - 2021**

Definition:

Ersatz für Aufwendungen der laufenden Verwaltungstätigkeit, die seitens der Stadt Wilhelmshaven für eine andere Einrichtung bzw. Person erbracht wurde, z.B. Erstattungen von Bund und Land, von städtischen Eigenbetrieben, von privaten Unternehmen sowie Verwaltungskostenerstattungen.

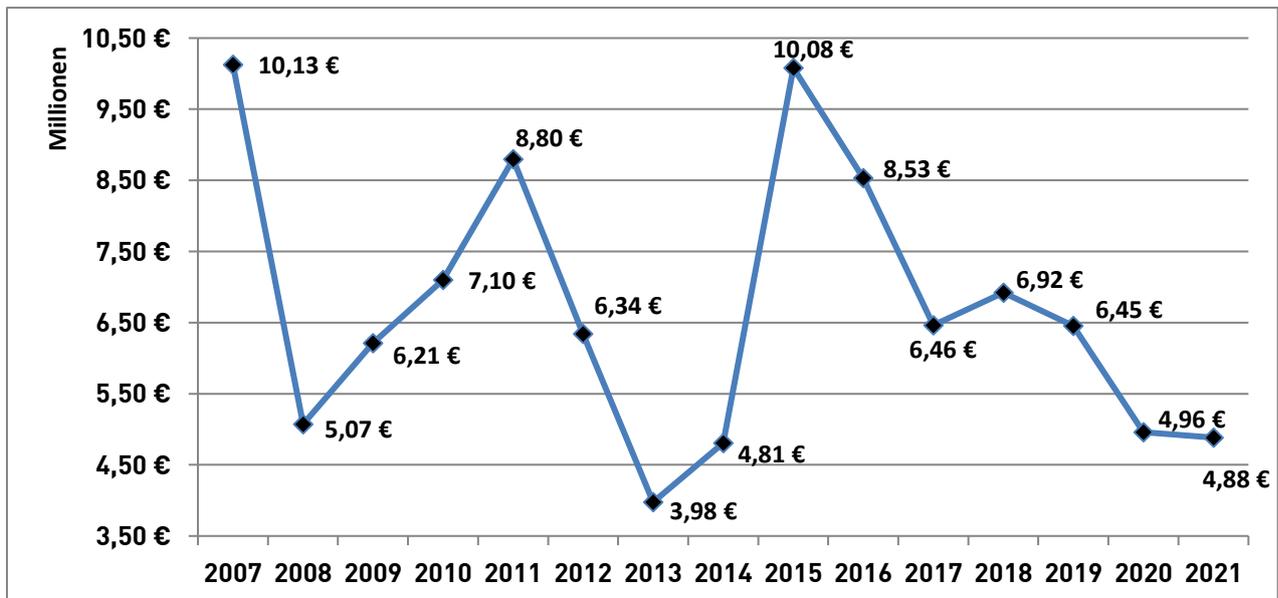
Erläuterungen:

Die Ursache für die tendenziell steigenden Kostenerstattungen und Kostenumlagen liegt im Anstieg der zu erstattenden Aufwendungen.

**Zeile 8: Zinsen und ähnliche Finanzerträge:**

Ertragsart	in Mio. €		
	RE	HH	Diff.:
Zinserträge	1,42	1,45	-0,03
Erträge aus Gewinnanteilen aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	3,01	6,07	-3,06
Sonstige Finanzerträge	0,46	0,72	-0,25
<b>Gesamt</b>	<b>4,88</b>	<b>8,23</b>	<b>-3,35</b>

RE Vorvorjahr	RE Vorjahr	RE	Ansatz	Differenz
31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	in €	in €
6.452.721,29	4.959.837,20	<b>4.883.809,47</b>	8.231.800,00	-3.347.990,53



**Entwicklung der „Zinsen und ähnliche Finanzerträge“ 2007 - 2021**

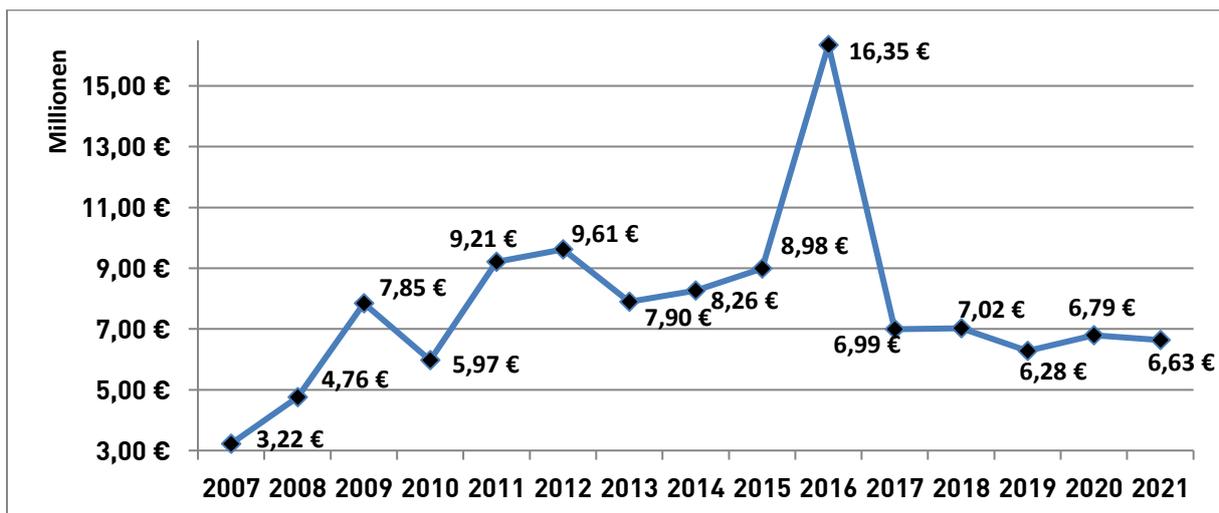
Definition:

Diese Position enthält neben „echten“ Zinsen insb. auch Erträge aus Eigenkapitalverzinsungen und Gewinnabführungen im Konzern-Stadt. Diese Ertragsart unterliegt tendenziell starken Schwankungen, je nach Entwicklung der Zinssätze bzw. nach der Wirtschaftslage im Konzern-Stadt.

**Zeile 11: Sonstige ordentliche Erträge:**

Ertragsart	in Mio. €		
	RE	HH	Diff.:
Konzessionsabgaben	3,14	3,00	0,14
Besondere Erträge	1,64	2,12	-0,47
Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	0,74	0,07	0,67
Andere sonstige ordentliche Erträge	1,11	1,57	-0,46
<b>Gesamt</b>	<b>6,63</b>	<b>6,76</b>	<b>-0,13</b>

RE Vorvorjahr	RE Vorjahr	RE	Ansatz	Differenz
31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	in €	in €
6.281.681,81	6.792.744,83	<b>6.634.567,35</b>	6.759.200,00	-124.632,65

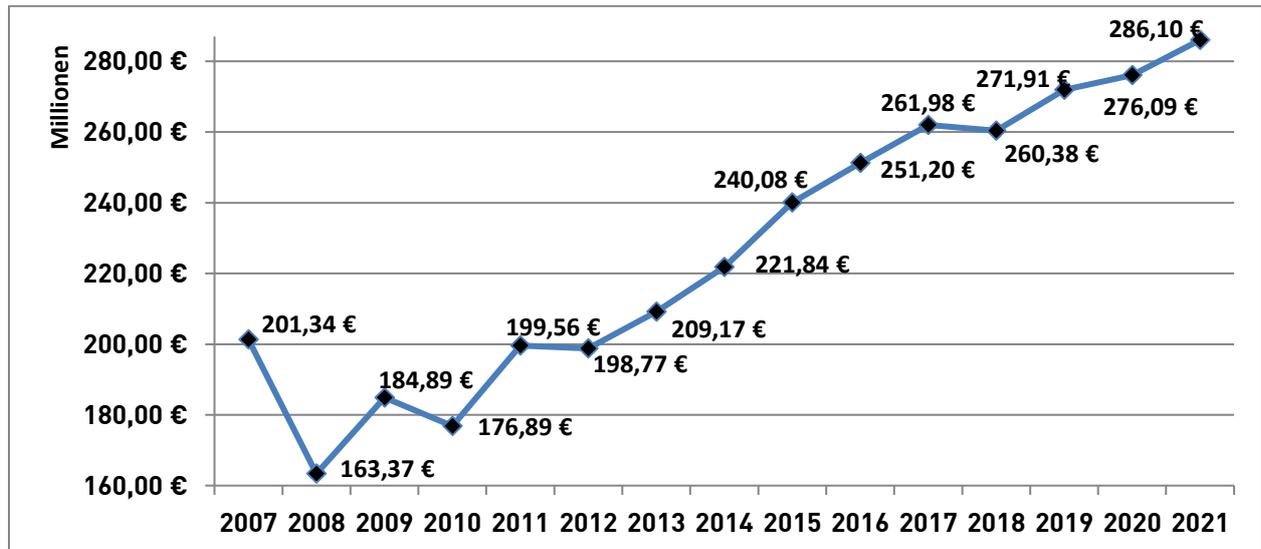


**Entwicklung der „sonstige ordentliche Erträge“ 2007 - 2021**

Definition:

Diese Position enthält insb. Erträge aus Konzessionsabgaben, Bußgelder, Erträge für Kompensationszwecke (Naturersatzmaßnahmen) sowie nicht zahlungswirksame Erträge (z.B. Wertberichtigungen, Auflösung von Rückstellungen).

## Entwicklung der gesamten ordentlichen Erträge:



31.12.2007	31.12.2008	31.12.2009	31.12.2010	31.12.2011	31.12.2012
201.342.600,80 €	163.366.046,96 €	184.887.907,08 €	176.888.285,29 €	199.560.096,06 €	198.773.671,47 €

31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
209.165.313,35 €	221.839.100,35 €	240.076.649,04 €	251.200.368,20 €	261.981.307,45 €	260.383.617,99 €

31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021
271.908.319,40 €	276.085.429,46 €	286.100.838,27 €

### Hinweis:

- Die ordentlichen Erträge sind gegenüber 2008 (*Tiefstwert*) um 122,73 Mio. € in 2021 gestiegen. Dies entspricht einer Steigerung von 75,13 %.
- Die Entwicklung der gesamten ordentlichen Erträge zeigt eine nahezu ungebrochen deutlich steigende Tendenz.

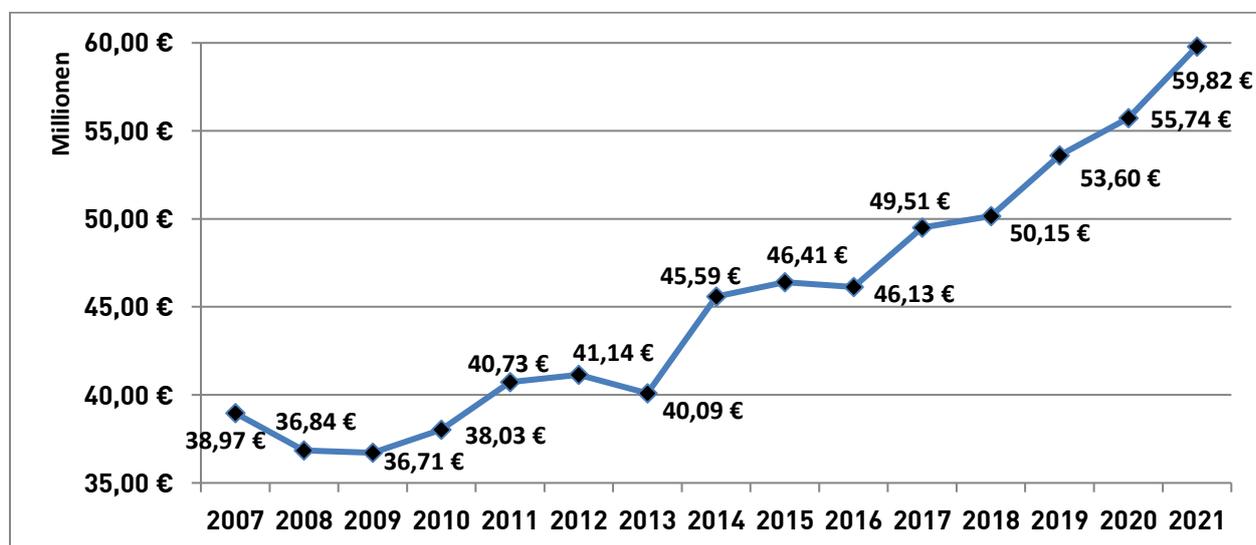
## Aufwendungen:

Zusammensetzung der einzelnen Summenzeilen (wesentliche Einzelpositionen)  
 „Haushaltsrechnung (RE)“ zu „Haushalts-Soll (HH)“

### Zeile 13: Aufwendungen für aktives Personal:

Aufwandsart	in Mio. €		
	RE	HH	Diff.:
Dienstaufwendungen	39,80	40,81	-1,01
Beiträge zu Versorgungskassen	10,52	10,99	-0,47
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	5,38	5,70	-0,32
Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beamte und Arbeitnehmer	0,66	0,91	-0,25
Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beamte und Arbeitnehmer	2,49	0,36	2,12
Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte und Arbeitnehmer	0,69	0,40	0,29
Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeit und andere Maßnahmen	0,27	0,10	0,17
negative Deckungsreserve-Personal	0,00	-1,30	1,30
<b>Gesamt</b>	<b>59,81</b>	<b>57,98</b>	<b>1,84</b>

RE Vorvorjahr	RE Vorjahr	RE	Ansatz	Differenz
31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	in €	in €
53.597.869,86	55.736.756,00	59.816.158,17	57.976.800,00	1.839.358,17



Entwicklung der „Aufwendungen für aktives Personal“ 2007 - 2021

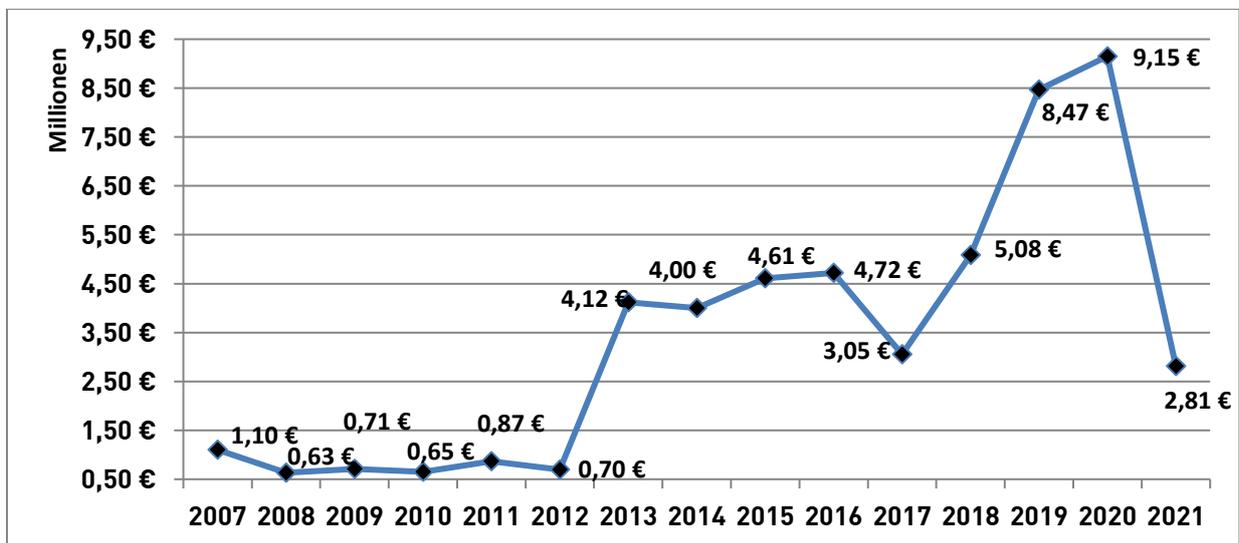
#### Definition:

Diese Position umfasst sämtliche Lohn- und Gehaltszahlungen einschl. der Beiträge zur Sozialversicherung sowie die Zuführungen zu Pensions-, Beihilfe- und sonstigen Personalrückstellungen für „aktives“ Personal. Die Position ist insb. abhängig von Tarif- und Besoldungsanhebungen.

**Zeile 14: Aufwendungen für Versorgung:**

Aufwandsart	in Mio. €		
	RE	HH	Diff.:
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Versorgungsempfänger	0,00	0,00	0,00
Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	1,66	1,64	0,02
Zuführung zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	0,65	3,53	-2,88
Zuführung zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	0,49	1,01	-0,52
<b>Gesamt</b>	<b>2,81</b>	<b>6,19</b>	<b>-3,38</b>

RE Vorvorjahr	RE Vorjahr	RE	Ansatz	Differenz
31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	in €	in €
8.468.572,58	9.149.262,65	2.811.095,07	6.188.600,00	-3.377.504,93



**Entwicklung der „Aufwendungen für Versorgung“ 2007 - 2021**

Definition:

Diese Position enthält insb. Beihilfen sowie Zuführungen zu Pensions-, Beihilfe- und sonstigen Personalrückstellungen für Pensionäre und andere Versorgungsempfänger. Die Position ist ebenfalls insb. abhängig von Tarif- und Besoldungsanhebungen.

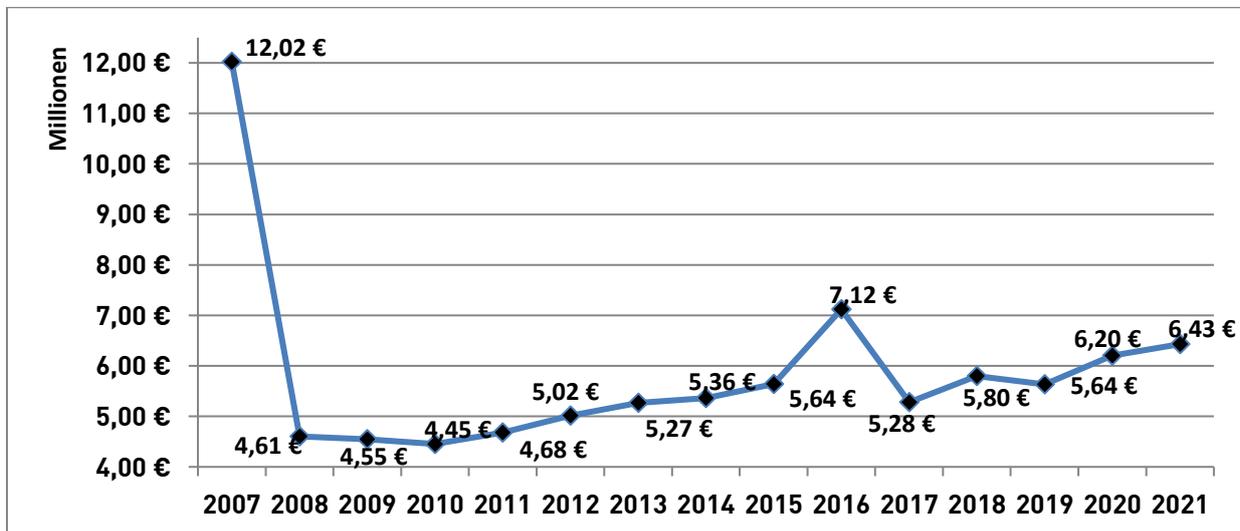
Erläuterungen:

Der starke Rückgang der Aufwendungen in 2021 gegenüber 2020 ist auf deutlich niedrigere Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger zurückzuführen. Berechnet wird die Höhe der jährlichen Zuführungen von der Versorgungskasse Oldenburg, als Serviceleistung für die angeschlossenen Kommunen.

**Zeile 15: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:**

Aufwandsart	in Mio. €		
	RE	HH	Diff.:
Unterhaltung des unbeweglichen Vermögens	1,33	2,00	-0,67
Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0,60	1,60	-1,00
Mieten und Pachten	0,14	0,12	0,02
Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,32	0,24	0,08
Haltung von Fahrzeugen	0,31	0,41	-0,10
Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	0,82	1,24	-0,42
Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	1,21	1,31	-0,10
Verbrauch von Vorräten	0,02	0,05	-0,02
Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	1,69	1,95	-0,27
<b>Gesamt</b>	<b>6,43</b>	<b>8,91</b>	<b>-2,48</b>

RE Vorvorjahr	RE Vorjahr	RE	Ansatz	Differenz
31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	in €	in €
5.635.832,90	6.203.497,22	6.430.975,48	8.914.500,00	-2.483.524,52



**Entwicklung der „Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen“ 2007 - 2021**

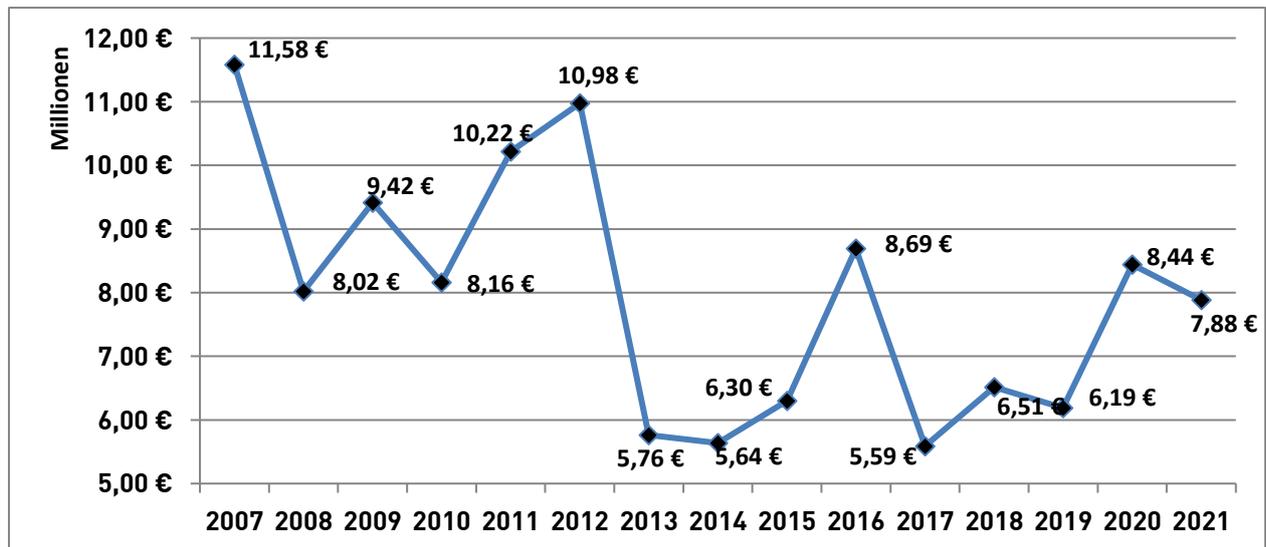
Definition:

Es handelt sich um Aufwendungen, die aus der Beauftragung von Sach- und Dienstleistungen entstanden sind.

**Zeile 16: Abschreibungen:**

Aufwandsart	in Mio. €		
	RE	HH	Diff.:
Abschreibungen auf immaterielles Vermögen und Sachvermögen	5,81	5,54	0,27
Abschreibungen auf Forderungen und sonstiges Finanzvermögen	2,07	0,18	1,89
Sonstige Abschreibungen	0,00	0,00	0,00
<b>Gesamt</b>	<b>7,88</b>	<b>5,72</b>	<b>2,16</b>

RE Vorvorjahr	RE Vorjahr	RE	Ansatz	Differenz
31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	in €	in €
6.190.984,84	8.442.004,08	7.881.600,19	5.724.300,00	2.157.300,19



**Entwicklung der „Abschreibungen“ 2007 – 2021**

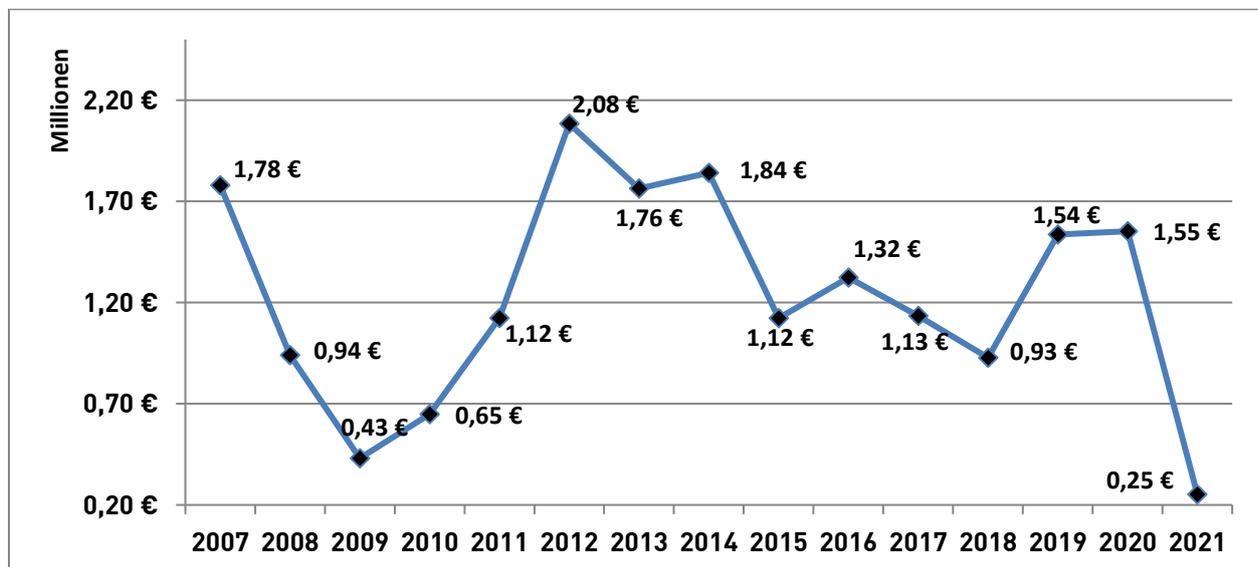
Definition:

Bei Abschreibungen handelt es sich um den Wertverzehr von Vermögensgegenständen, einschl. Wertberichtigungen auf Forderungen.

**Zeile 17: Zinsen und ähnliche Aufwendungen:**

Aufwandsart	in Mio. €		
	RE	HH	Diff.:
Zinsaufwendungen	0,15	0,29	-0,15
Zinsaufwendungen für Liquiditätskredite	0,00	0,10	-0,10
Sonstige Finanzaufwendungen	0,11	0,26	-0,15
<b>Gesamt</b>	<b>0,26</b>	<b>0,65</b>	<b>-0,40</b>

RE Vorvorjahr	RE Vorjahr	RE	Ansatz	Differenz
31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	in €	in €
1.536.655,22	1.552.863,34	252.479,04	654.100,00	-401.620,96



**Entwicklung der „Zinsen und ähnliche Aufwendungen“ 2007 - 2021**

Definition:

Neben Kreditzinsen enthält die Position auch sonstige Verzinsungen, z.B. für Steuernachzahlungen. Diese Aufwandsart unterliegt tendenziell starken Schwankungen, je nach Entwicklung der Zinssätze.

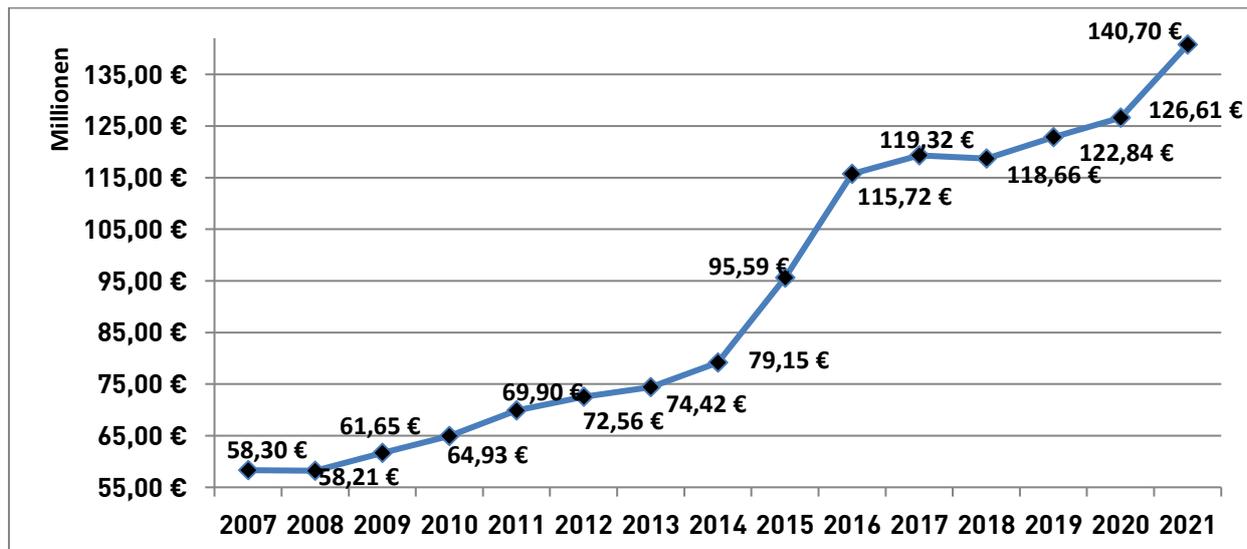
Erläuterungen:

Der starke Rückgang der Zins- und ähnlichen Aufwendungen in 2021 gegenüber 2020 ist auf veränderte Regelungen zur Verzinsung von Steuererstattungen zurückzuführen.

**Zeile 18: Transferaufwendungen:**

Aufwandsart	in Mio. €		
	RE	HH	Diff.:
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	47,28	47,49	-0,21
Schuldendiensthilfen	0,00	0,00	0,00
Sozialtransferaufwendungen	89,56	85,38	4,18
Steuerbeteiligungen	2,96	2,13	0,82
Allgemeine Zuweisungen	0,00	0,00	0,00
Allgemeine Umlagen	0,90	0,99	-0,09
Sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,02	-0,02
<b>Gesamt</b>	<b>140,69</b>	<b>136,02</b>	<b>4,68</b>

RE Vorvorjahr	RE Vorjahr	RE	Ansatz	Differenz
31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	in €	in €
122.839.548,90	126.613.803,20	140.696.219,15	136.016.800,00	4.679.419,15



**Entwicklung der „Transferaufwendungen“ 2007 - 2021**

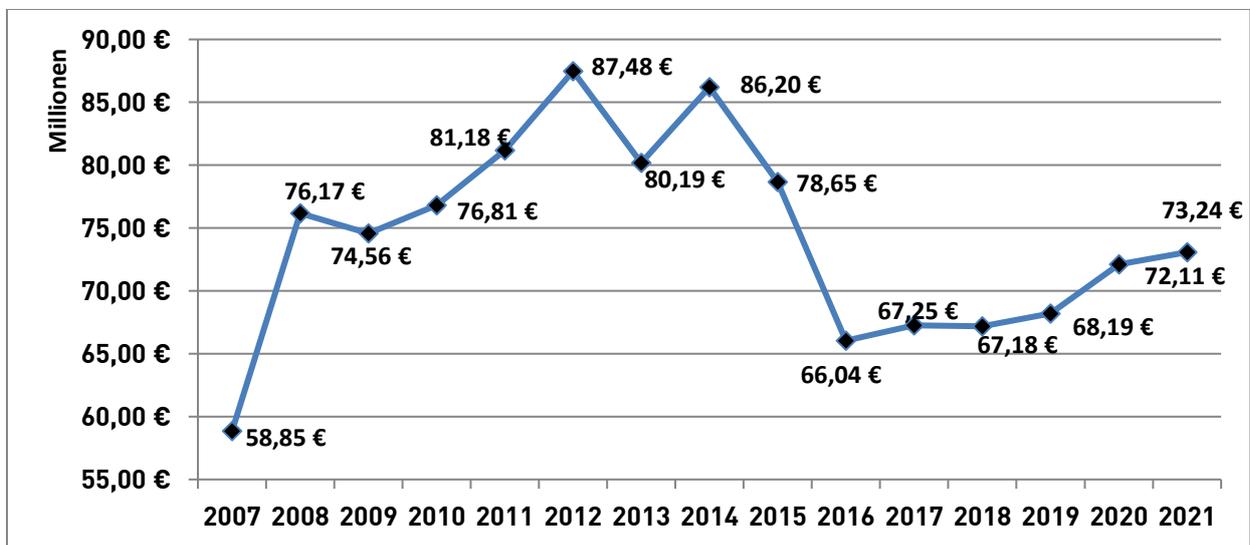
Definition:

Übertragungen von Ressourcen auf Dritte ohne Gegenleistungsverpflichtung, insb. für soziale Hilfen. Außerdem enthält die Position auch Zuweisungen und Zuschüsse, insb. an städtische Eigenbetriebe und Gesellschaften, sowie die Gewerbesteuerumlage.

**Zeile 19: sonstige ordentliche Aufwendungen:**

Aufwandsart	in Mio. €		
	RE	HH	Diff.:
Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	2,72	2,77	-0,05
Geschäftsaufwendungen	4,17	4,99	-0,82
Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	0,87	0,83	0,05
Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit	36,89	37,08	-0,19
Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen von den Gemeinden	28,57	29,18	-0,61
Wertveränderungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00
Besondere Aufwendungen / neg. Deckungsreserve	0,00	0,00	0,00
Weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00
<b>Gesamt</b>	<b>73,23</b>	<b>74,85</b>	<b>-1,62</b>

RE Vorvorjahr	RE Vorjahr	RE	Ansatz	Differenz
31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	in €	in €
68.188.121,90	72.109.851,95	73.235.982,88	73.855.200,00	-619.217,12

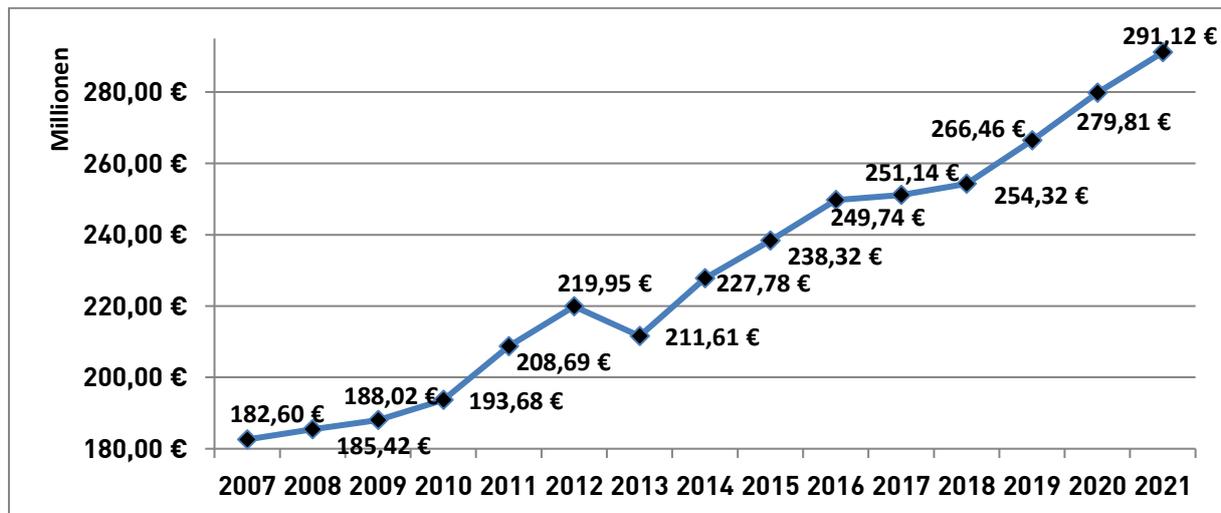


**Entwicklung der „sonstige ordentliche Aufwendungen“ 2007 - 2021**

Definition:

Diese Position enthält insb. Aufwendungen aus Erstattungsleistungen, z.B. an den Bund, das Land, andere Gemeinden, an den Eigenbetrieb GGS (*fiktive Mieten*) und an das Jobcenter (*Kosten der Unterkunft*).

## Entwicklung der gesamten ordentlichen Aufwendungen:



31.12.2007	31.12.2008	31.12.2009	31.12.2010	31.12.2011	31.12.2012
182.598.732,15 €	185.418.794,60 €	188.020.688,13 €	193.682.284,32 €	208.687.599,77 €	219.946.244,09 €

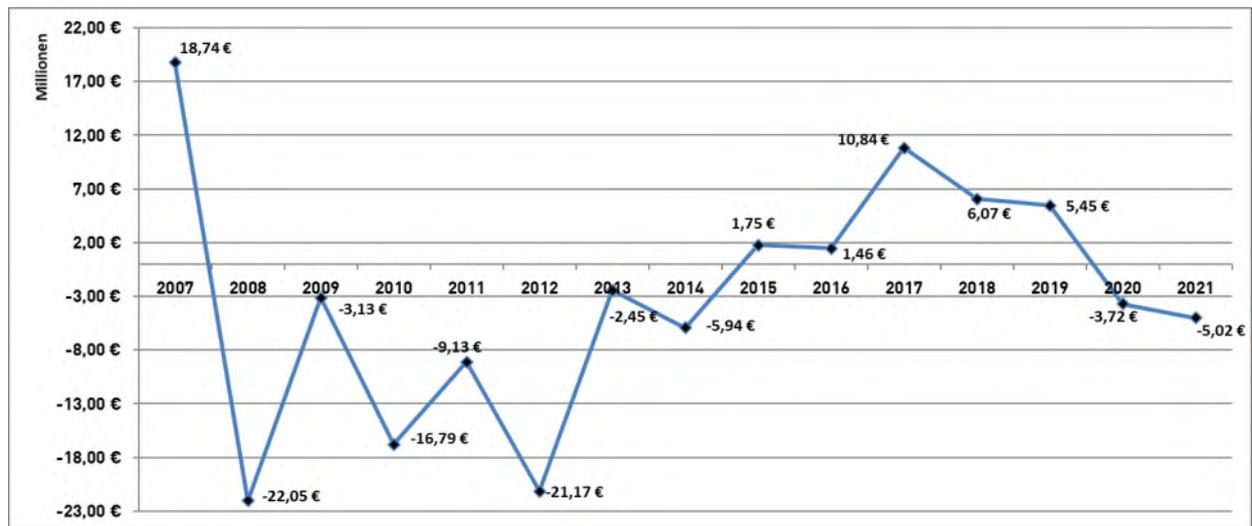
31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
211.614.897,43 €	227.783.732,43 €	238.323.356,62 €	249.738.790,69 €	251.139.677,28 €	254.316.034,78 €

31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021
266.457.586,20 €	279.808.038,44 €	291.124.509,98 €

### Hinweis:

- Die ordentlichen Aufwendungen 2021 sind gegenüber 2007 (*Tiefstwert*) um 108,53 Mio. € gestiegen. Dies entspricht einer Steigerung von 59,44 %.

## Entwicklung des ordentlichen Ergebnisses:



**Ordentliches Ergebnis 2007 – 2021**

In den Jahren 2008 bis 2014 entstanden im ordentlichen Ergebnis Defizite. Im Jahr 2007 sowie im Zeitraum 2015 bis 2019 konnten hingegen ordentliche Überschüsse erzielt werden. Die Jahre 2020 und 2021 endeten erneut mit Defiziten.

### Hinweis:

Der Bereich der ordentlichen Erträge und Aufwendungen enthält alle „gewöhnlichen“, „regulären“ bzw. „häufigen“ Finanzvorfälle, in Abgrenzung zum „außerordentlichen Bereich“. Dieser enthält alle „seltenen“ und „ungewöhnlichen“ Erträge und Aufwendungen.

# Art und Höhe der wesentlichen außerordentlichen Erträge und Aufwendungen 2021 *(Übersicht nach § 56 Abs. 2 Nr. 3 KomHKVO)*

## Außerordentliche Erträge:

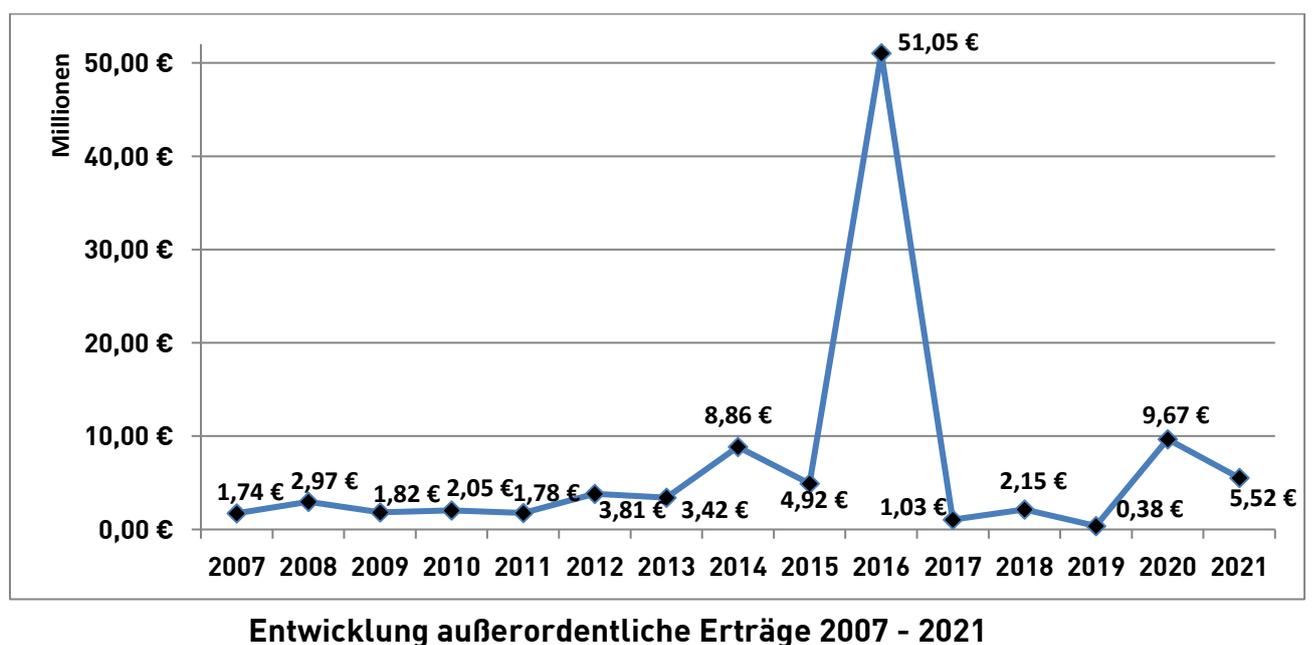
**Gesamt:** 5.519.189,40 €

### Davon:

- |   |             |
|---|-------------|
| 1. Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen | 0,05 Mio. € |
| 2. Sonstige außergewöhnliche Erträge            | 5,44 Mio. € |

Zu 1. Auflösung nicht benötigter Rückstellungen des Teilhaushaltes Soziales (Sozialleistungen: 0,05 Mio. €).

Zu 2. Insb. bisher nicht berücksichtigte Forderungen i.H.v. 3,08 Mio. € im Teilhaushalt Jugend (Erträge aus Erstattungen von Unterhaltsvorschussleistungen durch Unterhaltspflichtige). Diese Forderungen wurden i.H.v. 3,01 Mio. € einzelwertberichtigt (siehe nächste Seite). Ferner Erstattungen im Teilhaushalt Feuerwehr für das Impfzentrum i.H.v. 2,36 Mio. €.



## Außerordentliche Aufwendungen:

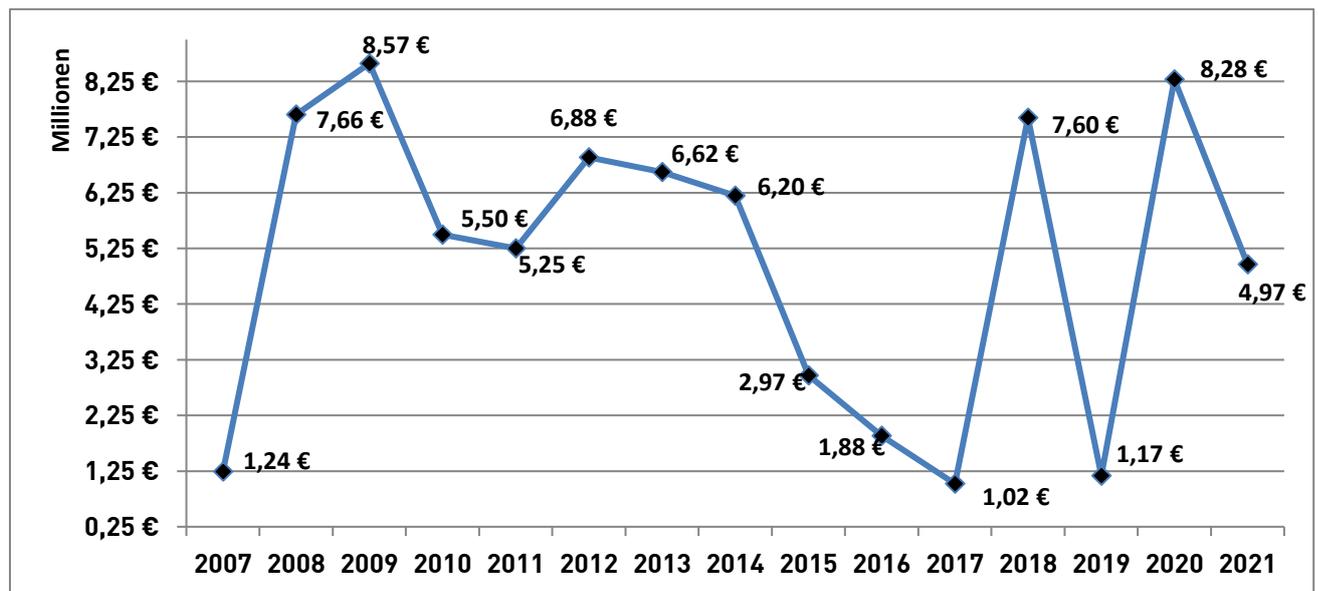
**Gesamt:** 4.965.224,54 €

### Davon:

1. Außerplanmäßige Abschreibungen Finanzvermögen 3,01 Mio. €
2. Aufwendungen in Zusammenhang mit Katastrophen 1,95 Mio. €

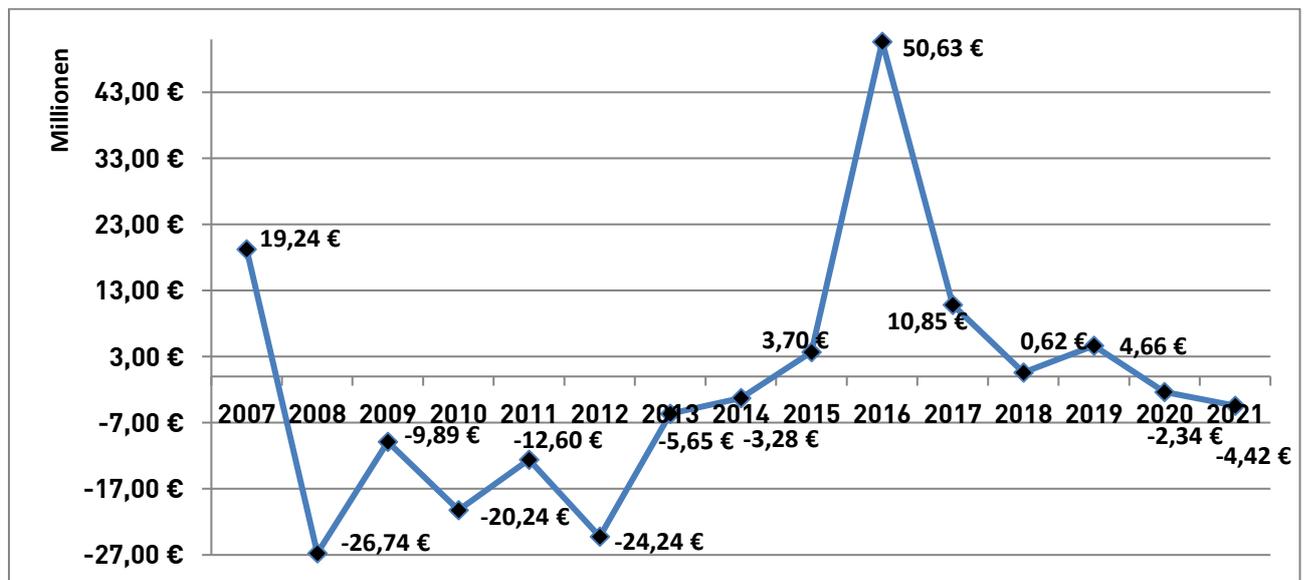
Zu 1. Einzelwertberichtigung der Forderung im Teilhaushalt Jugend i.H.v. 3,01 Mio. € (siehe vorherige Seite: Erträge i.H.v. 3,08 Mio. € aus Erstattungen von Unterhaltsvorschussleistungen durch Unterhaltspflichtige).

Zu 2. Aufwendungen im Rahmen des Aufbaus und des Betriebs des Impfzentrums.



Entwicklung außerordentliche Aufwendungen 2007 - 2021

## Entwicklung der Jahresergebnisse:



**Entwicklung der Jahresergebnisse 2007 – 2021**

### Hinweise:

- 2007: Umstellung des städtischen Rechnungswesens von der Kameralistik auf die kommunale Doppik
- 2008/2009: Beginn der Weltfinanz- und Wirtschaftskrise (Bankenkrise)
- 2010: Eurokrise (Staatsschuldenkrise)
- 2010-2015: Verabschiedung von insgesamt acht Haushaltssicherungskonzepten durch den Rat der Stadt
- 2016: Stabilisierungsvereinbarung der Stadt Wilhelmshaven mit dem Land Niedersachsen (Laufzeit 10 Jahre)
- 2020: 1. Jahr der Corona-Pandemie
- 2021: 2. Jahr der Corona-Pandemie

# Erläuterungen zur Finanzrechnung 2021

nach § 56 Abs. 1 KomHKVO

<b>Finanzhaushalt 2021</b>			
Abweichungen Finanzplan ~ Finanzrechnung ( <u>nur lfd. Verwaltungstätigkeit</u> )			
<b>Einzahlungen und Auszahlungen</b>	<b>Ergebnis des Haushaltsjahres</b>	<b>Ansätze des Haushaltsjahres inkl. HH-Reste</b>	<b>mehr (+) weniger (-) in %</b>
<b>Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit:</b>			
1. Steuern und ähnliche Abgaben	95.683.593,32 €	87.842.000,00 €	<b>8,93</b>
2. Zuweisungen und allgemeine Umlagen	96.393.244,01 €	88.190.400,00 €	<b>9,30</b>
3. sonstige Transfereinzahlungen	3.094.189,89 €	2.984.800,00 €	<b>3,66</b>
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	9.317.345,27 €	9.420.500,00 €	<b>-1,10</b>
5. privatrechtliche Entgelte	153.148,86 €	254.400,00 €	<b>-39,80</b>
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	68.327.467,76 €	65.621.900,00 €	<b>4,12</b>
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	4.760.421,19 €	8.195.800,00 €	<b>-41,92</b>
8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00 €	0,00 €	<b>0,00</b>
9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	5.781.677,11 €	6.689.600,00 €	<b>-13,57</b>
<b>10. = Summe der Einz. aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>283.511.087,41 €</b>	<b>269.199.400,00 €</b>	<b>5,32</b>
<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit:</b>			
11. Auszahlungen für aktives Personal	58.451.896,02 €	57.410.100,00 €	<b>1,81</b>
12. Auszahlungen für Versorgung	1.856.795,27 €	1.642.900,00 €	<b>13,02</b>
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen für geringwertige Vermögensgegenstände	8.328.693,46 €	8.914.500,00 €	<b>-6,57</b>
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	366.566,62 €	654.100,00 €	<b>-43,96</b>
15. Transferauszahlungen	130.510.834,55 €	131.416.800,00 €	<b>-0,69</b>
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	72.478.713,39 €	73.775.300,00 €	<b>-1,76</b>
<b>17. = Summe der Ausz. aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>271.993.499,31 €</b>	<b>273.813.700,00 €</b>	<b>-0,66</b>

## Erläuterungen:

Im Folgenden werden die wesentlichen Positionen der Finanzrechnung nach Einzelpositionen aufgeschlüsselt sowie etwaige Planabweichungen dargestellt.

Die Planabweichungen entstanden dabei entweder durch Mehreinzahlungen bzw. –auszahlungen, Mindereinzahlungen bzw. –auszahlungen oder durch Verschiebungen zwischen den einzelnen Buchungsstellen. In der Regel wurde in der Haushaltsausführung exakter gebucht als zuvor im Haushalt geplant werden konnte.

## **Definition „Einzahlungen“:**

Der § 60 Nr. 15 KomHKVO definiert Einzahlungen als tatsächlichen Zufluss von Bar- und Buchgeld. Eine Einzahlung ist also ein Geldfluss, entstehend zum Zeitpunkt der Bezahlung eines Gutes, einer Dienstleistung oder einer Steuerforderung, in bar, per Scheck oder per Überweisung. Sie erhöht den Zahlungsmittelbestand (*liquide Mittel in der Bilanz*).

## **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit:**

Zusammensetzung der einzelnen Summenzeilen (wesentliche Einzelpositionen)  
„Haushaltsrechnung (RE)“ zu „Haushalts-Soll (HH)“

### **Zeile 1: Steuern und ähnliche Abgaben:**

Art der Einzahlung	in Mio. €		
	RE	HH	Diff.:
Grundsteuer A	0,09	0,09	0,00
Grundsteuer B	20,12	19,85	0,27
Gewerbesteuer	34,66	25,30	9,36
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	28,51	29,70	-1,19
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	6,99	6,69	0,31
Vergnügungssteuer	1,43	2,60	-1,17
Hundesteuer	0,55	0,55	0,00
Zweitwohnungssteuer	0,27	0,21	0,07
Steuerähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00
Ausgleichsleistungen des Landes für ALG 2	3,05	2,86	0,19
<b>Gesamt</b>	<b>95,68</b>	<b>87,84</b>	<b>7,84</b>

### **Zeile 2: Zuweisungen und allgemeine Umlagen:**

Art der Einzahlung	in Mio. €		
	RE	HH	Diff.:
Schlüsselzuweisungen	67,12	63,74	3,38
Bedarfszuweisungen	0,00	0,00	0,00
Sonstige allgemeine Zuweisungen	4,16	4,18	-0,01
Zuweisungen für Zuschüsse für laufende Zwecke	3,85	1,70	2,15
Allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00
Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen	21,26	18,57	2,69
<b>Gesamt</b>	<b>96,39</b>	<b>88,19</b>	<b>8,20</b>

### Zeile 3: Sonstige Transfereinzahlungen:

Art der Einzahlung	in Mio. €		
	RE	HH	Diff.:
Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	2,22	2,40	-0,18
Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen	0,88	0,57	0,31
Schuldendiensthilfen	0,00	0,00	0,00
Andere sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,02	-0,02
<b>Gesamt</b>	<b>3,09</b>	<b>2,98</b>	<b>0,11</b>

### Zeile 4: Öffentlich-rechtliche Entgelte:

Art der Einzahlung	in Mio. €		
	RE	HH	Diff.:
Verwaltungsgebühren	3,41	3,90	-0,49
Benutzungsgebühren	5,91	5,52	0,39
Zweckgebundene Abgaben	0,00	0,00	0,00
<b>Gesamt</b>	<b>9,32</b>	<b>9,42</b>	<b>-0,10</b>

### Zeile 5: Privatrechtliche Entgelte:

Art der Einzahlung	in Mio. €		
	RE	HH	Diff.:
Mieten und Pachten	0,12	0,14	-0,02
Einzahlungen aus Verkauf	0,02	0,05	-0,02
Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,01	0,07	-0,06
<b>Gesamt</b>	<b>0,15</b>	<b>0,25</b>	<b>-0,10</b>

**Zeile 6: Kostenerstattungen und Kostenumlagen:**

Art der Einzahlung	in Mio. €		
	RE	HH	Diff.:
Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen	68,33	65,62	2,71

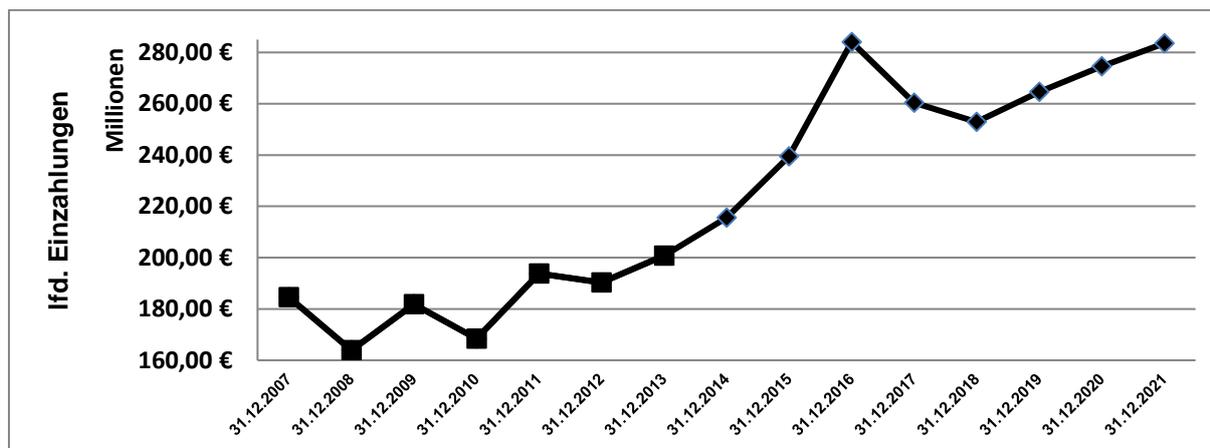
**Zeile 7: Zinsen und ähnliche Einzahlungen:**

Art der Einzahlung	in Mio. €		
	RE	HH	Diff.:
Zinseinzahlungen	1,42	1,45	-0,03
Einzahlungen aus Gewinnanteilen aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	3,01	6,07	-3,06
Sonstige Finanzeinzahlungen	0,34	0,68	-0,34
<b>Gesamt</b>	<b>4,76</b>	<b>8,19</b>	<b>-3,44</b>

**Zeile 9: Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen:**

Art der Einzahlung	in Mio. €		
	RE	HH	Diff.:
Konzessionsabgaben	2,97	3,00	-0,03
Erstattungen von Steuern	0,07	0,00	0,07
Besondere Einzahlungen (z.B. Verwarnungs- und Bußgelder)	1,41	2,12	-0,71
Andere sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1,33	1,57	-0,24
<b>Gesamt</b>	<b>5,78</b>	<b>6,69</b>	<b>-0,91</b>

Entwicklung der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit:



31.12.2007	31.12.2008	31.12.2009	31.12.2010	31.12.2011	31.12.2012
184.531.023,38 €	163.892.274,20 €	181.850.285,25 €	168.363.428,75 €	193.774.330,79 €	190.318.805,92 €

31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
200.801.601,94 €	215.561.783,26 €	239.479.945,28 €	284.067.733,23 €	260.341.876,70 €	252.947.968,45 €

31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021
264.637.191,73 €	274.620.729,48 €	283.511.087,41 €

Hinweise:

- Die Einzahlungen in **2016** enthielten u.a. die Stabilisierungshilfe des Landes Niedersachsen i.H.v. 48,3 Mio. €.
- Gegenüber **2008** (Tiefstwert) sind die Einzahlungen für laufende Verwaltungstätigkeit in **2021** um 119,62 Mio. € gestiegen, das sind 72,99 %.

## Definition „Auszahlungen“:

Der § 60 Nr. 8 KomHKVO definiert Auszahlungen als Abfluss von Bar- und Buchgeld. Eine Auszahlung ist demnach der Abfluss monetärer Mittel in bar, per Scheck oder per Überweisung, durch den sich die Finanzmittel (Bargeld, Guthaben bei Banken, Schecks) vermindert. Sie senkt den Zahlungsmittelbestand (*liquide Mittel in der Bilanz*)

## **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit:**

Zusammensetzung der einzelnen Summenzeilen (wesentliche Einzelpositionen)  
„Haushaltsrechnung (RE)“ zu „Haushalts-Soll (HH)“

### Zeile 11: Auszahlungen für aktives Personal:

Art der Auszahlung	in Mio. €		
	RE	HH	Diff.:
Dienstauszahlungen	41,26	40,81	0,45
Beiträge zu Versorgungskassen	10,62	10,99	-0,37
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	5,84	5,70	0,14
Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beamte und Arbeitnehmer	0,73	0,91	-0,18
negative Deckungsreserve-Personal	0,00	-1,00	1,00
<b>Gesamt</b>	<b>58,45</b>	<b>57,41</b>	<b>1,04</b>

### Zeile 12: Auszahlungen für Versorgung:

Art der Auszahlung	in Mio. €		
	RE	HH	Diff.:
Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Versorgungsempfänger	0,00	0,00	0,00
Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	1,85	1,64	0,21
<b>Gesamt</b>	<b>1,85</b>	<b>1,64</b>	<b>0,21</b>

**Zeile 13: Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen für geringwertige Vermögensgegenstände:**

Art der Auszahlung	in Mio. €		
	RE	HH	Diff.:
Unterhaltung des unbeweglichen Vermögens	1,44	2,00	-0,56
Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0,59	1,60	-1,02
Mieten und Pachten	0,20	0,12	0,08
Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,39	0,24	0,15
Haltung von Fahrzeugen	0,30	0,41	-0,11
Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	0,79	1,24	-0,45
Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	1,23	1,31	-0,08
Erwerb von Vorräten	0,02	0,05	-0,02
Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	3,38	1,95	1,43
<b>Gesamt</b>	<b>8,33</b>	<b>8,91</b>	<b>-0,59</b>

**Zeile 14: Zinsen und ähnliche Auszahlungen:**

Art der Auszahlung	in Mio. €		
	RE	HH	Diff.:
Zinsauszahlungen	0,26	0,29	-0,03
Zinsauszahlungen für Liquiditätskredite	0,00	0,10	-0,10
Sonstige Finanzauszahlungen (z.B. Kreditbeschaffungskosten, Verzinsung von Steuererstattungen)	0,11	0,26	-0,15
<b>Gesamt</b>	<b>0,37</b>	<b>0,65</b>	<b>-0,28</b>

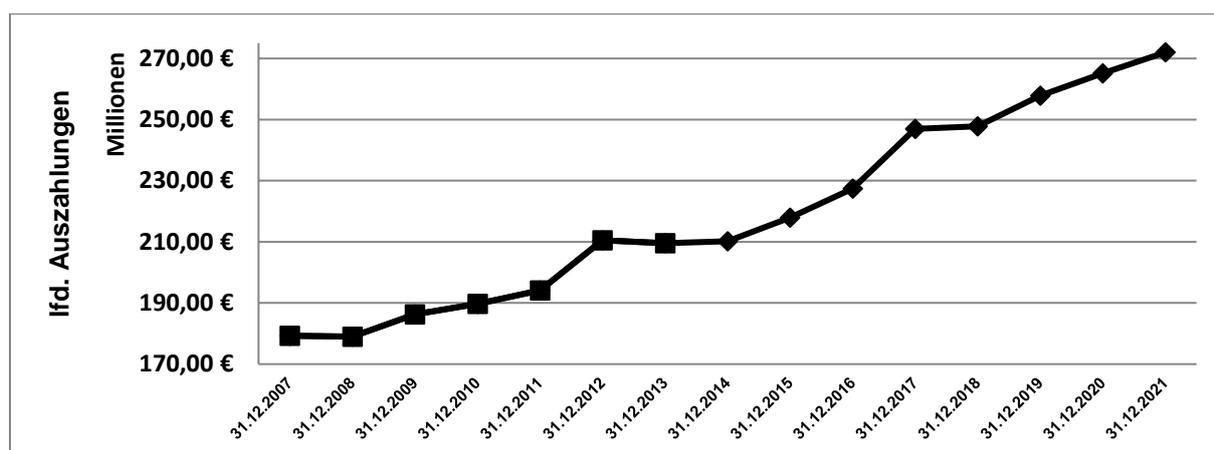
**Zeile 15: Transferauszahlungen:**

Art der Auszahlung	in Mio. €		
	RE	HH	Diff.:
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	41,17	42,89	-1,72
Schuldendiensthilfen	0,00	0,00	0,00
Sozialtransferauszahlungen	86,39	85,38	1,01
Steuerbeteiligungen	2,05	2,13	-0,08
Allgemeine Zuweisungen	0,00	0,00	0,00
Allgemeine Umlagen	0,90	0,99	-0,09
Sonstige Transferauszahlungen	0,00	0,02	-0,02
<b>Gesamt</b>	<b>130,51</b>	<b>131,41</b>	<b>-0,90</b>

**Zeile 16: sonstige haushaltswirksame Auszahlungen:**

Art der Auszahlung	in Mio. €		
	RE	HH	Diff.:
Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	2,68	2,77	-0,09
Geschäftsauszahlungen	4,25	4,99	-0,75
Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	1,45	0,83	0,62
Erstattungen für die Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit	37,47	37,00	0,47
Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen von den Gemeinden	26,63	29,18	-2,55
Besondere Auszahlungen (z.B. Bußgelder, Säumniszuschläge)	0,00	0,00	0,00
Weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit / neg. Deckungsreserve	0,00	0,00	0,00
<b>Gesamt</b>	<b>72,47</b>	<b>74,77</b>	<b>-2,29</b>

Entwicklung der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit:



<b>31.12.2007</b>	<b>31.12.2008</b>	<b>31.12.2009</b>	<b>31.12.2010</b>	<b>31.12.2011</b>	<b>31.12.2012</b>
179.232.260,78 €	179.000.377,02 €	186.232.769,02 €	189.721.096,37 €	194.118.407,00 €	210.536.278,29 €

<b>31.12.2013</b>	<b>31.12.2014</b>	<b>31.12.2015</b>	<b>31.12.2016</b>	<b>31.12.2017</b>	<b>31.12.2018</b>
209.531.359,63 €	210.155.836,11 €	217.882.347,20 €	227.407.069,21 €	246.935.230,86 €	247.785.631,61 €

<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</b>
257.788.789,63 €	265.115.454,32 €	271.993.499,31 €

Hinweis:

- Gegenüber **2008** (Tiefstwert) sind die Auszahlungen für laufende Verwaltungstätigkeit in **2021** um 92,99 Mio. € gestiegen, das sind 51,95 %.

## Investitionstätigkeit:

<b>Finanzhaushalt 2021</b> Abweichungen Finanzplan ~ Finanzrechnung ( <u>nur Investitionstätigkeit</u> )			
Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Haushaltsjahres	Ansätze des Haushaltsjahres inkl. HH-Reste	mehr (+) weniger (-) in %
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit:</b>			
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	2.471.603,08 €	4.733.500,00 €	-47,78
20. Beiträge und Entgelte für Inv.-tätigkeit	74,88 €	233.000,00 €	-99,97
21. Veräußerung von Sachvermögen	35.645,57 €	0,00 €	0,00
22. Finanzvermögensanlagen	0,00 €	0,00 €	0,00
23. Sonstige Investitionstätigkeit	573.730,80 €	577.400,00 €	-0,64
24. = Summe der Einz. aus Inv.-tätigkeit	<b>3.081.054,33 €</b>	<b>5.543.900,00 €</b>	<b>-44,42</b>
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit:</b>			
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00 €	0,00 €	0,00
26. Baumaßnahmen	670.660,61 €	461.000,00 €	45,48
27. Erwerb von bewegl. Sachvermögen	3.618.886,91 €	5.001.700,00 €	-27,65
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	1.122.165,36 €	361.100,00 €	210,76
29. Aktivierbare Zuwendungen	4.408.045,18 €	6.150.500,00 €	-28,33
30. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00 €	0,00 €	0,00
31. = Summe der Ausz. aus Inv.-tätigkeit	<b>9.819.758,06 €</b>	<b>11.974.300,00 €</b>	<b>-17,99</b>
32. <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b> (Summe Einz. abz. Summe Ausz. f. Inv.-tätigkeit)	<b>-6.738.703,73 €</b>	<b>-6.430.400,00 €</b>	<b>4,79</b>

## **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit:**

Zusammensetzung der einzelnen Summenzeilen (wesentliche Einzelpositionen)  
„Haushaltsrechnung (RE)“ zu „Haushalts-Soll (HH)“

### **Zeile 19: Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionstätigkeit:**

Art der investiven Einzahlung	in Mio. €		
	RE	HH	Diff.:
Investitionszuwendungen	2,47	4,73	-2,26

### **Zeile 20: Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten für Investitionstätigkeit:**

Art der investiven Einzahlung	in Mio. €		
	RE	HH	Diff.:
Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	0,23	-0,23

### **Zeile 21: Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen:**

Art der investiven Einzahlung	in Mio. €		
	RE	HH	Diff.:
Einzahlungen aus der Veräußerung von unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	0,04	0,00	0,04

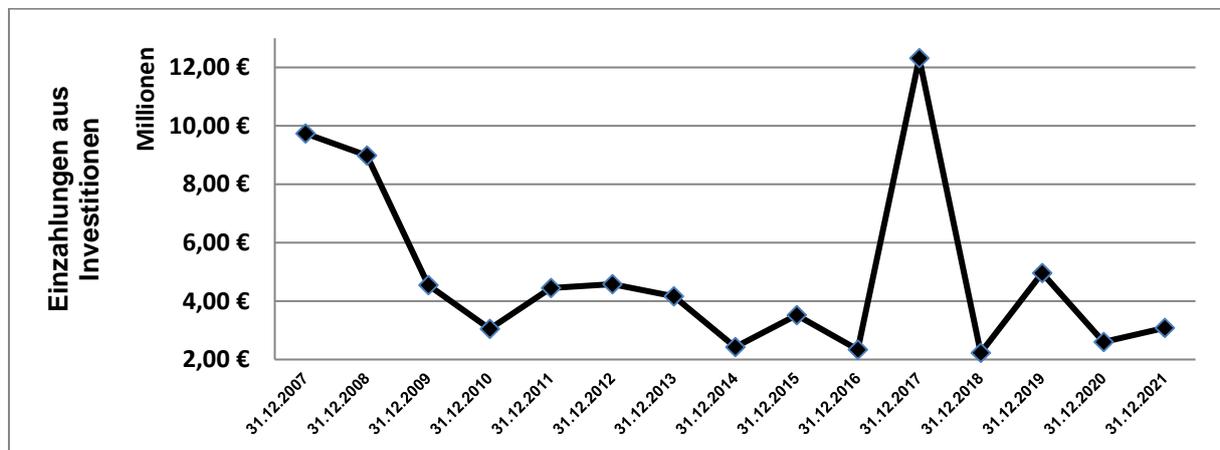
### **Zeile 22: Finanzvermögensanlagen:**

Art der investiven Einzahlung	in Mio. €		
	RE	HH	Diff.:
Einzahlungen aus der Veräußerung von Anteilsrechten an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Wertpapieren	0,00	0,00	0,00

**Zeile 23: Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit:**

Art der investiven Einzahlung	in Mio. €		
	RE	HH	Diff.:
Einzahlungen aus Abwicklung von Ausleihungen	0,00	0,00	0,00
Rückflüsse von Ausleihungen	0,57	0,58	0,00
<b>Gesamt</b>	<b>0,57</b>	<b>0,58</b>	<b>0,00</b>

**Entwicklung der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit:**



<b>31.12.2007</b>	<b>31.12.2008</b>	<b>31.12.2009</b>	<b>31.12.2010</b>	<b>31.12.2011</b>	<b>31.12.2012</b>
9.744.014,87 €	8.980.875,59 €	4.550.668,34 €	3.051.309,43 €	4.450.491,91 €	4.582.059,10 €

<b>31.12.2013</b>	<b>31.12.2014</b>	<b>31.12.2015</b>	<b>31.12.2016</b>	<b>31.12.2017</b>	<b>31.12.2018</b>
4.169.141,47 €	2.422.076,75 €	3.522.957,77 €	2.337.542,76 €	12.313.799,09 €	2.231.238,42 €

<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</b>
4.961.589,20 €	2.596.396,70 €	3.081.054,33 €

**Hinweis:**

- Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit in **2017** enthielten u.a. Rückflüsse von Ausleihungen an Kreditinstitute i.H.v. 10,00 Mio. €. Dabei handelte es sich um kurzfristig nicht benötigte Liquidität, also nicht um eine Investition im eigentlichen Wortsinn.

## **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit:**

Zusammensetzung der einzelnen Summenzeilen (wesentliche Einzelpositionen)  
„Haushaltsrechnung (RE)“ zu „Haushalts-Soll (HH)“

### **Zeile 26: Auszahlungen von Baumaßnahmen:**

Art der investiven Auszahlung	in Mio. €		
	RE	HH	Diff.:
Baumaßnahmen	0,67	0,46	0,21

### **Zeile 27: Erwerb von beweglichem Sachvermögen:**

Art der investiven Auszahlung	in Mio. €		
	RE	HH	Diff.:
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögen	3,62	5,00	-1,38

### **Erläuterung:**

Nicht oder nur teilweise abgeflossen sind z.B. Auszahlungen für die Sanierung des Feuerschiffs, für den Erwerb von IT-Ausstattung, für den Erwerb von Sonderfahrzeugen der Feuerwehr, für den Erwerb von Ausstattung für die Stabsräume der Feuerwache 2 und mobile Sirenen, für den Erwerb von Schutzkleidung der Feuerwehr und für sonstige Beschaffung von beweglichen Vermögen.

### **Zeile 28: Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen:**

Art der investiven Auszahlung	in Mio. €		
	RE	HH	Diff.:
Auszahlungen für den Erwerb von Anteilsrechten an verbundenen Unternehmen	1,12	0,00	1,12
Auszahlungen für den Erwerb von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für den Erwerb von Wertpapieren	0,00	0,36	-0,36
<b>Gesamt</b>	<b>1,12</b>	<b>0,36</b>	<b>0,76</b>

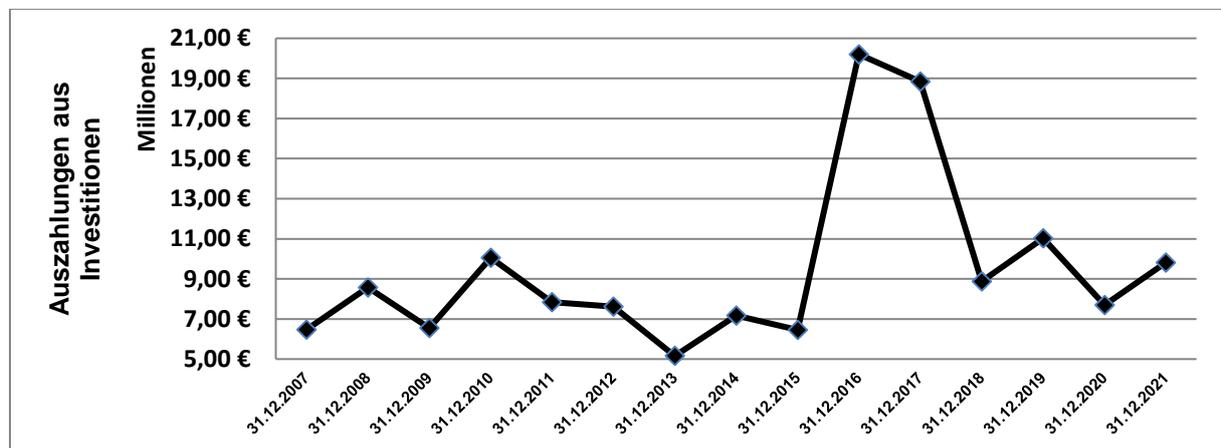
**Zeile 29: Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen:**

Art der investiven Auszahlung	in Mio. €		
	RE	HH	Diff.:
Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen	4,41	6,15	-1,74

**Erläuterung:**

Nicht oder nur teilweise abgeflossen sind z.B. Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen im Rahmen des KMU- Programms und sonstige wirtschaftsfördernde Zwecke und für Stadtumbaumaßnahmen bzw. für Stadtsanierung.

**Entwicklung der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit:**



<b>31.12.2007</b>	<b>31.12.2008</b>	<b>31.12.2009</b>	<b>31.12.2010</b>	<b>31.12.2011</b>	<b>31.12.2012</b>
6.473.106,23 €	8.577.285,89 €	6.549.026,89 €	10.048.748,38 €	7.834.256,72 €	7.614.095,54 €
<b>31.12.2013</b>	<b>31.12.2014</b>	<b>31.12.2015</b>	<b>31.12.2016</b>	<b>31.12.2017</b>	<b>31.12.2018</b>
5.157.669,23 €	7.170.831,12 €	6.454.173,09 €	20.204.624,73 €	18.845.815,06 €	8.874.467,53 €

<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</b>
11.029.089,03 €	7.702.524,36 €	9.819.758,06 €

**Hinweis:**

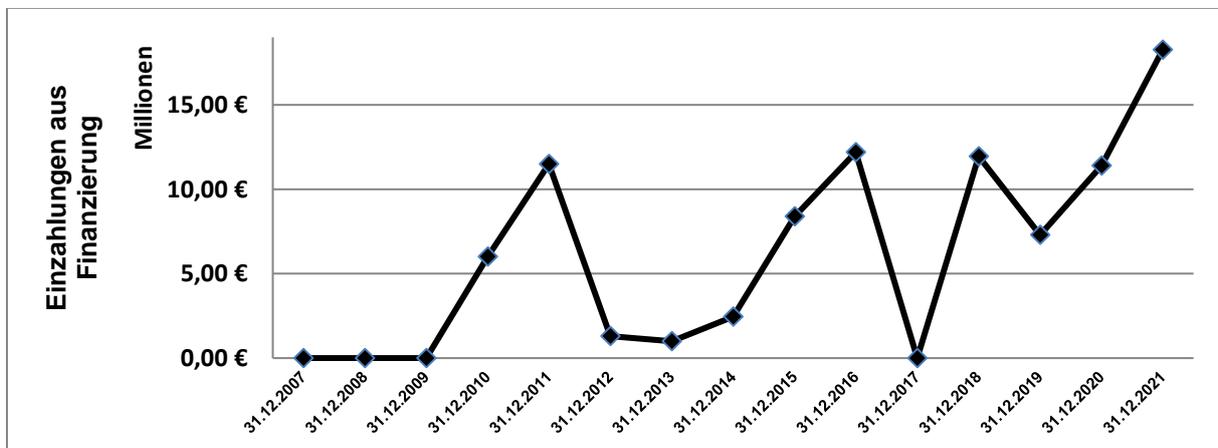
- Nicht ausgeschöpfte investive Auszahlungsermächtigungen werden i.d.R. in das nächste Haushaltsjahr übertragen (siehe Übersicht „Haushaltsreste“).
- Die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit in **2017** enthielten u.a. Ausleihungen an Kreditinstitute i.H.v. 10,00 Mio. €. Dabei handelte es sich um kurzfristig nicht benötigte Liquidität (insb. aus cash-pooling), also nicht um eine Investition im eigentlichen Wortsinn.

## Finanzierungstätigkeit:

### Finanzhaushalt 2021 Abweichungen Finanzplan ~ Finanzrechnung (nur Finanzierungstätigkeit)

Einzahlungen und Auszahlungen		Ergebnis des Haushaltsjahres	Ansätze des Haushaltsjahres inkl. HH-Reste	mehr (+) weniger (-) in %
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit:</b>				
34.	Einz. aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	18.271.200,00 €	6.430.400,00 €	<b>184,14</b>
35.	Ausz. aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung v. Krediten und Rückzahlungen von inneren Darlehen für Inv.-tätigkeit	5.745.638,41 €	6.431.000,00 €	<b>-10,66</b>
36.	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b> (Saldo aus Zeile 34 und 35)	<b>12.525.561,59 €</b>	<b>-600,00 €</b>	<b>-</b>

Entwicklung der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit:

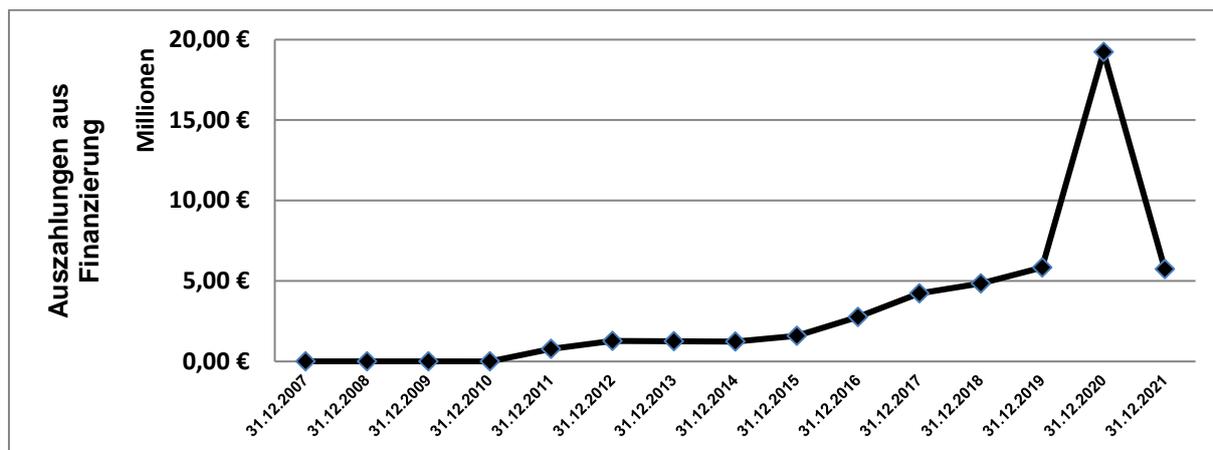


<b>31.12.2007</b>	<b>31.12.2008</b>	<b>31.12.2009</b>	<b>31.12.2010</b>	<b>31.12.2011</b>	<b>31.12.2012</b>
0,00 €	0,00 €	0,00 €	6.000.000,00 €	11.500.000,00 €	1.300.000,00 €

<b>31.12.2013</b>	<b>31.12.2014</b>	<b>31.12.2015</b>	<b>31.12.2016</b>	<b>31.12.2017</b>	<b>31.12.2018</b>
1.000.000,00 €	2.450.000,00 €	8.400.000,00 €	12.200.000,00 €	0,00 €	11.950.000,00 €

<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</b>
7.300.000,00 €	11.399.080,25 €	18.271.200,00 €

Entwicklung der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit:



31.12.2007	31.12.2008	31.12.2009	31.12.2010	31.12.2011	31.12.2012
21,44 €	21,55 €	21,65 €	0,00 €	780.002,19 €	1.278.488,94 €

31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
1.254.754,10 €	1.231.427,21 €	1.585.345,86 €	2.759.145,88 €	4.231.499,46 €	4.836.119,29 €

31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021
5.837.084,31 €	19.222.542,48 €	5.745.638,41 €

Hinweise:

- Erstmalig seit 2009 erfolgte in **2017** keine Aufnahme von Investitionskrediten. Gleichzeitig erfolgte jedoch eine Tilgung bestehender Investitionskredite i.H.v. 4,23 Mio. €.
- In **2020** erfolgte eine Umschuldung von Investitionskrediten i.H.v. 11,40 Mio. €. Ferner erfolgte eine Tilgung i.H.v. 7,82 Mio. €.

## Anlagenübersicht 2021

gem. § 128 Abs. 3 Nr. 2 NKomVG i.V.m. § 57 Abs. 2 KomHKVO

Anlagevermögen	Entwicklung der Anschaffungs- und Herstellungswerte					Entwicklung der Abschreibungen					Buchwerte	
	Stand am 31.12.2020	Zugänge in 2021	Abgänge in 2021	Umbuchungen in 2021	Stand am 31.12.2021	Stand am 31.12.2020	Abschreibungen in 2021	Auflösungen in 2021	Zuschreibungen in 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
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	100.835.471,92	4.825.008,82	54.886,77	0,00	105.605.593,97	59.253.554,46	3.906.855,82	46.754,74	239,32	63.113.416,22	42.492.177,75	41.581.917,46
2. Sachvermögen (ohne Vorräte und Sammelposten)	27.199.755,17	4.153.971,49	107.101,50	0,00	31.246.625,16	17.161.833,19	1.907.116,35	93.330,75	0,00	18.975.618,79	12.271.006,37	10.037.921,98
3. Finanzvermögen (ohne Forderungen, Ausleihungen, Abgrenzung und Liquide Mittel)	220.419.010,75	1.126.366,02	2.892.650,27	0,00	218.652.726,50	6.782,58	0,00	0,00	0,00	6.782,58	218.645.943,92	220.412.228,17
<b>insgesamt</b>	<b>348.454.237,84</b>	<b>10.105.346,33</b>	<b>3.054.638,54</b>	<b>0,00</b>	<b>355.504.945,63</b>	<b>76.422.170,23</b>	<b>5.813.972,17</b>	<b>140.085,49</b>	<b>239,32</b>	<b>82.095.817,59</b>	<b>273.409.128,04</b>	<b>272.032.067,61</b>

## Schuldenübersicht 2021

gem. § 128 Abs. 3 Nr. 3 NKomVG i.V.m. § 57 Abs. 3 KomHKVO

Art der Schulden	Gesamtbetrag am 31.12.2021	davon mit einer Restlaufzeit von			Gesamt- betrag am 31.12.2020	Mehr (+) / weniger (-)
		bis zu 1 Jahr	über 1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre		
	€	€	€	€	€	€
1	2	3	4	5	6	7
<b>1. Geldschulden</b>	<b>64.393.224,63 €</b>	<b>21.869.989,98 €</b>	<b>21.945.118,34 €</b>	<b>20.578.116,31 €</b>	<b>47.255.446,35 €</b>	<b>17.137.778,28 €</b>
1.1 Anleihen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	47.849.733,72 €	6.134.625,05 €	21.945.118,34 €	19.769.990,33 €	35.281.335,45 €	12.568.398,27 €
1.3 Liquiditätskredite	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.4 sonstige Geldschulden	16.543.490,91 €	15.735.364,93 €	0,00 €	808.125,98 €	11.974.110,90 €	4.569.380,01 €
<b>2. Verbindlichkeiten aus kredit- ähnlichen Rechtsgeschäften</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
<b>3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>	<b>2.952.256,67 €</b>	<b>2.952.256,67 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>4.257.134,61 €</b>	<b>-1.304.877,94 €</b>
<b>4. Transferverbindlichkeiten *</b>	<b>3.227.013,10 €</b>	<b>3.247.174,32 €</b>	<b>-9.210,01 €</b>	<b>-10.951,21 €</b>	<b>987.777,39 €</b>	<b>2.239.235,71 €</b>
<b>5. Sonstige Verbindlichkeiten</b>	<b>2.717.988,96 €</b>	<b>2.717.988,96 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>3.871.840,24 €</b>	<b>-1.153.851,28 €</b>
<b>Schulden insgesamt</b>	<b>73.290.483,36 €</b>	<b>30.787.409,93 €</b>	<b>21.935.908,33 €</b>	<b>20.567.165,10 €</b>	<b>56.372.198,59 €</b>	<b>16.918.284,77 €</b>

\*inkl. debitorische Kreditoren, daher teil. neg. Beträge (Überzahlungen)

## Forderungsübersicht 2021

gem. § 128 Abs. 3 Nr. 4 NKomVG i.V.m. § 57 Abs. 5 KomHKVO

Art der Forderungen	Gesamt- betrag am 31.12.2021	davon mit einer Restlaufzeit von			Gesamt- betrag am 31.12.2020	Mehr (+) / weniger (-)
		bis zu 1 Jahr	über 1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre		
	€	€	€	€	€	
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen*	12.193.153,25 €	12.188.647,52 €	4.760,50 €	-254,77 €	9.456.594,35 €	2.736.558,90 €
2. Forderungen aus Transferleistungen*	756.831,40 €	691.126,67 €	27.080,52 €	38.624,21 €	1.726.471,54 €	-969.640,14 €
3. Sonstige Privatrechtliche Forderungen*	388.300,26 €	388.300,26 €	0,00 €	0,00 €	568.731,67 €	-180.431,41 €
<b>Summe aller Forderungen*</b>	<b>13.338.284,91 €</b>	<b>13.268.074,45 €</b>	<b>31.841,02 €</b>	<b>38.369,44 €</b>	<b>11.751.797,56 €</b>	<b>1.586.487,35 €</b>

\* pauschalwertberichtigt / einzelwertberichtigt

Ausleihungen	Gesamt- betrag am 31.12.2021	davon mit einer Restlaufzeit von			Gesamt- betrag am 31.12.2020	Mehr (+) / weniger (-)
		bis zu 1 Jahr	über 1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre		
	€	€	€	€	€	
1. Darlehen (Hypotheken) *	35.941,74 €	4.080,70 €	10.259,30 €	21.601,74 €	40.015,38 €	-4.073,64 €
2. Ausleihung an GGS - Sacheinlage	38.373.011,33 €	569.657,16 €	2.278.628,64 €	35.524.725,53 €	38.942.668,49 €	-569.657,16 €
<b>Summe aller Ausleihungen</b>	<b>38.408.953,07 €</b>	<b>573.737,86 €</b>	<b>2.288.887,94 €</b>	<b>35.546.327,27 €</b>	<b>38.982.683,87 €</b>	<b>-573.730,80 €</b>

\* einzelwertberichtigt

Durchlaufende Posten / sonstige Vermögensgegenstände	Gesamt- betrag am 31.12.2021	davon mit einer Restlaufzeit von			Gesamt- betrag am 31.12.2020	Mehr (+) / weniger (-)
		bis zu 1 Jahr	über 1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre		
	€	€	€	€	€	
1. Sonderforderungen geg. Eigenbetriebe aus USt	55.477,54 €	55.477,54 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	55.477,54 €
2. Sonderforderungen geg. GEW GmbH	155.744,22 €	155.744,22 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	155.744,22 €
3. Liquiditätsverbund VHS/MS gGmbH	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	100.000,00 €	-100.000,00 €
4. Liquiditätsverbund Eigenbetrieb RNK	6.700.000,00 €	6.700.000,00 €	0,00 €	0,00 €	2.000.000,00 €	4.700.000,00 €
5. Liquiditätsverbund Eigenbetrieb GGS	11.570.000,00 €	11.570.000,00 €	0,00 €	0,00 €	2.050.000,00 €	9.520.000,00 €
6. Liquiditätsverbund Eigenbetrieb TBW	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	300.000,00 €	-300.000,00 €
7. Versorgungsrücklage (Versorgungskasse OL)	4.644.444,75 €	Geldanlage, keine Forderung			4.540.675,90 €	103.768,85 €
8. Gewinnabführung Eigenbetrieb GGS 2017	273.525,51 €	gestundet sowie wertberichtigt			602.648,30 €	-329.122,79 €
9. Kapitalentnahme Eigenbetrieb TBW 2019	2.892.650,08 €	2.892.650,08 €	0,00 €	0,00 €	2.897.020,71 €	-4.370,63 €
<b>Summe aller Ausleihungen</b>	<b>26.291.842,10 €</b>	<b>21.218.127,62 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>12.490.344,91 €</b>	<b>13.945.752,97 €</b>

## Rückstellungsübersicht gem. § 57 Abs. 4 KomHKVO

Art der Rückstellung	Bestand am 31.12.2021	Zuführung	Inanspruch- nahme und Herabsetzungen	Auflösung	Bestand am 31.12.2020	Mehr (+) / weniger (-)
	1	2	3	4	5	6
- in Euro -						
1. Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	197.662.626,00 €	4.318.891,00 €	0,00 €	0,00 €	193.343.735,00 €	4.318.891,00 €
<i>davon:</i>						
1.1 Pensionsrückstellungen	169.959.266,00 €	3.139.788,00 €	0,00 €	0,00 €	166.819.478,00 €	3.139.788,00 €
1.2 Beihilferückstellungen	27.703.360,00 €	1.179.103,00 €	0,00 €	0,00 €	26.524.257,00 €	1.179.103,00 €
2. Rückstellungen für Altersteilzeit und ähnliche Maßnahmen	2.935.954,00 €	274.090,00 €	0,00 €	0,00 €	2.661.864,00 €	274.090,00 €
3. Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
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	461.916,39 €	0,00 €	8.725,87 €	0,00 €	470.642,26 €	-8.725,87 €
6. Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	60.100,00 €	13.100,00 €	0,00 €	0,00 €	47.000,00 €	13.100,00 €
7. Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	2.315.868,56 €	0,00 €	69.527,74 €	0,00 €	2.385.396,30 €	-69.527,74 €
8. andere Rückstellungen	6.519.516,74 €	6.349.204,53 €	5.516.109,65 €	49.373,40 €	5.735.795,26 €	783.721,48 €
<b>Summe aller Rückstellungen</b>	<b>209.955.981,69 €</b>	<b>10.955.285,53 €</b>	<b>5.594.363,26 €</b>	<b>49.373,40 €</b>	<b>204.644.432,82 €</b>	<b>5.311.548,87 €</b>

Rückstellungen werden gem. § 123 Abs. 2 NKomVG für Verpflichtungen gebildet bzw. passiviert, die dem Grunde nach zu erwarten, aber deren Fälligkeit oder Höhe noch ungewiss sind.

Eine Passivierung erfolgt, soweit es wahrscheinlich ist, dass eine Verbindlichkeit zukünftig entsteht, ihre wirtschaftliche Ursache vor dem Bilanzstichtag liegt und die zukünftige Inanspruchnahme voraussichtlich erfolgen wird. Somit kann der Aufwand für Rückstellungen der Verursachungsperiode zugeordnet werden.

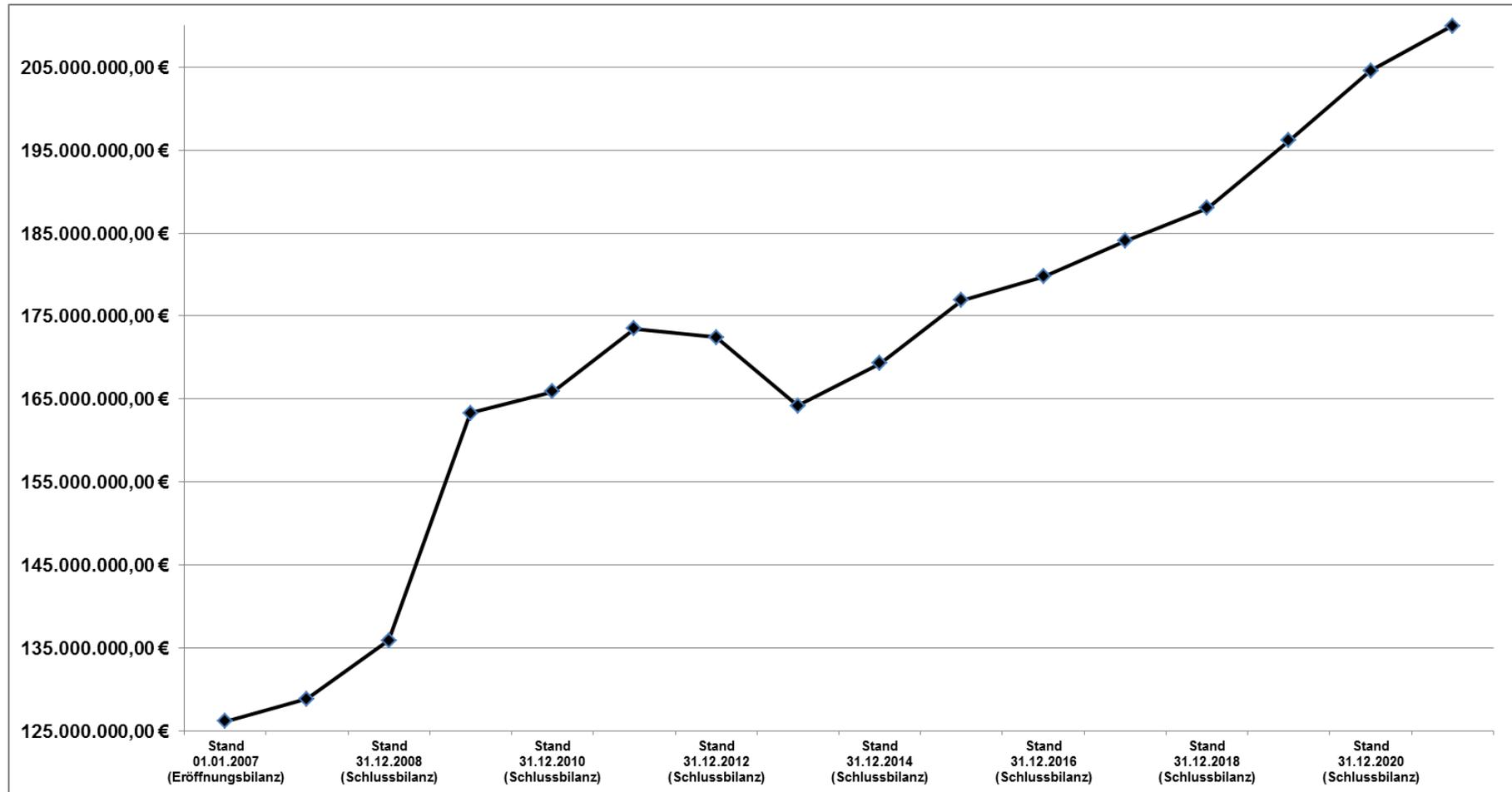
Rückstellungen sind dem langfristigen Fremdkapital zuzuordnen und stellen eine Ergänzung der Verbindlichkeiten dar. Der § 55 Abs. 3 KomHKVO fordert in der Bilanz die Angabe der Rückstellungen nach § 45 KomHKVO.

Durch die Bildung von Rückstellungen wird jedoch nur verdeutlicht, wie hoch die erwarteten zukünftigen Verpflichtungen eingeschätzt werden.

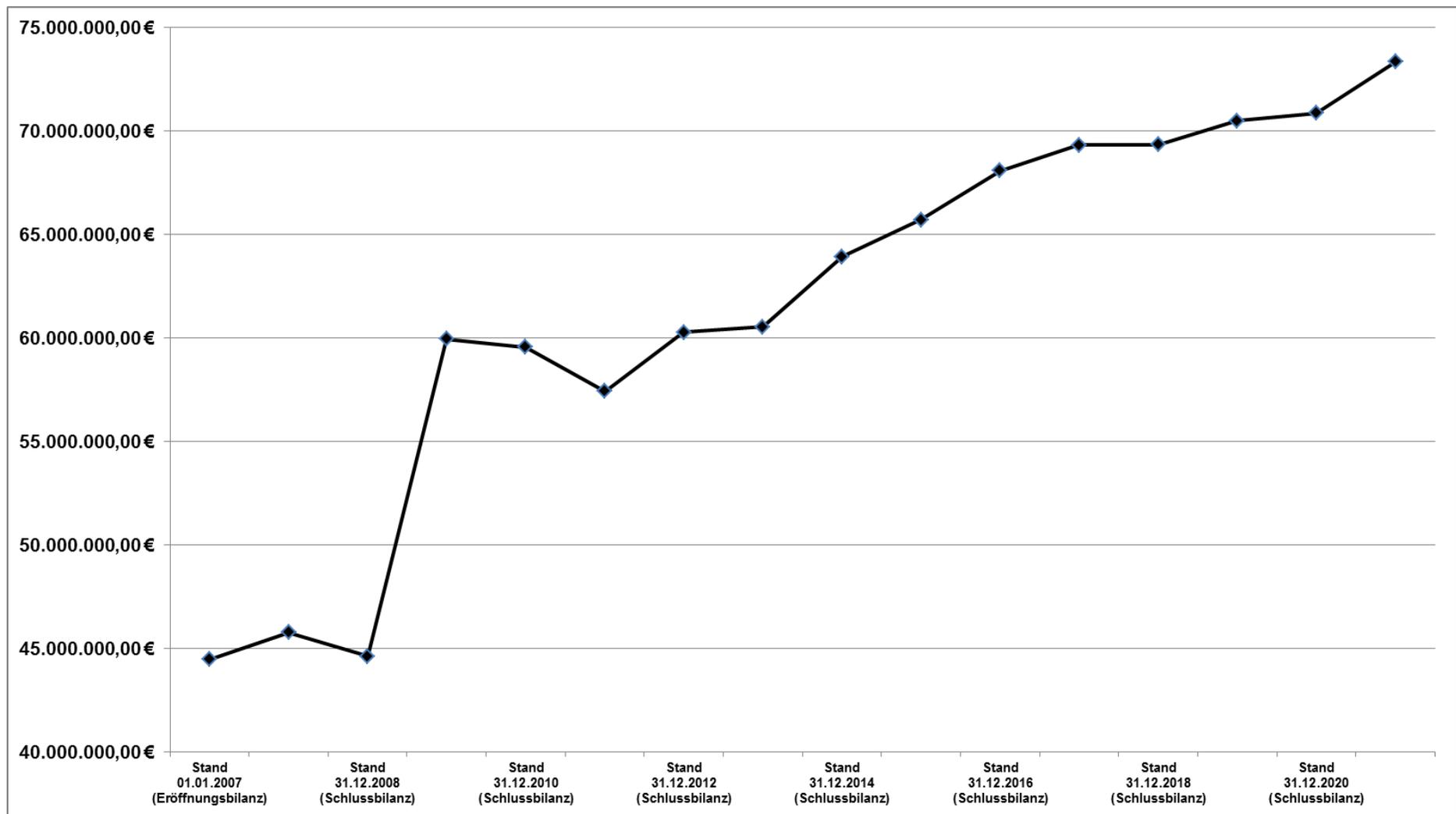
Tatsächlich finanziert sind sie damit nicht, d.h., die Liquidität (in der Finanzrechnung) dafür ist nicht automatisch vorhanden.

Nach § 45 Abs. 5 KomHKVO müssen Rückstellungen aufgelöst werden, soweit der Grund für ihre Bildung entfallen ist.

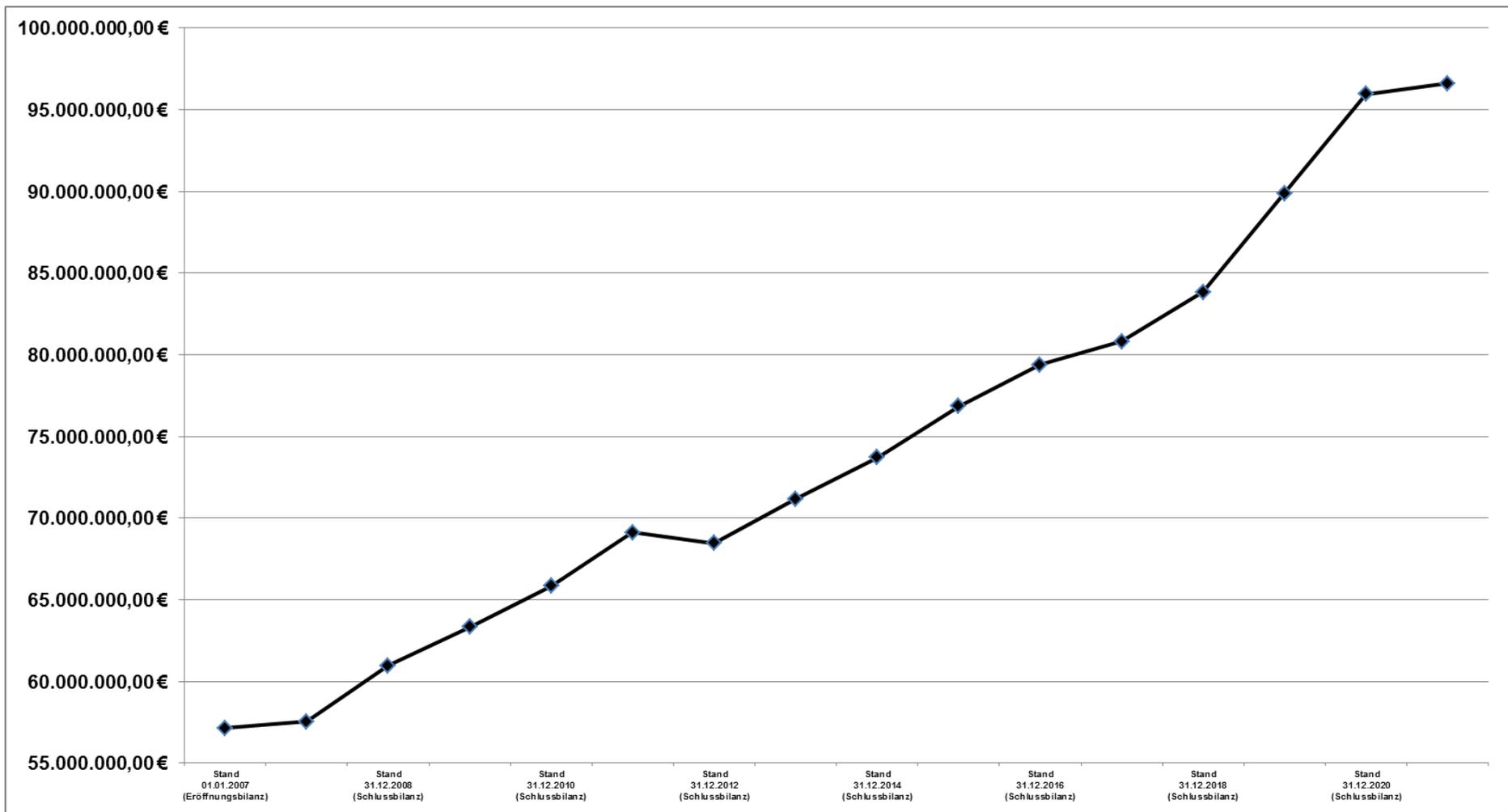
## Verläufe der Rückstellungsarten 2007 bis 2021



**Entwicklung gesamte Rückstellungen  
01.01.2007 – 31.12.2021**

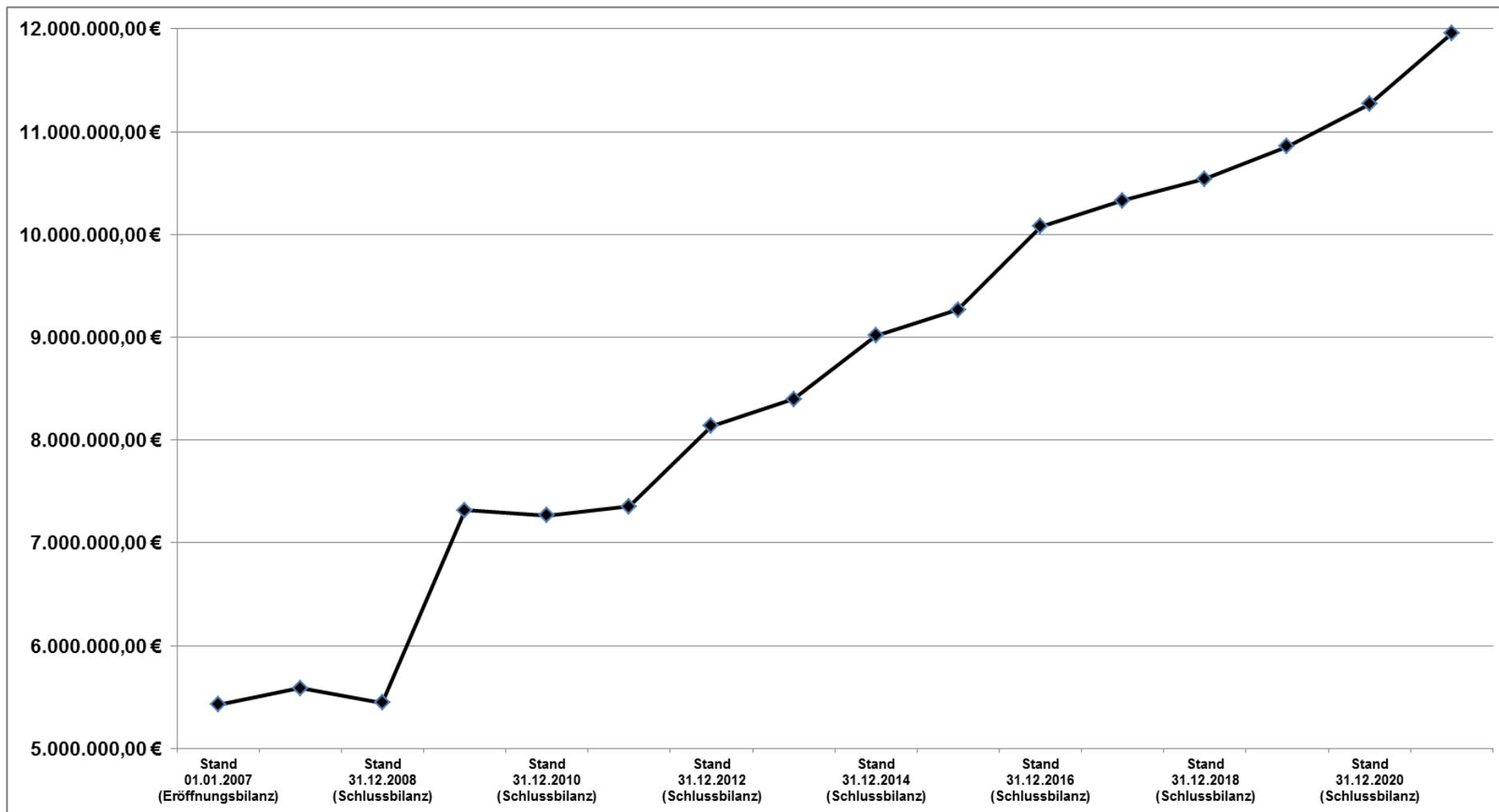


**Entwicklung „Pensionsrückstellungen für aktive Beamte“  
01.01.2007 – 31.12.2021**

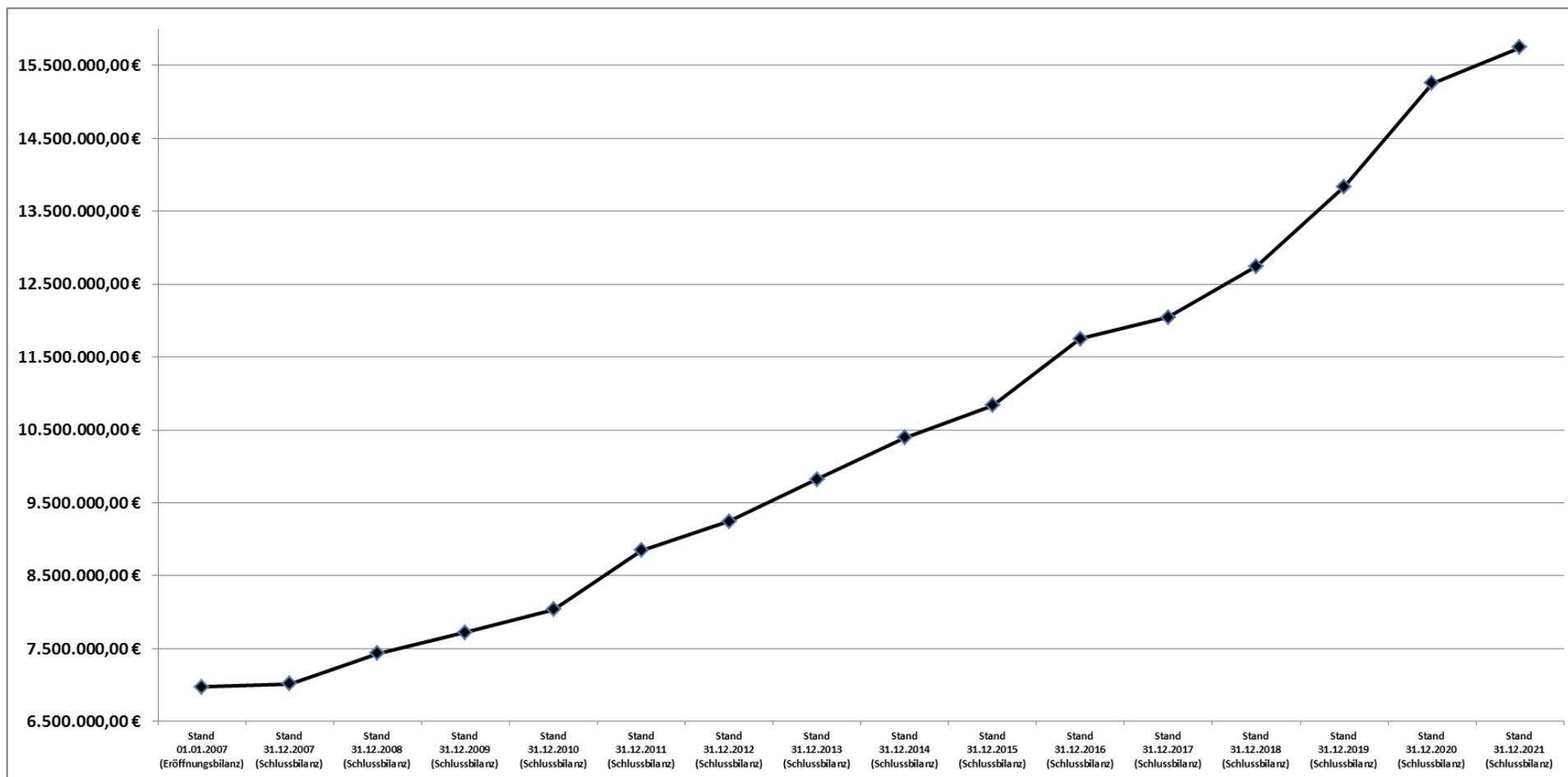


**Entwicklung „Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger“ (=Pensionäre)**

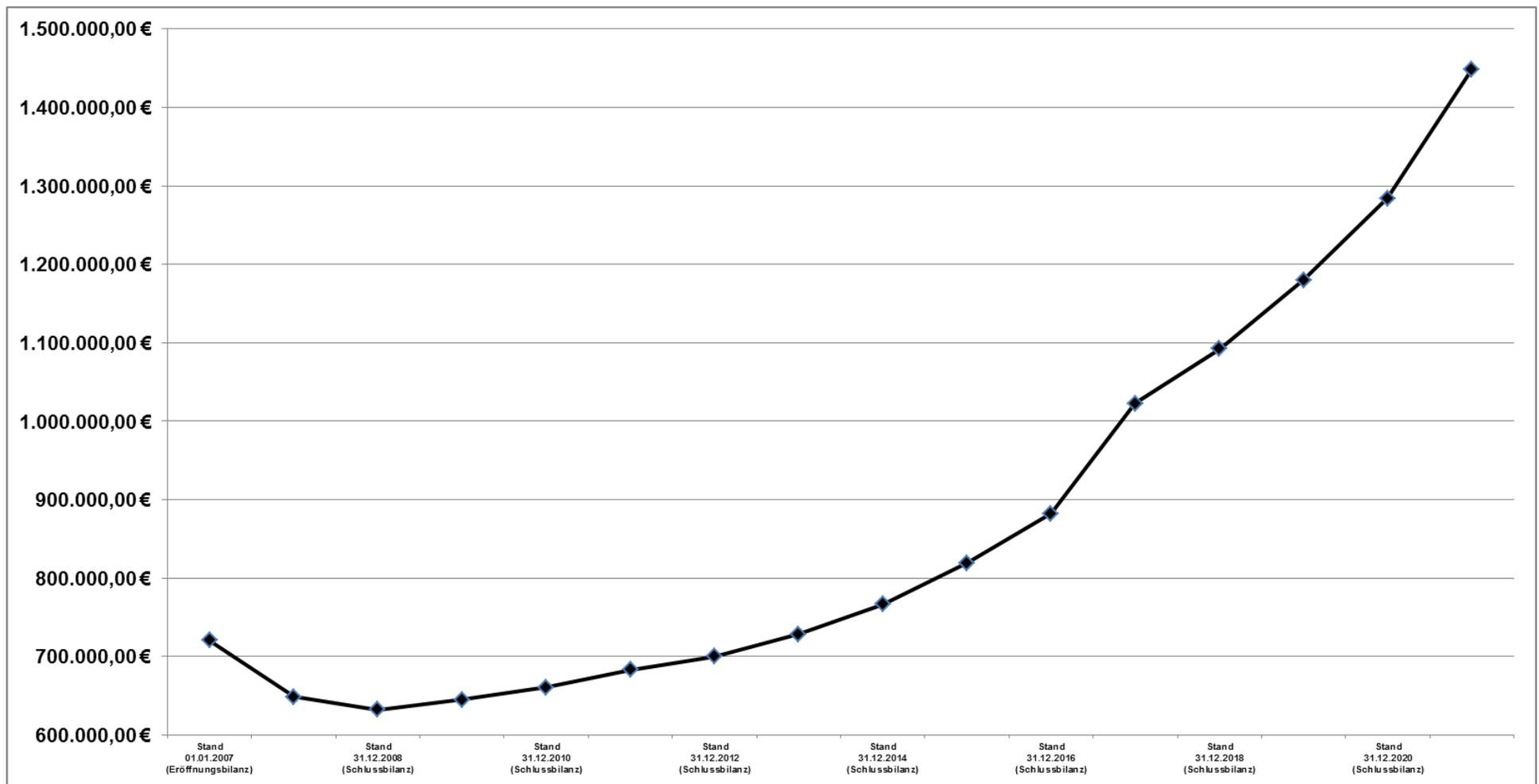
**01.01.2007 – 31.12.2021**



***Entwicklung „Beihilferückstellungen für aktive Beamte“  
01.01.2007 – 31.12.2021***

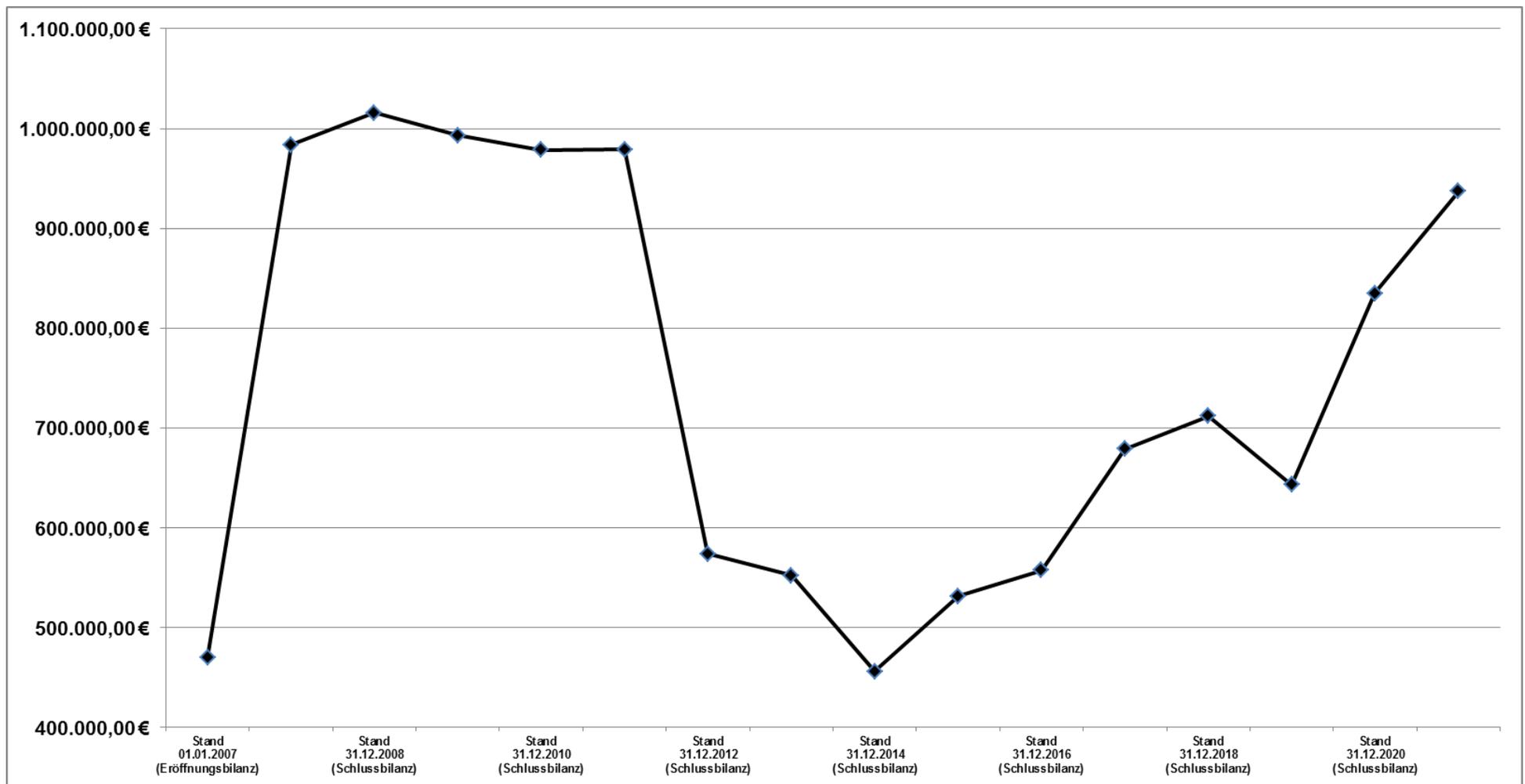


**Entwicklung „Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger“ (=Pensionäre)  
01.01.2007 – 31.12.2021**



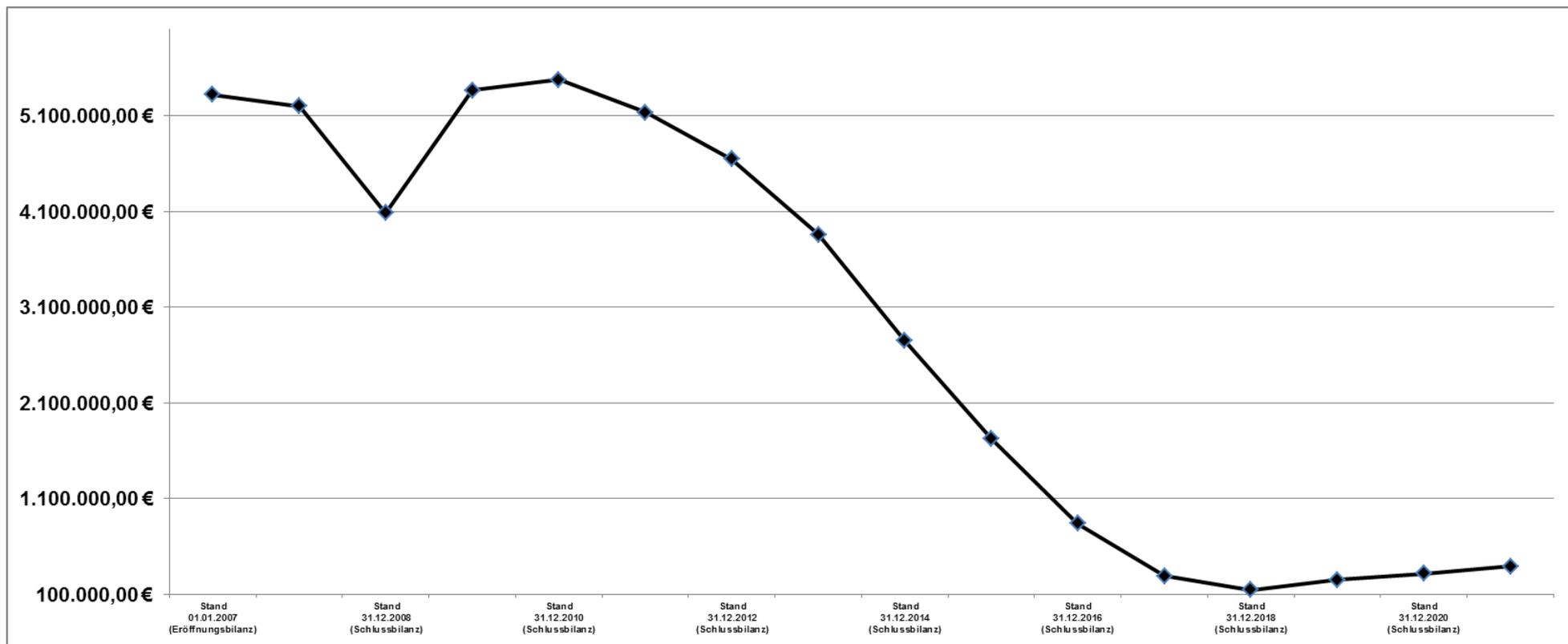
**Entwicklung „Urlaubsrückstellungen“**

**01.01.2007 – 31.12.2021**

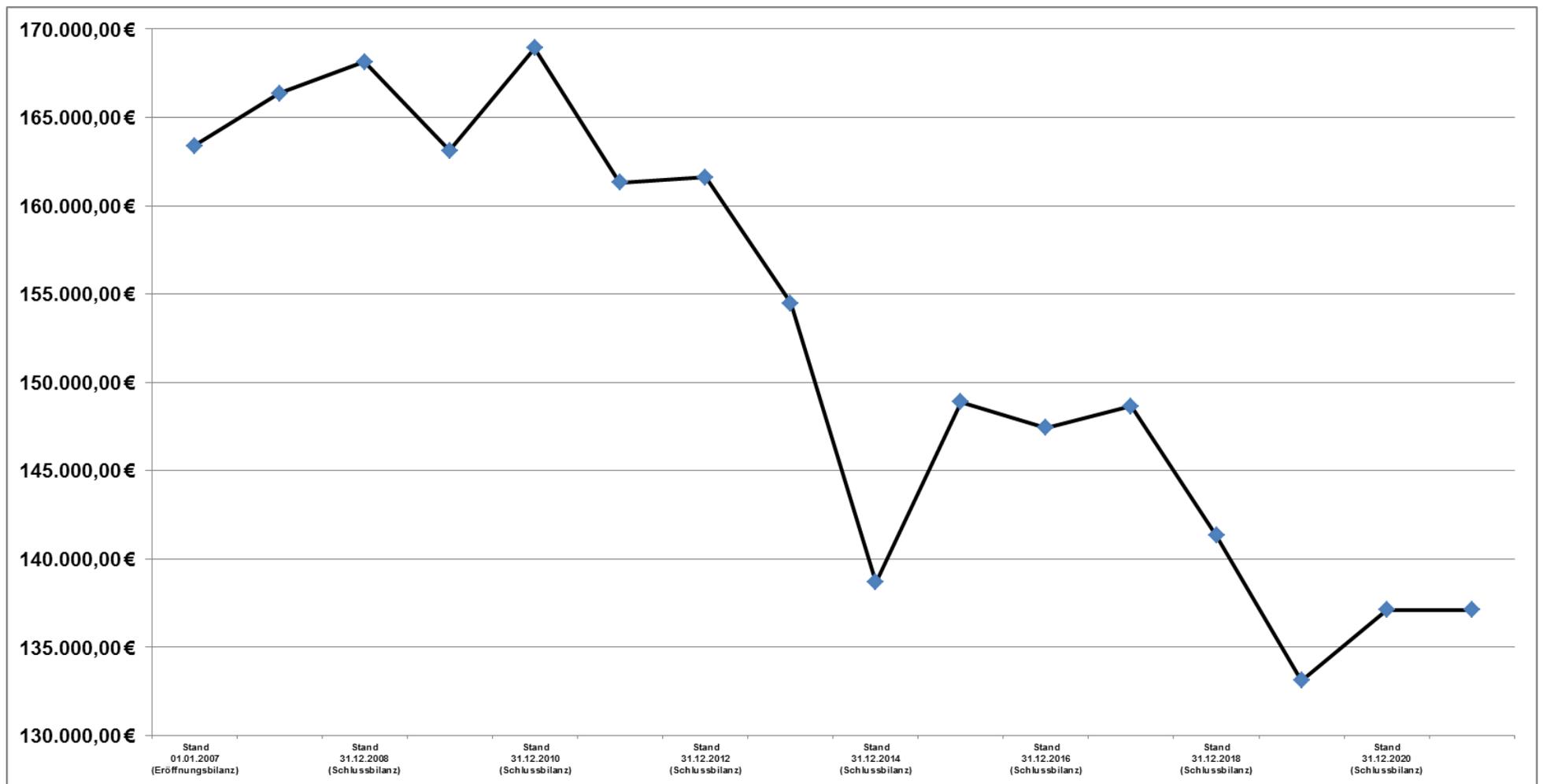


**Entwicklung „Überstundenrückstellungen“**

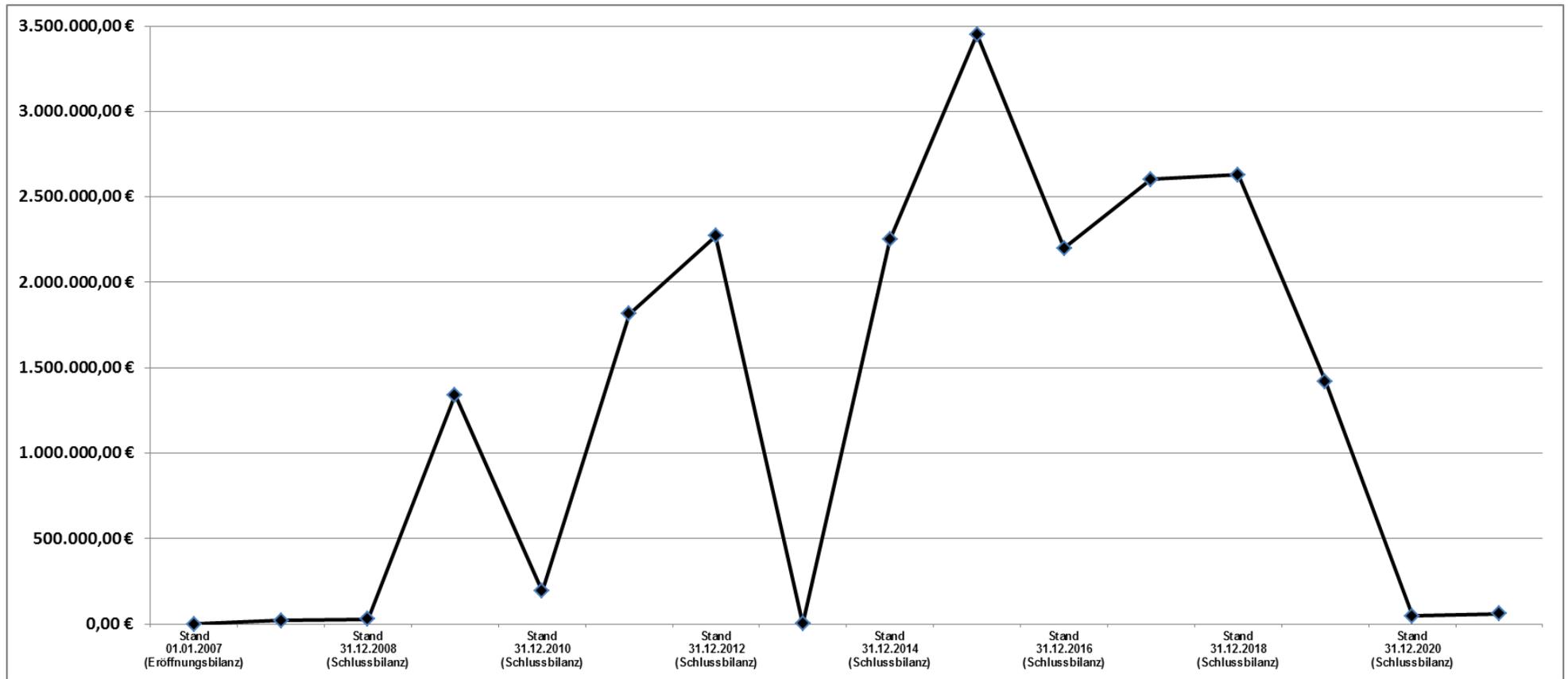
**01.01.2007 – 31.12.2021**



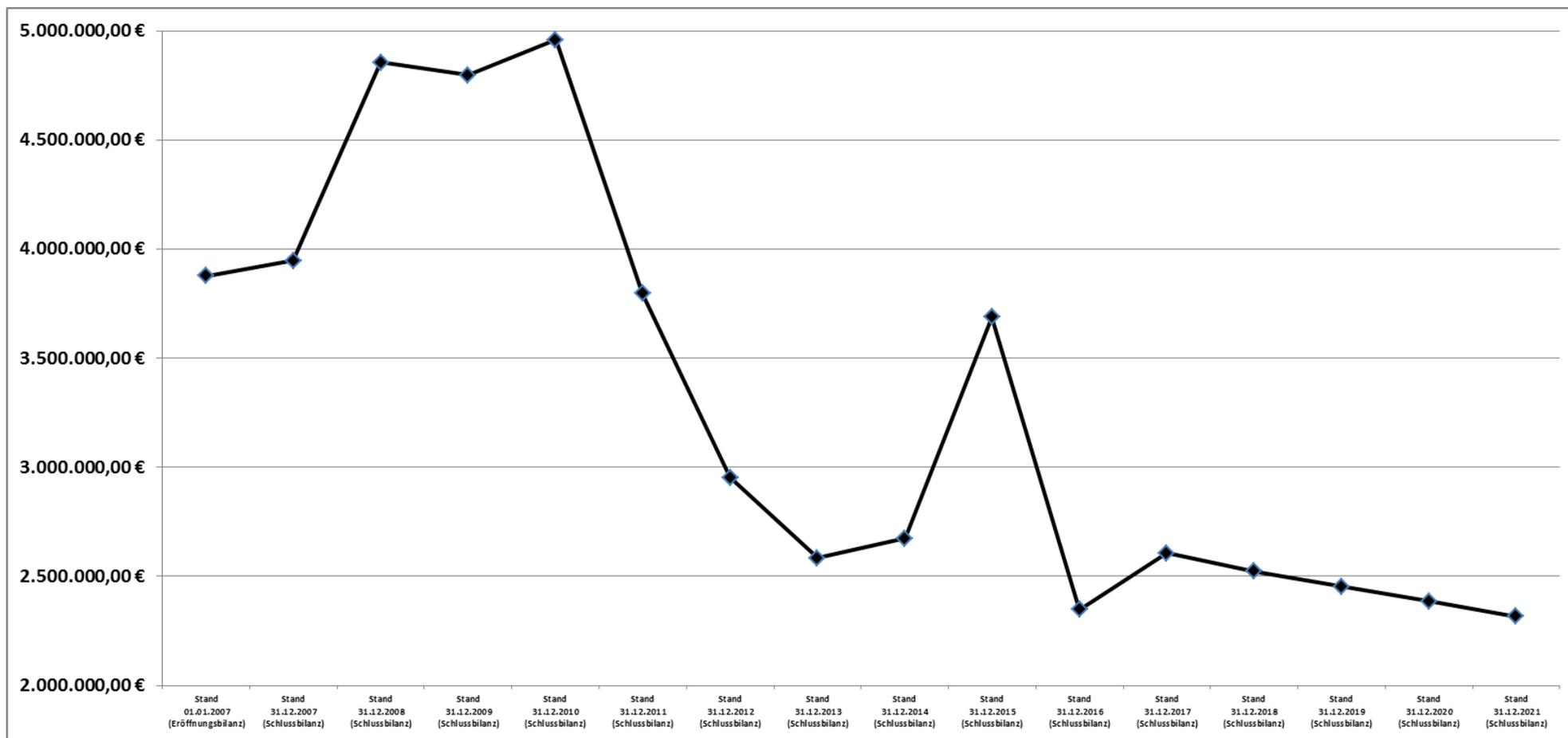
**Entwicklung „Altersteilzeitrückstellungen“  
01.01.2007 – 31.12.2021**



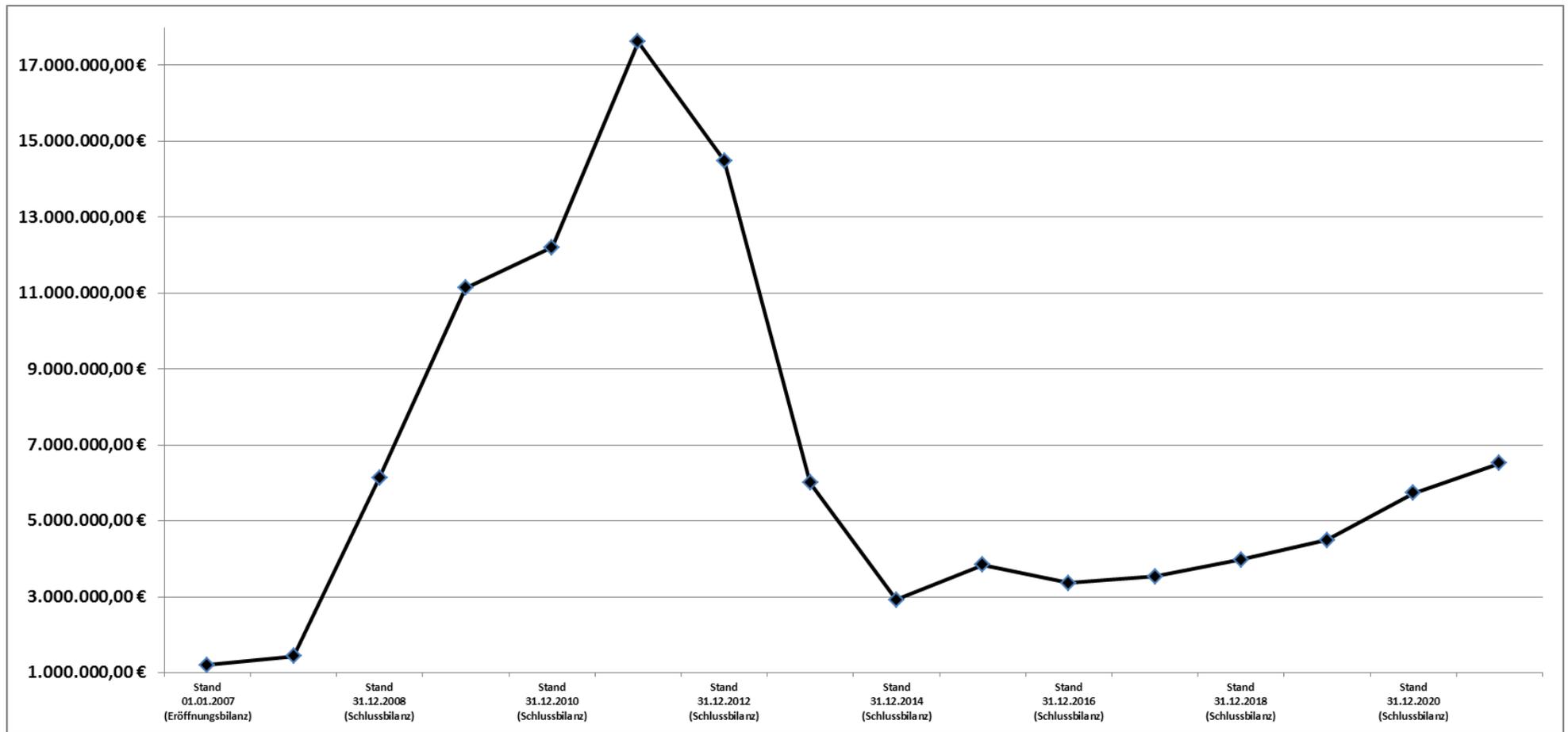
**Entwicklung „Jubiläumsrückstellungen“  
01.01.2007 – 31.12.2021**



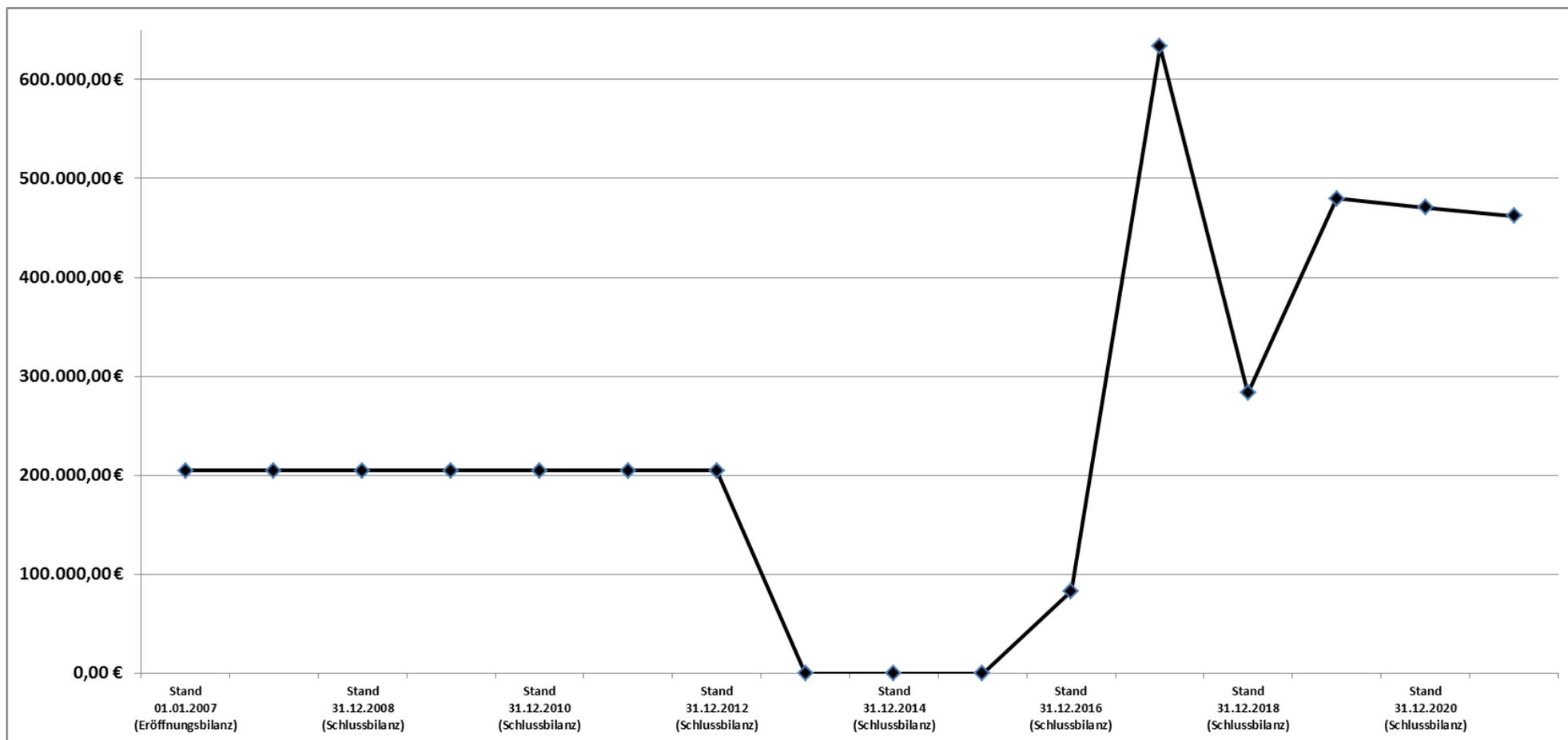
**Entwicklung „Steuerrückstellungen“  
01.01.2007 – 31.12.2021**



**Entwicklung „Rückstellungen für Bürgschaften sowie anhängige Gerichtsverfahren“  
01.01.2007 – 31.12.2021**

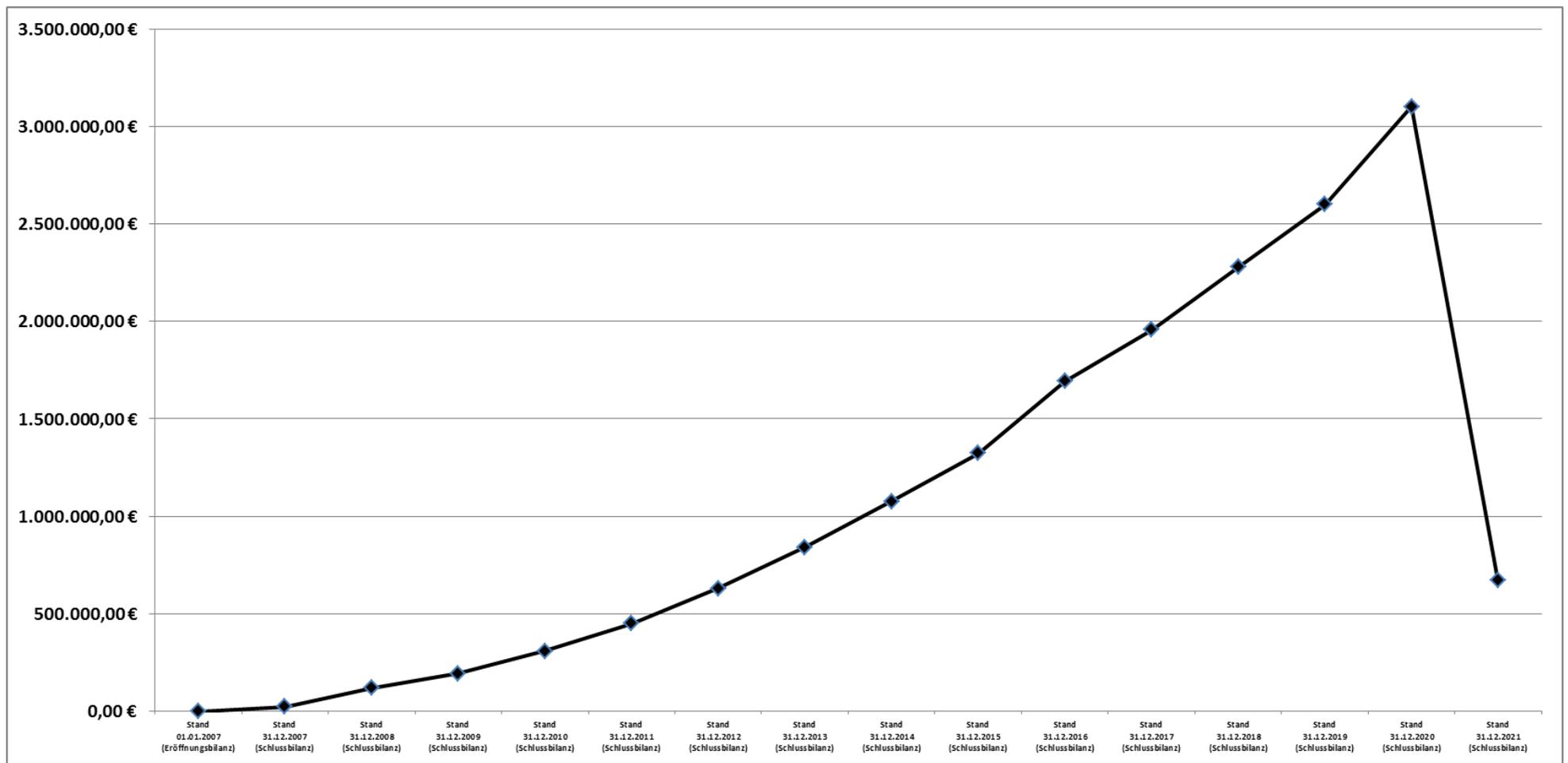


**Entwicklung „Andere Rückstellungen“  
01.01.2007 – 31.12.2021**



**Entwicklung der "Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten"**

**01.01.2007 – 31.12.2021**



**Entwicklung der "Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung (LoB)"  
01.01.2007 – 31.12.2021**

## Übersicht über die 2021 in Anspruch genommenen Verpflichtungsermächtigungen (VE)

Bei einer VE handelt es sich um eine Ermächtigung des Rates gegenüber der Verwaltung finanzielle Verpflichtungen über das Haushaltsjahr hinaus einzugehen. Zulässig sind VE nur im Finanzhaushalt zur Leistung von Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen.

Sie sind durch die Kommunalaufsichtsbehörde zu genehmigen.

Beispiel: Vergabe an ein Bauunternehmen zum Bau einer Schule im nächsten Haushaltsjahr.

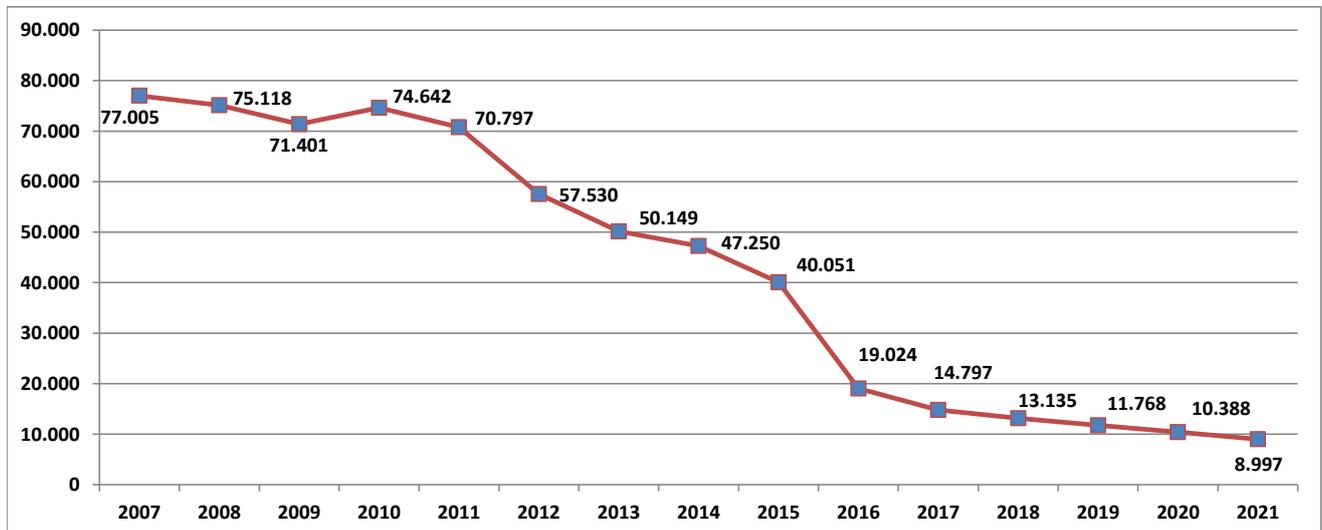
Dez.	FB	Produkt / Sachkonto	Bezeichnung	in €			
				Haushalt 2021	Nachbewilligung	Gesamt	Inanspruchnahme
III	36	55.23.02 783111	<b>Hafen</b> Museumshafen (Kapitän Meyer, Ausstellung, virtuelle Hafentour)	1.600.000,00	0,00	1.600.000,00	0,00
III	37	12.61.01 783111	<b>Abwehrender Brandschutz</b> Fahrzeugbeschaffung und diverse Beschaffungen	546.000,00	0,00	546.000,00	150.000,00
III	61	51.13.03 781811	<b>Stadtumbaumaßnahmen</b> Zuweisungen und Zuschüsse für Sanierungen	244.000,00	0,00	244.000,00	0,00
III	61	51.13.12 781891	<b>Soziale Stadt</b> Zahlung Treuhandkonto	840.000,00	0,00	840.000,00	12.787,50
III	61	51.13.14 781811	<b>Östliche Südstadt / KW-Brücke</b> Zuweisungen und Zuschüsse für Sanierungen	456.000,00	0,00	456.000,00	0,00
III	61	31.13.15 781811	<b>Sanierungsgebiet Tonndeich</b> Zuweisungen und Zuschüsse für Sanierungen	1.410.000,00	0,00	1.410.000,00	0,00
<b>Gesamt</b>				<b>5.096.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.096.000,00</b>	<b>162.787,50</b>

## Übersicht über noch laufende Bürgschaften - Stand 31.12.2021

**Stand am 01.01.2020** **10.387.926,06**

Lfd. Nr.	Bürgschaftsgläubiger	Darlehnsnehmer	Ursprungsbetrag €	Restbetrag 31.12.2020 €	Restbetrag 31.12.2021 €
159	DKB Berlin	Stadtwerke Verkehrsgesellschaft mbH	1.500.000,00	458.325,00	374.991,00
167a	Bremer Landesbank/KfW	Stadtwerke Verkehrsgesellschaft mbH	1.500.000,00	661.758,00	573.522,00
167b	Bremer Landesbank/KfW	Stadtwerke Verkehrsgesellschaft mbH	2.000.000,00	865.624,00	746.216,00
<b>Zwischensumme SWV</b>			<b>5.000.000,00</b>	<b>1.985.707,00</b>	<b>1.694.729,00</b>
149	KfW Bankengruppe	Stadtwerke GmbH (Neubau Sport-/Freizeitbad)	7.500.000,00	2.812.500,00	2.500.000,00
152	OLB	Stadtwerke GmbH (Neubau Sport-/Freizeitbad)	7.500.000,00	2.357.281,66	1.909.183,55
163	Deutsche Kreditbank Berlin	Stadtwerke GmbH	3.000.000,00	947.352,00	789.456,00
<b>Zwischensumme SWW</b>			<b>18.000.000,00</b>	<b>6.117.133,66</b>	<b>5.198.639,55</b>
153	DKB Berlin	JadeWeserAirport (Flugplatz GmbH)	300.000,00	98.890,62	80.513,50
164	DKB Berlin	JadeWeserAirport (Flugplatz GmbH)	112.500,00	36.562,50	30.937,50
165	DKB Berlin	JadeWeserAirport (Flugplatz GmbH)	150.000,00	45.000,00	37.500,00
170	DKB Berlin	JadeWeserAirport (Flugplatz GmbH)	50.000,00	23.522,00	20.580,00
<b>Zwischensumme JadeWeserAirport</b>			<b>612.500,00</b>	<b>203.975,12</b>	<b>169.531,00</b>
144	KfW Bankengruppe	WEL (Bau Entsorgungszentrum)	2.000.000,00	1.120.000,00	1.040.000,00
147	OLB	WEL (Bau Entsorgungszentrum)	2.000.000,00	961.110,28	894.443,56
<b>Zwischensumme WEL</b>			<b>4.000.000,00</b>	<b>2.081.110,28</b>	<b>1.934.443,56</b>

**Stand am 31.12.2021** **8.997.343,11**

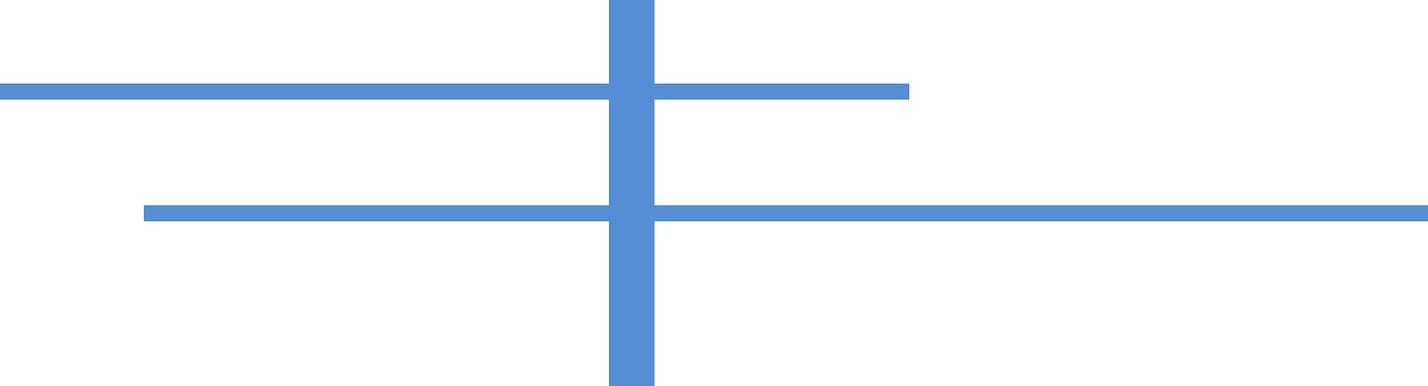


Verlauf Höhe der Bürgschaften 2007 - 2021 - in T€

## Übersicht über den Stand der rechtlich unselbstständigen Stiftungen

Es handelt sich in allen Fällen um Treuhandvermögen aus sog. "Nachlassstiftungen".

	1	2	3	4	5
Nr.	Art	Stand am 31.12.2020 €	Einzahlungen 2021 €	Auszahlungen 2021 €	Stand am 31.12.2021 €
	<b>Stiftungen: (unselbständig)</b>				
S 1	Willy-Landt-Stiftung	76.663,13	16,20	0,00	76.679,33
S 2	Franz-Kuhlmann-Stiftung	226.158,98	68,19	0,00	226.227,17
S 3	Käthe-Hauptmann-Stiftung	150.880,60	65,13	0,00	150.945,73
S 4	Arthur-Hachmann-Stiftung	11.677,17	5,24	0,00	11.682,41
S 5	Erna-Reith-Stiftung	9.995,37	2,74	0,00	9.998,11
S 6	Else-Klar-Stiftung	11.288,98	4,08	0,00	11.293,06
S 7	Bidegast-Stiftung (Stiftung Bromberg)	6.703,01	0,07	0,00	6.703,08
<b>Summe Stiftungen</b>		<b>493.367,24</b>	<b>161,65</b>	<b>0,00</b>	<b>493.528,89</b>



# Teil 3

# Rechenschaftsbericht

nach § 128 Abs. 3 Nr. 1 NKomVG  
i.V.m. § 57 KomHKVO

# Angaben und Erläuterungen zu wesentlichen Vorgängen nach dem Abschlussstichtag 31.12.2021 (Nachtragsbericht)

**Stand:** 27.07.2022

## 1. Überschuss- / Defizitentwicklung:

-in Mio. €-

Überschüsse aus Vorjahren (Rücklagen aus 2007)		9,85 €
Fehlbetrag 2008	-	26,74 €
Fehlbetrag 2009	-	9,89 €
Fehlbetrag 2010	-	20,24 €
Fehlbetrag 2011	-	12,60 €
Fehlbetrag 2012	-	24,24 €
Fehlbetrag 2013	-	5,65 €
Fehlbetrag 2014	-	3,28 €
Überschuss 2015		3,70 €
Überschuss 2016		50,63 €
Überschuss 2017		10,85 €
Überschuss 2018		0,62 €
Überschuss 2019		4,66 €
Fehlbetrag 2020	-	2,34 €
Fehlbetrag 2021 *	-	4,47 €
<b>Fehlbetrag aus Vorjahren am 01.01.2022</b>	<b>-</b>	<b>29,12 €</b>
voraussichtliches Defizit 2022 **	-	5,58 €
voraussichtliches Defizit 2023 **	-	6,23 €
voraussichtliches Defizit 2024 **	-	2,41 €
voraussichtlicher Überschuss 2025 **		0,43 €
<b>voraus. FEHLBETRÄGE AUS VORJAHREN AM 01.01.2026</b>	<b>-</b>	<b>42,91 €</b>
* Stand: nach Prüfung RPA; ** Stand: 1. Nachtrag zum Haushalt 2021 / 2022		

## 2. Voraussichtliche Entwicklung der bilanziellen „Nettoposition“:

		in Mio. €	
		<u>Ergebnis:</u>	<u>Nettoposition:</u>
Stand vorl. Schlussbilanz	31.12.2021	(-4,47)	82,98
voraussichtlicher Stand Schlussbilanz *	31.12.2022	-5,58	77,40
voraussichtlicher Stand Schlussbilanz *	31.12.2023	-6,23	71,17
voraussichtlicher Stand Schlussbilanz *	31.12.2024	-2,41	68,76
voraussichtlicher Stand Schlussbilanz *	31.12.2025	0,43	69,19
* Stand: 1. Nachtrag zum Haushalt 2021 / 2022			

### **3. Weitere wesentliche Vorgänge:**

#### 1. Nachtragshaushaltssatzung zum Haushalt 2021/2022:

Die Genehmigung der am 15.12.2021 vom Rat beschlossenen 1. Nachtragshaushaltssatzung zum Doppelhaushalt 2021/2022 durch die Kommunalaufsichtsbehörde erfolgte mit Schreiben vom 25.03.2022.

Der Nachtrag enthält insb. Planungsanpassungen für das Haushaltsjahr 2022 sowie für den Zeitraum der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung (BV 346/2021).

#### Corona-Pandemie:

Weitere finanzielle Auswirkungen der Corona-Pandemie für die Folgejahre bleiben schwer einschätzbar und sind insb. vom weiteren Verlauf der Pandemie abhängig.

#### Flüchtlinge aus der Ukraine:

Durch das niedersächsische Innenministerium (MI) werden der Stadt Wilhelmshaven voraussichtlich eine hohe Anzahl von Vertriebenen aus den ukrainischen Kriegsgebieten zugewiesen. Die finanziellen Auswirkungen sind derzeit nicht abschätzbar, könnten jedoch erheblich sein. Für den Haushalt 2022 sind mit Beschluss des Rates vom 16.03.2022 zunächst 400.000,00 € im Rahmen einer außerplanmäßigen Nachbewilligung bereitgestellt worden (BV 89/2022).

#### Strukturhilfefonds / Finanzierung LNG-Terminal:

Mit Beschluss vom 04.05.2022 stimmte der Rat der Stadt einer Entnahme i.H.v. maximal 40 Mio. € aus dem Strukturhilfefonds "Kohleausstieg" durch das Land Niedersachsen zu. Der Betrag soll zur Finanzierung der Errichtung eines LNG-Terminals an der UVG-Brücke verwendet werden. Der Betrag soll dem Strukturhilfefonds aus dem Landeshaushalt wieder zugeführt werden (BV 130/2022).

## Wesentliche Gründe zur Beeinflussung des Jahresergebnisses:

### Ursprungshaushalt 2021:

Lt. ursprünglicher Haushaltsplanung (*Ratsbeschluss vom 17.03.2021*) wurde ein Jahres**defizit** 2021 i.H.v. **-10,45 Mio. €** prognostiziert.

Ursprungshaushalt 2021						
ordentl. Erträge	ordentl. Aufw.	ord. Ergebnis	außerordentl. Erträge	außerordentl. Aufw.	außerordentl. Ergebnis	Überschuss
274.284.200,00 €	284.730.300,00 €	<b>-10.446.100,00 €</b>	0,00 €	0,00 €	<b>0,00 €</b>	<b>-10.446.100,00 €</b>

### 1. Nachtragshaushaltssatzung 2021:

Das prognostizierte Jahres**defizit** 2021 lag zur 1. Nachtragshaushaltssatzung (*Ratsbeschluss vom 15.12.2021*) unverändert bei **-10,45 Mio. €**.

1. Nachtragshaushaltssatzung 2021						
ordentl. Erträge	ordentl. Aufw.	ord. Ergebnis	außerordentl. Erträge	außerordentl. Aufw.	außerordentl. Ergebnis	Überschuss
274.284.200,00 €	284.730.300,00 €	<b>-10.446.100,00 €</b>	0,00 €	0,00 €	<b>0,00 €</b>	<b>-10.446.100,00 €</b>

Gegenüber der ursprünglichen Planung für das Haushaltsjahr 2021 ergab sich mit der 1. Nachtragshaushaltssatzung 2021 keine Veränderung, da nur die Planung für das Jahr 2022 angepasst wurde.

### Übertragung von Haushaltsresten:

Durch die Übertragung von Haushaltsresten (*im Vorjahr nicht in Anspruch genommene Aufwandsermächtigungen*) aus 2020 sowie über- / außerplanmäßigen Nachbewilligungen ergab sich für das Haushaltsjahr 2021 eine (*endgültige*) Prognose des Fehlbetrages i.H.v. **-17,00 Mio. €**.

1. Nachtragshaushaltssatzung einschl. aus 2020 übertragener Haushaltsreste + Nachbewilligung						
ordentl. Erträge	ordentl. Aufw.	ord. Ergebnis	außerordentl. Erträge	außerordentl. Aufw.	außerordentl. Ergebnis	Fehlbedarf
274.284.200,00 €	291.284.733,52 €	<b>-17.000.533,52 €</b>	0,00 €	0,00 €	<b>0,00 €</b>	<b>-17.000.533,52 €</b>

Gegenüber der 1. Nachtragshaushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2021 ergab sich hieraus folglich eine mögliche **Verschlechterung i.H.v. 6,55 Mio. €**.

Jahresabschluss 2021:

Der tatsächliche Jahresfehlbetrag zum Jahresabschluss 2021 beträgt **-4,47 Mio. €**.

<b>Jahresabschluss 2021</b>						
<b>ordentl. Erträge</b>	<b>ordentl. Aufw.</b>	<b>ord. Ergebnis</b>	<b>außerordentl. Erträge</b>	<b>außerordentl. Aufw.</b>	<b>außerordentl. Ergebnis</b>	<b>Fehlbetrag</b>
286.100.838,27 €	291.124.509,98 €	<b>-5.023.671,71 €</b>	5.519.189,40 €	4.965.224,54 €	<b>553.964,86 €</b>	<b>-4.469.706,85 €</b>

- Verbesserung gegenüber Ursprungshaushalt: + 5,98 Mio. €
- Verbesserung gegenüber 1. Nachtrag: + 5,98 Mio. €
- Verbesserung gegenüber 1. Nachtrag einschl. HH-Reste: + 12,53 Mio. €

Ursächlich für die deutliche Verbesserung des Jahresfehlbetrages (RE) i.H.v. -4,47 Mio. € gegenüber der (endgültigen) Prognose (HH) i.H.v. -17,00 Mio. € waren insbesondere folgende Umstände:

**Wesentliche ordentliche Mehr- / Mindererträge:**

Ertragsart	in Mio. €		
	RE	HH	Diff.:
Gewerbesteuer	35,61	25,30	10,31
Vergnügungssteuer	1,51	2,60	-1,09
Schlüsselzuweisungen	67,12	63,74	3,38
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	3,61	1,70	1,91
Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen	20,15	18,57	1,59
Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	6,09	5,52	0,57
Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen	63,57	65,62	-2,05
Erträge aus Gewinnanteilen aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	3,01	6,07	-3,06
Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	0,74	0,07	0,67
<i>sonstige</i>	<i>84,70</i>	<i>85,09</i>	<i>-0,39</i>
<b>Gesamt</b>	<b>286,10</b>	<b>274,28</b>	<b>11,82</b>

(+) Mehrerträge 18,42 Mio. €

(-) Mindererträge 6,60 Mio. €

**Ordentliche Verbesserung: 11,82 Mio. €**

## Wesentliche ordentliche Mehr- / Minderaufwendungen:

Aufwandsart	in Mio. €		
	RE	HH	Diff.:
Dienstaufwendungen	39,80	40,81	-1,01
Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beamte und Arbeitnehmer	2,49	0,36	2,12
<i>negative Deckungsreserve-Personal</i>	0,00	-1,30	1,30
Zuführung zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	0,65	3,53	-2,88
Zuführung zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	0,49	1,01	-0,52
Unterhaltung des unbeweglichen Vermögens	1,33	2,00	-0,67
Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb geringw. Vermögen	0,60	1,60	-1,00
Abschreibungen auf Forderungen und sonstiges Finanzvermögen	2,07	0,18	1,89
Sozialtransferaufwendungen	89,56	85,38	4,18
Steuerbeteiligungen	2,96	2,13	0,82
Geschäftsaufwendungen	4,17	4,99	-0,82
Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen von den Gemeinden	28,57	29,18	-0,61
<i>sonstige</i>	118,43	119,44	-1,01
<b>Gesamt</b>	<b>291,12</b>	<b>289,33</b>	<b>1,79</b>

(-) Minderaufwendungen 8,52 Mio. €

(+) Mehraufwendungen 10,32 Mio. €

**Ordentliche Verschlechterung: 1,79 Mio. €**

### **Ordentliches Ergebnis:**

Ordentliche Verbesserung Erträge:	11,82 Mio. €
-Ordentliche Verschlechterung Aufwendungen:	1,79 Mio. €

---

**Ordentliche Verbesserung geg. Veranschlagung: 10,03 Mio. €**

### **Außerordentliches Ergebnis:**

(+) Außerordentliche Mehrerträge	5,52 Mio. €
(-) Außerordentliche Mehraufwendungen	4,97 Mio. €

---

**Außerordentliche Verbesserung geg. Veranschlagung: 0,55 Mio. €**

### **Jahresergebnis:**

Ordentliche Verbesserung geg. Veranschlagung:	10,03 Mio. €
Außerordentliche Verbesserung geg. Veranschlagung:	0,55 Mio. €

---

**Gesamte Ergebnisverbesserung: 10,58 Mio. €**

# Risikobericht gem. § 57 Abs. 1 Nr. 2 KomHKVO

Die Stadt Wilhelmshaven unterliegt als kommunale Gebietskörperschaft im Bundesland Niedersachsen keiner Insolvenzfähigkeit. In letzter Konsequenz greift die Ausfallhaftung des Staates.

Aus Sicht der Verwaltung bestehen dennoch insbesondere die folgenden finanzwirtschaftlichen Risiken, die für die kommunale Aufgabenerfüllung von besonderer Bedeutung sind. Ganz überwiegend können diese nicht lokal gesteuert werden und entziehen sich damit der unmittelbaren Einflussnahme der Stadt Wilhelmshaven:

## **Aktuelle herausragende Risiken:**

- 1. Im Zuge der, auch zu Beginn des Jahres 2022 noch immer andauernden, COVID-19-Pandemie sind weitere erhebliche Auswirkungen auf die kommunalen Finanzen festzustellen, insb. auf die Steuereinnahmen (*Gewerbesteuer, kommunale Anteile an den Gemeinschaftssteuern Einkommensteuer und Umsatzsteuer, Vergnügungssteuer*). Auch im Ausgabenbereich kommt es zu erheblichen Belastungen (z.B. *Sonderreinigung, Schutzmittel etc.*).**

**Erheblich erscheinen auch die Auswirkungen auf kommunale Kliniken welche u. a. zu höheren Verlusten bei den Kliniken führen, welche ggfls. von den Kommunen auszugleichen sind. Außerdem kann es in Akutphasen weiterhin zu Personalengpässen innerhalb der Verwaltung kommen, so dass die Serviceleistungen für die EinwohnerInnen zeitweise nur eingeschränkt bzw. mit längeren Wartezeiten erbracht werden können.**

**Der weitere Verlauf der Pandemie bleibt abzuwarten.**

- 2. Die finanziellen Auswirkungen des gegenwärtigen Krieges in der Ukraine und die damit ausgelösten Ströme von Vertriebenen auf die Finanzlage der Kommunen, kann zum gegenwärtigen Zeitpunkt noch nicht seriös eingeschätzt werden. Zu erwarten sind jedoch erhebliche finanzielle Auswirkungen, z.B. für die Notfallunterkünfte für durch die Landesregierung zugewiesene Personen bzw. für Leistungen aus dem Sozialbudget der Stadt sowie höhere Energiepreise.**

### Allgemeine finanzwirtschaftliche Risiken:

Im Rahmen des operativen Geschäfts ist die Stadt Wilhelmshaven den Zins- und Preisänderungsrisiken der Finanzmärkte bzw. Märkte ausgesetzt. Der Wandel dieser Märkte wird kontinuierlich beobachtet, um gegebenenfalls entsprechend Gegenmaßnahmen, soweit möglich, zur Risikominimierung bzw. zur Minimierung der für den Betrieb negativen Auswirkungen rechtzeitig in die Wege zu leiten.

Um - mit Blick auf die Zukunft und die weiteren Aufgabenstellungen der Stadtverwaltung - im Bereich des Schuldenmanagements sinnvolle Chancen auch weiterhin zu erkennen und Optimierungsmöglichkeiten auszuschöpfen, ist im Konzern Stadt ein gemeinsames Zins- und Schuldenmanagement eingerichtet. Ziel ist es ein (möglichst) konzernweit gemeinsames Vorgehen bei der Darlehensaufnahme bzw. Prolongation mit dem Ziel der Verringerung des Zinsaufwandes abzustimmen.

### Liquiditätsrisiken:

Risiken, dass die Stadt Wilhelmshaven möglicherweise nicht in der Lage ist die Finanzmittel zu beschaffen, die zur Begleichung der im Zusammenhang mit eingegangenen bzw. rechtlichen Verpflichtungen notwendig sind, bestehen derzeit nicht. Für kurzfristige Liquiditätsengpässe besteht ein ausreichendes Liquiditätskreditlimit, welches sich derzeit im Bereich des genehmigungsfreien Sockelbetrages befindet (*§ 121 Abs. II NKomVG: 1/6 der im Finanzhaushalt veranschlagten Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*).

Durch die Stadtkasse erfolgt permanent eine Liquiditätsplanung bzw. -überwachung. Zur Sicherung von Zinsvorteilen bzw. zur Verhinderung von Zinsnachteilen besteht außerdem bereits seit 1995 ein Liquiditätsverbund, an dem neben der Kernverwaltung derzeit auch noch die Eigenbetriebe TBW, GGS und RNK sowie der Zweckverband gemeinsame Leitstelle und die VHS / Musikschule gGmbH eingebunden sind.

Ein grundsätzliches Liquiditätsrisiko besteht stets in einer möglichen Inanspruchnahme von Rückstellungen, da diese nicht durch entsprechende Liquiditätsfonds gedeckt sind.

## Überschuldungsrisiko

Nach § 110 Abs. 7 NKomVG dürfen sich die Kommunen über den Wert ihres Vermögens hinaus nicht verschulden. Ist in der Planung oder in der Rechnung erkennbar, dass die Schulden das Vermögen übersteigen, so ist die Kommunalaufsichtsbehörde unverzüglich zu unterrichten.

Zum Zeitpunkt der Eröffnungsbilanz (01.01.2007) lag die Nettopositionsquote der Stadt noch bei 49,92 %. Bis zum 31.12.2015 schmolz diese bis auf 13,87 % ab. Insbesondere durch die in 2016 vom Land Niedersachsen gewährte Stabilisierungshilfe in Höhe von 48,3 Mio. € ergab sich jedoch eine Erholung zum Jahresabschluss 2016 auf 25,89 %. Zum Jahresabschluss 2021 ergab sich eine Nettopositionsquote i.H.v. 22,51 %.

## Risiko von Personalkostensteigerungen

Die Besoldung, einschließlich zu bildender Pensionsrückstellungen der bei der Stadt tätigen Beamten und beamtenrechtlich gleichgestellten Personen, wird durch das Land Niedersachsen in der Landesbesoldungsordnung festgelegt, auf die die Kommunen nur indirekt über den Städtetag Einfluss nehmen können. Die Löhne und Gehälter der Beschäftigten im Konzern Stadt werden größtenteils durch bestehende Tarifverträge geregelt, insbesondere durch den TVöD. Auch hier hat die Stadt lediglich mittelbaren Einfluss über die Arbeitgeberverbände.

Kurz- und mittelfristig ist mit weiteren deutlichen Personalkostensteigerungen zu rechnen. Im Rahmen der Haushaltsplanung sind entsprechende Erhöhungen jedoch aufgrund intern berechneter Prognosen eingeplant.

Besondere Risiken stellen derzeit zwei anhängige Gerichtsverfahren dar, von deren Ausgang die Stadt Wilhelmshaven unmittelbar betroffen sein wird:

1. Klage wegen vermeintlich „altersdiskriminierender Besoldung der niedersächsischen Beamten“. Hier stellen die Kläger darauf ab, dass „jüngere“ verbeamtete Personen gegenüber „älteren“ verbeamteten Personen diskriminiert werden, da sie nach derzeit geltenden niedersächsischen Recht trotz gleicher Besoldungsgruppen in unterschiedliche Besoldungsstufen eingruppiert werden. Für dieses spezielle Prozessrisiko wurde eine entsprechende Rückstellung gebildet (*Jahresabschluss 2021: rd. 1,37 Mio. €*).

2. Klage wg. vermeintlicher Nichteinhaltung des verfassungsmäßig garantierten Alimentationsprinzips verbeamteter Personen („*Unteralimentation*“). Hier stellen die Kläger darauf ab, dass die vom Bundesverfassungsgericht entwickelten Parameter für die Vermutung der Verfassungswidrigkeit der Besoldung für niedersächsische Beamtinnen und Beamte im Wesentlichen erfüllt seien. Die Bildung einer entsprechenden Rückstellung war bisher nicht möglich, da die Höhe von den Kommunen derzeit nicht eingeschätzt werden kann.

Um der festgestellten „*Unteralimentation*“ zu begegnen hat der niedersächsische Landesgesetzgeber mittlerweile des „Gesetz zur amtsangemessenen Alimentation“ auf den Weg gebracht. Das Gesetz soll zum 01.01.2023 in Kraft treten.

### Steuerschwankungsrisiko

Einige kommunale Steuerarten unterliegen einer systemimmanenten Volatilität, insb. die Gewerbesteuer. Lagen die städtischen Gewerbesteuererträge z.B. in 2007 bei 39,7 Mio. € (netto) so lagen sie in 2012 bei nur 15,8 Mio. € (netto). Insbesondere durch die Corona-Pandemie konnten in 2020 lediglich 23,76 Mio. € erzielt werden. Die Gewerbesteuerausfälle wurden 2020 jedoch teilweise durch Ausgleichszahlungen von Bund und Land kompensiert. In 2021 lagen die städtischen Gewerbesteuererträge bei 32,65 Mio. € (netto).

In der Haushaltsplanung 2021 / 2022, Stand 1. Nachtrag, wurde, auch in der mittelfristigen Finanzplanung, von nur leicht steigenden Gewerbesteuererträgen (brutto) ausgegangen: 2022: 30,22 Mio. €, 2023: 29,30 Mio. €, 2024: 31,10 Mio. €, 2025: 32,00 Mio. €. Diese Planung resultiert insbesondere aus Erfahrungswerten der letzten Jahre.

Gleiches gilt für Zuweisungen im Rahmen des kommunalen Finanzausgleichs (FAG), deren Höhe maßgeblich von den Soziallasten und der Steuerkraft der Stadt bestimmt werden.

Der Gemeindeanteil der Einkommen- und Umsatzsteuer steigt seit vielen Jahren kontinuierlich an. Auch dieser Trend kann einer möglichen Kehrtwende unterliegen. Hier ist die Stadt jedoch in ihrer Planung an die Orientierungswerte des Landes gebunden.

## Zinsänderungsrisiko

Das aktuelle Zinsniveau liegt unter der zum Zeitpunkt der Planung prognostizierten Höhe. Dies führte in den letzten Jahren dazu, dass Zinsaufwendungen eingespart werden konnten. Gründe für das niedrige Zinsniveau der letzten Jahre lassen sich u.a. in der europäischen Schuldensituation sowie stets in der gesamtwirtschaftlichen Situation finden. Die durch die Schuldenproblematik auf europäischer Ebene ausgelöste Debatte um die Kreditwürdigkeit einzelner Staaten kann sich ebenfalls auf die kommunale Ebene auswirken. Falls Deutschlands Kreditwürdigkeit einmal herabgestuft wird, wirkt sich dies automatisch auch auf die Zinsbelastung der Stadt aus. Zum Redaktionsschluss dieses Jahresabschlusses (Juli 2022) zeichnet sich die „Zinswende“ in Form der Anhebung der Leitzinsen bereits ab.

## Demographischer Wandel

Der demografische Wandel beschreibt die Tendenzen der Bevölkerungsentwicklung, und zwar die Veränderungen bezüglich

- der Altersstruktur der Bevölkerung,
- dem quantitativen Verhältnis von Männern und Frauen,
- den Anteilen von Inländern, Ausländern und Eingebürgerten an der Bevölkerung,
- der Geburten- und Sterbefallentwicklung,
- den Zuzügen und Fortzügen.

Festzustellen ist, dass der demographische Wandel Wilhelmshaven bereits verstärkt erreicht hat. Die Auswirkungen auf die einzelnen Kommunen einschl. ihrer verbundenen Ausgliederungen im „Konzern Stadt“ sind unterschiedlich. Im Allgemeinen wirkt sich der demographische Wandel insb. auf ein verändertes Nutzerverhältnis aus, insb. in den Bereichen: ÖPNV, Frei- und Hallenbäder, Kliniken, Seniorenheime, Infrastruktur (*Straßen, Wege, Plätze*), kulturelle Einrichtungen (*Theater, Museen, Kunsthallen, Stadthallen, Kulturzentren*), Sport, Touristik, Volkshochschulen.

Um die Risiken abzumildern, ist es erforderlich das Angebot entsprechend auf den demographischen Wandel anzupassen, z.B. mit speziellen Leistungen für Senioren und einer barrierefreien Gestaltung aller öffentlichen Einrichtungen einschl. des ÖPNV und des Straßenverkehrs.

## Konnexitätsrisiko gegenüber Bund und Land

Die Stadt Wilhelmshaven steht, wie auch alle anderen Kommunen in Deutschland, vor der schwierigen Aufgabe vom Bund oder vom Land übertragene Aufgaben zu übernehmen und stetig fortzuführen, ohne in allen Bereichen eine entsprechend ausreichende Finanzausstattung dafür zu erhalten. Diese Verlagerung von Aufgaben wirkt sich finanziell belastend aus, zumal die Aufgabenerfüllung zu einem großen Anteil einer Verpflichtung unterliegt. Beispiele hierfür sind der Ausbau der Kindertagesstätten, die beitragsfreie Betreuung von Kindern von drei Jahren bis zur Einschulung, die Aufnahme von Asylbewerbern, die Inklusion sowie die Ausweitung der Gewährung von Unterhaltsvorschüssen.

## Schuldenbremse der Länder

Angesichts der Schuldenlage in den öffentlichen Haushalten hat sich die Bundesregierung zur Einführung einer Schuldenbremse entschlossen. Im Jahr 2009 wurde die Schuldenbremse sowohl im Bundesrat als auch im Bundestag mit einer Zweidrittelmehrheit gebilligt. Diese Entscheidung soll dafür sorgen, dass die öffentlichen Haushalte ohne strukturelles Defizit (*Länder*) bzw. mit sehr geringem strukturellem Defizit (*0,35 % des BIP, Bund*) finanziert sind. Zur Einführung dieser Schuldenbremse war eine Verfassungsänderung nötig: Die Schuldenbremse wurde in Art. 109 Abs. 3 Grundgesetz (GG) geregelt.

Für die Länder wird die Nettokreditaufnahme ganz verboten. Das Verbot der Nettokreditaufnahme der Länder trat im Jahr 2020 in Kraft. Der niedersächsische Landtag hatte auf Vorschlag von Finanzminister Reinhold Hilbers dem Gesetz über die Schuldenbremse für das Land Niedersachsen am 23.10.2019 zugestimmt. Es besteht das grundsätzliche Risiko, dass die Einhaltung der Schuldenbremse in Niedersachsen zumindest in Teilen zu Lasten der niedersächsischen Kommunen erfolgen wird, da sie letztendlich eine Schicksalsgemeinschaft mit dem Land bilden. Die aktuelle Landesregierung spricht sich aber in ihrem Koalitionsvertrag deutlich gegen eine überproportionale Belastung der Kommunen aufgrund der Schuldenbremse aus.

## Gesetzesänderungsrisiko

Weiterhin werden durch die Bundes- und Landesgesetzgeber neue Gesetze, Verordnungen und Verwaltungsvorschriften (*Stichwort „Bürokratie“*) erlassen oder bestehende „reformiert“ oder ergänzt, welche nicht der Konnexität unterliegen. Als Beispiele seien hier die (*sicherlich sinnvollen*) Reformen des kommunalen Haushaltsrechts, die Datenschutzgrundverordnung und die Digitalisierung der Verwaltung genannt. Weitere Beispiele liegen in der mittlerweile umgesetzten Ausweitung der Unterhaltsvorschussleistungen sowie in der Abschaffung der Beiträge für Kindertagesstätten.

## Soziale Risiken

Bereits heute bilden (*direkte und indirekte*) soziale Transferaufwendungen einen großen Kostenbereich für die Stadt. Hierzu gehören insb. Kosten der Unterkunft, Eingliederungshilfe sowie Hilfen zur Erziehung. Es besteht das allgemeine Risiko für eine weitere Verschlechterung der sozialen Lage. Sehr maßgeblich beeinflusst wird diese vom kommunalen Arbeitsmarkt bzw. der Arbeitslosenquote sowie der noch immer prekären Beschäftigungslage. Es ist weiterhin zu befürchten, dass sich diese Problemlagen im Rahmen der aktuellen Corona-Pandemie noch verschlechtern.

Konkret hat die Landesregierung auf ihrer Haushaltsklausur im Juli 2021 beschlossen, die Beteiligung des Landes an den Kosten der Unterkunft in drei Stufen bis 2024 einzustellen. Dies würde in Wilhelmshaven zu Mindererträgen i.H.v. rd. 3 Mio. € jährlich führen.

## Sonstige Risiken

Ergänzend seien hier die Risiken

- der Verschlechterung der Reputation,
- des Verlustes des Status als kreisfreie Stadt,
- des Verlustes des Status als Oberzentrum in der Landesraumordnung sowie
- eines weiteren Einwohnerschwundes durch Sterbeüberschuss oder durch Wanderung

genannt.

# Entwicklung der Kassenlage 2017 – 2022 (Liquidität)

## Haushaltsjahre 2019 / 2020:

Für die Haushaltsjahre 2019 / 2020 wurden als Höchstbeträge für Liquiditätskredite mit Beschluss des Rates vom 28.11.2018 Beträge von jeweils **35,0 Mio. €** eingestellt. Mit Genehmigungsverfügung vom 01.04.2019 durch das Niedersächsische Ministerium für Inneres, Sport und Integration wurde darauf hingewiesen, dass die Höchstbeträge erfreulicherweise wie bereits in den Vorjahren unterhalb der Grenze der Genehmigungspflicht liegen.

Durch den 1. Nachtrag (Beschluss vom 20.11.2019, Genehmigung vom 19.02.2020) blieben die Höchstbeträge der Liquiditätskredite für 2019 und 2020 jeweils unverändert. Gleiches gilt für den 2. Nachtrag (Beschluss vom 24.06.2020, Genehmigung vom 08.07.2020) sowie für den 3. Nachtrag (Beschluss vom 25.11.2020, Genehmigung vom 14.12.2020).

Verbesserungen der Liquidität erfolgten u.a. durch erhöhte Schlüsselzuweisungen des Landes Niedersachsen, durch höhere Gewerbesteuererinnahmen im Jahr 2019, durch eine gute Entwicklung im Eigenbetrieb TBW mit der Folge, dass kalkulierte Zuschüsse nicht vollständig zeitgerecht gezahlt werden brauchten, sowie durch Kompensationszahlungen des Landes Niedersachsen in 2020.

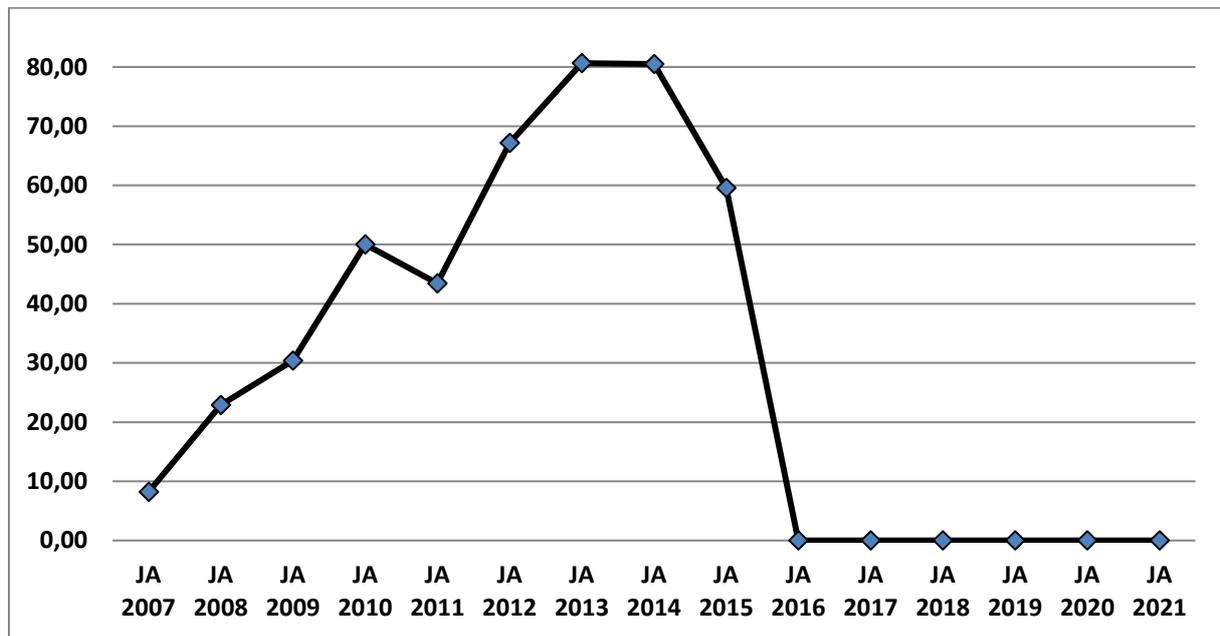
Dies hat in der Summe mit allen anderen Konsolidierungsmaßnahmen dazu geführt, dass wie bereits seit 2016 auch die Jahre 2019 und 2020 bilanziell mit einem positiven Wert der Liquidität abgeschlossen werden konnten.

## Haushaltsjahre 2021 / 2022:

Für die Haushaltsjahre 2021 / 2022 wurden als Höchstbeträge für Liquiditätskredite mit Beschluss des Rates vom 17.03.2021 erneut Beträge von jeweils **35,0 Mio. €** eingestellt. Die Genehmigung durch das Niedersächsische Ministerium für Inneres, Sport und Integration erfolgte mit Schreiben vom 07.06.2021.

In der Genehmigungsverfügung wurde erneut darauf hingewiesen, dass die Höchstbeträge erfreulicherweise wie bereits in den Vorjahren unterhalb der Grenze der Genehmigungspflicht liegen. Durch den 1. Nachtrag (Beschluss vom 15.12.2021, Genehmigung mit Schreiben vom 25.03.2022) bleibt der Höchstbetrag der Liquiditätskredite für 2022 unverändert.

## Entwicklung der Liquiditätskredite zum 31. Dezember der Jahre

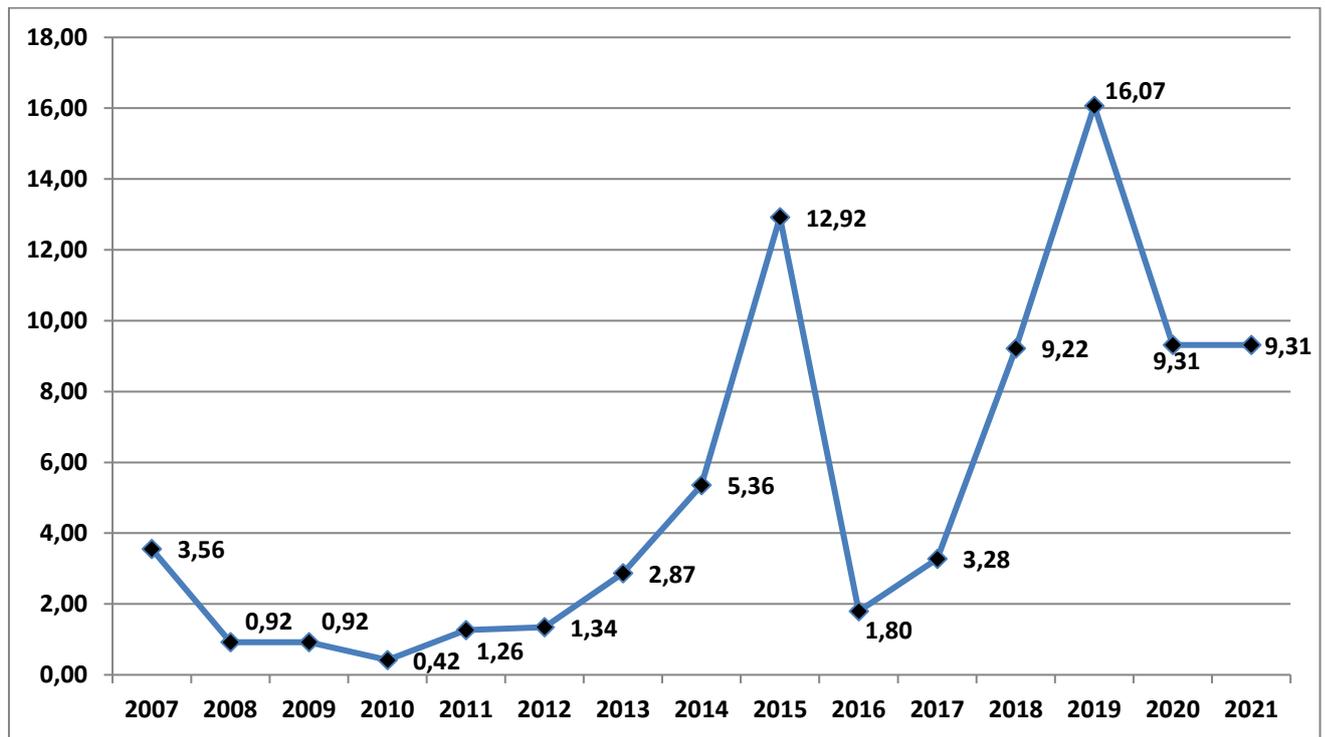


*Stand in Mio. €*

JA 2007	JA 2008	JA 2009	JA 2010	JA 2011	JA 2012	JA 2013
8,23	22,89	30,38	50,02	43,45	67,18	80,64

JA 2014	JA 2015	JA 2016	JA 2017	JA 2018	JA 2019	JA 2020	JA 2021
80,50	59,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Stand der liquiden Mittel am 31. Dezember der Jahre



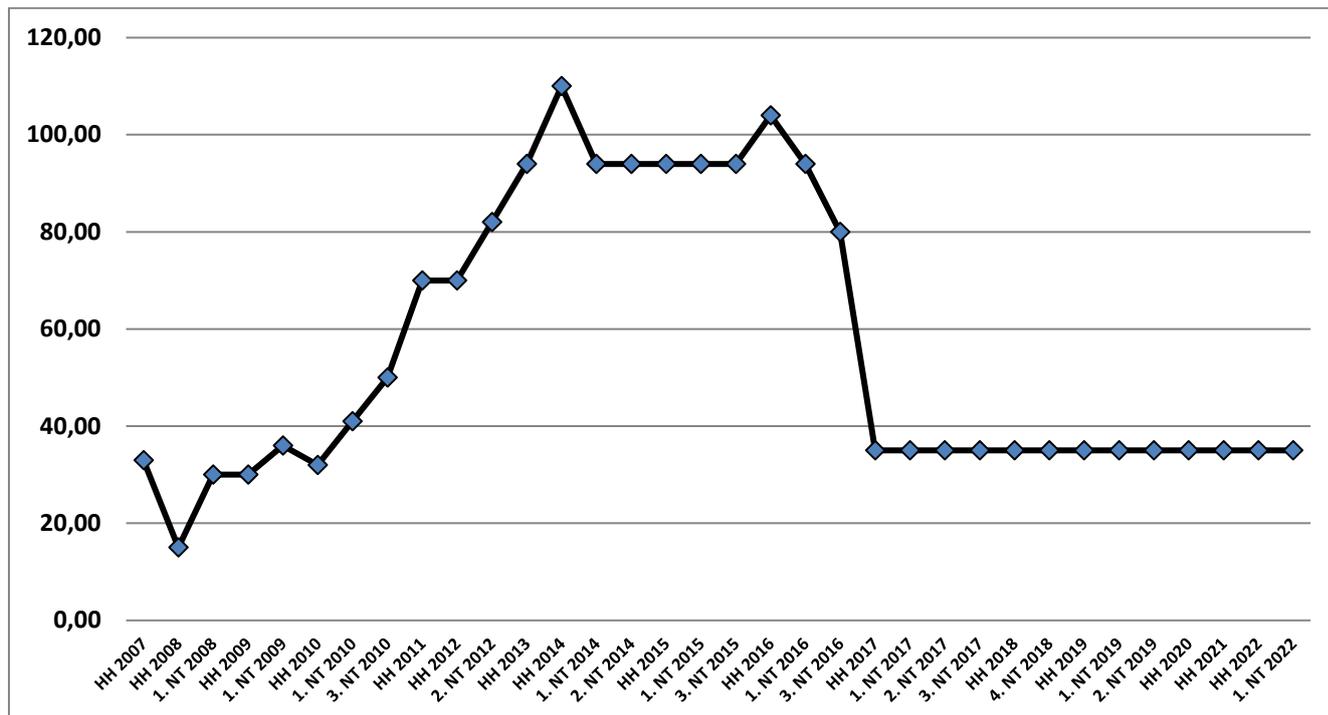
*Stand in Mio. €*

2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013
3,56	0,92	0,92	0,42	1,26	1,34	2,87

2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
5,36	12,92	1,80	3,28	9,22	16,07	9,31

2021
9,31

## Entwicklung des genehmigten Liquiditätskreditlimits

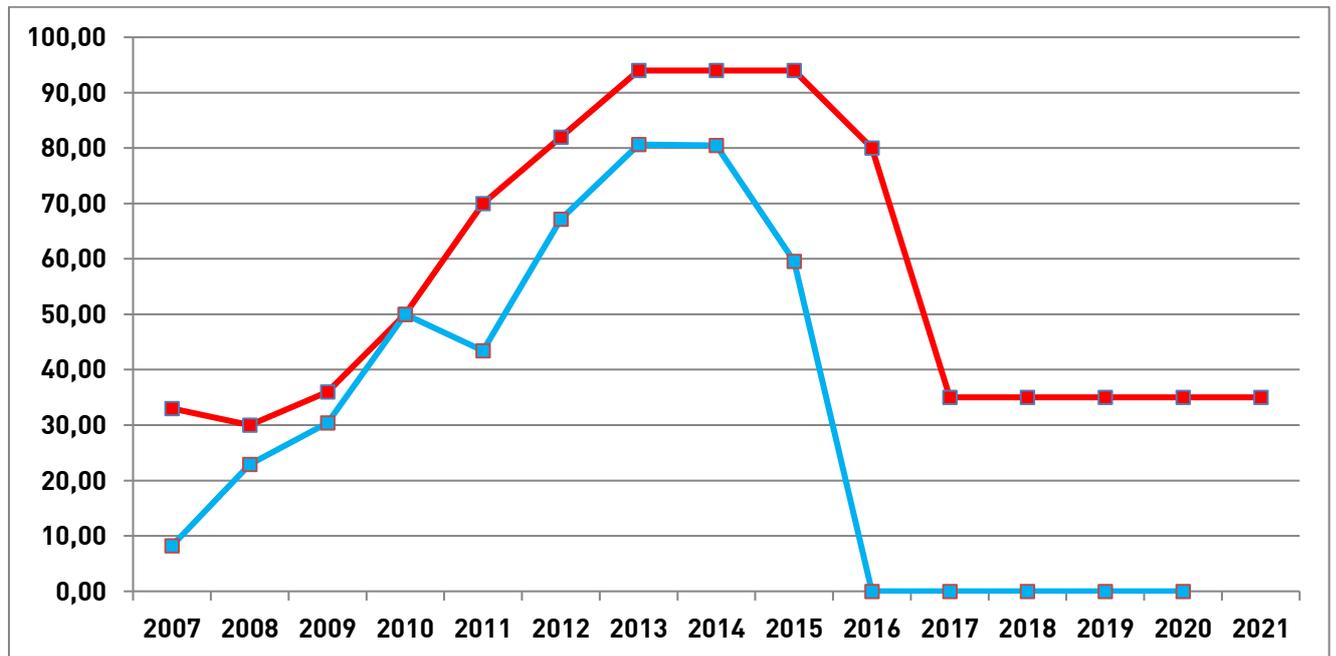


**Von der Kommunalaufsicht genehmigtes Limit in Mio. €**

<b>HH 2007</b>	<b>HH 2008</b>	<b>1. NT 2008</b>	<b>HH 2009</b>	<b>1. NT 2009</b>	<b>HH 2010</b>	<b>1. NT 2010</b>	<b>3. NT 2010</b>	<b>HH 2011</b>
33,00	15,00	30,00	30,00	36,00	32,00	41,00	50,00	70,00
<b>HH 2012</b>	<b>2. NT 2012</b>	<b>HH 2013</b>	<b>HH 2014</b>	<b>1. NT 2014</b>	<b>2. NT 2014</b>	<b>HH 2015</b>	<b>1. NT 2015</b>	<b>3. NT 2015</b>
70,00	82,00	94,00	110,00	94,00	94,00	94,00	94,00	94,00
<b>HH 2016</b>	<b>1. NT 2016</b>	<b>3. NT 2016</b>	<b>HH 2017</b>	<b>1. NT 2017</b>	<b>2. NT 2017</b>	<b>3. NT 2017</b>	<b>HH 2018</b>	<b>4. NT 2018</b>
104,00	94,00	80,00	35,00	35,00	35,00	35,00	35,00	35,00
<b>HH 2019</b>	<b>1. NT 2019</b>	<b>2. NT 2019</b>	<b>HH 2020</b>	<b>HH 2021</b>	<b>HH 2022</b>	<b>1. NT 2022</b>		
35,00	35,00	35,00	35,00	35,00	35,00	35,00		

HH = Haushalt, NT = Nachtrag

## Ausschöpfung des genehmigten Liquiditätskreditlimits \*



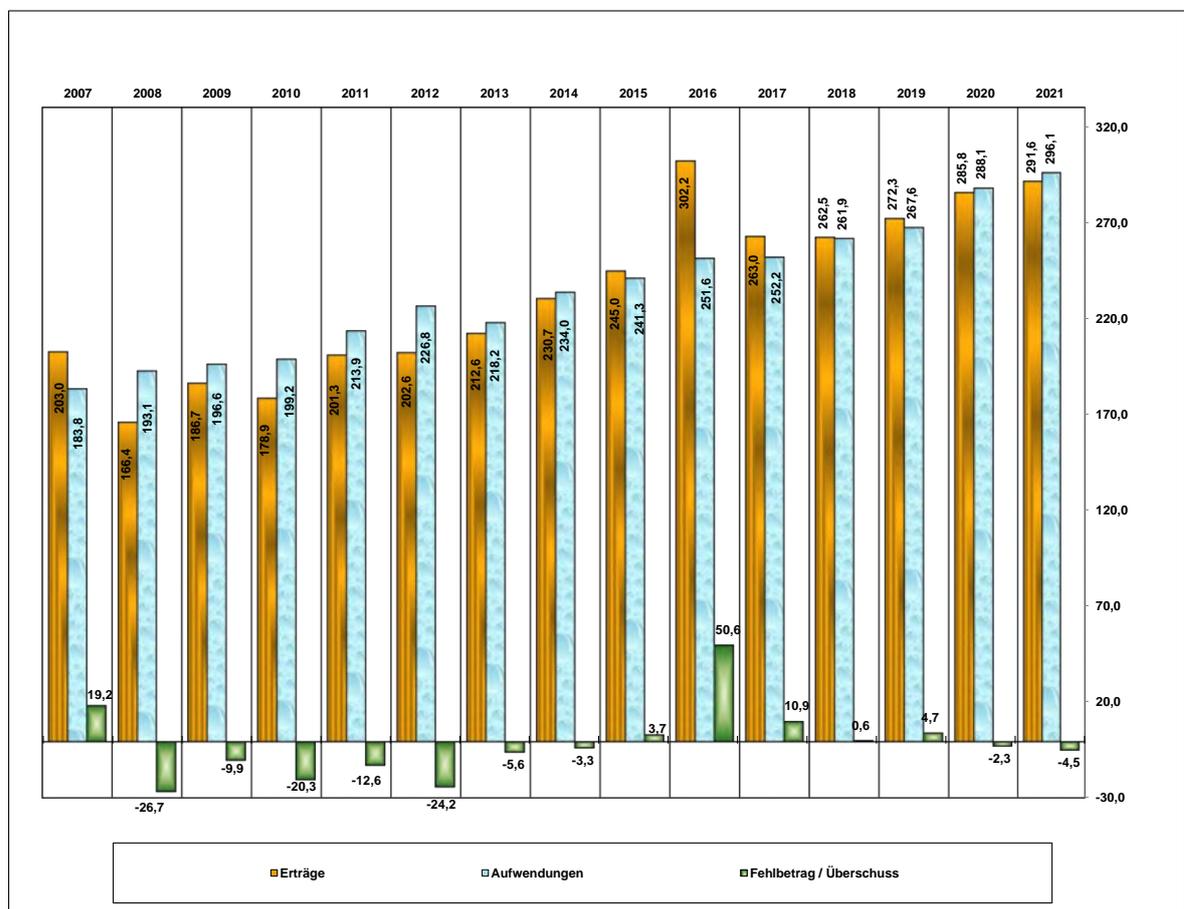
Ausschöpfung des von der Kommunalaufsicht **genehmigten** Limits in Mio. € \*

	<b>2007</b>	<b>2008</b>	<b>2009</b>	<b>2010</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>	
<b>genehmigtes Limit:</b>	33,00	30,00	36,00	50,00	70,00	82,00	94,00	
<b>aufgenommen:</b>	8,23	22,89	30,38	50,02	43,45	67,18	80,64	
<b>Reserve:</b>	24,77	7,11	5,62	-0,02	26,55	14,82	13,36	
	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>
<b>genehmigtes Limit:</b>	94,00	94,00	80,00	35,00	35,00	35,00	35,00	35,00
<b>aufgenommen:</b>	80,5	59,58	0	0	0	0	0	0
<b>Reserve:</b>	13,50	34,42	80,00	35,00	35,00	35,00	35,00	35,00

\* Die Darstellung bezieht sich jeweils auf den Stand zum Abschlussstichtag, d.h. zum 31. Dezember eines Jahres.

## Haushaltsentwicklung Rechnungsergebnisse 2007 - 2021

- in Mio. € -			
	Erträge	Aufwendungen	Fehlbetrag / Überschuss
2007	203,0	183,8	19,2
2008	166,4	193,1	-26,7
2009	186,7	196,6	-9,9
2010	178,9	199,2	-20,3
2011	201,3	213,9	-12,6
2012	202,6	226,8	-24,2
2013	212,6	218,2	-5,6
2014	230,7	234,0	-3,3
2015	245,0	241,3	3,7
2016	302,2	251,6	50,6
2017	263,0	252,2	10,9
2018	262,5	261,9	0,6
2019	272,3	267,6	4,7
2020	285,8	288,1	-2,3
<b>2021</b>	<b>291,6</b>	<b>296,1</b>	<b>-4,5</b>



## Jahresabschlussanalyse 2021

Bei der sog. „Jahresabschlussanalyse“ erfolgt die Zerlegung bzw. Aufgliederung des Jahresabschlusses (*Bilanz, Ergebnisrechnung, Finanzrechnung*) sowie eine darauf basierende **Beurteilung der wirtschaftlichen Lage und Entwicklung** der Kommune. Hierdurch sollen z.B. Aussagen zur **Sicherheit** des eingebrachten Fremdkapitals für die Gläubiger (z.B. *Kreditinstitute oder Lieferanten*) und zur **Rentabilität** des eingebrachten Eigenkapitals (=„*Nettoposition*“) für die „EigentümerInnen“ (*BürgerInnen*) geliefert werden.

Adressaten der kommunalen Jahresabschlussanalyse sind neben Verwaltungsvorstand, Rat und Rechnungsprüfungsamt (*als interne Interessenten*) die Kommunalaufsichtsbehörde, die Öffentlichkeit, die Presse und zunehmend auch die Kreditinstitute (*als externe Interessenten*).

Da die Kreditinstitute bei der Vergabe von Krediten an eine Gemeinde deren finanzielle Lage beurteilen (*und davon im zunehmenden Maße die Höhe des Kreditzinssatzes abhängig machen*), sollte die Gemeinde bereits selbst die dafür erforderlichen Kennzahlen ermitteln. Auch für das **verwaltungsinterne Controlling** ist die Jahresabschlussanalyse sinnvoll.

Die Daten für die Analyse werden sowohl der Bilanz als auch der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung, dem Anhang und den zugehörigen Anlagen entnommen. Ihre Aussagequalität erhöht sich, wenn mehrere aufeinander folgende Jahresabschlüsse (**Zeitvergleich**) und die Jahresabschlüsse mehrerer Gemeinden (**interkommunaler Vergleich**) einbezogen werden.

Die Übertragung der in der Privatwirtschaft üblichen Kennzahlen auf die Verwaltung stellt sich in der Literatur jedoch als **stark umstritten** dar:

Aufgrund **nicht vorhandener Insolvenzfähigkeit** der Gebietskörperschaften erscheinen die Ermittlung sowie die Interpretation kommunaler Jahresabschlusskennzahlen grds. als wenig geeignet. Dies gilt insbesondere zum Zwecke des kommunalen Ratings.

Aus demselben Grund erscheinen **Vergleiche** von Kennzahlen **mit** Unternehmen in **privater Rechtsform** als grds. nur wenig geeignet. Erschwerend hinzu kommen hier noch die Unterschiede im Kontenrahmenplan (z.B. *in der Bilanzstruktur*).

**Interkommunale Vergleiche** von Jahresabschlusskennzahlen über Ländergrenzen hinweg erscheinen unter den gegenwärtigen Umständen als **kritisch bis unmöglich**. Die Ausgestaltung des doppelischen Haushalts- und Rechnungswesens weist **je nach Bundesland** zum Teil große Unterschiede auf. Insbesondere in den Bereichen Bewertung (*Bewertungsgrundsätze, Bewertungswahlrechte*), Ansatz sowie im Bilanzausweis (*Darstellung*).

## Kennzahlenermittlung ~ Zeitvergleich über 10 Jahre: 2012 - 2021

Nr.	Analysebereich	Kennzahl	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021
1.1	<b>Kennzahlen zur Vermögenslage</b>	Anlagenintensität I (immaterielles Vermögen)	13,33%	13,07%	12,44%	11,88%	10,74%	10,97%	10,67%	11,15%	11,80%	11,54%
1.2		Anlagenintensität II (Sachvermögen)	5,23%	4,77%	4,67%	2,83%	3,72%	2,16%	2,53%	2,61%	2,85%	3,34%
1.3		Anlagenintensität III (Finanzvermögen)	78,47%	78,92%	79,39%	79,04%	82,57%	83,41%	81,66%	79,31%	80,51%	80,54%
1.4		Infrastrukturquote	1,10%	1,68%	2,11%	0,00%	0,20%	0,21%	0,18%	0,23%	0,21%	0,21%
1.5		Investitionsquote	44,63%	32,90%	45,92%	67,52%	149,97%	246,71%	97,86%	116,14%	76,62%	79,93%
1.6		Abschreibungsintensität	4,99%	2,72%	2,47%	2,64%	3,48%	2,23%	2,56%	2,32%	3,02%	2,71%
2.1	<b>Kennzahlen zur Finanzlage</b>	Nettopositionsquote	19,13%	16,74%	14,13%	13,87%	25,89%	26,70%	25,53%	26,02%	25,46%	22,51%
2.2		Fremdkapitalquote	80,87%	83,26%	85,86%	85,04%	72,14%	72,38%	73,85%	73,59%	74,08%	76,89%
2.3		Kurzfristige Verbindlichkeitsquote	22,68%	27,97%	29,61%	25,15%	10,32%	9,15%	8,34%	6,46%	5,99%	6,91%
2.4		Dynamischer Verschuldungsgrad (in Jahren)	-12,73	-29,86	50,43	12,55	4,47	18,52	47,08	35,43	25,41	22,82
2.5		Kapitalrückflussquote	-6,20%	-2,66%	1,62%	6,39%	15,66%	3,79%	1,44%	1,88%	2,70%	3,13%
2.6		Liquidität 1. Grades	1,82%	3,13%	5,41%	15,19%	4,81%	10,12%	30,90%	68,36%	44,16%	36,61%
2.7		Liquidität 2. Grades	8,56%	13,97%	14,67%	23,87%	39,41%	33,35%	78,32%	112,24%	99,88%	89,04%
2.8		Zinslastquote	1,05%	0,84%	0,83%	0,47%	0,53%	0,43%	0,36%	0,57%	0,56%	0,09%
3.1	<b>Kennzahlen zur Ertragslage</b>	Aufwandsdeckungsgrad	90,37%	98,84%	97,39%	100,74%	100,59%	104,32%	102,39%	102,05%	98,67%	98,27%
3.2		Steuerquote	29,90%	30,81%	30,59%	32,90%	30,71%	32,68%	35,23%	35,55%	30,80%	34,28%
3.3		Zuwendungsquote	31,88%	33,48%	34,62%	30,80%	28,66%	29,83%	29,67%	30,82%	35,83%	33,23%
3.4		Kostenerstattungsquote	20,52%	20,92%	21,24%	21,39%	23,53%	25,07%	22,29%	21,69%	22,56%	22,22%
3.5		Zinsertragsquote	3,19%	1,90%	2,17%	4,20%	3,40%	2,47%	2,66%	2,37%	1,80%	1,71%
3.6		Personalintensität	18,70%	18,94%	20,02%	19,48%	18,47%	19,71%	19,72%	20,11%	19,92%	20,55%
3.7		Sach- und Dienstleistungsintensität	2,28%	2,49%	2,35%	2,37%	2,85%	2,10%	2,28%	2,12%	2,22%	2,21%
3.8		Abschreibungslastquote	49,71%	95,03%	97,60%	87,35%	61,53%	93,96%	80,03%	80,75%	58,62%	62,44%
3.9		Zinsaufwandsquote	0,95%	0,83%	0,81%	0,47%	0,53%	0,45%	0,36%	0,58%	0,55%	0,09%
3.10		Transferaufwandsquote	32,99%	35,17%	34,75%	40,11%	46,33%	47,51%	46,66%	46,10%	45,25%	48,33%
3.11		Ordentliche Ergebnisquote	87,34%	43,37%	181,06%	47,34%	2,89%	99,90%	977,37%	116,97%	159,41%	112,39%
3.12		Außerordentliche Ergebnisquote	12,66%	56,63%	-81,06%	52,66%	97,11%	0,10%	-877,37%	-16,97%	-59,41%	-12,39%

## Kennzahlenauswertung

Bei der Interpretation von Kennzahlen ist zu berücksichtigen, dass dies stets ausgerichtet auf den sog. „Branchentypus“ erfolgen sollte. (*Welche Kennzahlen sind für diese Branche „normal“ bzw. „typisch“?*). Ein „Branchentypus Kommune“ ist in der Fachliteratur bisher noch nicht ausreichend beschrieben.

Die Entwicklung der o.g. Kennzahlen in der Zeit seit der Eröffnungsbilanz (01.01.2007) ist in Form von entsprechenden Diagrammen dargestellt.

Interkommunale Gegenüberstellungen von vergleichbaren Städten (*in Bezug auf Einwohnerzahl, Fläche, Arbeitslosenquote, soziale und kulturelle Ausprägung etc.*) auf Grundlage von Kennzahlen aus den Einzelabschlüssen sind grds. möglich, gestalten sich in der Praxis jedoch schwierig. Es besteht stets die Gefahr „Äpfel mit Birnen“ zu vergleichen, da die kommunalen Kernverwaltungen mittlerweile stark unterschiedlich organisiert sind. Diese Unterschiede entstanden speziell in den letzten Jahrzehnten, insbesondere durch Ausgliederungen in andere Organisationsformen (z.B. *Eigenbetriebe, GmbH´s etc.*).

Interkommunale Vergleiche sollte daher besser auf Grundlage konsolidierter Gesamtabschlüsse (=“*Konzernabschlüsse*“) erfolgen, da hier die Kernverwaltung „rechnerisch“ bzw. „fiktiv“ wieder mit den Ausgliederungen vereint dargestellt wird. Ein solcher Vergleich sollte jedoch frühestens erfolgen, sobald mehrere konsolidierte Gesamtabschlüsse vergleichbarer Städte vorliegen.

Die Aufstellung derartiger Gesamtabschlüsse ist in Niedersachsen erstmalig zum Stichtag 31.12.2012 zur Pflicht geworden. Der erste konsolidierte Gesamtabschluss der Stadt Wilhelmshaven wurde vom Rat der Stadt am 15.03.2017 beschlossen (BV 42/2017). Der Gesamtabschluss zum 31.12.2013 wurde vom Rat der Stadt am 20.12.2017 beschlossen. Der Gesamtabschluss 2014 befindet sich derzeit in der Endphase der Prüfung. Die konsolidierten Gesamtabschlüsse 2015 bis 2019 sind bereits aufgestellt und stehen zur Prüfung an. Die konsolidierten Gesamtabschlüsse 2020 und 2021 befinden sich derzeit noch in der Aufstellungsphase.

## 1. Kennzahlen zur Vermögenslage am 31.12.2021:

### 1.1 Anlagenintensität I (immaterielles Vermögen):

Die Anlagenintensität des immateriellen Vermögens gibt Hinweise auf die finanzielle Anpassungsfähigkeit und Flexibilität einer Kommune. Eine hohe Anlagenintensität hat in der Regel hohe Fixkosten in Form von Abschreibungen zur Folge. Da das immaterielle Vermögen in der Regel nicht veräußerbar ist, kann die Quote nur langfristig beeinflusst werden.

Formel:  $\text{Immaterielles Vermögen} \times 100 / \text{Gesamtvermögen}$

### 1.2 Anlagenintensität II (Sachvermögen):

Die Anlagenintensität des Sachvermögens gibt Hinweise auf die finanzielle Anpassungsfähigkeit und Flexibilität einer Kommune. Eine hohe Anlagenintensität hat in der Regel hohe Fixkosten in Form von Abschreibungen zur Folge.

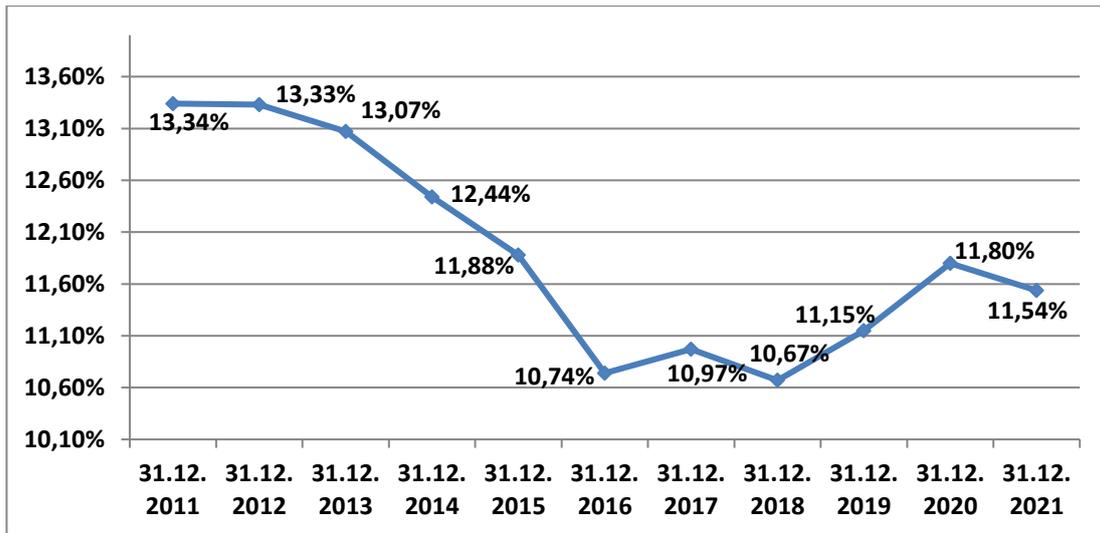
Formel:  $\text{Sachvermögen} \times 100 / \text{Gesamtvermögen}$

### 1.3 Anlagenintensität III (Finanzvermögen):

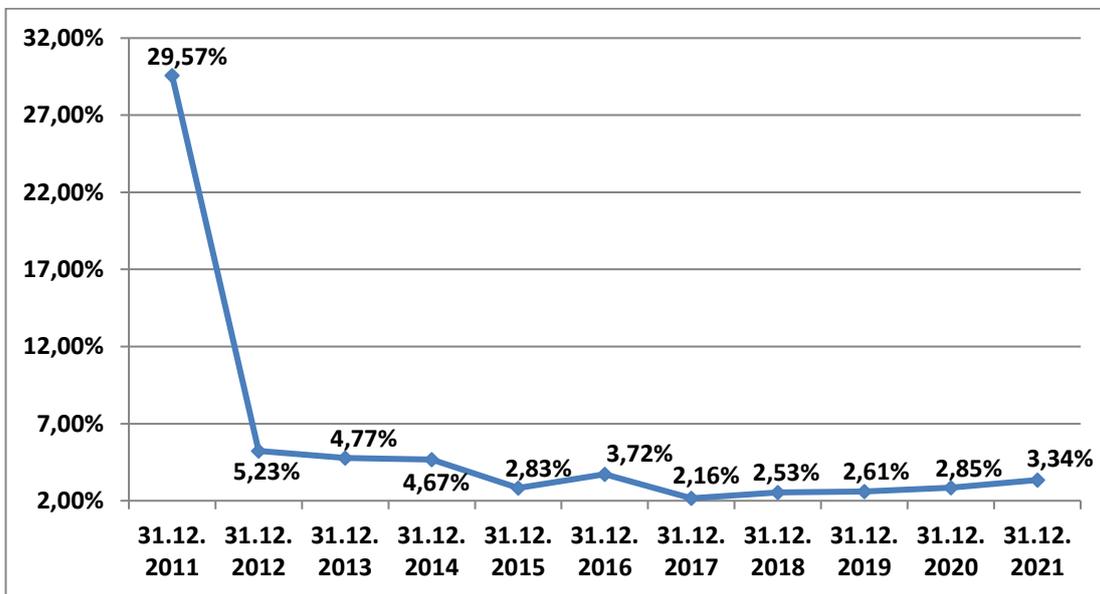
Die Anlagenintensität des Finanzvermögens (z.B. *Unternehmensbeteiligungen*) gibt Hinweise auf die finanzielle Anpassungsfähigkeit und Flexibilität einer Kommune.

Formel:  $\text{Finanzvermögen} \times 100 / \text{Gesamtvermögen}$

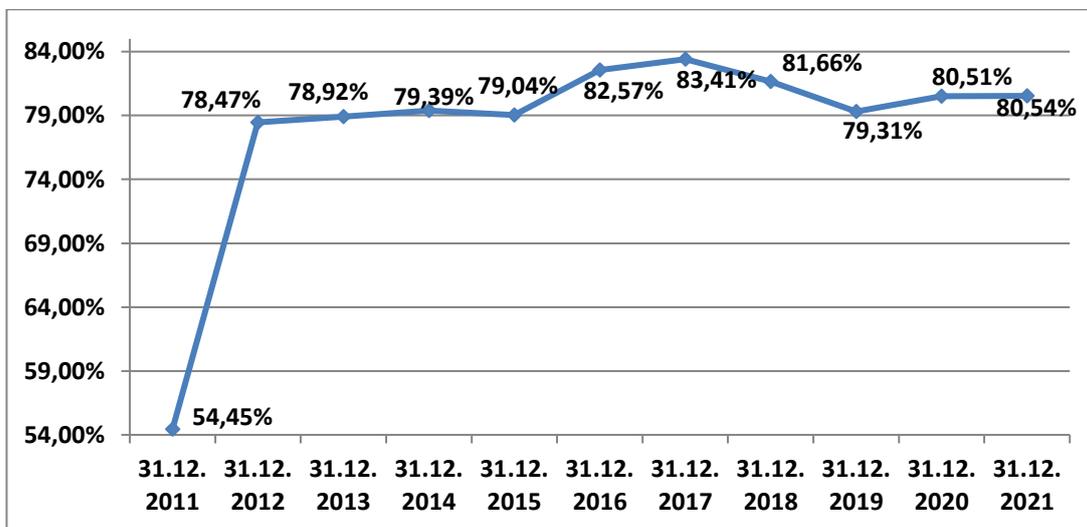
- Das Gesamtvermögen der Stadt Wilhelmshaven (*Kernverwaltung*) war zu **11,54 %** in immaterielles Vermögen, nur zu **3,34 %** in Sachvermögen und zu **80,54 %** in Finanzvermögen angelegt (2,52% *liquide Mittel*, 2,06% *aktive Rechnungsabgrenzung*).
- Bei der Analyse der Anlageintensitäten zeigt sich insb. in 2012 eine deutliche Verschiebung vom Sachvermögen zum Finanzvermögen. Die Ursachen hierfür liegen vor allem in der Übertragung von Sachvermögen (*Infrastrukturvermögen, Grünflächen*) aus dem Bilanzvermögen der Kernverwaltung in das Bilanzvermögen des Eigenbetriebes TBW.
- Das immaterielle Vermögen der Stadt Wilhelmshaven (*Kernverwaltung*) besteht größtenteils aus „geleisteten Investitionszuweisungen“, also an Dritte (z.B. *Sportvereine oder kleine und mittlere Unternehmen*) gezahlte Gelder (*Investitionsförderungsmaßnahmen*). Anders als nach den Vorschriften des Handelsgesetzbuches sind diese nach den Regelungen des kommunalen Rechnungswesens als Vermögensgegenstände bilanziell zu aktivieren und regulär abzuschreiben.



*Anlagenintensität I (immaterielles Vermögen)*



*Anlagenintensität II (Sachvermögen)*



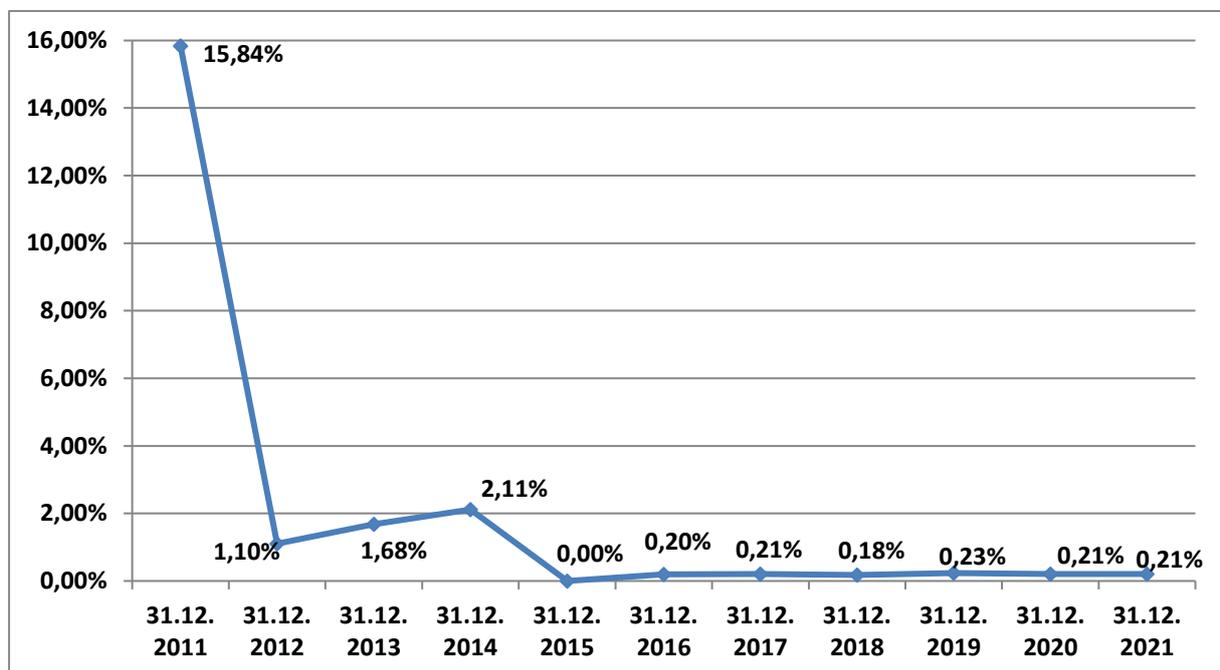
*Anlagenintensität III (Finanzvermögen)*

#### 1.4 Infrastrukturquote:

Kommunen verfügen im Bereich der Daseinsfürsorge über ein umfangreiches Infrastrukturvermögen. Die Infrastrukturquote verdeutlicht, in welchem Umfang das kommunale Vermögen in der Infrastruktur gebunden ist. Da das Infrastrukturvermögen in der Regel nicht veräußerbar ist, kann die Quote nur langfristig beeinflusst werden.

Formel:  $\text{Infrastrukturvermögen} \times 100 / \text{Gesamtvermögen}$

- 15,84 % des Gesamtkapitals der Kernverwaltung waren am 31.12.2011 noch in das Infrastrukturvermögen (Straßen, Wege, Plätze, Brücken, Friedhöfe etc.) investiert. Zum 31.12.2021 war dieser Wert auf **0,21 %** abgeschmolzen.
- Ursächlich war jedoch lediglich die **vollständige Übertragung** der Straßen, Wege, Plätze, Brücken und Tunnel sowie des sonstigen Infrastrukturvermögens in das Bilanzvermögen des Eigenbetriebes TBW. Im Gegenzug ist jedoch das Finanzvermögen (Position „Sondervermögen“) gestiegen (Beteiligungswert am Eigenbetrieb TBW, vgl. BV 139/2012, BV 1/2013, BV 98/2015).



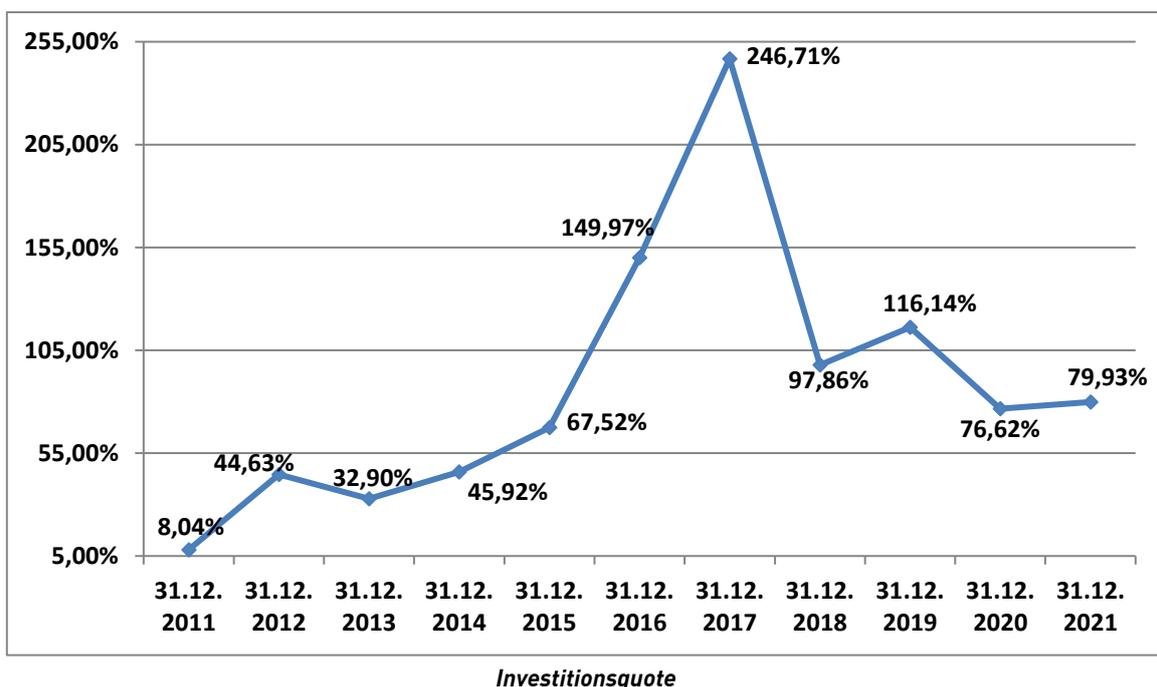
Infrastrukturquote

### 1.5 Investitionsquote: (in das Sachvermögen)

Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang dem vorhandenen Sachvermögen neue Investitionen gegenüberstehen.

*Formel:*  $\text{Auszahlungen aus Investitionstätigkeit} \times 100 / \text{Sachvermögen}$

- Dem vorhandenen Sachvermögen standen zu **79,93 %** neue Investitionen gegenüber. Der sprunghafte Anstieg in den Jahren 2014 bis 2019, gegenüber den Vorjahren, ist jedoch nicht ausschließlich auf vermehrte Investitionen zurückzuführen. Ursächlich ist vielmehr die Verringerung der Basiszahl („Sachvermögen“), insb. aus der Übertragung des städtischen Infrastrukturvermögens auf den Eigenbetrieb TBW.
- Die aus dem Kernhaushalt getätigten Investitionen betragen für das Jahr 2021 9,82 Mio. € (2020: 7,70 Mio. €).
- Hinsichtlich der städtischen Investitionen ist zu berücksichtigen, dass nur noch ein kleiner Teil direkt aus dem Kernhaushalt heraus geschieht. Ein Großteil der städtischen Investitionen läuft mittlerweile über die städtischen Eigenbetriebe sowie Gesellschaften.
- Eine für eine Kommune von der Größe der Stadt Wilhelmshaven angemessene Investitionsquote sollte stetig über 10% liegen (Bundesdurchschnitt 2008: 14,5%, Niedersachsen 2008: 12,3%). Eine valide Quote lässt sich für Wilhelmshaven jedoch nur aus dem konsolidierten Gesamtabchluss ermitteln.



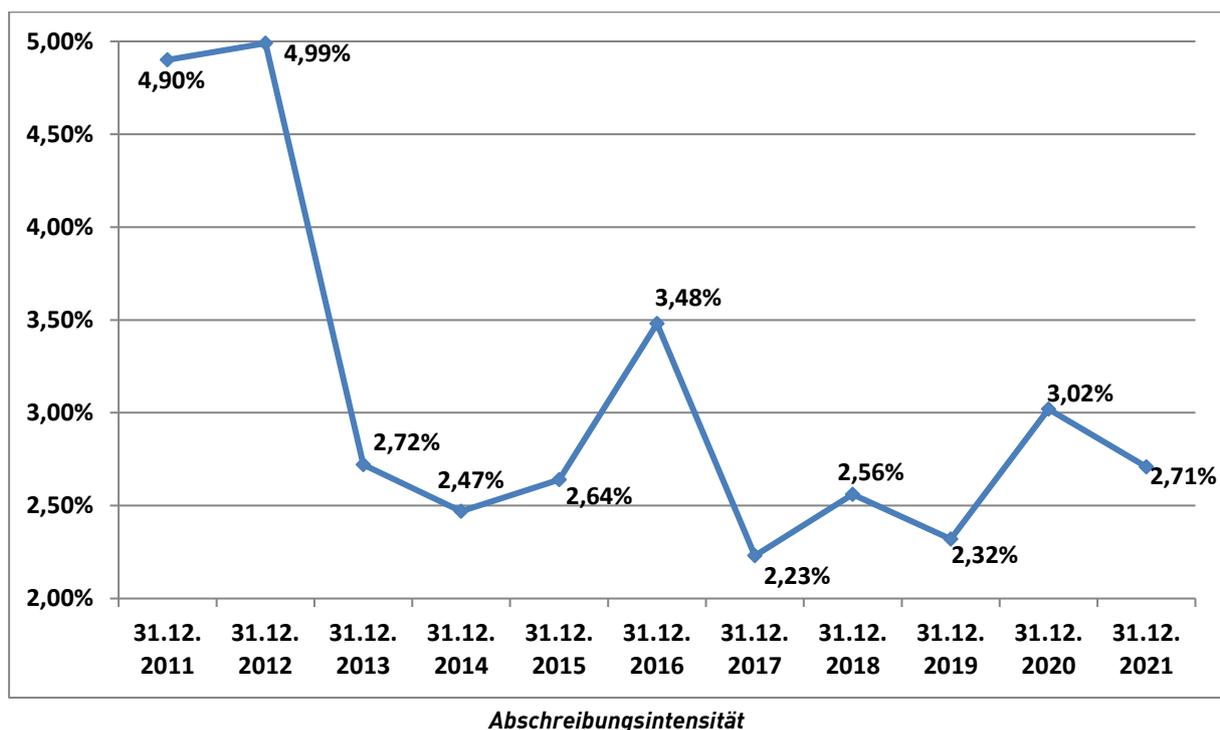
## 1.6 Abschreibungsintensität:

Die Kennzahl zeigt an, in welchem Umfang die Gemeinde durch die Abnutzung des Anlagevermögens belastet wird. Eine niedrige Abschreibungsintensität kann ein Hinweis dafür sein, dass die Kommune mit altem, weitgehend abgeschriebenem Anlagevermögen arbeitet. In diesem Sinne kann diese Kennzahl auch als eine verstanden werden, die anzeigt, in welchem Umfang zukünftig größere Investitionen anfallen.

### Formel:

$\text{bilanzielle Abschreibungen} \times 100 / \text{ordentliche Aufwendungen}$

- Das ordentliche Ergebnis wurde durch Abschreibungen (*Werteverzehr*) auf das städtische Vermögen (*Sach- und Finanzvermögen*) zu nur **2,71 %** belastet. Die ordentlichen Aufwendungen sind folglich weiterhin nur geringfügig auf die Abschreibungen zurückzuführen.



- Eine Abschreibungsintensität für die gesamte Stadt Wilhelmshaven (*Kernverwaltung sowie der „Konzern Stadt“*) ergibt sich aus dem konsolidierten Gesamtabschluss. Zu berücksichtigen ist hierbei insbesondere die Übertragung von Sachvermögen auf die Eigenbetriebe GGS (*Mobiliar*) und TBW (*Infrastrukturvermögen*).

## 2. Kennzahlen zur Finanzlage am 31.12.2021:

### 2.1 Nettopositionsquote:

Die Nettopositionsquote misst den Anteil des „Eigenkapitals“ am Gesamtkapital. Sie zeigt folglich an, in welchem Umfang das Vermögen der Kommune durch „eigenes“ Kapital finanziert ist. Je höher die Nettopositionsquote ist, desto unabhängiger ist die Kommune von externen Kapitalgebern und desto geringer ist das Finanzierungsrisiko. Eine hohe Nettopositionsquote ist damit ein wichtiger Bonitätsindikator für die Gemeinde.

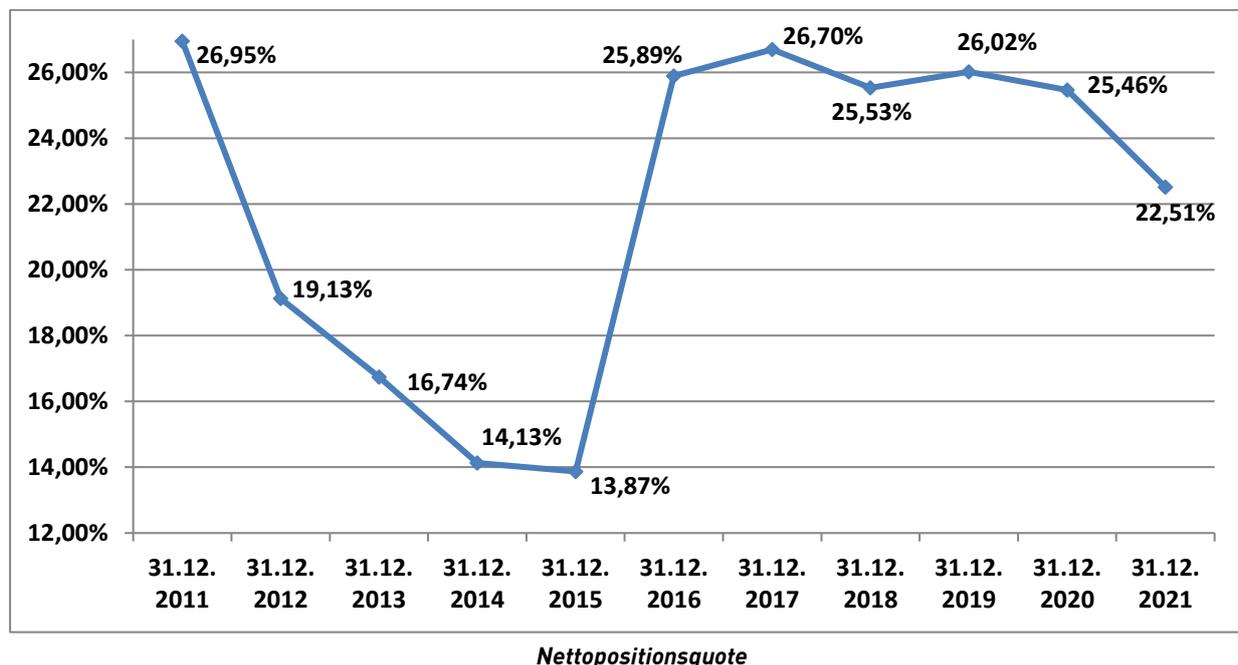
*Formel:*  $\text{Nettoposition} \times 100 / \text{Gesamtkapital}$

### 2.2 Fremdkapitalquote:

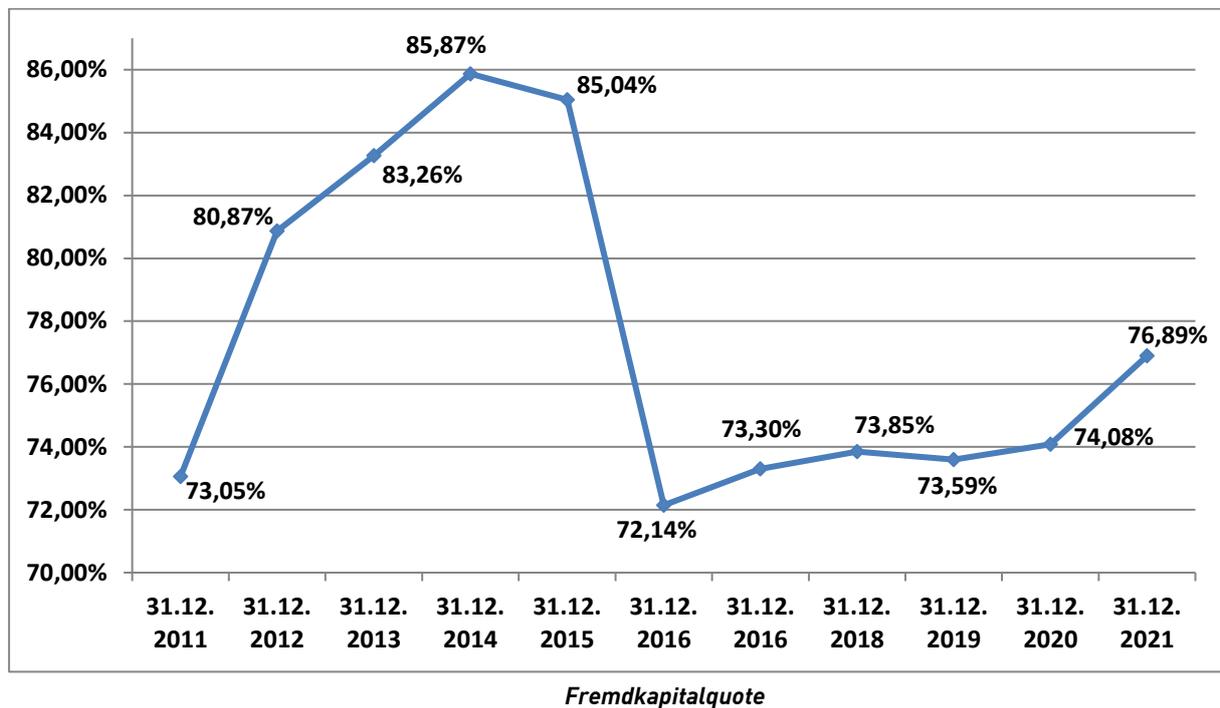
Die Fremdkapitalquote ist das genaue Gegenteil der Nettopositionsquote. Sie gibt den Anteil des gesamten Fremdkapitals (*Schulden und Rückstellungen*) am Gesamtkapital der Gemeinde an. Grundsätzlich gilt: Je höher die Fremdkapitalquote, desto höher das Finanzierungsrisiko und desto höher die Abhängigkeit der Kommune von Kreditgebern. Eine hohe Fremdkapitalquote ist in der Regel ein Hinweis auf eine insgesamt schwierige Finanzsituation der Kommune. Je höher die Fremdkapitalquote, desto schlechter ist die finanzielle Stabilität und wirtschaftliche Sicherheit.

*Formel:*  $(\text{Schulden} + \text{Rückstellungen}) \times 100 / \text{Gesamtkapital (ohne PRA)}$

- Am Bilanzstichtag waren **22,51 %** des vorhandenen Vermögens durch „eigenes“ Kapital finanziert. Nach einer „Talfahrt“ in den Jahren bis 2015, konnte in 2016 eine deutliche Erholung erreicht werden und war seitdem stabil.



- Am Bilanzstichtag waren nur noch **76,89 %** des vorhandenen Vermögens durch „fremdes“ Kapital (*Schulden, Rückstellungen*) finanziert.



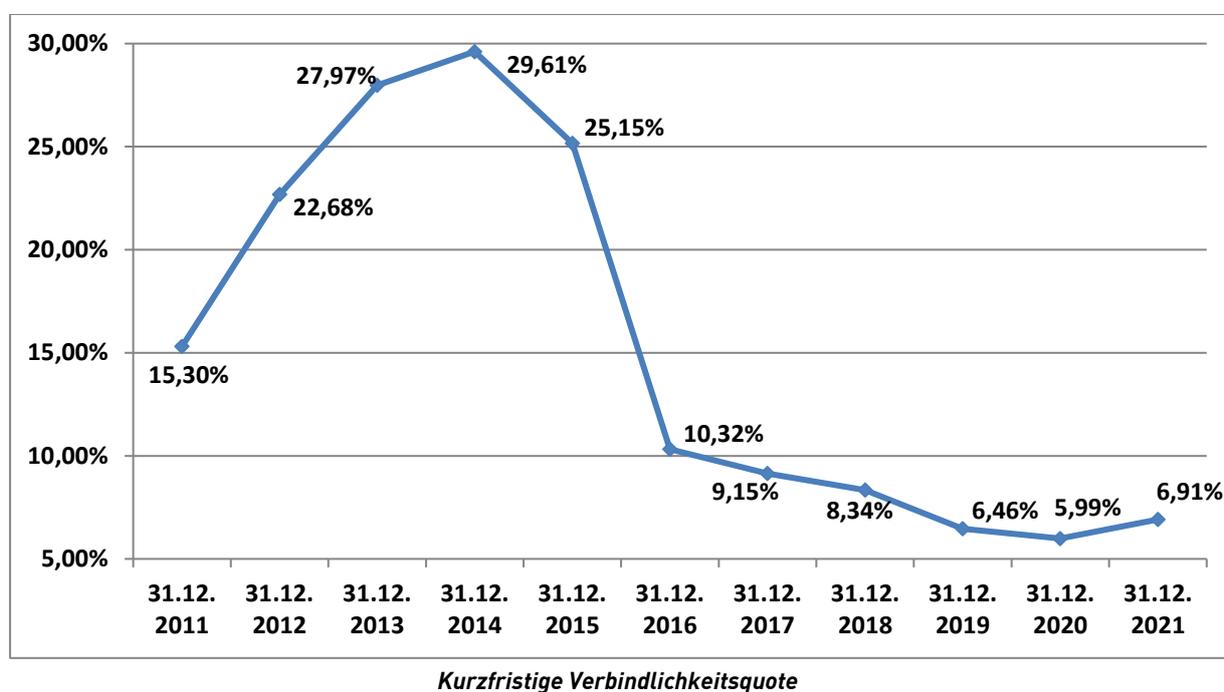
- Seit dem Zeitpunkt der Eröffnungsbilanz (01.01.2007) bis zum 31.12.2015 ist eine **deutliche Tendenz zur Abschmelzung der Nettoposition** (=“Eigenkapital“) zugunsten des Fremdkapitals zu erkennen. Grund hierfür sind die seither aufgelaufenen Defizite in der Ergebnisrechnung, einige Wertberichtigungen (*Korrekturen der Eröffnungsbilanz*) sowie deutlich steigende Schulden (*insb. Liquiditäts- und Investitionskredite*) und Rückstellungen.
- Im Rahmen der mit dem Land Niedersachsen geschlossenen Stabilisierungsvereinbarung hat sich das Verhältnis Eigen- zu Fremdkapital zum Jahresabschluss 2016 wieder deutlich zugunsten der Eigenkapitalquote verschoben.
- In den Jahren seit 2016 zeigen sich die Kapitalquoten relativ stabil in einem Verhältnis von  $\frac{1}{4}$  Eigenkapital zu  $\frac{3}{4}$  Fremdkapital. Für das Jahr 2021 ist jedoch erneut eine deutliche Verschlechterung festzustellen.

### 2.3 Kurzfristige Verbindlichkeitsquote:

Die kurzfristige Verbindlichkeitsquote verdeutlicht, wie hoch der Anteil der kurzfristigen Verbindlichkeiten an der Bilanzsumme ist. Da Haushaltsfehlbeträge in der Regel über Liquiditätskredite finanziert werden, ist diese Kennzahl ein Indikator dafür, wie stark sich die aufgelaufenen Defizite auf die Finanzlage der Kommune auswirken.

Formel:  $\text{kurzfristige Verbindlichkeiten} \times 100 / \text{Gesamtkapital}$

- Die kurzfristigen Verbindlichkeiten (*Fälligkeiten < 1 Jahr*) lagen zum 31.12.2021 bei einer Quote i.H.v. **6,91%**, dies ist der bisher drittniedrigste Wert.



- Der Verlauf bis 2014 lässt auf eine seinerzeit rapide Verschlechterung der Liquidität schließen, welche wiederum die steigende Notwendigkeit der Aufnahme von Liquiditätskrediten zur Folge hatte. Die Kehrtwende wurde in 2015 erreicht und hat sich in 2016, im Rahmen der mit dem Land Niedersachsen abgeschlossenen Stabilisierungsvereinbarung, weiter deutlich verbessert. Dieser positive Trend setzte sich in den Jahren 2017 bis einschl. 2020 fort. Für 2021 ist eine erneute, jedoch moderate, Verschlechterung festzustellen.

## 2.4 Dynamischer Verschuldungsgrad:

Mit Hilfe der Kennzahl „Dynamischer Verschuldungsgrad“ lässt sich die Schuldentilgungsfähigkeit der Stadt beurteilen. Sie hat dynamischen Charakter, weil sie mit dem Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit aus der Finanzrechnung eine zeitraumbezogene Größe enthält. Dieser Saldo zeigt bei jeder Gemeinde an, in welcher Größenordnung freie Haushaltsmittel aus ihrer laufenden Geschäftstätigkeit im abgelaufenen Haushaltsjahr zur Verfügung stehen und damit zur möglichen Schuldentilgung genutzt werden könnten.

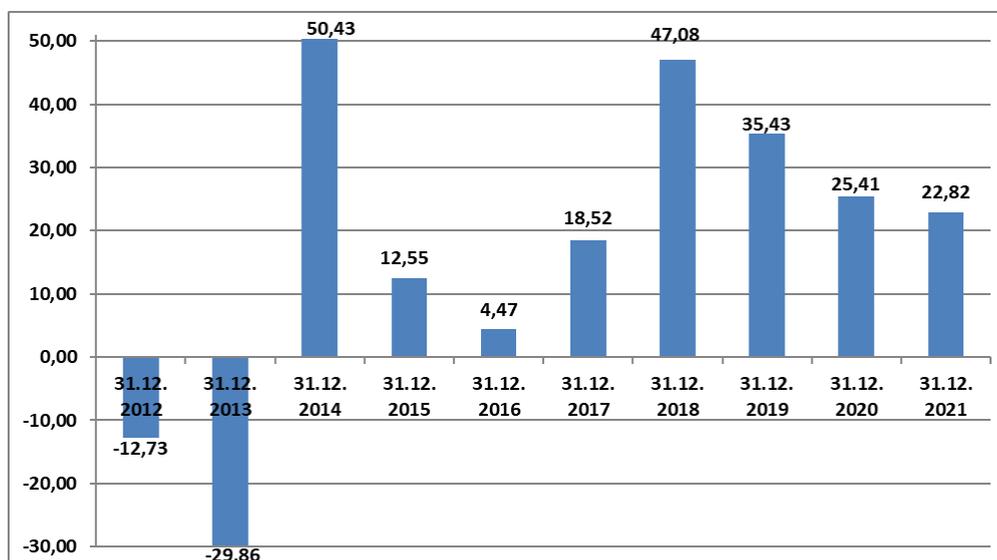
Der dynamische Verschuldungsgrad gibt an, in wie vielen Jahren es unter theoretisch gleichen Bedingungen möglich wäre, ihre Effektivverschuldung (*Fremdkapital - liquide Mittel - kurzfristige Forderungen*) aus den zu Verfügung stehenden Finanzmitteln vollständig zu tilgen (*Entschuldungsdauer*).

*Formel: Effektivverschuldung (=Gesamtes Fremdkapital - liquide Mittel - kurzfristige Forderungen) / Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit*

- Eine vollständige Entschuldung (= 0 % Fremdkapital) könnte, unter gleichbleibenden Bedingungen wie am 31.12.2021 innerhalb von **22,82 Jahren** erreicht werden. Hierbei handelt es sich selbstverständlich lediglich um eine rein hypothetische Kennzahl.
- In den Jahren ab 2014 bestand wieder ein „positiver“ dynamischer Verschuldungsgrad, welche auf einen Finanzmittel-Überschuss in den jeweiligen Finanzrechnungen zurückzuführen ist. Das Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit lag zum 31.12.2021 bei 11,52 Mio. €.

31.12. 2011	31.12. 2012	31.12. 2013	31.12. 2014	31.12. 2015	31.12. 2016	31.12. 2017	31.12. 2018	31.12. 2019	31.12. 2020	31.12. 2020
-668,19	-12,73	-29,86	50,43	12,55	4,47	18,52	47,08	35,43	25,41	22,82

*Dynamischer Verschuldungsgrad (in Jahren)*

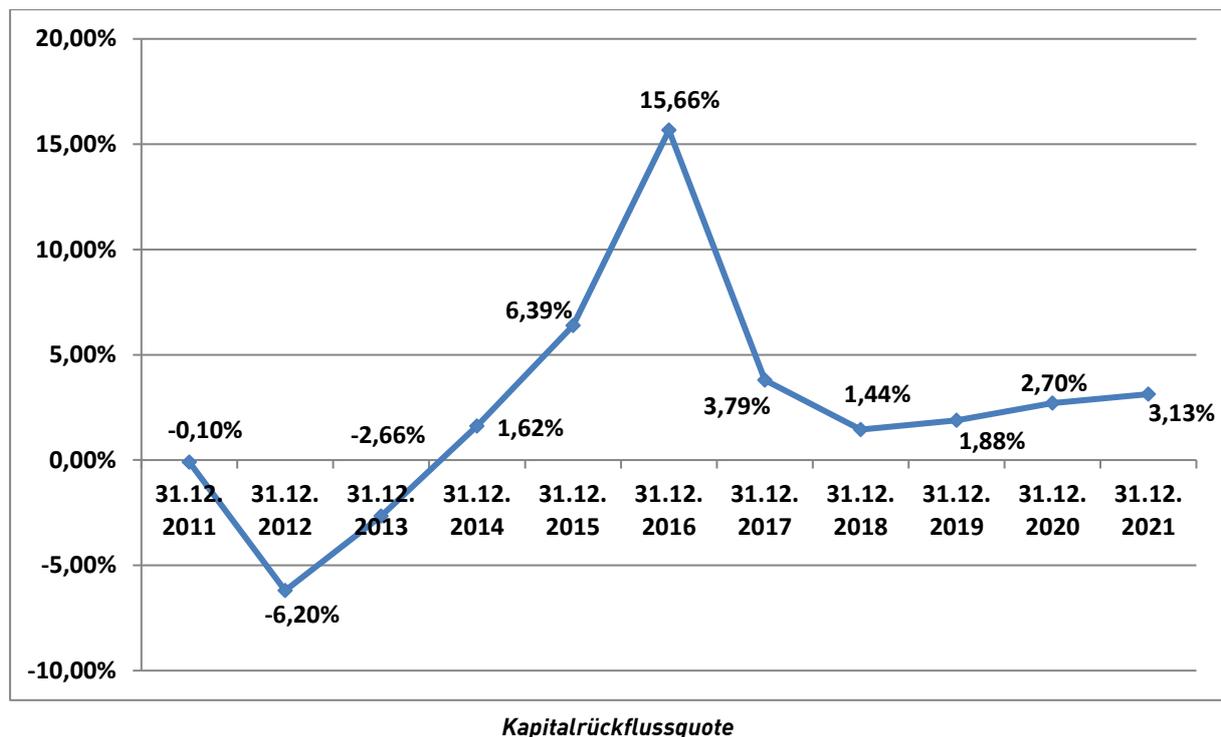


## 2.5 Kapitalrückflussquote:

Diese Kennzahl gibt stichtagsbezogen den „Cashflow“ (*Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit*) in Bezug auf das Gesamtkapital an. Ein hoher Wert lässt auf eine gute Finanzkraft der Kommune schließen.

Formel:  $\text{Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit} \times 100 / \text{Gesamtkapital}$

- Bezogen auf den Stichtag 31.12.2021 floss aus laufender Verwaltungstätigkeit **3,13 %** in das Gesamtkapital zurück.



- Die seit dem Jahresabschluss 2008 bis 2013 durchweg negative Kapitalrückflussquote lässt darauf schließen, dass die Stadt Wilhelmshaven (*Kernverwaltung*) ihr Kapital (unter betriebswirtschaftlichen Gesichtspunkten!) insgesamt unrentabel einsetzt. Dies ist jedoch als eine Eigenschaft der Gebietskörperschaften zu betrachten, da diese sich am Bedarfsdeckungsprinzip zu orientieren hat. An den positiven Werten für 2014 bis 2021 lässt sich jedoch ein positiver Trend ablesen.

## 2.6 Liquidität 1. Grades:

Diese Kennzahl gibt stichtagsbezogen an, wie weit kurzfristige Verbindlichkeiten durch vorhandene Liquidität gedeckt werden können.

Formel:  $\text{Liquide Mittel} \times 100 / \text{kurzfristige Verbindlichkeiten}$

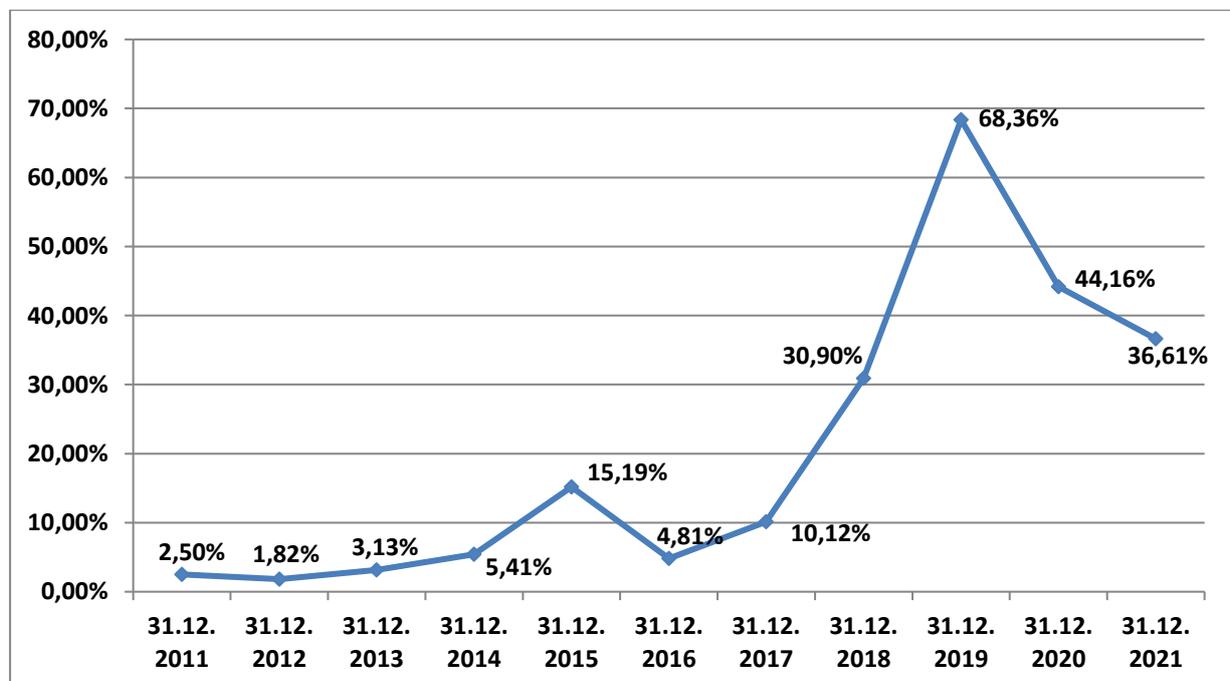
## 2.7 Liquidität 2. Grades:

Die Kennzahl gibt stichtagsbezogen Auskunft über die kurzfristige Liquidität der Gemeinde. Sie zeigt auf, in welchem Umfang die kurzfristigen Verbindlichkeiten zum Bilanzstichtag durch die vorhandenen liquiden Mittel und die kurzfristigen Forderungen gedeckt werden können.

Formel:

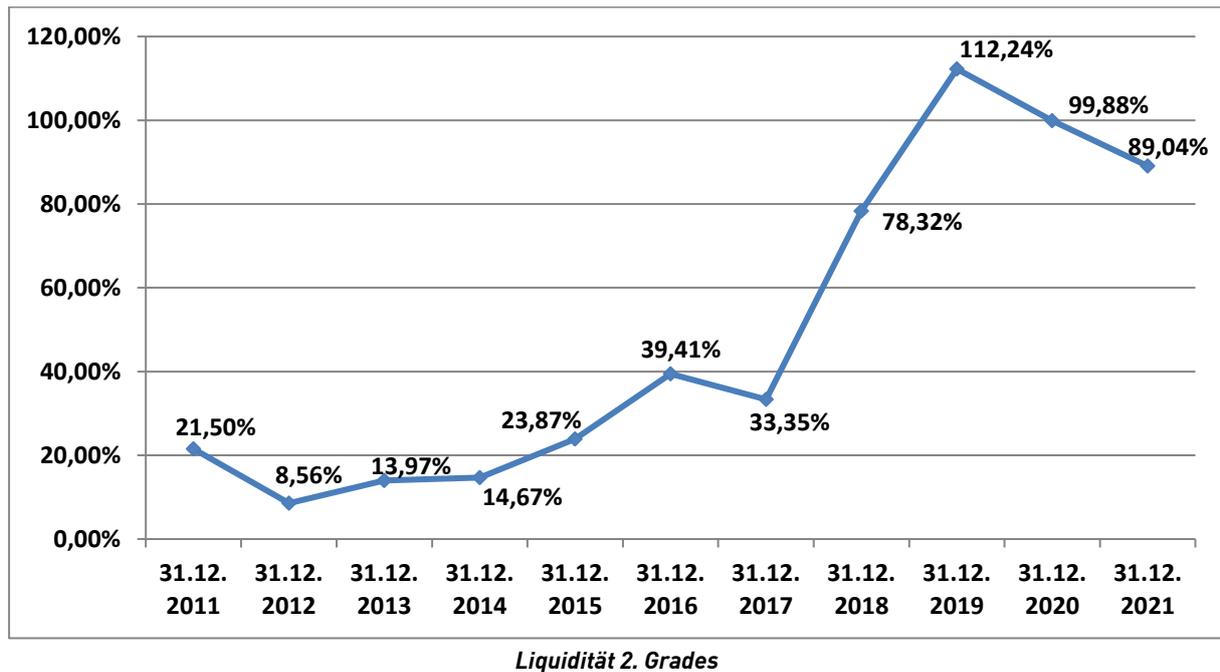
$(\text{Liquide Mittel} + \text{kurzfristige Forderungen}) \times 100 / \text{kurzfristige Verbindlichkeiten}$

- Kurzfristige Verbindlichkeiten konnten am Bilanzstichtag zu **36,61 %** durch liquide Mittel bedient werden. Dies stellt den bisher drittbesten Wert da.
- Die Kehrtwende in der Liquiditätssituation wurde in 2016 erreicht. Seither war bis 2019 eine stetige Verbesserung der Liquidität feststellbar.



Liquidität 1. Grades

- Durch liquide Mittel und kurzfristige Forderungen (*inkl. kurzfristige Darlehen*) konnten am Bilanzstichtag die kurzfristigen Verbindlichkeiten zu **89,04 %** bedient werden.
- Dies markiert den drittbesten Wert seit 2011. Die Tendenz ist seit 2019 jedoch wieder negativ.



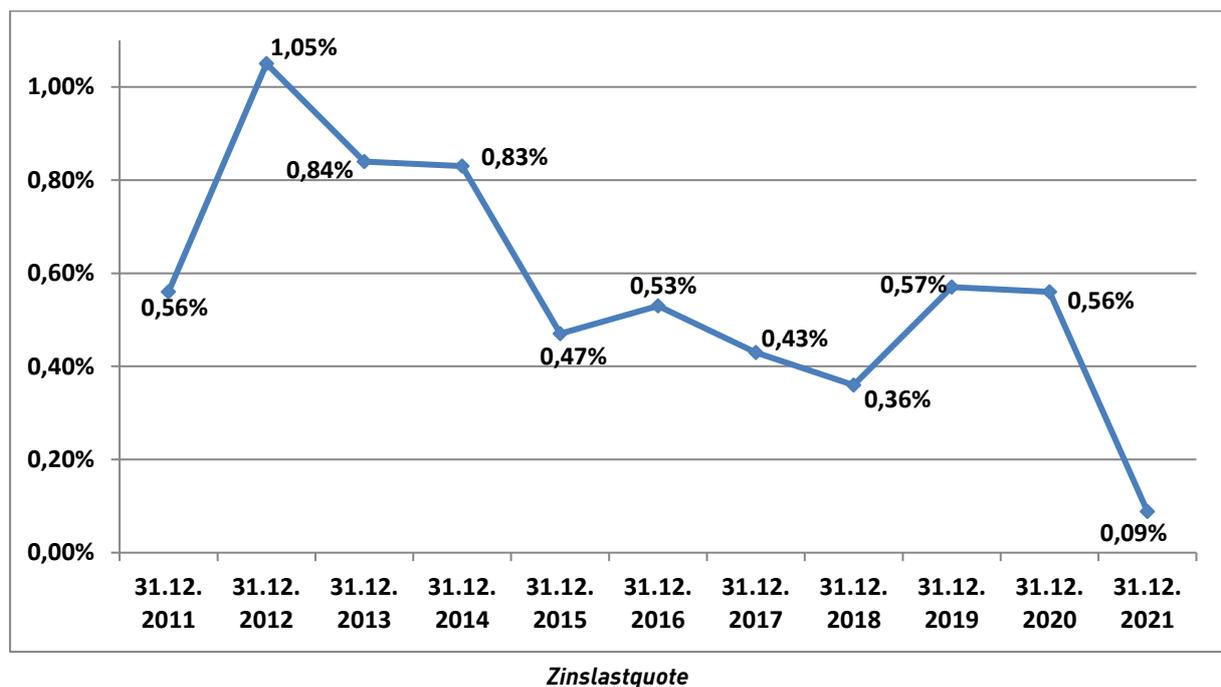
- Die Verläufe (*Liquidität 1. und 2. Grades*) verdeutlichen dennoch eine eindeutige Abschwächung der Liquiditätsschwäche vergangener Jahre. Dies wird auch durch die Tatsache deutlich, dass seit dem Jahr 2016 unterjährig lediglich geringe Liquiditätskredite aufgenommen werden mussten, welche spätestens zum 31. Dezember ausgeglichen waren.
- Im Rahmen der mit dem Land Niedersachsen geschlossenen Stabilisierungsvereinbarung hatte sich diese Kennzahl bereits zum Jahresabschluss 2016 deutlich verbessert.

## 2.8 Zinslastquote:

Die Kennzahl zeigt auf, welche Belastung aus Finanzaufwendungen zusätzlich zu den (ordentlichen) Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit besteht. Eine hohe Zinslastquote engt den finanziellen Spielraum der Kommune ein.

Formel:  $Zinsaufwendungen \times 100 / \text{ordentliche Erträge}$

- Die ordentlichen Erträge wurden lediglich zu **0,09 %** für Zinszahlungen verwendet. Dies markiert den bisher deutlich niedrigsten Wert.
- Insgesamt bewegt sich die Zinslast, seit der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2007, durchweg auf sehr geringem Niveau.
- Zu beachten ist jedoch der starke Anstieg in den Jahren 2011 bis 2012 sowie die absteigende Tendenz in den Jahren 2013 bis 2018.



- Für die Folgejahre sind steigende Zinssätze („Zinswende“ in 2022?) sowie weitere Kreditaufnahmen zu erwarten, welche zu größeren Zinsbelastungen führen werden. Abhängig ist dies letztendlich jedoch auch von der gesamtwirtschaftlichen Zinsentwicklung.
- Zu den Jahresabschlüssen 2016 bis 2021 waren keinerlei Liquiditätskredite aufgenommen, teilweise konnte sogar ein (geringer) Negativzins erzielt werden.

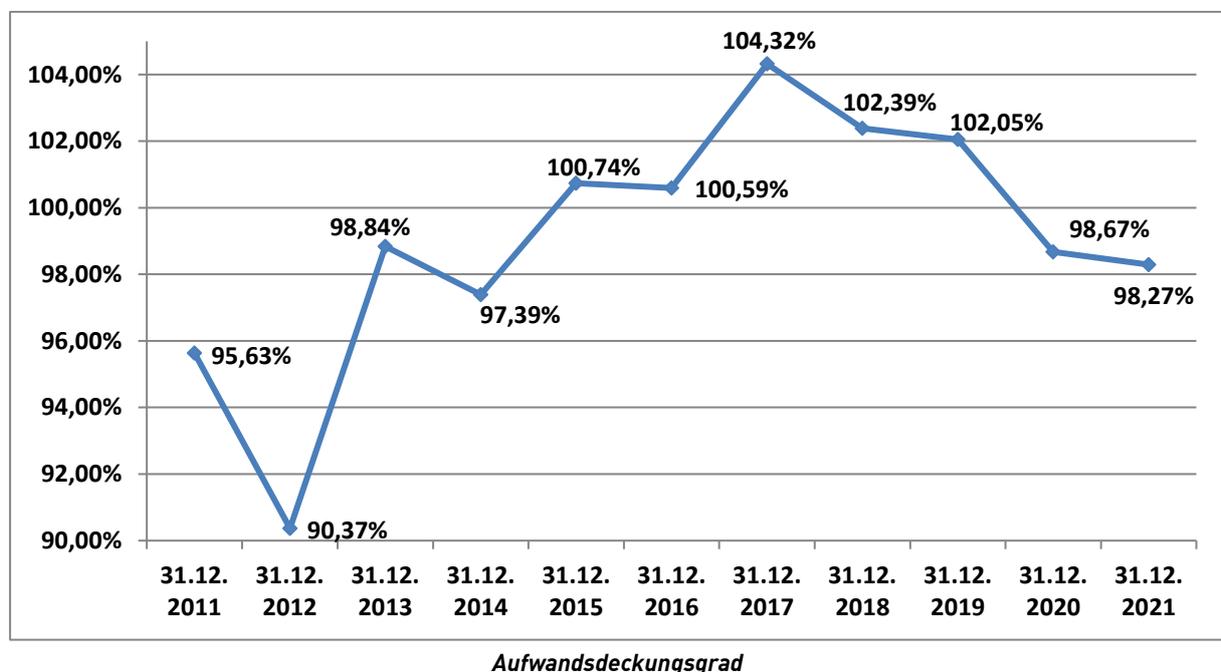
### 3. Kennzahlen zur Ertragslage am 31.12.2021:

#### 3.1 Aufwandsdeckungsgrad:

Diese Kennzahl gibt an, zu welchem Anteil die ordentlichen Aufwendungen durch ordentliche Erträge gedeckt werden können. Ein finanzielles Gleichgewicht kann nur durch eine vollständige Deckung erreicht werden.

*Formel:*  $\text{ordentliche Erträge} \times 100 / \text{ordentliche Aufwendungen}$

- Die entstandenen ordentlichen Aufwendungen konnten am Bilanzstichtag zu **nur 98,27 %** durch die ordentlichen Erträge gedeckt werden.



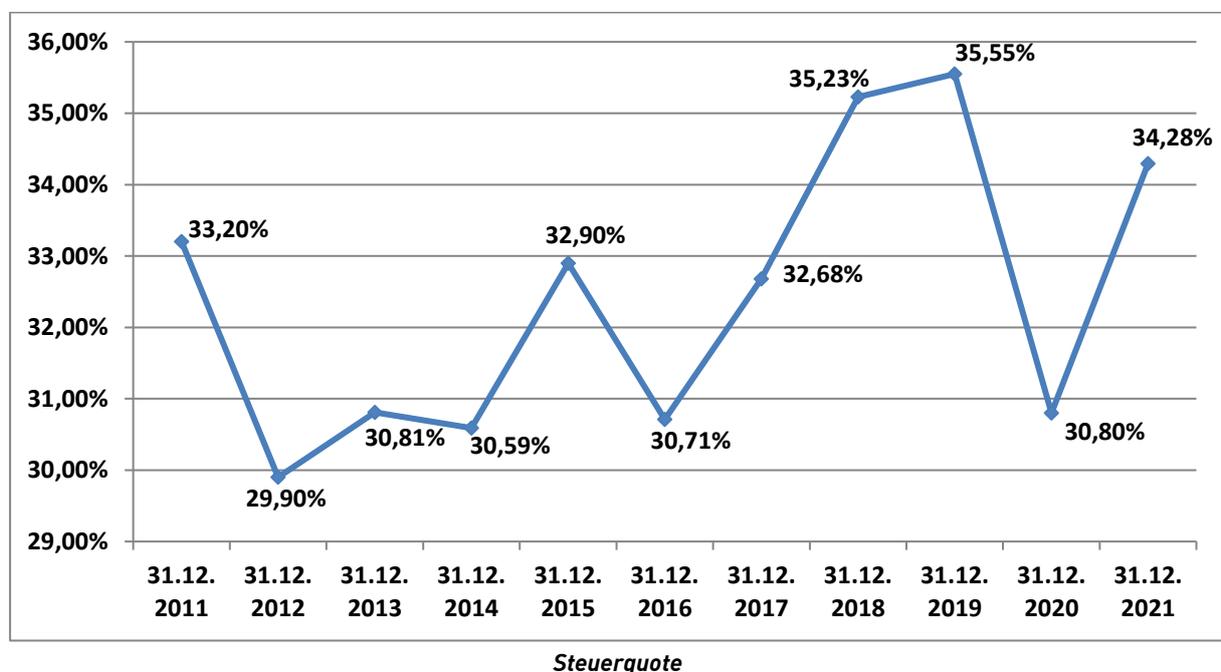
- Der Verlauf zeigt, dass in den Haushaltsjahren 2015 bis 2019 die notwendigen 100% erreicht werden konnten, dies gelang für 2020 und 2021 nicht.
- Beachtenswert für die Jahresabschlüsse 2017, 2018 und 2019 ist, dass ein Aufwandsdeckungsgrad > 100% ohne Erträge aus Bedarfszuweisungen des Landes erreicht wurde.
- In Jahren einer Unterdeckung reichen alternativ kurzfristig auch einmal Überschüsse im außerordentlichen Bereich aus um eine vollständige Deckung der Aufwendungen zu erreichen.

### 3.2 Steuerquote:

Die Steuerquote gibt an, wie hoch der Anteil der Steuererträge an den ordentlichen Erträgen ist. Eine hohe Steuerquote deutet in der Regel auf eine hohe Finanzkraft der Kommune hin. Sie informiert darüber, in welchem Umfang sich die Kommune „selbst“ finanzieren kann und somit unabhängig von staatlichen Zuwendungen ist.

*Formel:*  $\text{Steuererträge} \times 100 / \text{ordentliche Erträge}$

- Der Anteil der Steuererträge an den gesamten ordentlichen Erträgen lag zum Bilanzstichtag bei **34,28 %**, also bei ca. 1/3 der gesamten ordentlichen Erträge (vgl. Pkt. 3.3).



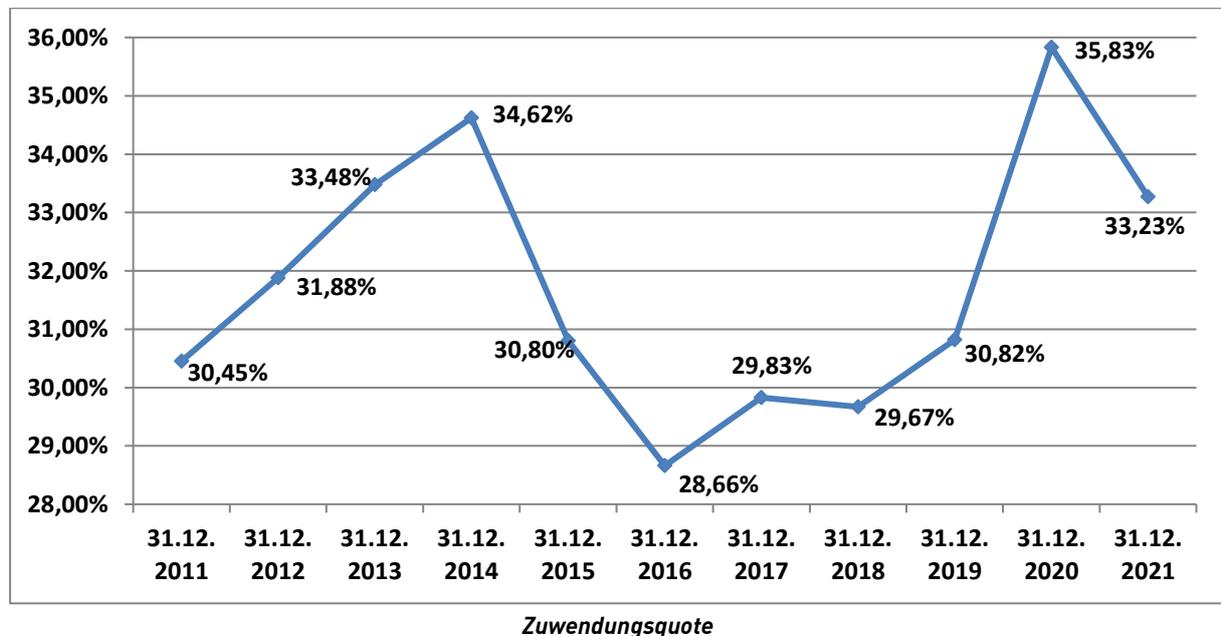
- Der Verlauf zeigt in der 10-Jahresübersicht eine stabile Steuerquote in Höhe von rd. 30% - 35%, zuletzt jedoch mit deutlichem Abschwung in 2020, insb. in Folge der Corona-Pandemie, welcher sich in 2021 trotz anhaltender Pandemie jedoch nicht wiederholte.

### 3.3 Zuwendungsquote:

Die Zuwendungsquote gibt an, wie hoch der Anteil der Erträge aus Zuwendungen an den ordentlichen Erträgen ist. Sie informiert darüber, in welchem Umfang die Kommune an Landeszuwendungen beteiligt ist. Eine hohe Zuwendungsquote kann auf eine geringe „eigene“ Finanzkraft der Kommune hindeuten und macht deutlich, dass die Kommune letztlich in ihren Finanzentscheidungen weitestgehend vom Land abhängig ist.

*Formel:*  $\text{Erträge aus Zuwendungen} \times 100 / \text{ordentliche Erträge}$

- Der Anteil der Erträge aus Zuwendungen (z.B. vom Land, vom Bund, von der EU) an den gesamten ordentlichen Erträgen lag am Bilanzstichtag bei **33,23 %**, also ebenfalls bei ca. 1/3 der gesamten ordentlichen Erträge (vgl. Pkt. 3.2).



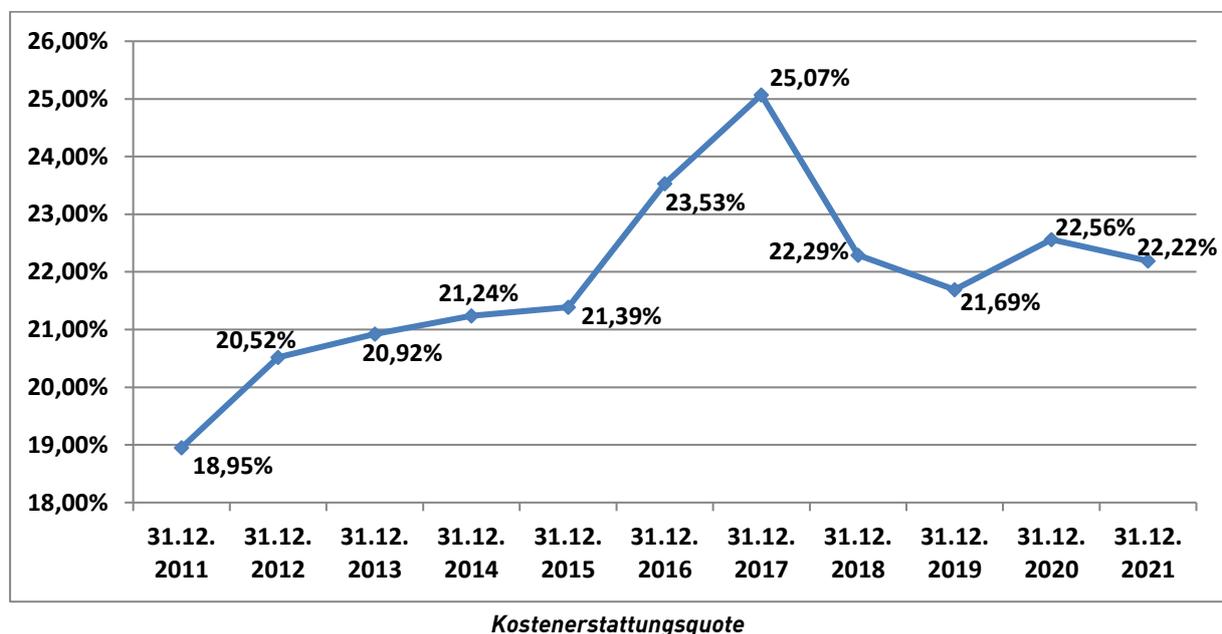
- Es zeigt sich insgesamt ein ansteigender Trend, welcher in 2015 und 2016 jedoch deutlich gebrochen wurde. Die starke Steigerung in 2020 war auf die Kompensationszahlungen des Bundes und des Landes im Rahmen der Corona-Pandemie zurückzuführen.

### 3.4 Kostenerstattungsquote:

Die Kostenerstattungsquote gibt an, wie hoch der Anteil der Erträge aus Kostenerstattungen an den ordentlichen Erträgen ist. Eine hohe Kostenerstattungsquote kann auf eine geringe Finanzkraft der Kommune hindeuten.

Formel:  $\text{Erträge aus Kostenerstattungen} \times 100 / \text{ordentliche Erträge}$

- Der Anteil der Erträge aus Kostenerstattungen (z.B. von Sozialleistungsträgern) an den gesamten ordentlichen Erträgen lag am Bilanzstichtag bei **22,22 %**, also bei ca. 1/5 der gesamten ordentlichen Erträge.



- Es zeigt sich hier ein insgesamt deutlich ansteigender Trend, welcher seinen bisherigen Höhepunkt jedoch in 2017 erreichte.

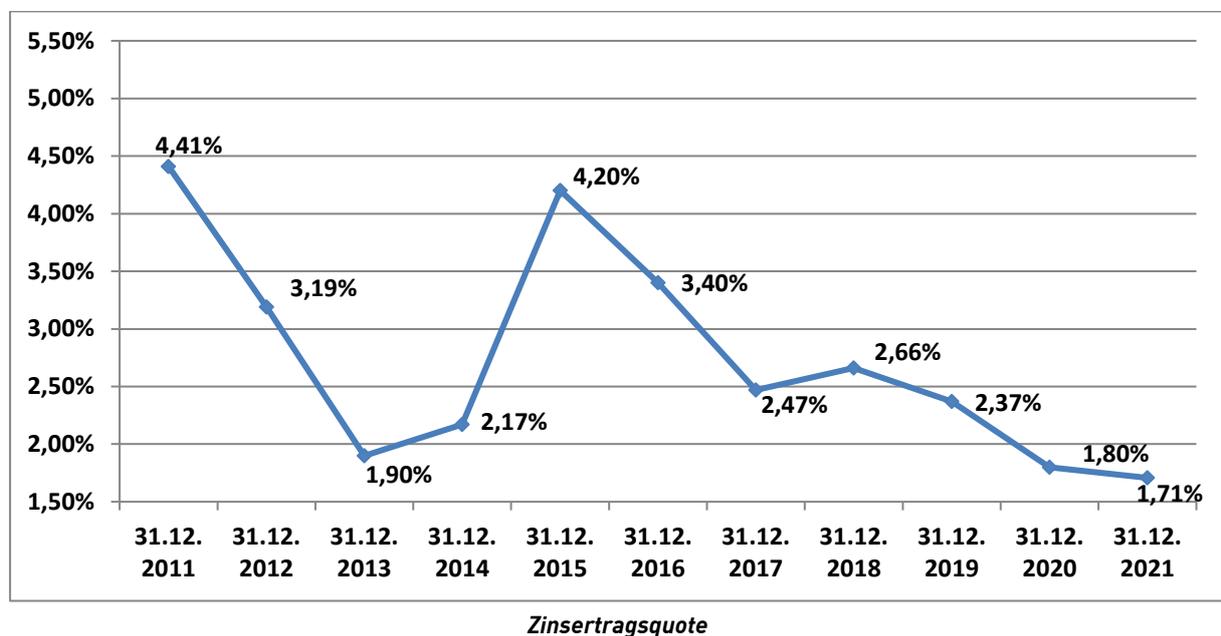
### 3.5 Zinsertragsquote:

Die Zinsertragsquote gibt an, wie hoch der Anteil der Erträge aus Zinserträgen an den ordentlichen Erträgen ist. Eine hohe Zinsertragsquote weist auf hohe Geldanlagen der Kommune hin.

*Formel:*  $\text{Zinserträge} \times 100 / \text{ordentliche Erträge}$

#### Zinseinnahmen:

- Der Anteil der Zinserträge (*insb. auch Gewinnabführungen*) an den gesamten ordentlichen Erträgen lag am Bilanzstichtag bei lediglich **1,71 %**.



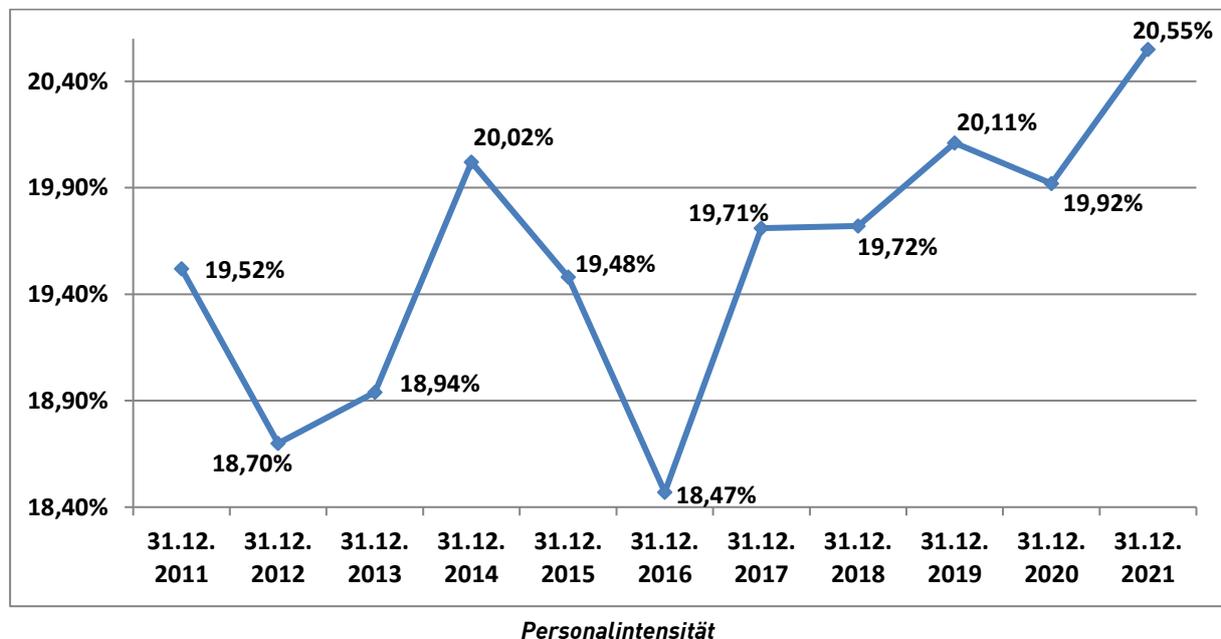
- Die Zinserträge erscheinen mit nur **1,71 %** für die Gesamterträge auch weiterhin nur von untergeordneter Bedeutung. In einzelnen Jahren konnten schon deutlich höhere Werte erreicht werden, insb. durch Gewinnabführungen städtischer Eigenbetriebe bzw. Gesellschaften. Diese brachen in den Jahren 2016 bis 2021 jedoch erkennbar ein.

### 3.6 Personalintensität:

Die Personalintensität gibt den Anteil der Personalaufwendungen (ohne Versorgungsaufwendungen) an den ordentlichen Aufwendungen an. Bei der Interpretation der Kennzahl ist der Grad an Ausgliederungen in der Kommune zu beachten. Kommunen, die bei den personalintensiven Sozialeinrichtungen (z.B. Kindertagesstätten) mit freien, kirchlichen oder karitativen Trägern zusammenarbeiten, werden eine niedrigere Personalintensität aufweisen.

*Formel:*  $\text{Personalaufwendungen} \times 100 / \text{ordentliche Aufwendungen}$

- Von den gesamten ordentlichen Aufwendungen entfielen am Bilanzstichtag nur noch **20,55 %** auf die Personalaufwendungen.



- Die Personalintensität im Bereich der Kernverwaltung beläuft sich **seit 2007**, trotz Lohnsteigerungen für Beamte und Beschäftigte, auf einen Anteil von nahezu konstanten **20 %** bzw. 1/5 an den gesamten ordentlichen Aufwendungen der Verwaltung.
- Seit 2016 ist eine ausgeprägte Steigerung der Personalintensität feststellbar, welche in 2021 ihren bisher höchsten Wert erreichte.

### 3.7 Sach- und Dienstleistungsintensität:

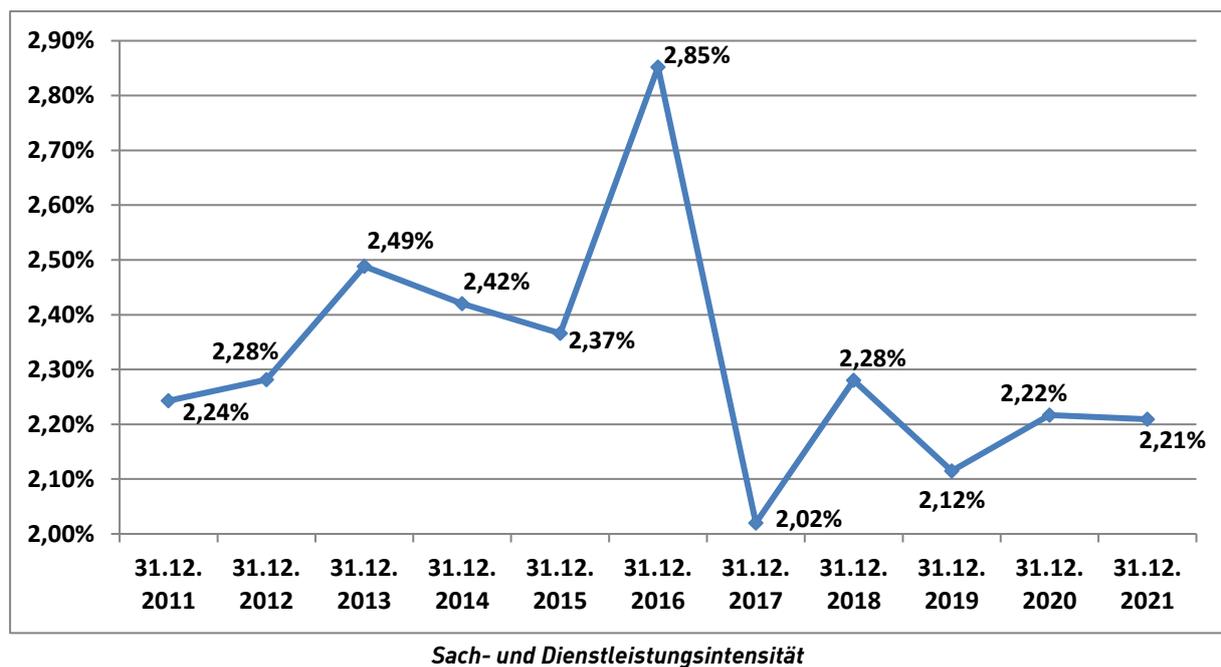
Die Sach- und Dienstleistungsintensität lässt erkennen, in welchem Ausmaß sich eine Kommune für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entschieden hat.

Formel:

$\text{Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen} \times 100 / \text{ordentliche Aufwendungen}$

#### Sach- und Dienstleistungen:

- Von den gesamten ordentlichen Aufwendungen entfielen am Bilanzstichtag lediglich **2,21 %** auf Aufwendungen aus Sach- und Dienstleistungen (z.B. *Haltung von Fahrzeugen, Versicherungen, Fortbildung, Gutachten*).
- Die „großen Kostenblöcke“ der Stadt Wilhelmshaven (Kernverwaltung) liegen folglich weiterhin **nicht** im Bereich der Sach- und Dienstleistungen.



- Für die Inanspruchnahme von Sach- und Dienstleistungen (z.B. *für Gutachten, Beratungsleistungen*) werden in Bezug auf die Gesamtaufwendungen seit 2007 nur geringfügige Beträge eingesetzt. Das Jahr 2017 markierte dabei mit einem Anteil von nur 2,02% den bisher niedrigsten Wert.

### 3.8 Abschreibungslastquote:

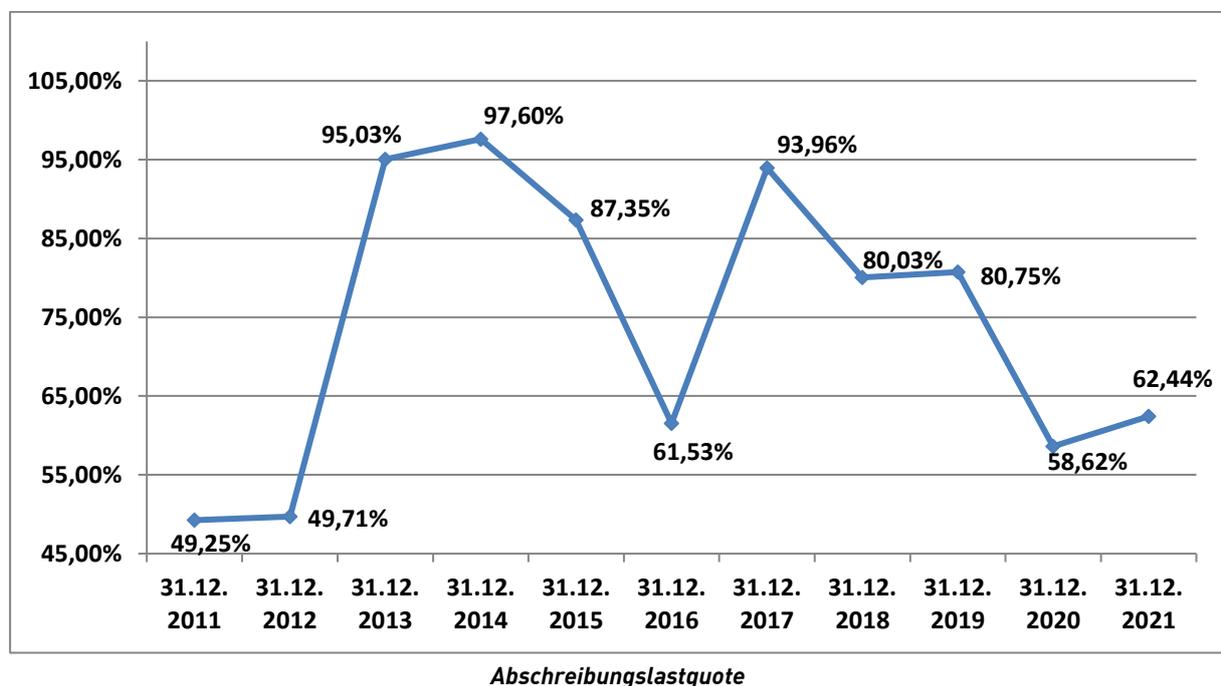
Mit Hilfe dieser Kennzahl soll transparent gemacht werden, inwiefern sich die aufgelaufenen Abschreibungen auf Anlagevermögen durch in der Vergangenheit erhaltene Zuwendungen und Beiträge für Investitionen kompensieren.

Formel:

$$\frac{\text{Erträge aus der Auflösung von Sonderposten} \times 100}{\text{bilanzielle Abschreibungen auf das Vermögen}}$$

#### Abschreibungen im Verhältnis zu erhaltenen Investitionszuweisungen:

- Die aufgelaufenen Abschreibungen konnten im Jahr 2021 zu **62,44 %** durch Erträge aus in der Vergangenheit erhaltenen Zuwendungen und Beiträgen für Investitionen (*Sonderposten*) kompensiert werden. Ursächlich ist die Übertragung des städtischen Infrastrukturvermögens auf den Eigenbetrieb TBW. Die Abschreibungen entstehen nun beim Eigenbetrieb, während die Erträge aus erhaltenen Investitionszuweisungen für Altfälle noch im Abschluss der Kernverwaltung ausgewiesen werden.



- Die Abschreibungslastquoten verdeutlichen den Zusammenhang von Investitionen durch die Stadtverwaltung mit Investitionszuweisungen (z.B. vom Land Niedersachsen, vom Bund oder von der Europäischen Union).

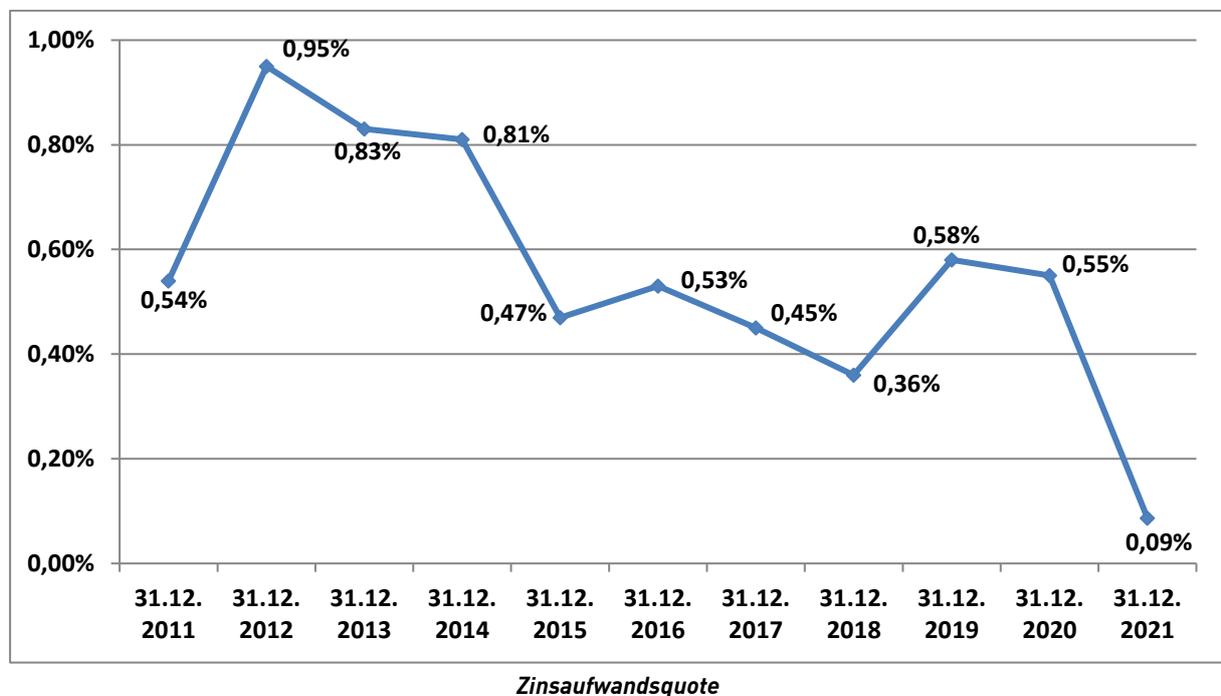
### 3.9 Zinsaufwandsquote:

Die Zinsaufwandsquote verdeutlicht, in welchem Umfang sich die vorhandenen Kredite auf die aktuelle Haushaltssituation der Gemeinde auswirken. Eine hohe Zinsaufwandsquote engt den finanziellen Spielraum der Kommune ein.

Formel:  $\text{Zinsaufwandsquote} = \frac{\text{Zinsaufwendungen} \times 100}{\text{ordentliche Aufwendungen}}$

#### Zinsausgaben:

- Von den gesamten ordentlichen Aufwendungen entfielen am Bilanzstichtag lediglich **0,09 %** auf die Zinsaufwendungen. Ursächlich hierfür sind vor allem die noch immer sehr geringen Zinssätze, insbesondere für Kommunalkredite.



- Der Verlauf verdeutlicht die (*bisher noch immer*) untergeordnete Bedeutung der Zinsaufwendungen in Bezug auf die Gesamtaufwendungen.
- Für die Folgejahre wird es durch (*irgendwann wieder*) steigende Zinssätze sowie durch weitere Kreditaufnahmen zu größeren Zinsbelastungen kommen. Dies ist jedoch von der gesamtwirtschaftlichen Zinsentwicklung abhängig („Zinswende“ in 2022?).

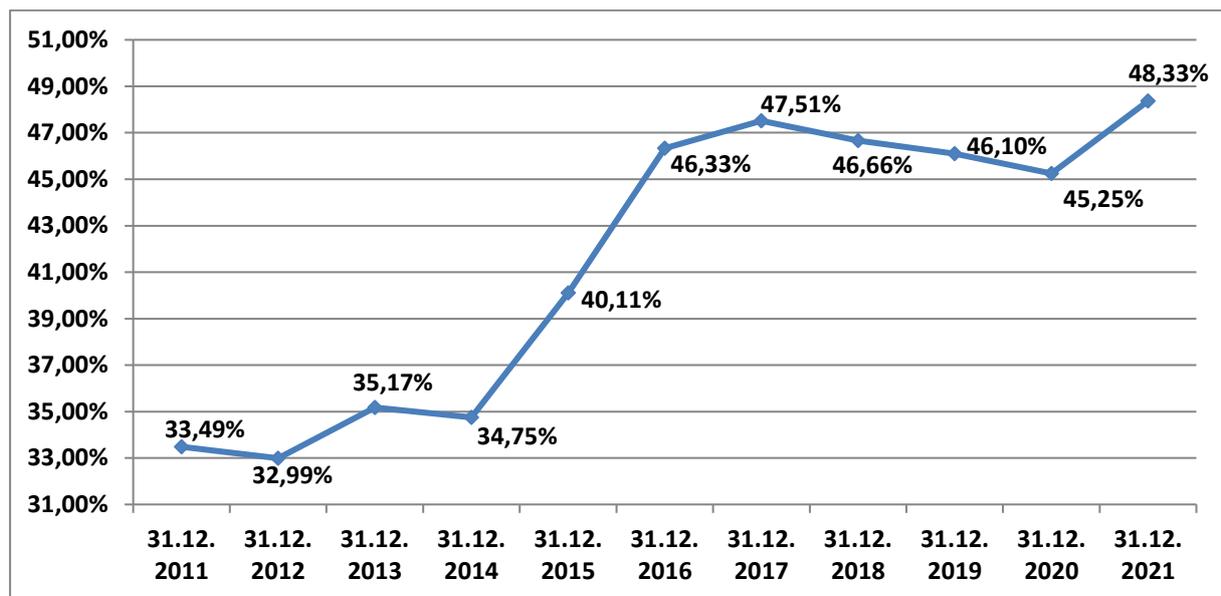
### 3.10 Transferaufwandsquote:

Die Kennzahl gibt an, in welchem Umfang die Kommune durch Transferaufwendungen belastet wird. Die Kennzahl dürfte insbesondere im interkommunalen Vergleich von Interesse sein.

Formel:  $\text{Transferaufwendungen} \times 100 / \text{ordentliche Aufwendungen}$

#### Transferleistungen:

- Von den gesamten ordentlichen Aufwendungen entfielen am Bilanzstichtag **48,33 %** auf die Transferaufwendungen. Dies markiert den bisher **höchsten Wert** seit der Umstellung auf das neue Haushaltsrecht 2007. Zu berücksichtigen ist jedoch, dass Zuweisungen und Zuschüsse innerhalb des Konzern-Stadt bis einschl. 2014 nicht als Transferaufwand sondern als „sonstige ordentliche Aufwendungen“ zu buchen waren.



*Transferaufwandsquote*

- Im Verlauf seit 2016 bis 2021 wird klar, dass nahezu **konstant ca. 45 – 48 %** der Gesamtaufwendungen auf den Bereich der sozialen Hilfen (z.B. *Kosten der Unterkunft, Hilfen zur Erziehung*) sowie auf Zuweisungen und Zuschüsse an städtische Gesellschaften (*einschl. Verlustausgleiche*) entfielen.

- Tendenz:

Insgesamt seit 2016 (*auf hohem Niveau*) **konstant, in 2021 jedoch erneut steigend.**

### 3.11 Ordentliche Ergebnisquote:

Die Kennzahl zeigt an, inwiefern das Jahresergebnis auf den ordentlichen Bereich zurückzuführen ist.

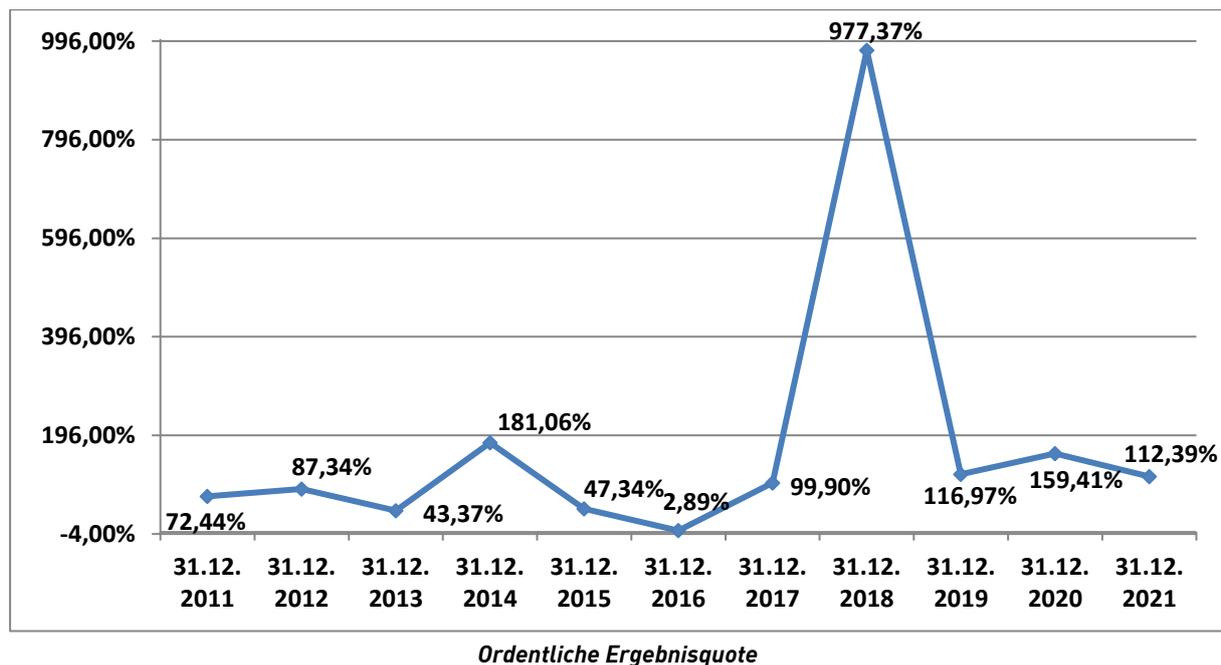
Formel:  $\text{Ordentliches Ergebnis} \times 100 / \text{Jahresergebnis}$

### 3.12 Außerordentliche Ergebnisquote:

Die Kennzahl zeigt an, inwiefern das Jahresergebnis auf den außerordentlichen Bereich zurückzuführen ist.

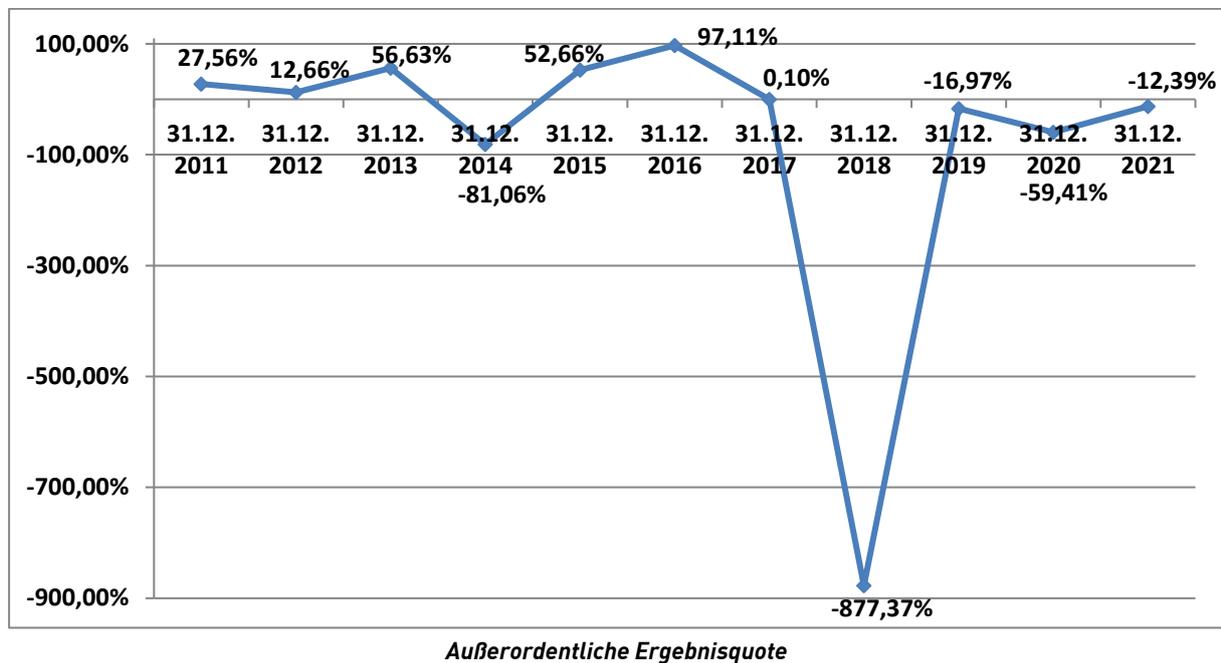
Formel:  $\text{Außerordentliches Ergebnis} \times 100 / \text{Jahresergebnis}$

- Das Jahresergebnis (i.H.v. -4,47 Mio. €) ist zu **112,39 %** auf das ordentliche Ergebnis zurückzuführen. Das „ordentliche“ Ergebnis (*ordentlicher Fehlbetrag*) lag bei -5,02 Mio. €.



- Der ungewöhnlich hohe Prozentsatz 2018 ist auf das außergewöhnlich hohe negative außerordentliche Ergebnis zurückzuführen (-5,45 Mio. €). Dieser entstand vor allem aus außerordentlichen Abschreibungen.

- Das Jahresergebnis (i.H.v. -4,47 Mio. €) ist zu **-12,39 %** auf das außerordentliche Ergebnis zurückzuführen. Das „außerordentliche“ Ergebnis (außerordentlicher Überschuss) lag bei 0,55 Mio. €.



- Der ungewöhnlich hohe außerordentliche Überschuss für das Jahr 2016 war überwiegend auf die Stabilisierungshilfe des Landes Niedersachsen in Höhe von 48,3 Mio. € zurückzuführen.
- Der ungewöhnlich niedrige Prozentsatz 2018 ist auf das außergewöhnlich hohe negative außerordentliche Ergebnis zurückzuführen (-5,45 Mio. €). Dieses entstand vor allem aus außerordentlichen Abschreibungen.

**Nachbewilligungen gem. § 117 NKomVG - 2021 -**  
*(über- und außerplanmäßige Aufwendungen)*

**Ergebnishaushalt**

Nr.	Produkt / Sachkonto	Bezeichnung	Beschlussvorlage	Gesamtermächtigung €	Haushaltsplan €	Nachbewilligung €	Deckung durch		Buchungsstelle (Produkt / Sachkonto)	Bezeichnung Buchungsstelle
							Mehrerträge €	Minder-aufwendungen €		
1.	11.10.03 / 426111	Verwaltungsservice / Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	120/2021	1.200	1.200	75.000	ohne Deckung Grund: Corona-Pandemie			siehe § 182 Abs. 4 S. 1 Nr. 6 NKomVG
2.	34.10.10 / 433911	Unterhaltsvorschussleistungen / Sonstige soziale Leistungen	277/2021	3.465.600	3.465.600	30.000		30.000	31.43.10 / 433920	Leistungen zur Teilhabe an Bildung § 112 Abs. 1 Nr. 1 SGB IX / SGB IX - Schulen staatl. Trägersch.: Regelschule - Schulassistent (öTr)
3.	36.12.10 / 433111	Förderung in Tagespflege / Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	277/2021	950.800	950.800	231.000	15.000		36.12.10 / 321511	Förderung in Tagespflege / Rückzahlung gewährter Hilfen
								216.000	31.45.20 / 433971	Qualifizierte Assistenzleistungen (§ 113 Abs. 2 Nr. 2 i.V.m § 78 Abs. 2 Nr. 2 SGB IX) / SGB IX - soziale Leistungen (SGB IX) - Qualifizierte Assistenzleistungen (üöTr)
4.	36.33.80 / 433211	Heimerziehung, Erziehung in einer sonst. betreuten Wohnform / Soziale Leistungen an natürliche Personen in Einrichtungen	277/2021	14.774.500	14.774.500	2.795.000		50.000	36.33.80 / 426111	Heimerziehung, Erziehung in einer sonst. betreuten Wohnform / Besondere Aufwendungen für Beschäftigte
								245.000	31.45.20 / 433971	Qualifizierte Assistenzleistungen (§ 113 Abs. 2 Nr. 2 i.V.m § 78 Abs. 2 Nr. 2 SGB IX) / SGB IX - soziale Leistungen (SGB IX) - Qualifizierte Assistenzleistungen (üöTr)
								2.500.000	diverse / 42XXXX u. 44XXXX	diverse
5.	36.34.10 / 433211	Hilfe für junge Volljährige / Soziale Leistungen an natürliche Personen in Einrichtungen	277/2021	1.143.300	1.143.300	500.000		500.000	57.10.06 / 431711	Wirtschaft und Regionalmanagement / Zuweisungen und Zuschüsse an private Unternehmen
6.	36.34.30 / 433111	Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder / Jugendliche / Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	277/2021	943.700	943.700	1.440.000	901.000		61.10.10 / 311111	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen / Schlüsselzuweisungen vom Land
								300.000		Leistungen zur Teilhabe an Bildung § 112 Abs. 1 Nr. 1 SGB IX / SGB IX - Schulen staatl. Trägersch.: Regelschule - Schulassistent (öTr)
								239.000	31.45.20 / 433971	Qualifizierte Assistenzleistungen (§ 113 Abs. 2 Nr. 2 i.V.m § 78 Abs. 2 Nr. 2 SGB IX) / SGB IX - soziale Leistungen (SGB IX) - Qualifizierte Assistenzleistungen (üöTr)
7.	41.10.01 / 431517	Krankenhausfinanzierung / Zuschuss an Klinikum gGmbH	276/2021	0	0	4.600.000	ohne Deckung Grund: Corona-Pandemie			siehe § 182 Abs. 4 S. 1 Nr. 6 NKomVG
<b>Nachbewilligungen insgesamt</b>						<b>9.671.000</b>				
<b>Deckung durch Mehrerträge bzw. Minderaufwendungen</b>							<b>916.000</b>	<b>4.080.000</b>		
							<b>4.996.000</b>			

**Nachbewilligungen gem. § 117 NKomVG - 2021 -**  
*(über- und außerplanmäßige Auszahlungen)*

**Finanzhaushalt - Investiver Teil**

Nr.	Produkt / Sachkonto	Bezeichnung	Beschluss- vorlage	Gesamter- mächtigung €	Haushalts- plan €	Nachbe- willigung €	Deckung durch		Buchungsstelle  (Produkt / Sachkonto)	Bezeichnung Buchungsstelle
							Mehr- einzahlungen €	Minder- auszahlungen €		
1.	11.18.22 / 783111	Buchführung / Verwahrung/ Kassengeschäfte für Dritte / Auszahlung für den Erwerb von immateriellen und beweglichen Vermögensgegenständen über 1.000 €	-	0	0	9.500		9.500	53.50.01 / 781511	Konzern Stadtwerke Wilhelmshaven GmbH / Zuweisungen und Zuschüsse an verbundene Unternehmen
<b>Nachbewilligungen insgesamt (ohne VE)</b>						<b>9.500</b>				
<b>Deckung durch Mehreinzahlungen bzw. Minderauszahlungen (ohne VE)</b>							<b>0</b>	<b>9.500</b>		
							<b>9.500</b>			

## Bekanntgabe von Nachbewilligungen durch den Oberbürgermeister

Im Rahmen der Zuständigkeit des Oberbürgermeisters für überplanmäßige- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen mit unerheblicher Bedeutung im Sinne des § 117 Abs. 1 S. 2 NKomVG wurden folgende Nachbewilligungen im Haushaltsjahr 2021 durchgeführt.

Nr.	Produktsachkonto	Bezeichnung	Betrag
1	11.18.20 / 783111	Buchführung / Verwahrung/ Kassengeschäfte für Dritte / Auszahlung für den Erwerb von immateriellen und beweglichen Vermögensgegenständen über 1.000 €	9.500

### Begründung

Die in 2003 erworbene gebrauchte Kuvertiermaschine ist abgängig und nicht mehr nutzbar. Eine externe Vergabe der Kuvertierungen der Steuerbescheide ist aufgrund einer Unternehmensschließung nicht mehr möglich, Für die Bearbeitung von mehr als 30.000 Steuerbescheiden und ca. 20.000 Mahnschreiben jährlich ist eine Kuvertiermaschine unbedingt notwendig.

**Deckungsfähigkeit gem. § 19 Abs. 4 KomHKVO**

(lfd. Mittel zu investiv bis zu 10.000,- € pro Budget)

Buchungstyp ED mit ZS 45								Mittel beim Aufwandskto. Sperren			Hinweise
lfd. Nr.	TH	Produkt	inv. Sachkto.	Betrag	Produkt	lfd. AZ-Kto.	Betrag	Produkt	lfd. Sachkto.	Betrag	
1.	36	561103	783111	2610,00	561103	729111	2610,00	561103	429111	2610,00	Ablöse Leasingfahrzeug
				<u>gesamt</u>	<u>2.610,00</u>			<u>2.610,00</u>			<u>2.610,00</u>

**Haushaltsreste (HHR) Ergebnishaushalt 2021 gem. § 128 Abs. 3 Nr. 6 NKomVG (alle Beträge in Euro)**

Teilhaushalt	Produkt	Konto	Ansatz 2021 in Euro	HHR Vorjahr 2020 in Euro	Ermächtigung aus Nachbewilligung und Zweckbindung (§ 117 NKomVG und § 18 KomHKVO)	abzgl. Deckung für andere Ansätze aus Nachbewilligung u.a. in Euro	abzgl. HH-Sperre in Euro	Gesamtermächtigung	angeordnet	verfügbar	Beantragung	übertragen nach 2022
02	11.15.01	444111	100,00				30,00	70,00	0,00	70,00	75,00	74,81
				0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
								70,00	0,00	70,00	75,00	74,81
02	11.15.01	443161	200,00				60,00	140,00	0,00	140,00	126,00	126,00
				0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
								140,00	0,00	140,00	126,00	126,00
02	11.15.01	427111	3.200,00				960,00	2.240,00	792,11	1.447,89	1.000,00	1.000,00
				0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
								2.240,00	792,11	1.447,89	1.000,00	1.000,00
02	11.15.01	426119	800,00				240,00	560,00	150,00	410,00	400,00	400,00
				0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
								560,00	150,00	410,00	400,00	400,00
01	25.25.02	421111	37.000,00				11.100,00	25.900,00	3.955,16	21.944,84	21.900,00	21.900,00
				32.500,00			32.500,00	0,00	32.500,00	32.500,00	32.500,00	0,00
								58.400,00	3.955,16	54.444,84	54.400,00	21.900,00

Teilhaushalt	Produkt	Konto	Ansatz 2021	HHR Vorjahr 2020	Ermächtigung aus Nachbewilligung und Zweckbindung (§ 117 NKomVG und § 18 KomHKVO)	abzgl. Deckung für andere Ansätze aus Nachbewilligung u.a.	abzgl. HH-Sperre	Gesamt-ermächtigung	angeordnet	verfügbar	Beantragung	übertragen nach 2022
32	12.24.06	361711							2,61	2,61	2,61	2,61
		431811	0,00				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				19,88			19,88	0,00	19,88	19,88	19,88	19,88
								19,88	0,00	22,49	22,49	22,49
40	21.10.01	427123	8.400,00		0,00	0,00	1.260,00	7.140,00	6.943,63	196,37	196,37	196,37
					851,35		851,35	851,35	0,00	0,00	0,00	
			Summe:								7.991,35	7.794,98
40	21.10.01	427124	6.900,00		0,00	0,00	1.035,00	5.865,00	2.556,79	3.308,21	3.308,21	3.308,21
					5.513,82		5.513,82	5.513,82	0,00	0,00	0,00	
			Summe:								11.378,82	8.070,61
40	21.10.01	427126	7.300,00		0,00	0,00	1.095,00	6.205,00	6.030,02	174,98	174,98	174,98
					1.950,40		1.950,40	1.950,40	0,00	0,00	0,00	
			Summe:								8.155,40	7.980,42
40	21.10.01	427127	9.800,00		0,00	0,00	1.470,00	8.330,00	8.328,17	1,83	0,00	0,00
					505,79		505,79	505,79	0,00	0,00	0,00	
			Summe:								8.835,79	8.833,96
40	21.10.01	427131	11.000,00		0,00	0,00	1.650,00	9.350,00	0,00	9.350,00	9.350,00	9.350,00
					7.132,17		7.132,17	3.824,98	3.307,19	3.307,19	0,00	
			Summe:								16.482,17	3.824,98
40	21.10.01	427135	10.600,00		0,00	0,00	1.590,00	9.010,00	8.907,64	102,36	102,36	102,36
					488,29		488,29	488,29	0,00	0,00	0,00	
			Summe:								9.498,29	9.395,93

Teilhaushalt	Produkt	Konto	Ansatz 2021	HHR Vorjahr 2020	Ermächtigung aus Nachbewilligung und Zweckbindung (§ 117 NKomVG und § 18 KomHKVO)	abzgl. Deckung für andere Ansätze aus Nachbewilligung u.a.	abzgl. HH-Sperre	Gesamt-ermächtigung	angeordnet	verfügbar	Beantragung	übertragen nach 2022
40	21.10.01	427136	8.300,00		0,00	0,00	1.245,00	7.055,00	6.969,26	85,74	85,74	85,74
				251,30				251,30	251,30	0,00	0,00	0,00
			Summe:						7.306,30	7.220,56	85,74	85,74
40	21.10.01	427137	5.800,00		0,00	0,00	870,00	4.930,00	1.762,70	3.167,30	3.167,30	3.167,30
				4.518,64				4.518,64	4.518,64	0,00	0,00	0,00
			Summe:						9.448,64	6.281,34	3.167,30	3.167,30
40	21.10.01	427139	7.100,00		0,00	0,00	1.065,00	6.035,00	6.016,74	18,26	18,26	18,26
				805,59				805,59	805,59	0,00	0,00	0,00
			Summe:						6.840,59	6.822,33	18,26	18,26
40	21.10.01	427141	9.400,00		0,00	0,00	1.410,00	7.990,00	5.536,87	2.453,13	2.453,13	2.453,13
				422,09				422,09	422,09	0,00	0,00	0,00
			Summe:						8.412,09	5.958,96	2.453,13	2.453,13
40	21.10.01	427142	8.300,00		0,00	0,00	1.245,00	7.055,00	5.739,36	1.315,64	1.315,64	1.315,64
				2.381,70				2.381,70	2.381,70	0,00	0,00	0,00
			Summe:						9.436,70	8.121,06	1.315,64	1.315,64
40	21.60.00	427154	13.200,00		0,00	0,00	1.980,00	11.220,00	10.861,50	358,50	358,50	358,50
				0,00				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Summe:						11.220,00	10.861,50	358,50	358,50
40	21.60.00	427158	34.900,00		0,00	0,00	5.235,00	29.665,00	29.654,54	10,46	10,46	10,46
				2.107,08				2.107,08	2.107,08	0,00	0,00	0,00
			Summe:						31.772,08	31.761,62	10,46	10,46

Teilhaushalt	Produkt	Konto	Ansatz 2021	HHR Vorjahr 2020	Ermächtigung aus Nachbewilligung und Zweckbindung (§ 117 NKomVG und § 18 KomHKVO)	abzgl. Deckung für andere Ansätze aus Nachbewilligung u.a.	abzgl. HH-Sperre	Gesamt-ermächtigung	angeordnet	verfügbar	Beantragung	übertragen nach 2022
40	21.60.00	427159	28.300,00		0,00	0,00	4.245,00	24.055,00	18.776,17	5.278,83	5.278,83	5.278,83
				5.974,01				5.974,01	5.974,01	0,00	0,00	0,00
			Summe:				30.029,01	24.750,18	5.278,83	5.278,83	5.278,83	
40	21.60.00	445512	3.542.600,00		0,00	0,00	0,00	3.542.600,00	3.062.229,02	480.370,98	426.793,68	426.793,68
				0,00				0,00	0,00	0,00	0,00	
			Summe:				3.542.600,00	3.062.229,02	480.370,98	426.793,68	426.793,68	
40	21.70.07	427156	31.600,00		0,00	0,00	4.740,00	26.860,00	26.860,00	0,00	0,00	0,00
				11.941,04				11.941,04	11.941,04	0,00	0,00	0,00
			Summe:				38.801,04	38.801,04	0,00	0,00	0,00	
40	21.80.06	427163	37.500,00		0,00	0,00	5.625,00	31.875,00	31.844,56	30,44	30,44	30,44
				11.458,09				11.458,09	11.458,09	0,00	0,00	0,00
			Summe:				43.333,09	43.302,65	30,44	30,44	30,44	
40	22.10.03	427161	11.600,00		0,00	0,00	1.740,00	9.860,00	5.777,35	4.082,65	4.082,65	4.082,65
				4.618,21				4.618,21	4.618,21	0,00	0,00	0,00
			Summe:				14.478,21	10.395,56	4.082,65	4.082,65	4.082,65	
40	23.10.08	427165	172.800,00		0,00	0,00	25.920,00	146.880,00	146.848,11	31,89	31,89	31,89
				3.862,59				3.862,59	3.862,59	0,00	0,00	0,00
			Summe:				150.742,59	150.710,70	31,89	31,89	31,89	
40	24.20.00	361711							2,06	2,06	2,06	2,06
		431811	0,00				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				1.200,74				1.200,74	0,00	1.200,74	1.200,74	1.200,74
		Summe:				1.200,74	0,00	1.202,80	1.202,80	1.202,80		

Teilhaushalt	Produkt	Konto	Ansatz 2021	HHR Vorjahr 2020	Ermächtigung aus Nachbewilligung und Zweckbindung (§ 117 NKomVG und § 18 KomHKVO)	abzgl. Deckung für andere Ansätze aus Nachbewilligung u.a.	abzgl. HH-Sperre	Gesamt-ermächtigung	angeordnet	verfügbar	Beantragung	übertragen nach 2022
50	35.17.00	314801							0,00	0,00	0,00	0,00
		427101	0,00				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				1.700,04			1.700,04	199,18	1.500,86	1.500,86	1.500,86	
							1.700,04	199,18	1.500,86	1.500,86	1.500,86	

50	35.17.00	314802							12.712,00	12.712,00	12.712,00	12.712,00
		427102	0,00				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				18.424,58			18.424,58	2.882,75	15.541,83	15.541,83	15.541,83	
							18.424,58	2.882,75	28.253,83	28.253,83	28.253,83	

50	35.17.00	314803							0,00	0,00	0,00	0,00
		427103	0,00				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				901,18			901,18	87,82	813,36	813,36	813,36	
							901,18	87,82	813,36	813,36	813,36	

50	35.17.00	314804							0,00	0,00	0,00	0,00
		427104	0,00				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				6.814,32			6.814,32	0,00	6.814,32	6.814,32	6.814,32	
							6.814,32	0,00	6.814,32	6.814,32	6.814,32	

50	35.17.00	361701							2,00	2,00	2,00	2,00
		431801	0,00				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				567,22			567,22	0,00	567,22	567,22	567,22	
							567,22	0,00	569,22	569,22	569,22	

Teilhaushalt	Produkt	Konto	Ansatz 2021	HHR Vorjahr 2020	Ermächtigung aus Nachbewilligung und Zweckbindung (§ 117 NKomVG und § 18 KomHKVO)	abzgl. Deckung für andere Ansätze aus Nachbewilligung u.a.	abzgl. HH-Sperre	Gesamt-ermächtigung	angeordnet	verfügbar	Beantragung	übertragen nach 2022
50	35.17.00	361702							1,10	1,10	1,10	1,10
		431802	0,00				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				2.373,90			2.373,90	0,00	2.373,90	2.373,90	2.373,90	2.373,90
							2.373,90	0,00	2.375,00	2.375,00	2.375,00	
50	35.17.00	361703							6,51	6,51	6,51	6,51
		431803	0,00				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				23.445,36			23.445,36	0,00	23.445,36	23.445,36	23.445,36	23.445,36
							23.445,36	0,00	23.451,87	23.451,87	23.451,87	
50	35.17.00	361704							2,61	2,61	2,61	2,61
		431804	0,00				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				8.648,30			8.648,30	0,00	8.648,30	8.648,30	8.648,30	8.648,30
							8.648,30	0,00	8.650,91	8.650,91	8.650,91	
51	36.50.10	314111							222.599,67	222.599,67	222.599,67	222.599,67
		431811	0,00				0,00	202.751,99	-202.751,99	-202.751,99	-202.751,99	
				0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
							0,00	202.751,99	19.847,68	19.847,68	19.847,68	
53	41.41.20	361711							20,95	20,95	20,95	20,95
		431804	0,00				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				676,98			676,98	0,00	676,98	676,98	676,98	
							676,98	0,00	697,93	697,93	697,93	

Teilhaushalt	Produkt	Konto	Ansatz 2021	HHR Vorjahr 2020	Ermächtigung aus Nachbewilligung und Zweckbindung (§ 117 NKomVG und § 18 KomHKVO)	abzgl. Deckung für andere Ansätze aus Nachbewilligung u.a.	abzgl. HH-Sperre	Gesamt-ermächtigung	angeordnet	verfügbar	Beantragung	übertragen nach 2022
36	55.42.01	421115	25.000,00					25.000,00	17.424,57	7.575,43	0,00	0,00
				190.872,23				190.872,23	0,00	190.872,23	190.872,23	190.872,23
								215.872,23	17.424,57	198.447,66	190.872,23	190.872,23
61	51.10.01	443199	4.000,00				1.200,00	2.800,00	271,69	2.528,31	3.728,31	2.528,31
				2.000,00				2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00
								4.800,00	271,69	4.528,31	3.728,31	2.528,31
10	11.10.03	401211	284.800,00		32.720,76			317.520,76	299.362,44	18.158,32	1.035,15	1.035,15
				0,00				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
								317.520,76	299.362,44	18.158,32	1.035,15	1.035,15
10	11.10.03	427111	1.000,00		5.500,00			6.500,00	2.623,52	3.876,48	3.842,35	3.842,35
				0,00				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
								6.500,00	2.623,52	3.876,48	3.842,35	3.842,35
16	11.16.00	314711							5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
		443151	0,00						2.426,33	-2.426,33	-2.426,33	-2.426,33
				0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
								0,00	2.426,33	2.573,67	2.573,67	2.573,67

Teilhaushalt	Produkt	Konto	Ansatz 2021	HHR Vorjahr 2020	Ermächtigung aus Nachbewilligung und Zweckbindung (§ 117 NKomVG und § 18 KomHKVO)	abzgl. Deckung für andere Ansätze aus Nachbewilligung u.a.	abzgl. HH-Sperre	Gesamtermächtigung	angeordnet	verfügbar	Beantragung	übertragen nach 2022
20	11.18.00	443101	160.000,00				48.000,00	112.000,00	0,00	112.000,00	100.000,00	100.000,00
				106.000,00				106.000,00	34.066,05	71.933,95	0,00	0,00
								218.000,00	34.066,05	183.933,95	100.000,00	100.000,00
20	11.18.00	443112	15.000,00				4.500,00	10.500,00	2.534,60	7.965,40	7.960,00	7.960,00
				10.000,00				10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00
								20.500,00	12.534,60	7.965,40	7.960,00	7.960,00

Ermächtigungen aus zweckgebundenen Mitteln 240.349,51

Summe:	4.496.500,00	470.926,89	38.220,76	0,00	129.510,00	1.009.516,89	668.430,63	581.435,77	488.607,43	883.271,23
--------	--------------	------------	-----------	------	------------	--------------	------------	------------	------------	------------

**Gesamtermächtigung inkl. zweckgebundenen Erträgen: 1.249.866,40**

**Haushaltsreste (HHR) Finanzhaushalt gem. § 128 Abs. 3 Nr. 6 NKomVG (alle Beträge in Euro)**

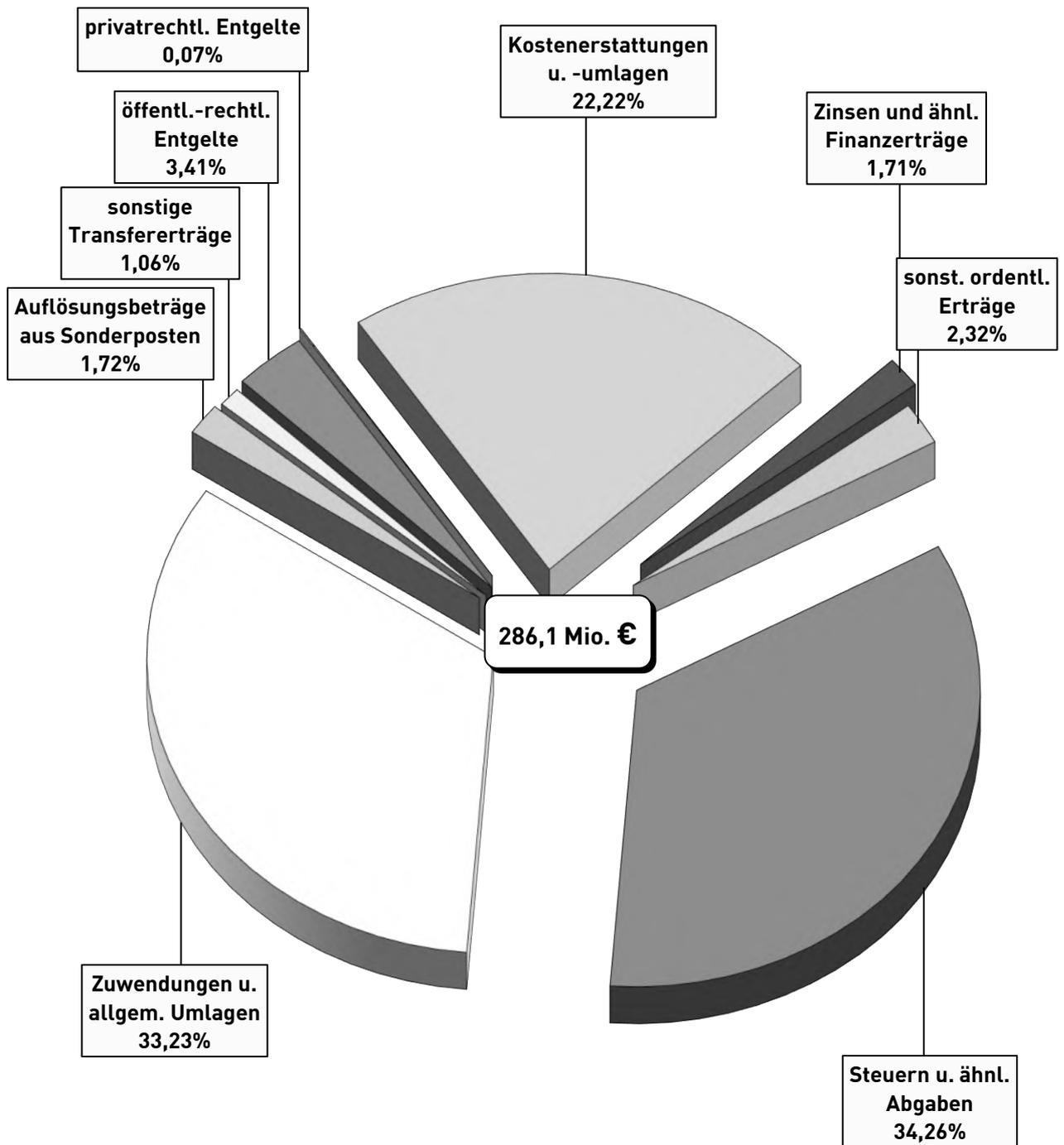
Teilhaushalt **alle** Übertragung in das Haushaltsjahr: **2022**

Teilhaushalt	Produkt	Konto	Ansatz	HHR Vorjahr	Ermächtigung aus Nachbewilligung und Zweckbindung (§ 117 NKomVG und § 18 KomHKVO)	Ermächtigungen aus § 19 IV KomHKVO	abzgl. Deckung für andere Ansätze aus Nachbewilligung u.a.	Gesamt-ermächtigung	angeordnet	verfügbar	Beantragung	übertragen nach 2022
03	57.10.06	781711	715.000,00		0,00	0,00	0,00	715.000,00	0,00	715.000,00	715.000,00	715.000,00
				484.300,00				484.300,00	183.586,23	300.713,77	300.713,77	300.713,77
Summe:								1.199.300,00	183.586,23	1.015.713,77	1.015.713,77	1.015.713,77
01	28.16.02	783111	5.000,00		0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
				10.000,00				10.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00	5.000,00
Summe:								15.000,00	0,00	15.000,00	15.000,00	10.000,00
32	12.28.04	783111	170.000,00		0,00	0,00	0,00	170.000,00	0,00	170.000,00	148.915,41	148.915,41
				0,00				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe:								170.000,00	0,00	170.000,00	148.915,41	148.915,41
40	42.11.01	781811	30.000,00		0,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
				48.000,00				48.000,00	16.500,00	31.500,00	31.500,00	13.500,00
Summe:								78.000,00	16.500,00	61.500,00	61.500,00	43.500,00
40	42.42.01	783111	17.500,00		0,00	0,00	0,00	17.500,00	0,00	17.500,00	17.500,00	7.500,00
				20.000,00				20.000,00	0,00	20.000,00	20.000,00	0,00
Summe:								37.500,00	0,00	37.500,00	37.500,00	7.500,00
36	25.36.01	781811	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				2.412.008,43				2.412.008,43	1.811.911,47	600.096,96	600.096,96	600.096,96
Summe:								2.412.008,43	1.811.911,47	600.096,96	600.096,96	600.096,96

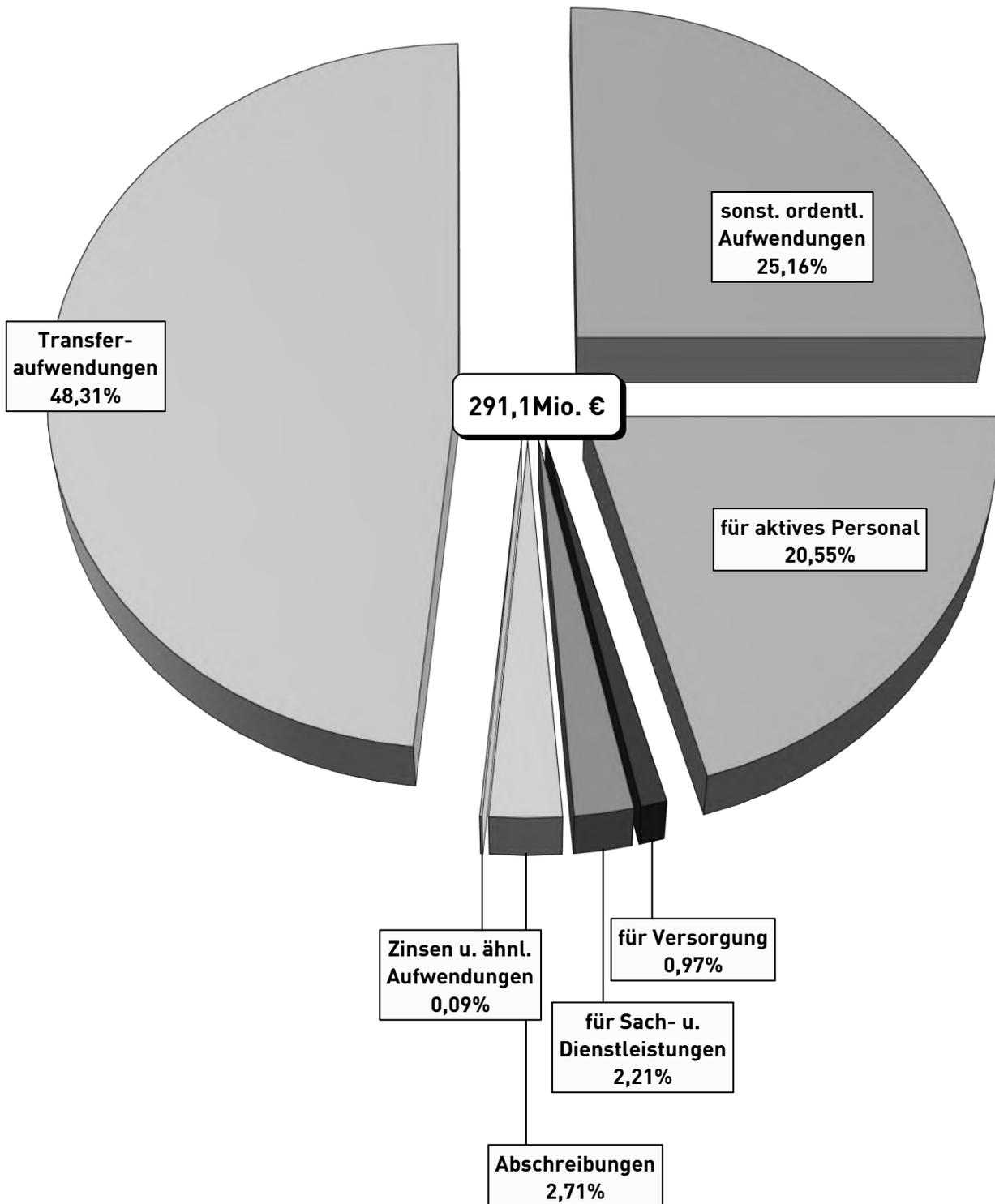
Teilhaushalt	Produkt	Konto	Ansatz	HHR Vorjahr	Ermächtigung aus Nachbewilligung und Zweckbindung (§ 117 NKomVG und § 18 KomHKVO)	Ermächtigungen aus § 19 IV KomHKVO	abzgl. Deckung für andere Ansätze aus Nachbewilligung u.a.	Gesamtermächtigung	angeordnet	verfügbar	Beantragung	übertragen nach 2022
36	55.23.02	783111	914.000,00		0,00	0,00	0,00	914.000,00	0,00	914.000,00	914.000,00	914.000,00
				2.710.400,00					2.710.400,00	0,00	2.710.400,00	2.114.665,14
								3.624.400,00	0,00	3.624.400,00	3.028.665,14	3.028.665,14
37	12.61.01	783111	988.500,00		0,00	0,00	0,00	988.500,00	239.134,40	749.365,60	749.365,00	749.365,00
				4.364.105,71				4.364.105,71	1.557.892,54	2.806.213,17	2.619.077,08	2.619.077,08
								5.352.605,71	1.797.026,94	3.555.578,77	3.368.442,08	3.368.442,08
37	12.64.01	783111	25.000,00		0,00	0,00	0,00	25.000,00	12.132,79	12.867,21	12.867,21	12.867,21
				46.720,96				46.720,96	6.613,78	40.107,18	0,00	0,00
								71.720,96	18.746,57	52.974,39	12.867,21	12.867,21
37	12.72.01	783111	683.700,00		0,00	0,00	0,00	683.700,00	264.286,18	419.413,82	419.413,82	419.413,82
				148.816,37				148.816,37	127.004,13	21.812,24	21.812,24	21.812,24
								832.516,37	391.290,31	441.226,06	441.226,06	441.226,06
37	12.81.03	783111	50.000,00		0,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
				506.022,73				506.022,73	6.613,78	499.408,95	499.408,95	499.408,95
								556.022,73	6.613,78	549.408,95	549.408,95	549.408,95
61	51.10.01	781511	448.300,00		0,00	0,00	0,00	448.300,00	98.927,25	349.372,75	298.229,34	298.229,34
				302.256,26				302.256,26	0,00	302.256,26	302.256,26	302.256,26
								750.556,26	98.927,25	651.629,01	600.485,60	600.485,60
61	51.13.03	781811	244.000,00		0,00	0,00	0,00	244.000,00	0,00	244.000,00	0,00	
				448,00				448,00	-441,70	889,70	448,00	448,00
								244.448,00	-441,70	244.889,70	448,00	448,00
61	51.13.12	781891	840.000,00		0,00	0,00	0,00	840.000,00	65.814,91	774.185,09	726.043,23	726.043,23
				1.143.975,68				1.143.975,68	215.672,68	928.303,00	697.246,47	697.246,47
								1.983.975,68	281.487,59	1.702.488,09	1.423.289,70	1.423.289,70

Teilhaushalt	Produkt	Konto	Ansatz	HHR Vorjahr	Ermächtigung aus Nachbewilligung und Zweckbindung (§ 117 NKomVG und § 18 KomHKVO)	Ermächtigungen aus § 19 IV KomHKVO	abzgl. Deckung für andere Ansätze aus Nachbewilligung u.a.	Gesamt-ermächtigung	angeordnet	verfügbar	Beantragung	übertragen nach 2022
61	51.13.14	781811	456.000,00		0,00	0,00	0,00	456.000,00	6.155,79	449.844,21	101.229,13	101.229,13
				64.760,78				64.760,78	42.967,31	21.793,47	9.216,36	9.216,36
								520.760,78	49.123,10	471.637,68	110.445,49	110.445,49
61	51.13.15	781811	1.410.000,00		0,00	0,00	0,00	1.410.000,00	122.502,60	1.287.497,40	91.508,42	91.508,42
				191.893,73				191.893,73	80.735,63	111.158,10	63.442,50	63.442,50
								1.601.893,73	203.238,23	1.398.655,50	154.950,92	154.950,92
10	11.10.03	783111	55.000,00		21.091,56	0,00	0,00	76.091,56	17.540,60	58.550,96	15.000,00	15.000,00
				100.000,00				100.000,00	32.422,86	67.577,14	67.577,14	67.577,14
								176.091,56	49.963,46	126.128,10	82.577,14	82.577,14
16	11.16.00	783111	1.927.000,00		757.273,07	0,00	0,00	2.684.273,07	643.029,80	2.041.243,27	486.400,00	566.984,12
				574.700,00				574.700,00	574.700,00	0,00	0,00	0,00
								3.258.973,07	1.217.729,80	2.041.243,27	486.400,00	566.984,12
16	11.16.00	787311	461.000,00		0,00	0,00	0,00	461.000,00	74.925,75	386.074,25	467.100,00	386.074,25
				0,00				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
								461.000,00	74.925,75	386.074,25	467.100,00	386.074,25
66	53.50.01	784391	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				1.487.911,96				1.487.911,96	1.122.165,36	365.746,60	365.746,60	365.746,60
								1.487.911,96	1.122.165,36	365.746,60	365.746,60	365.746,60
66	57.10.01	781511	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				62.000,00				62.000,00	0,00	62.000,00	7.315,00	7.315,00
								62.000,00	0,00	62.000,00	7.315,00	7.315,00
Summe:			9.435.000,00	14.668.320,61	778.364,63	0,00	0,00	24.881.685,24	7.322.794,14	17.558.891,10	12.978.094,03	12.924.652,40

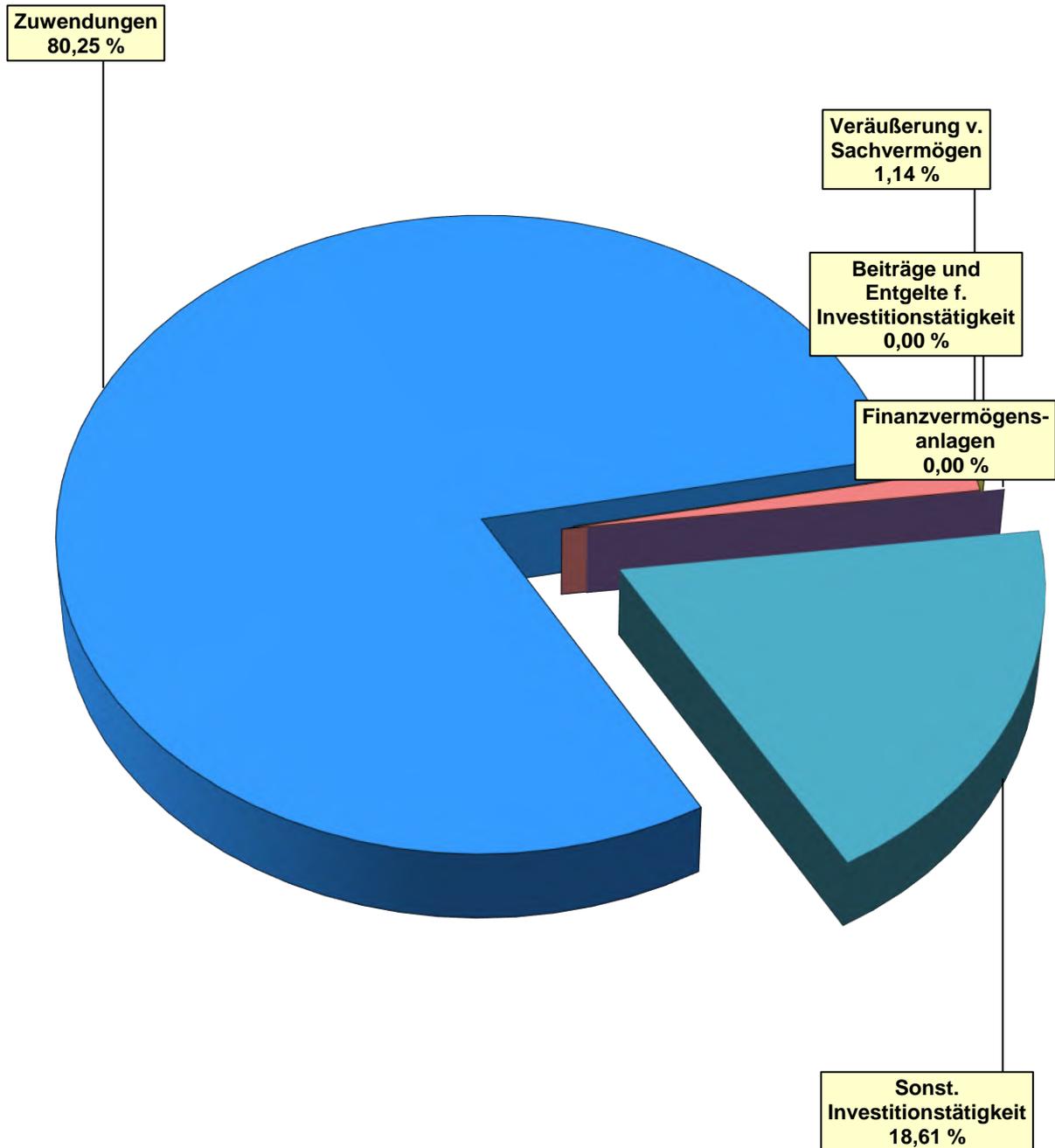
## Ergebnisrechnung - ordentliche Erträge



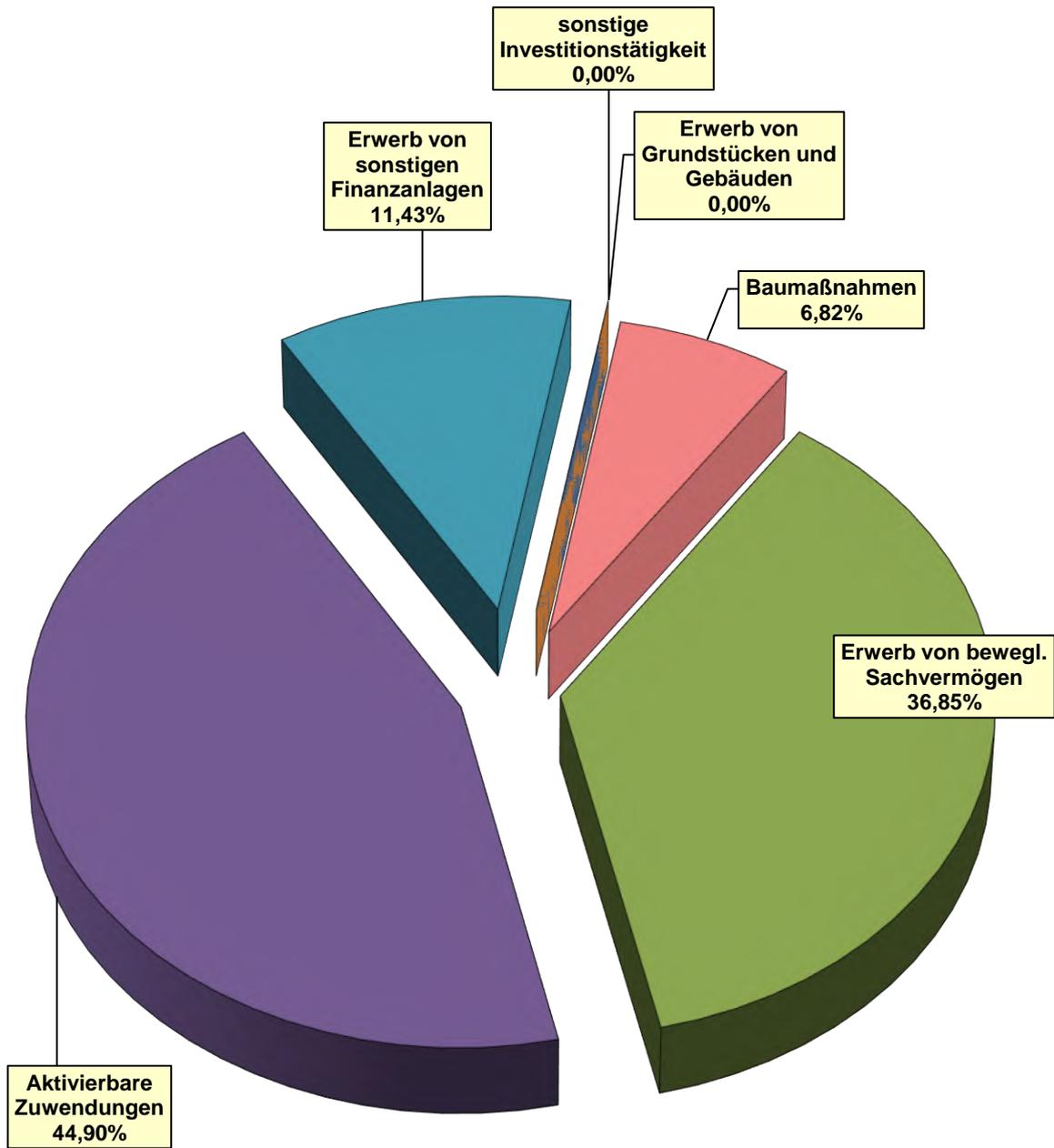
## Ergebnisrechnung - ordentliche Aufwendungen



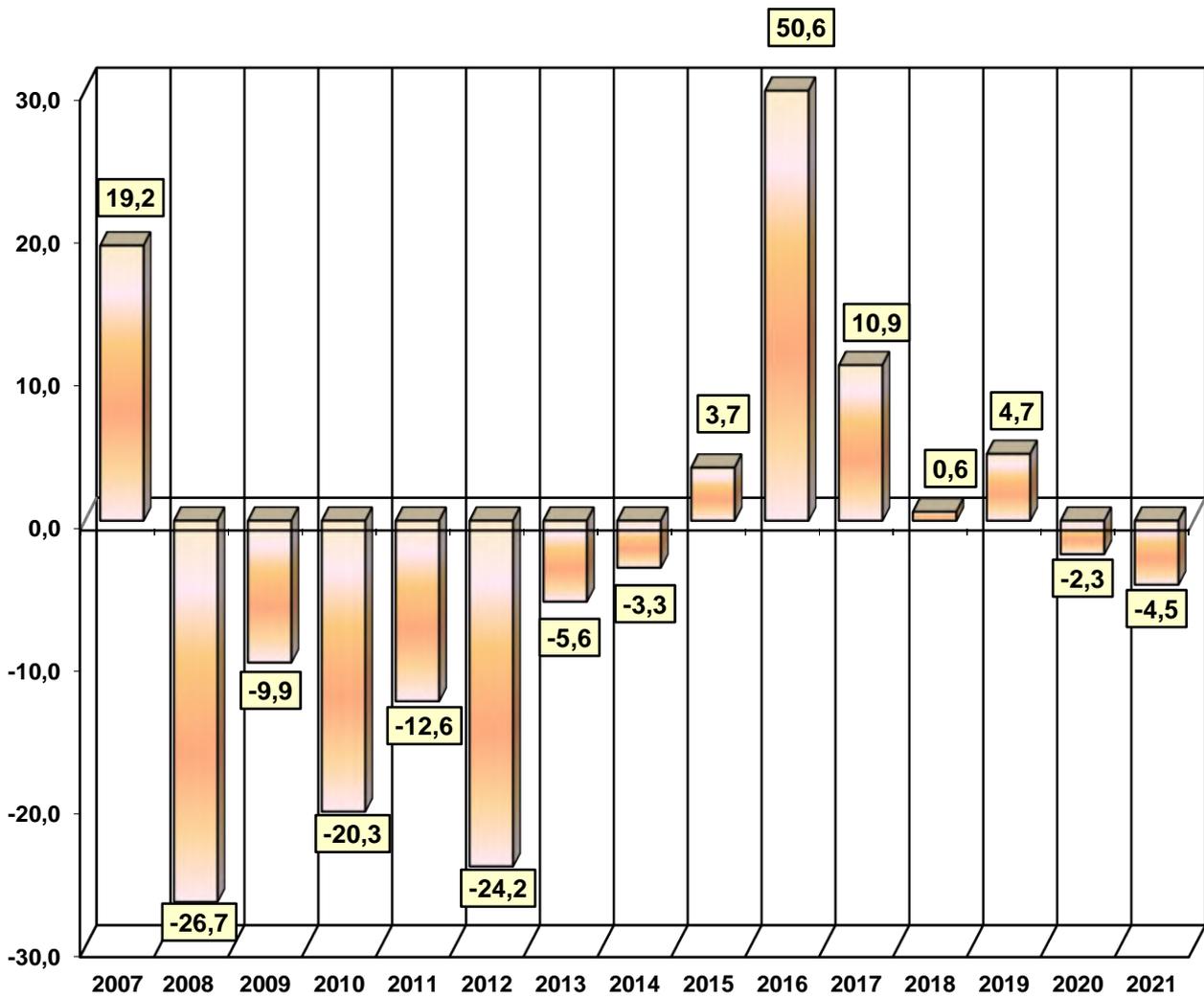
**Finanzrechnung**  
**- Einzahlungen für Investitionstätigkeit -**  
**(3,08 Mio. €)**



**Finanzrechnung**  
**- Auszahlungen für Investitionstätigkeit -**  
**(9,82 Mio. €)**

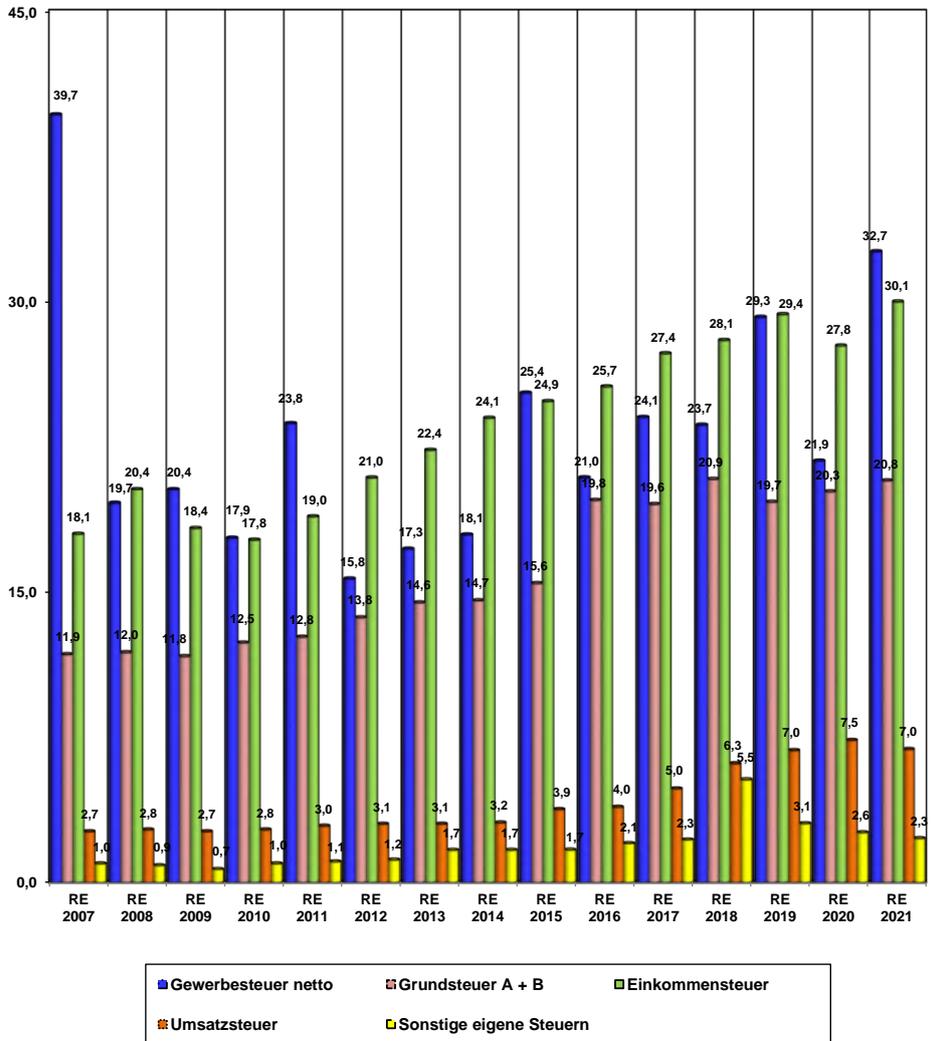


**Entwicklung Fehlbeträge / Überschüsse**  
Rechnungsergebnisse in Mio. €

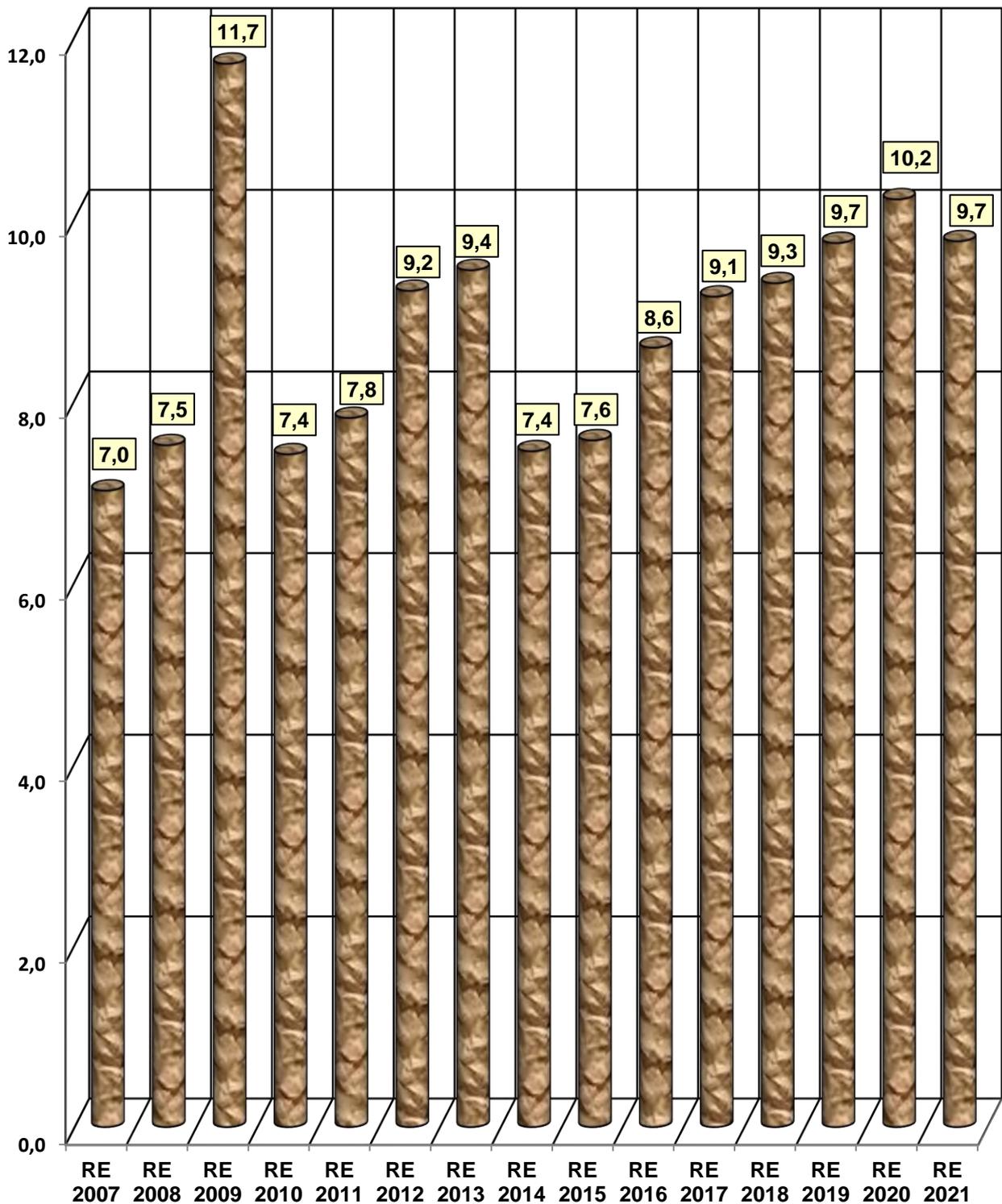


# Steuern nach Steuerarten

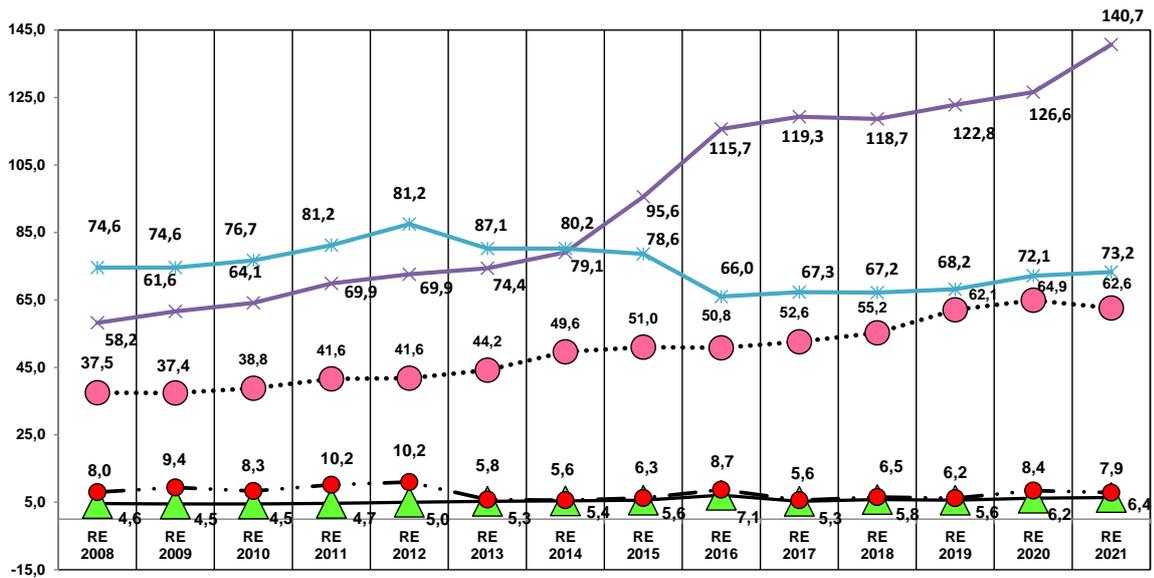
	in Mio. €																			
	RE 2007	RE 2008	RE 2009	RE 2010	RE 2011	RE 2012	RE 2013	RE 2014	RE 2015	RE 2016	RE 2017	RE 2018	RE 2019	RE 2020	RE 2021					
Gewerbesteuer netto	39,7	19,7	20,4	17,9	23,8	15,8	17,3	25,4	24,9	21,0	19,8	24,1	25,7	27,4	21,0	24,1	23,7	29,3	21,9	32,7
Grundsteuer A + B	11,9	12,0	11,8	12,5	12,8	13,8	14,6	14,7	15,6	19,8	19,6	20,9	19,7	20,3	20,8	20,3	20,9	19,7	20,3	20,8
Einkommensteuer	18,1	20,4	18,4	17,8	19,0	21,0	22,4	24,1	24,9	25,7	27,4	28,1	29,4	27,8	30,1	27,8	28,1	29,4	27,8	30,1
Umsatzsteuer	2,7	2,8	2,7	2,8	3,0	3,1	3,1	3,2	3,9	4,0	5,0	6,3	7,0	7,5	7,0	7,5	6,3	7,0	7,5	7,0
Sonstige eigene Steuern	1,0	0,9	0,7	1,0	1,1	1,2	1,7	1,7	1,7	2,1	2,3	5,5	3,1	2,6	2,3	2,6	5,5	3,1	2,6	2,3
<b>Gesamt</b>	<b>73,4</b>	<b>55,8</b>	<b>54,0</b>	<b>52,0</b>	<b>59,7</b>	<b>54,9</b>	<b>59,1</b>	<b>61,7</b>	<b>71,5</b>	<b>72,6</b>	<b>78,4</b>	<b>84,5</b>	<b>88,5</b>	<b>80,1</b>	<b>92,9</b>					



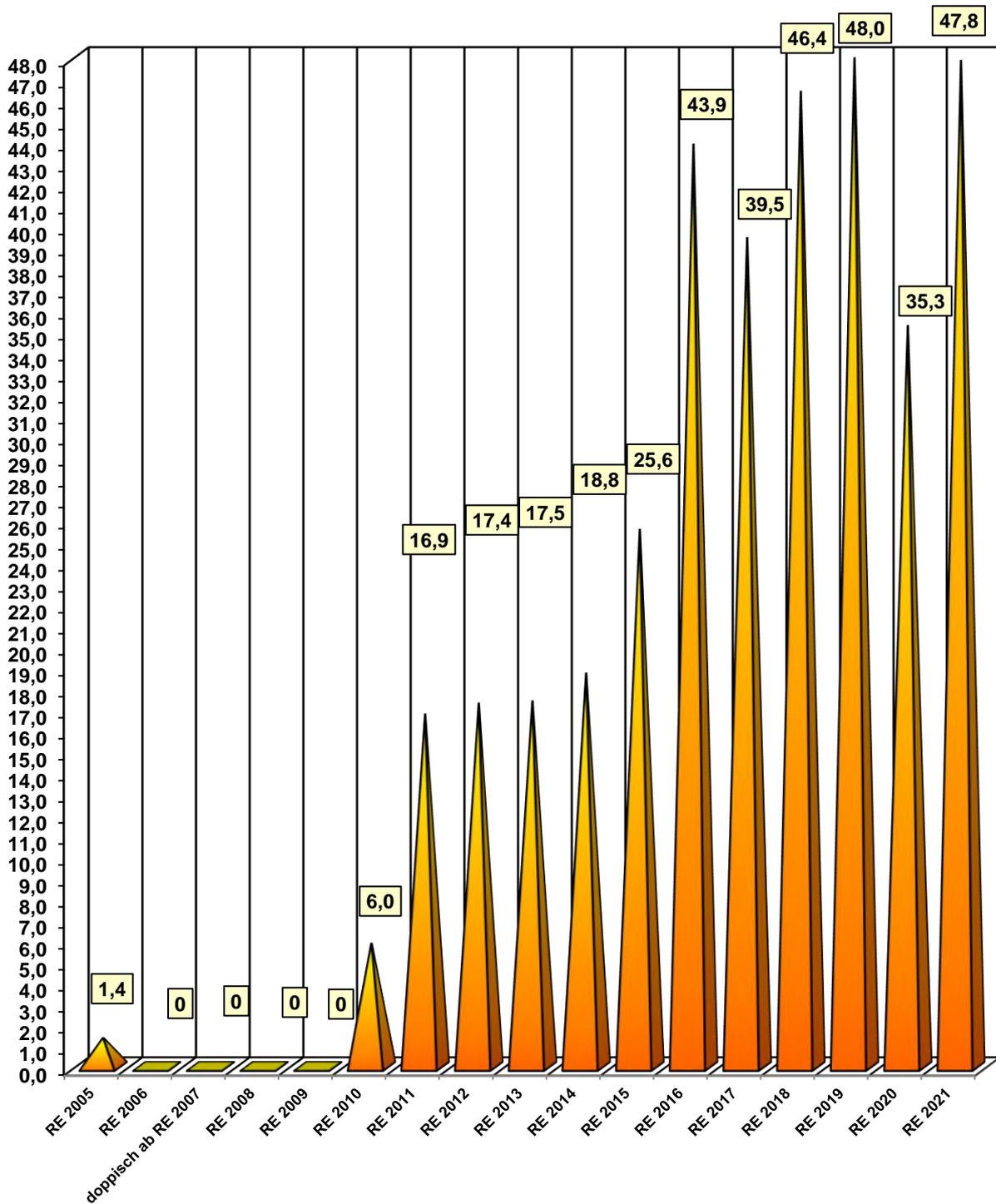
## Gebühreneinnahmen / -erträge in Mio. €



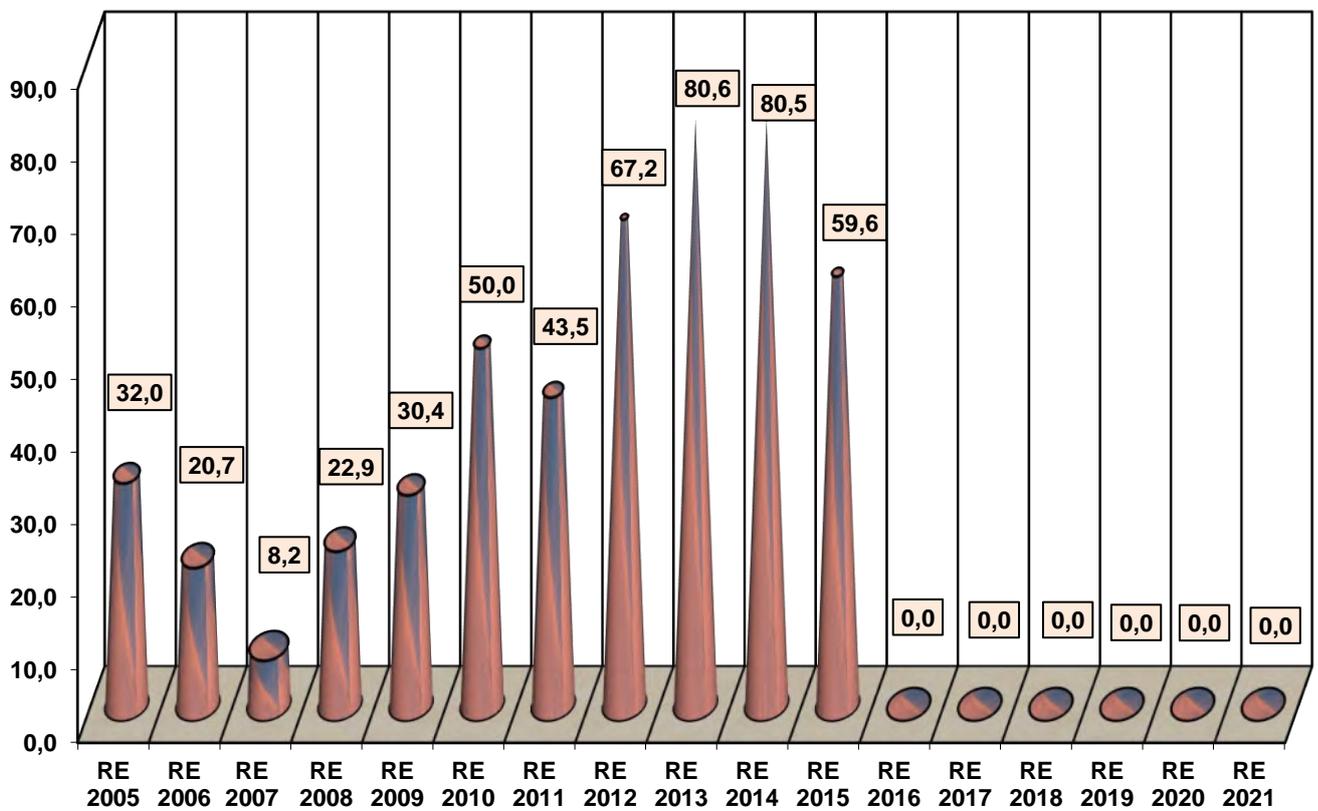
## Wesentliche Aufwendungen in Mio. €



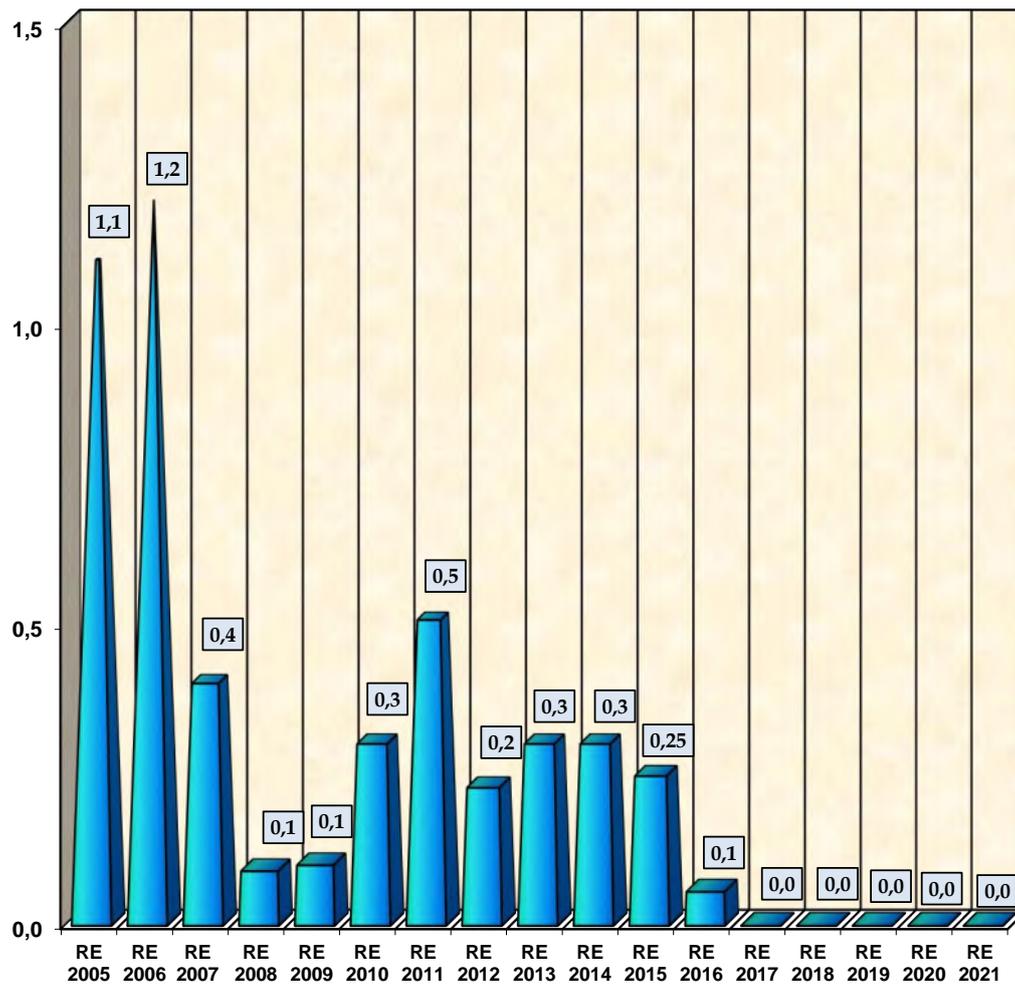
**Stand der Schulden am 31.12.**  
**Mio. €**  
**(nur Investitionskredite Kernverwaltung)**



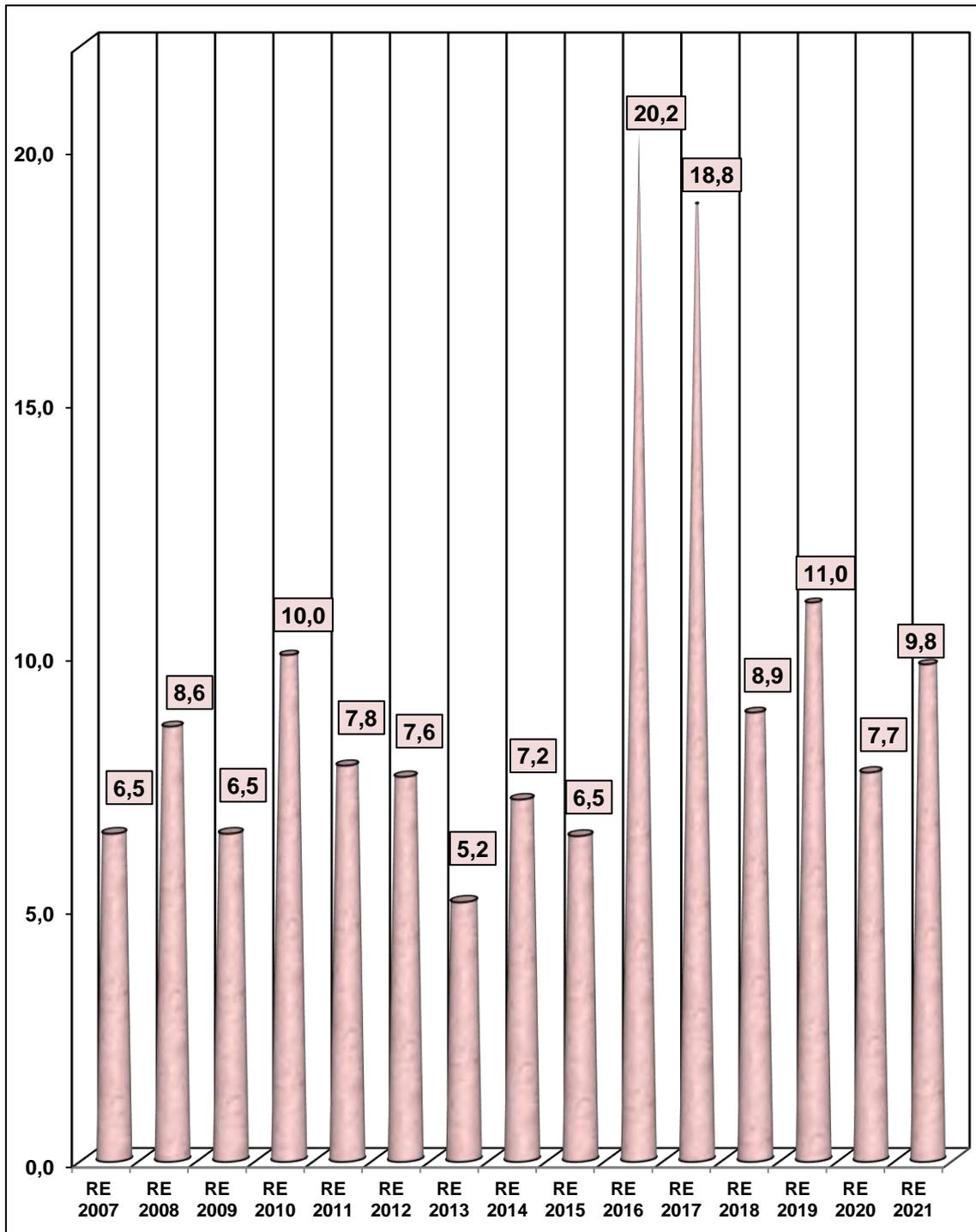
**Stand der Kassen-/Liquiditätskredite zum 31.12.  
(nur Kernhaushalt)  
Mio. €**



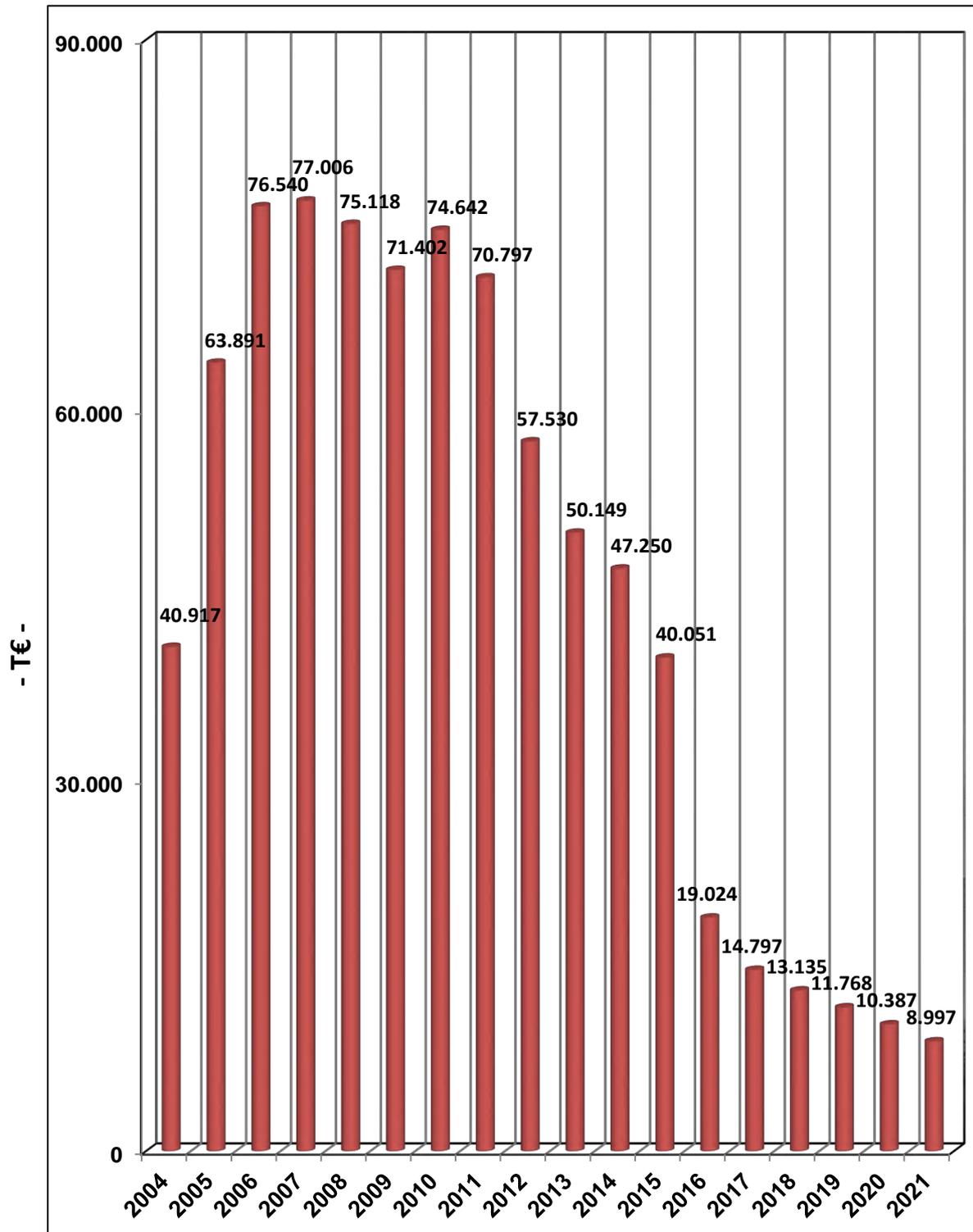
## Entwicklung der Zinsaufwendungen aus Liquiditätskrediten Mio. €

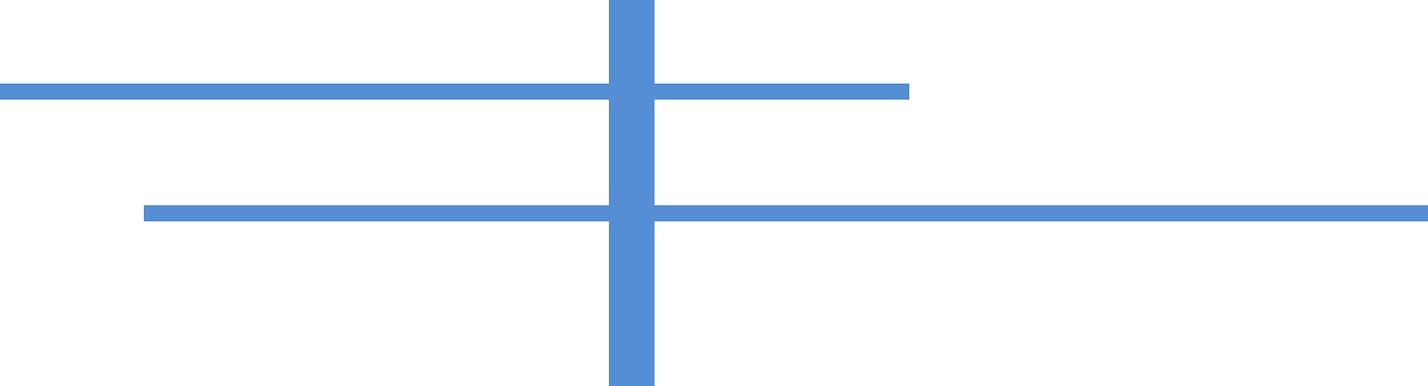


## Entwicklung der Investitionen Mio. €



## Übersicht über den Stand der Bürgschaften in T€





# Teil 4

## Teilrechnungen

nach § 50 Abs. 3 sowie  
§ 51 Abs. 3 KomHKVO

## Plan~Ergebnis~Vergleich - Ergebnisrechnung 2021

Dez.	Teilhaushalte	- in € -			Verbesserung (+) / Verschlechterung (-) in %
		Plan (Ur-Haushalt) <u>ohne HH-Reste</u> und <u>ohne NB</u>	Rechnungs- ergebnis	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	
I	02 - Gleichstellung	-99.000,00	-57.432,78	41.567,22	41,99
	03 - Wirtschaftsförderung	-647.800,00	-643.925,88	3.874,12	0,60
	13 - Kommunikation & Koordination	-3.136.600,00	-2.655.875,71	480.724,29	15,33
	14 - Rechnungsprüfung	-606.400,00	-555.587,05	50.812,95	8,38
	<b>Dezernat 1</b>	<b>-4.489.800,00</b>	<b>-3.912.821,42</b>	<b>576.978,58</b>	<b>12,85</b>
II	01 - Kultur	-2.833.600,00	-2.622.899,07	210.700,93	7,44
	30 - Recht	-518.200,00	-490.529,38	27.670,62	5,34
	32 - Bürgerangelegenheiten	-5.262.800,00	-5.036.846,10	225.953,90	4,29
	40 - Bildung und Sport	-28.530.300,00	-28.026.471,39	503.828,61	1,77
	50 - Soziales	-23.176.200,00	-23.174.151,10	2.048,90	0,01
	51 - Jugend ***	-45.015.900,00	-47.816.536,37	-2.800.636,37	-6,22
	53 - Gesundheit	-2.101.600,00	-1.647.709,98	453.890,02	21,60
	58 - Jobcenter	-1.558.000,00	-1.439.967,21	118.032,79	7,58
<b>Dezernat 2</b>	<b>-108.996.600,00</b>	<b>-110.255.110,60</b>	<b>-1.258.510,60</b>	<b>-1,15</b>	
III	36 - Umwelt und Klimaschutz	-2.478.700,00	-2.633.947,29	-155.247,29	-6,26
	37 - Feuerwehr	-13.966.100,00	-11.946.333,26	2.019.766,74	14,46
	61 - Stadtplanung	-1.870.400,00	-1.516.983,65	353.416,35	18,90
	63 - Bauordnung	-449.000,00	-526.185,34	-77.185,34	-17,19
	<b>Dezernat 3</b>	<b>-18.764.200,00</b>	<b>-16.623.449,54</b>	<b>2.140.750,46</b>	<b>11,41</b>
IV	10 / 11 - Organisation / Personal *	-4.980.400,00	-5.158.509,03	-178.109,03	-3,58
	16 - Datenverarbeitung	-4.507.300,00	-3.524.430,65	982.869,35	21,81
	20 - Finanzen	-2.665.800,00	-2.733.135,05	-67.335,05	-2,53
	AF - allgemeine Finanzen	149.585.500,00	160.180.855,76	10.595.355,76	7,08
	KS - Konzern Stadt **	-15.627.500,00	-22.443.106,32	-6.815.606,32	-43,61
	<b>Dezernat 4</b>	<b>121.804.500,00</b>	<b>126.321.674,71</b>	<b>4.517.174,71</b>	<b>-3,71</b>
<b>Gesamt:</b>		<b>-10.446.100,00</b>	<b>-4.469.706,85</b>	<b>5.976.393,15</b>	<b>57,21</b>

\* = Nachbewilligung siehe BV 120/2021: 75.000,00 € - ohne Deckung gem. § 182 Abs. 4 S. 1 Nr. 6 NKomVG

\*\* = Nachbewilligung siehe BV 276/2021: 4.600.000,00 € - ohne Deckung gem. § 182 Abs. 4 S. 1 Nr. 6 NKomVG

\*\*\* = Nachbewilligung siehe BV 277/2021: 4.996.000,00 € (mit Deckung)

Nachbewilligungen insg.: 9.671.000,00 €, davon ohne Deckung: 4.675.000,00 €

## Plan~Ergebnis~Vergleich - Finanzrechnung 2021

Die Übersicht zeigt, in welchem Maße **Liquidität** in den Teilhaushalten lt. Haushalt 2021 verbraucht bzw. aufgebaut werden sollte (lt. Ur-Planung) bzw. worden ist (lt. Rechnungsergebnis).

Dez.	Teilhaushalte	- in € -			in %
		Aufbau / Verbrauch Liquidität lt. Plan (Ur-Haushalt) ohne HH-Reste	Aufbau (+) Verbrauch (-) Liquidität lt. Rechnung	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-) geg. Planung	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-) geg. Planung
<b>I</b>	02 - Gleichstellung	-99.000,00	-63.770,01	35.229,99	35,59
	03 - Wirtschaftsförderung	-1.054.300,00	-568.830,63	485.469,37	46,05
	13 - Kommunikation & Koordination	-3.126.700,00	-2.709.948,89	416.751,11	13,33
	14 - Rechnungsprüfung	-606.200,00	-580.349,60	25.850,40	4,26
	<b>Dezernat 1</b>	<b>-4.886.200,00</b>	<b>-3.922.899,13</b>	<b>963.300,87</b>	<b>19,71</b>
<b>II</b>	01 - Kultur	-2.827.800,00	-2.896.634,41	-68.834,41	-2,43
	30 - Recht	-517.900,00	-572.199,54	-54.299,54	-10,48
	32 - Bürgerangelegenheiten	-5.237.400,00	-5.183.011,77	54.388,23	1,04
	40 - Bildung und Sport	-28.226.800,00	-28.842.252,55	-615.452,55	-2,18
	50 - Soziales	-23.170.800,00	-19.275.415,47	3.895.384,53	16,81
	51 - Jugend ***	-45.044.400,00	-46.365.700,13	-1.321.300,13	-2,93
	53 - Gesundheit	-2.103.200,00	-2.257.750,94	-154.550,94	-7,35
	58 - Jobcenter	-1.558.000,00	-1.824.979,77	-266.979,77	-17,14
<b>Dezernat 2</b>	<b>-108.686.300,00</b>	<b>-107.217.944,58</b>	<b>1.468.355,42</b>	<b>1,35</b>	
<b>III</b>	36 - Umwelt und Klimaschutz	-1.907.100,00	-3.839.756,05	-1.932.656,05	-101,34
	37 - Feuerwehr	-14.956.000,00	-14.006.526,94	949.473,06	6,35
	61 - Stadtplanung	-2.814.600,00	-1.334.182,37	1.480.417,63	52,60
	63 - Bauordnung	-449.000,00	-682.938,06	-233.938,06	-52,10
	<b>Dezernat 3</b>	<b>-20.126.700,00</b>	<b>-19.863.403,42</b>	<b>263.296,58</b>	<b>1,31</b>
<b>IV</b>	10 / 11 - Organisation / Personal *	-5.423.000,00	-4.287.015,13	1.135.984,87	20,95
	16 - Datenverarbeitung	-5.810.500,00	-3.904.244,48	1.906.255,52	32,81
	20 - Finanzen	-2.665.500,00	-2.744.627,82	-79.127,82	-2,97
	AF - allgemeine Finanzen	152.472.300,00	173.437.937,71	20.965.637,71	13,75
	KS - Konzern Stadt **	-15.919.400,00	-14.193.357,19	1.726.042,81	10,84
	<b>Dezernat 4</b>	<b>122.653.900,00</b>	<b>148.308.693,09</b>	<b>25.654.793,09</b>	<b>-20,92</b>
<b>Gesamt:</b>		<b>-11.045.300,00</b>	<b>17.304.445,96</b>	<b>28.349.745,96</b>	<b>256,67</b>

\* = Nachbewilligung siehe BV 120/2021: 75.000,00 € - ohne Deckung gem. § 182 Abs. 4 S. 1 Nr. 6 NKomVG

\*\* = Nachbewilligung siehe BV 276/2021: 4.600.000,00 € - ohne Deckung gem. § 182 Abs. 4 S. 1 Nr. 6 NKomVG

\*\*\* = Nachbewilligung siehe BV 277/2021: 4.996.000,00 €

Summe der Nachbewilligungen: 9.671.000,00 €, davon in 2021 nicht ausgezahlt: 4.600.000,00 € (Rückstellung Klinikum)

## Übersicht über die im Haushalt 2021 gebildeten Budgets

gem. § 1 Abs. 2 S. 1 Nr. 12 KomHKVO

### Budgetvermerk:

Die nachfolgenden Teilhaushalte wurden für das Haushaltsjahr 2021 gem. § 4 Abs. 3 KomHKVO jeweils zu einem Budget ("Bewirtschaftungseinheit") erklärt:

Dezernat	Referat	Organisations- einheit	Teilhaushalt		Budgetverantwortliche/-r
	-	02	102	Gleichstellung	Frau Cordula Franke
	-	14	114	Rechnungsprüfung	Herr Jörg Walkenhorst
I	-	03	103	Wirtschaft und Regionalmanagement	Herr Jürgen Janßen
	-	13	113	Kommunikation & Koordination	Frau Julia Muth
II	5	01	201	Kultur	Frau Christina Voigt
		30	230	Recht	Frau Marion Winkel-Fiedelak
		40	240	Bildung und Sport	Herr Thomas Brandt
	-	32	232	Bürgerangelegenheiten	Herr Ralf Janßen
	-	50	250	Soziales	Herr Michael Koch
	-	51	251	Jugend	Herr Jörg Ratzmann
	-	53	253	Gesundheit	Herr Dr. med. Christof Rübsamen
	-	58	258	Jobcenter	Herr Gerd-Dieter Mönck
III	2	36	336	Umwelt- und Klimaschutz	N.N.
		37	337	Feuerwehr	Herr Josef Schun
		63	363	Bauordnungsamt	Herr Georg Brunken
	-	61	361	Stadtplanung und Stadtentwicklung	Herr Frank Amerkamp
IV	4	10 / 11	410	Organisation und Personalservice	Herr Jens Müll / Herr Gerd-Dieter Mönck
		16	416	Städtische Datenverarbeitung	Herr Tino Hoffmann
	-	20	420	Finanzen	Herr Torben Müller
	-	KS	666	Konzern Stadt	Herr Torben Müller
	-	AF	999	Allgemeine Finanzen	Herr Torben Müller

- I     Herr Oberbürgermeister Feist
- II    Herr Erster Stadtrat Schönfelder
- III   Herr Stadtbaurat Marušić
- IV    Herr Stadtkämmerer Bruns

## Übersicht über die den Teilhaushalten zugeordneten Fachausschüsse (FA)

Dezernat	Referat	Organisations- einheit	Teilhaushalt	FA	Fachausschuss
	-	<b>02</b>	Gleichstellung	PG	Ausschuss für Personal und Gleichstellungsfragen
	-	<b>14</b>	Rechnungsprüfung	RPA	Rechnungsprüfungsausschuss
<b>I</b>	-	<b>03</b>	Wirtschaft und Regionalmanagement	FiWiH	Ausschuss für Finanzen, Wirtschaft und Häfen
	-	<b>13</b>	Kommunikation & Koordination	FiWiH	Ausschuss für Finanzen, Wirtschaft und Häfen
<b>II</b>	<b>5</b>	<b>01</b>	Kultur	KuA	Kulturausschuss
		<b>30</b>	Recht	VA	Verwaltungsausschuss
		<b>40</b>	Bildung und Sport	SchA, SpA	Schulausschuss, Ausschuss für Sport
	-	<b>32</b>	Bürgerangelegenheiten	ULBK	Ausschuss für Umwelt, Klimaschutz, Landwirtschaft und Brandschutz
	-	<b>50</b>	Soziales	SoGI	Ausschuss für Soziales, Gesundheit und Integration
	-	<b>51</b>	Jugend	JHA	Jugendhilfeausschuss
	-	<b>53</b>	Gesundheit	SoGI	Ausschuss für Soziales, Gesundheit und Integration
	-	<b>58</b>	Jobcenter	SoGI	Ausschuss für Soziales, Gesundheit und Integration
<b>III</b>	<b>2</b>	<b>36</b>	Umwelt- und Klimaschutz	UKLB	Ausschuss für Umwelt, Klimaschutz, Landwirtschaft und Brandschutz
		<b>37</b>	Feuerwehr	UKLB	Ausschuss für Umwelt, Klimaschutz, Landwirtschaft und Brandschutz
		<b>63</b>	Bauordnungsamt	APB	Ausschuss für Planen und Bauen
	-	<b>61</b>	Stadtplanung und Stadtentwicklung	APB OR	Ausschuss für Planen und Bauen Ortsrat
<b>IV</b>	<b>4</b>	<b>10 / 11</b>	Organisation und Personalservice	PG	Ausschuss für Personal und Gleichstellungsfragen
		<b>16</b>	Städtische Datenverarbeitung	DDA	Datenverarbeitungs und Digitalisierungsausschuss
	-	<b>20</b>	Finanzen	FiWiH	Ausschuss für Finanzen, Wirtschaft und Häfen
	-	<b>KS</b>	Konzern Stadt	FiWiH	Ausschuss für Finanzen, Wirtschaft und Häfen
	-	<b>AF</b>	Allgemeine Finanzen	FiWiH	Ausschuss für Finanzen, Wirtschaft und Häfen

## Übersicht über die Produktsystematik

<i>Hierarchie ebene</i>	<i>Art</i>	<i>Anzahl Ziffern (ohne Punkte)</i>	<i>Anzahl gesamt (ohne Punkte)</i>	<i>Beispiel Nr.</i>	<i>Bezeichnung</i>
1	Produktrahmen	1	1	1	Zentrale Verwaltung
2	Produktbereich	1	2	11	Innere Verwaltung
3	Produktgruppe	1	3	11.1	Verwaltungssteuerung und - service
4	Produkt	2	6	11.01.01	Gemeindeorgane
5	Leistung	2	9	11.1.01.01.01	Ehrung am Tag des Ehrenamtes

Produktrahmen: (*bundeseinheitlich*)

<i>Nr.</i>	<i>Bezeichnung</i>
1	Zentrale Verwaltung
2	Schule und Kultur
3	Soziales und Jugend
4	Gesundheit und Sport
5	Gestaltung der Umwelt
6	Zentrale Finanzleistungen

**Produktbereiche:** (bundeseinheitlich)

Definition gem. § 60 Nr. 38 KomHKVO:

„Zusammenfassung von Produktgruppen nach sachlichen Gesichtspunkten.“

<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>
11	Innere Verwaltung
12	Sicherheit und Ordnung
21	Schulträgeraufgaben (21)
22	Schulträgeraufgaben (22)
23	Schulträgeraufgaben (23)
24	Schulträgeraufgaben (24)
25	Kultur und Wissenschaft (25)
26	Kultur und Wissenschaft (26)
27	Kultur und Wissenschaft (27)
28	Kultur und Wissenschaft (28)
29	Kultur und Wissenschaft (29)

31	Soziale Hilfen (31)
32	Soziale Hilfen (32)
33	Soziale Hilfen (33)
34	Soziale Hilfen (34)
35	Soziale Hilfen (35)
36	Kinder-, Jugend und Familienhilfe
41	Gesundheitsdienste
42	Sportförderung
51	Räumliche Planung und Entwicklung
52	Bauen und Wohnen
53	Ver- und Entsorgung
54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
55	Natur- und Landschaftspflege
56	Umweltschutz
57	Wirtschaft und Tourismus
61	Allgemeine Finanzwirtschaft

**Produktgruppen:**      *(landeseinheitlich)*

Definition gem. § 60 Nr. 39 KomHKVO:

„Zusammenfassung von Produkten nach sachlichen Gesichtspunkten.“

Die Produktgruppen werden, einschließlich der erforderlichen Zuordnungsvorschriften, durch die Landesstatistikbehörde für die niedersächsischen Kommunen verbindlich festgelegt (*vgl. § 4 Abs. 2 KomHKVO*).

111 Verwaltungssteuerung und -service  
121 Statistik und Wahlen  
122 Ordnungsangelegenheiten  
126 Brandschutz  
127 Rettungsdienst  
128 Katastrophenschutz

211 Grundschulen  
212 Hauptschulen  
213 Kombinierte Grund- und Hauptschulen  
215 Realschulen  
216 Kombinierte Haupt- und Realschulen  
217 Gymnasien, Kollegs  
218 Gesamtschulen  
221 Förderschulen  
231 Berufliche Schulen  
241 Schülerbeförderung  
242 Fördermaßnahmen für Schüler  
243 Sonstige schulische Aufgaben  
244 Kreisschulbaukasse  
251 Wissenschaft und Forschung  
252 Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen  
253 Zoologische und Botanische Gärten  
261 Theater  
262 Musikpflege  
263 Musikschulen  
271 Volkshochschulen  
272 Büchereien  
273 Sonstige Volksbildung  
281 Heimat- und sonstige Kulturpflege  
291 Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften

- 311 Grundversorgung und Hilfen nach dem Zwölften Buch Sozialgesetzbuch (SGB XII)
- 312 Grundsicherung für Arbeitsuchende nach dem Zweiten Buch Sozialgesetzbuch ( SGB II)
- 313 Hilfen für Asylbewerber
- 315 Soziale Einrichtungen
- 321 Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz
- 341 Unterhaltsvorschussleistungen
- 343 Betreuungsleistungen
- 344 Hilfen für Heimkehrer und politische Häftlinge
- 345 Landesblindengeld
- 346 Wohngeld
- 351 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
- 361 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege
- 362 Jugendarbeit
- 363 Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
- 365 Tageseinrichtungen für Kinder
- 366 Einrichtungen der Jugendarbeit
- 367 Sonstige Einrichtungen der Kinder-, Jugend und Familienhilfe

- 411 Krankenhäuser
- 412 Gesundheitseinrichtungen
- 414 Maßnahmen der Gesundheitspflege
- 418 Kur- und Badeeinrichtungen
- 421 Förderung des Sports
- 424 Sportstätten und Bäder

511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen  
521 Bau- und Grundstücksordnung  
522 Wohnbauförderung  
523 Denkmalschutz und -pflege  
531 Elektrizitätsversorgung  
532 Gasversorgung  
533 Wasserversorgung  
534 Fernwärmeversorgung  
535 Kombinierte Versorgung  
537 Abfallwirtschaft  
538 Abwasserbeseitigung  
541 Gemeindestraßen  
542 Kreisstraßen  
543 Landesstraßen  
544 Bundesstraßen  
545 Straßenreinigung  
546 Parkeinrichtungen  
547 ÖPNV  
548 Sonstiger Personen- und Güterverkehr  
551 Öffentliches Grün/Landschaftsbau  
552 Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen  
553 Friedhofs- und Bestattungswesen  
554 Naturschutz und Landschaftspflege  
555 Land- und Forstwirtschaft  
561 Umweltschutzmaßnahmen  
571 Wirtschaftsförderung  
573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen  
575 Tourismus

611 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen  
612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft  
613 Abwicklung der Vorjahre

## **Produkte:**

Definition gem. § 60 Nr. 37 KomHKVO:

„Zusammenfassung von Leistungen nach sachlichen Gesichtspunkten, die von einer Verwaltungseinheit für andere Stellen erbracht werden und einen Ressourcenverbrauch verursachen.“

- Die Produktbildung (*Anzahl und Ausgestaltung*) durch die Kommunen erfolgt grds. unabhängig, also ohne Vorgaben durch das Land Niedersachsen.
- Die Produkte dienen der (*operativen*) Steuerung durch den Rat sowie durch die Verwaltungsleitung, sowohl unterjährig als auch mehrjährig (*vgl. § 21 KomHKVO*).
- Gem. § 4 Abs. 1 KomHKVO werden in den Teilhaushalten „... die ihnen zugeordneten Produkte abgebildet.“ Dabei werden nach § 4 Abs. 7 KomHKVO nur für die „wesentlichen“ Produkte die dazugehörigen Leistungen und die zu erreichenden Ziele mit den dazu geplanten (*operativen*) Maßnahmen beschrieben sowie Kennzahlen zur Zielerreichung bestimmt.
- Die Entscheidung über die Wesentlichkeit sowie über Festlegung von Zielen, Maßnahmen und Kennzahlen obliegt dem Rat. Die Verwaltung erarbeitet hierzu jeweils im Rahmen des Haushaltsplanaufstellungsverfahrens entsprechende Vorschläge.

## **Leistung:**

Definition gem. § 60 Nr. 31 KomHKVO:

„Bewertbare Arbeitsergebnisse einer Verwaltungseinheit, die zur Aufgabenerfüllung erzeugt werden.“

Beispiele:

- Verwaltungsakte (*z.B. Baugenehmigung, Ausweispapiere etc.*)
- Bereitstellung von Informationen (*z.B. Pressemitteilungen etc.*)
- Bereitstellung von freiwilligen Aufgaben (*z.B. Kultur- oder Sporteinrichtungen etc.*)

## Übersicht über die Anzahl der (wesentliche ) Produkte im Haushaltsjahr 2021

Dezernat	Organisations- einheit	Teilhaushalt	Anzahl Produkte	Anzahl wesentliche Produkte
I	02	Gleichstellung	1	1
	03	Wirtschaft und Regionalmanagement	1	1
	13	Kommunikation & Koordination	4	2
	14	Rechnungsprüfung	1	1
II	01	Kultur	7	2
	30	Recht	4	3
	32	Bürgerangelegenheiten	13	6
	40	Bildung und Sport	14	12
	50	Soziales	140	9
	51	Jugend	35	6
	53	Gesundheit	5	2
III	58	Jobcenter	1	1
	36	Umwelt und Klimaschutz	7	4
	37	Feuerwehr	5	3
	63	Bauordnung	2	1
IV	61	Stadtplanung und Stadtentwicklung	16	7
	10 / 11	Organisation und Personalservice	9	5
	16	Städtische Datenverarbeitung	1	1
	20	Finanzen	6	4
	AF	Allgemeine Finanzen	4	2
	KS	Konzern Stadt	10	8

**Gesamt: 286 81**

<b>Dezernat I:</b>	<b>7</b>	<b>5</b>
<b>Dezernat II:</b>	<b>219</b>	<b>41</b>
<b>Dezernat III:</b>	<b>30</b>	<b>15</b>
<b>Dezernat IV:</b>	<b>30</b>	<b>20</b>
	<b>286</b>	<b>81</b>

### Hinweis:

Die als "**wesentlich**" gekennzeichneten Produkte unterliegen einem verstärktem unterjährigem Controlling (*Produktberichte zu den Stichtagen 30. April und 31. August in den Fachausschüssen*). Über das "Merkmal der Wesentlichkeit" entscheidet der Rat im Rahmen der Beschlussfassung der Haushaltssatzung.

# Zeilenerläuterungen Teilergebnisrechnung

## 1. Steuern und ähnliche Abgaben

- Realsteuern
- Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern
- Sonstige Gemeindesteuern
- Steuerähnliche Erträge
- Ausgleichsleistungen

Hierzu zählen die Gemeindeanteile an der Einkommensteuer und der Umsatzsteuer, die Grundsteuern, die Gewerbesteuer, die Hundesteuer, die Vergnügungssteuer etc. Da diese hier nur als Gesamtsumme angegeben werden, ist aus dieser Zeile heraus nicht ersichtlich, wie hoch z.B. die Gewerbesteuer veranschlagt ist.

## 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen

- Schlüsselzuweisungen
- Bedarfszuweisungen
- Sonstige allgemeine Zuweisungen
- Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke
- Allgemeine Umlagen
- Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen des Bundes

Als Zuwendungen sind z.B. die Schlüsselzuweisungen vom Land für laufende Zwecke, die Zuweisungen für Auftragsangelegenheiten zu nennen, allgemeine Umlage ist z.B. die Finanzausgleichsumlage.

## 3. Auflösungserträge aus Sonderposten

- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Investitionszuweisungen
- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge
- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich
- Weitere Erträge aus der Auflösung von Sonderposten

Nach § 44 Abs. 5 KomHKVO müssen empfangene Investitionszuweisungen und -zuschüsse (*sowie Beiträge*) für abnutzbare Vermögensgegenstände in der Bilanz als sog. „Sonderposten“ passiviert und entsprechend der Nutzungsdauer des jeweiligen Vermögensgegenstandes ertragswirksam aufgelöst werden. Der Sonderposten für den Gebührenaussgleich wird entsprechend der jeweiligen Überdeckungen im Bereich der kostenrechnenden Einrichtungen jährlich angepasst.

## 4. sonstige Transfererträge

- Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen
- Ersatz von sozialen Leistungen innerhalb von Einrichtungen
- Schuldendiensthilfen
- Andere sonstige Transfererträge

Als Transferleistungen werden die Zahlungen beschrieben, die nicht auf einem Leistungsaustausch basieren. Sie fallen aufgrund einseitiger Verwaltungsvorfälle (z.B. *Bescheide*) als Transfererträge oder Transferaufwendungen an. Beispiele für Transfererträge sind der Kostenersatz im Bereich der Sozialhilfe, die Rückzahlung gewährter Sozialleistungen und Schuldendiensthilfen.

## **5. öffentlich-rechtliche Entgelte**

- Verwaltungsgebühren
- Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte
- Zweckgebundene Abgaben

Hierzu gehören die Erträge aus Verwaltungs- und Benutzungsgebühren sowie aus Fremdenverkehrs- und Kurbeiträgen. Dagegen werden die Erschließungsbeiträge, die Wegebaubeiträge, die Abwasserbeiträge etc. nicht im Ergebnishaushalt (*sondern nur als Einzahlungen für Investitionstätigkeit im Finanzhaushalt*) veranschlagt, da sie keine direkten Erträge darstellen.

## **6. privatrechtliche Entgelte**

- Mieten und Pachten
- Erträge aus Verkauf
- Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte

Die Stadt kann z.B. anstelle einer Benutzungsgebühr ein privatrechtliches Entgelt (z.B. *Eintrittsgelder*) fordern. Außerdem fallen hierunter die Mieten und Pachten für die Benutzung von städtischem Eigentum.

## **7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen**

- Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen

Hierunter fallen z.B. Erstattungen vom Bund, vom Land, von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen usw.

## **8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge**

- Zinserträge
- Erträge aus Gewinnanteilen aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen
- Sonstige Finanzerträge

Hierunter sind z.B. die Eigenkapitalverzinsung städtischer Eigenbetriebe, die Zinserträge aus Geldanlagen bei Kreditinstituten sowie aus von der Stadt an Dritte ausgebenen Darlehen und inneren Darlehen zu veranschlagen.

## **9. aktivierte Eigenleistungen**

Nach § 15 Abs. 4 KomHKVO sind aktivierungsfähige Eigenleistungen zu veranschlagen. Folglich müssen z.B. Personalaufwendungen als Gegenposition zur Aktivierung als Ertrag veranschlagt werden, die für die Herstellung des Vermögensgegenstandes entstanden sind.

## 10. Bestandsveränderungen

Als Bestandsveränderungen sind die Erhöhungen und Verminderungen des Bestandes an Vorräten (z.B. *Roh- Hilfs- und Betriebsstoffe, fertige und unfertige Waren*) zu veranschlagen.

## 11. sonstige ordentliche Erträge

- Konzessionsabgaben
- Besondere Erträge
- Erstattung von Steuern
- Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge
- Andere sonstige ordentliche Erträge

Hierzu zählen z.B. die Konzessionsabgaben, die die Stadt für die Versorgung mit Strom und Gas von den Versorgungsunternehmen erhält, die Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen, Erträge aus Verwarnungs- und Bußgelder sowie die Erträge aus Zuschreibungen.

## 12. = SUMME ORDENTLICHE ERTRÄGE

## 13. Aufwendungen für aktives Personal

- Dienstaufwendungen (*Beamte, tariflich und sonstige Beschäftigte*)
- Beiträge zu Versorgungskassen
- Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung
- Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beamte und Beschäftigte
- Zuführung zu Pensionsrückstellungen für Beamte und Beschäftigte
- Zuführung zu Beihilferückstellungen für Beamte und Beschäftigte
- Zuführung zu Rückstellungen für Altersteilzeit und andere Maßnahmen

Hierunter fallen die Dienstbezüge, die Beiträge und Umlagen zu Versorgungskassen sowie zur gesetzlichen Sozialversicherung, die Beihilfen sowie die Rückstellungen zu den Pensionen, Altersteilzeit und Beihilfen für die Beamten und die übrigen Beschäftigten im aktiven Dienst.

## 14. Aufwendungen für Versorgung

- Versorgungsaufwendungen
- Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Versorgungsempfänger
- Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger
- Zuführung zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger
- Zuführung zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger

Hierzu zählen u.a. die Beiträge an Versorgungskassen sowie zur gesetzlichen Sozialversicherung, die Beihilfen, die Ruhegehälter, die Rückstellungen für Pensionen, Altersteilzeit und Beihilfen etc. für die Versorgungsempfängerinnen und -empfänger.

## 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

- Unterhaltung des unbeweglichen Vermögens
- Unterhaltung des beweglichen Vermögens
- Mieten und Pachten
- Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen
- Haltung von Fahrzeugen
- Besondere Aufwendungen für Beschäftigte
- Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen
- Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten
- Aufwendungen für sonstige Sach- und Dienstleistungen

Zu veranschlagen sind hier die Aufwendungen für die Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen der Stadt, die von der Stadt zu leistenden Mieten, Pachten, Leasingraten (*wenn das Leasingobjekt nach Vertragsablauf nicht in das Eigentum der Stadt übergeht*) sowie die Aufwendungen für die Haltung von Fahrzeugen, für Verwaltung und Betrieb und für den Erwerb von Vorräten.

## 16. Abschreibungen

- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachvermögen
- Abschreibungen auf Finanzvermögen
- Sonstige Abschreibungen

Gemeint sind hier die bilanziellen Abschreibungen, die nach § 49 KomHKVO zu ermitteln sind, und von den kalkulatorischen Abschreibungen i.S.d. § 5 Abs. 2 NKAG abweichen können. Für geringwertige Vermögensgegenstände (*bis zu einer Wertgrenze von 1.000 € ohne Mehrwertsteuer*) wird nach § 49 Abs. 2 KomHKVO im laufenden Haushaltsjahr ein Sammelposten gebildet. Dieser ist mit einer Nutzungsdauer von 5 Jahren aufwandswirksam aufzulösen. Vermögensgegenstände bis zu einem Wert von 150 € werden nicht abgeschrieben sondern unmittelbar als Aufwand verbucht.

## 17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen

- Zinsaufwendungen für Investitionskredite
- Zinsaufwendungen für Liquiditätskredite
- Sonstige Finanzaufwendungen

Hier sind u.a. die Zinsaufwendungen für die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditgebern, die zu leistenden Säumniszuschläge, die Verzinsung von Steuernachzahlungen und die Kreditbeschaffungskosten nachzuweisen. Beträge zur kalkulatorischen Verzinsung werden nicht veranschlagt.

## 18. Transferaufwendungen

- Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke
- Schuldendiensthilfen
- Sozialtransferaufwendungen
- Steuerbeteiligungen
- Allgemeine Zuweisungen
- Allgemeine Umlagen
- Sonstige Transferaufwendungen

Hierunter fallen von der Stadt geleistete Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke (z.B. an Einrichtungen für Maßnahmen der Jugendhilfe) sowie Schuldendiensthilfen (soweit sie sich nicht nur auf die Schuldentilgung beziehen), die von der Stadt aufzubringende Gewerbesteuerumlage etc. Auch diese Transferleistungen basieren nicht auf einem Leistungsaustausch.

## **19. sonstige ordentliche Aufwendungen**

- Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen
- Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten
- Geschäftsaufwendungen
- Steuern, Versicherungen, Schadensfälle
- Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit
- Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen von den Gemeinden
- Wertveränderungen bei Vermögensgegenständen
- Allgemeine Deckungsreserve
- Weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

## **20. = SUMME ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN**

## **21. ordentliches Ergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**

Entsteht ein Überschuss der ordentlichen Erträge über die ordentlichen Aufwendungen, so ist dieser als Zuführung zu der aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses gebildeten Rücklage auszuweisen.

## **22. außerordentliche Erträge**

- Außergewöhnliche Erträge
- Periodenfremde Erträge
- Zuschreibungen aus der Werterhöhung von Vermögensgegenständen
- Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen

Ungewöhnliche und selten vorkommende sowie periodenfremde Erträge, insbesondere Erträge aus Vermögensveräußerung über Buchwert sowie Erträge aus der Herabsetzung von Schulden und Rückstellungen, außer bei Abgaben, abgabenähnlichen Entgelten, allgemeinen Zuweisungen und außerplanmäßigen Abschreibungen wegen unterlassener Instandhaltung.

## **23. außerordentliche Aufwendungen**

- Außergewöhnliche Aufwendungen
- Periodenfremde Aufwendungen
- Außerplanmäßige Abschreibungen
- Abschreibungen aus den Wertminderungen von Vermögensgegenständen
- Aufwendungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen

Ungewöhnliche und selten vorkommende sowie periodenfremde Aufwendungen, insbesondere Aufwendungen aus Vermögensveräußerung unter Buchwert.

## **24. außerordentliches Ergebnis**

Ergibt sich ein Überschuss der außerordentlichen Erträge über die außerordentlichen Aufwendungen, so ist dieser als Zuführung zu der aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses gebildeten Rücklage auszuweisen.

## **25. Jahresergebnis (*Saldo ordentliches und außerordentliches Ergebnis*)**

## **26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen**

Erträge aus Leistungen innerhalb der Fachbereiche der Kernverwaltung.

## **27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**

Aufwendungen aus Leistungen innerhalb der Fachbereiche der Kernverwaltung.

## **28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**

Soweit Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen erfasst werden, sind entsprechende Ansätze in den jeweiligen Teilhaushalten aufzunehmen (*§ 4 Abs. 4 S. 3 KomHKVO*). Diese interne Leistungsverrechnung fehlt im Ergebnishaushalt, da sich die Summe ihrer Erträge und Aufwendungen per Saldo aufheben und damit nur das Haushaltsvolumen steigt. In den Teilhaushalten ist ihr Ausweis nach *§ 4 Abs. 4 S. 2 KomHKVO* vorgeschrieben und auch notwendig, um Ressourcenaufkommen und -verbrauch vollständig abzubilden.

## **29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**

## Zeilenerläuterungen Teilfinanzrechnung

### 1. **Einzahlungen aus Steuern und ähnlichen Abgaben**

- Realsteuern
- Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern
- Sonstige Gemeindesteuern
- Steuerähnliche Einzahlungen
- Ausgleichsleistungen

### 2. **Einzahlungen aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen**

- Schlüsselzuweisungen
- Bedarfszuweisungen
- Sonstige allgemeine Zuweisungen
- Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke
- Allgemeine Umlage
- Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen des Bundes

### 3. **Sonstige Transfereinzahlungen**

- Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen
- Ersatz von sozialen Leistungen innerhalb von Einrichtungen
- Schuldendiensthilfen
- Andere sonstige Transfereinzahlungen

### 4. **Einzahlungen aus öffentlich-rechtlichen Entgelten**

- Verwaltungsgebühren
- Benutzungsgebühren
- Zweckgebundene Abgaben

### 5. **Einzahlungen aus privatrechtlichen Entgelten**

- Mieten und Pachten
- Einzahlungen aus Verkauf
- Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte

### 6. **Einzahlungen aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen**

- Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen

### 7. **Zinseinzahlungen und ähnliche Einzahlungen**

- Zinseinzahlungen
- Besondere Einzahlungen
- Einzahlungen aus Gewinnanteilen aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen
- Sonstige Finanzeinzahlungen

## **8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände**

Um geringwertige Vermögensgegenstände handelt es sich bei Vermögensgegenständen mit einem Anschaffungswert zwischen 150 € und 1.000 €. Ihre Veräußerung ist an dieser Stelle als Einzahlung in voller Höhe darzustellen. Vermögensgegenstände bis zu einem Wert von 150 € ohne Umsatzsteuer werden unmittelbar als Aufwand verbucht. Ihre Veräußerung kann daher keine Einzahlung für Investitionstätigkeit bedeuten.

## **9. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen**

- Konzessionsabgaben
- Erstattung von Steuern
- Andere sonstigen Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

## **10. = SUMME DER EINZAHLUNGEN AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**

## **11. Auszahlungen für aktives Personal**

- Dienstaussahlungen
- Beiträge zu Versorgungskassen
- Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung
- Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte

## **12. Auszahlungen für Versorgung**

- Versorgungsauszahlungen
- Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung
- Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger

## **13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände**

- Unterhaltung des unbeweglichen Vermögens
- Unterhaltung des beweglichen Vermögens
- Mieten und Pachten
- Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen
- Haltung von Fahrzeugen
- Besondere Auszahlungen für Beschäftigte
- Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen
- Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten
- Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen

## **14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen**

- Zinsauszahlungen
- Zinsauszahlungen für äußere Liquiditätskredite
- Besondere Auszahlungen
- Sonstige Finanzauszahlungen

## **15. Transferauszahlungen**

- Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke
- Schuldendiensthilfen
- Steuerbeteiligungen
- Allgemeine Zuweisungen
- Allgemeine Umlagen
- Sonstige Transferauszahlungen

## **16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen**

## **17. = SUMME DER AUSZAHLUNGEN AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**

## **18. SALDO AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**

## **19. Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionstätigkeit**

- Investitionszuweisungen und -zuschüsse

Hierunter sind sowohl Zuweisungen und Zuschüsse als auch Spenden zu veranschlagen, die die Stadt für die Finanzierung ihrer eigenen Investitionen erhält.

## **20. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit**

Zur Finanzierung ihrer Investitionen kann die Stadt Beiträge oder ähnliche Entgelte erheben.

## **21. Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen**

- Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden
- Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen

Verkauft die Stadt ihre beweglichen Vermögensgegenstände, die keine geringwertigen Vermögensgegenstände (*Anschaffungswert über 1.000 €*) sind, oder ihre Grundstücke und Gebäude, so sind die entstehenden Einzahlungen in voller Höhe im Finanzhaushalt zu veranschlagen. Fallen die Einzahlungen höher oder niedriger aus als ihr Restwert in den Büchern der Stadt, so stellt der Differenzbetrag einen außerordentlichen Ertrag bzw. Aufwand im Ergebnishaushalt dar.

## **22. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögensanlagen**

- Einzahlungen aus der Veräußerung von Anteilsrechten an verbundenen Unternehmen
- Einzahlungen aus der Veräußerung von Beteiligungen
- Einzahlungen aus der Veräußerung von Wertpapieren

An dieser Position sind z.B. die Einzahlungen aus dem Verkauf von Anteilsrechten an Unternehmen, von Beteiligungen und von Wertpapieren in voller Höhe vorzusehen. Fallen die Einzahlungen höher oder niedriger aus als ihr Restwert in den Büchern der Stadt, so stellt der Differenzbetrag einen außerordentlichen Ertrag bzw. Aufwand im Ergebnishaushalt dar.

### **23. Einzahlungen aus sonstiger Investitionstätigkeit**

- Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen
- Rückflüsse von Ausleihungen

Hier könnten beispielsweise Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen veranschlagt werden.

### **24. = SUMME DER EINZAHLUNGEN AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT**

### **25. Auszahlungen zum Erwerb von Grundstücken und Gebäuden**

- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden

Grundstücke und Gebäude zählen unabhängig von ihrem Anschaffungswert zu dem in der Bilanz auf der Aktivseite auszuweisenden Vermögen. Zu diesen Auszahlungen gehören auch alle Nebenkosten für den Grunderwerb (z.B. *Vermessung, Grunderwerbssteuer, Beurkundung, Grundbucheintragung, etc.*).

### **26. Auszahlungen für Baumaßnahmen**

Eine Baumaßnahme ist in § 60 Nr. 10 KomHKVO definiert als die Ausführung eines Neu-, Erweiterungs- oder Umbaus sowie die bauliche Instandsetzung, soweit sie nicht der Unterhaltung der baulichen Anlage dient. Zu den Baumaßnahmen gehören auch alle Baunebenkosten (z.B. *Honorar der Architekten- und Ingenieurbüros, Wettbewerbskosten, Genehmigungsgebühren etc.*).

### **27. Auszahlungen zum Erwerb von beweglichen Sachvermögen**

- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen und beweglichen Vermögensgegenständen

Hier sind alle Auszahlungen darzustellen für den Erwerb von beweglichen Sachen, die in der Bilanz als Sachvermögen ausgewiesen werden. Der Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände (*zwischen 150 € und 1.000 €*) wird dagegen als Auszahlung für laufende Verwaltungstätigkeit veranschlagt.

### **28. Auszahlungen zum Erwerb von Finanzvermögensanlagen**

- Auszahlungen für den Erwerb von Anteilsrechten an verbundenen Unternehmen
- Auszahlungen für den Erwerb von Beteiligungen
- Auszahlungen für den Erwerb von Wertpapieren

### **29. Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen**

- Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen

Die von der Stadt ausgezahlten Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen Dritter (*Investitionsförderungsmaßnahmen*) sind nach § 49 Abs. 4 KomHKVO als immaterielle Vermögensgegenstände zu aktivieren und planmäßig abzuschreiben.

**30. Einzahlungen aus sonstiger Investitionstätigkeit**

- Gewährung von Ausleihungen

**31. = SUMME DER AUSZAHLUNGEN FÜR INVESTITIONSTÄTIGKEIT**

**32. = SALDO AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT**

**33. FINANZMITTELÜBERSCHUSS / -FEHLBETRAG**

Der Finanzmittelüberschuss ergibt sich aus den Salden aus der Verwaltungs- und der Investitionstätigkeit.

**34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit, Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit**

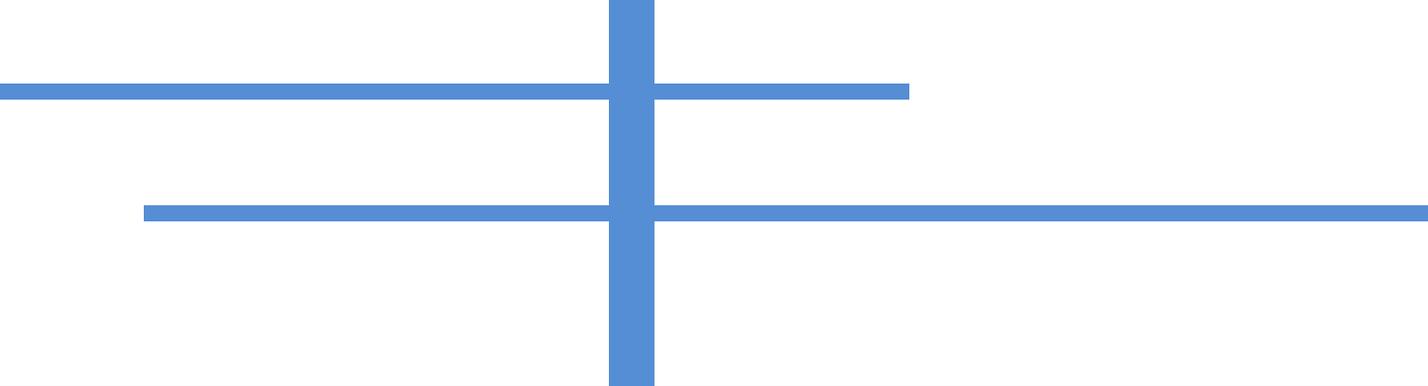
- Einzahlungen aus Anleihen
- Kreditaufnahmen für Investitionen
- Einzahlungen aus sonstige Wertpapiersschulden
- Rückflüsse von Darlehen (*ohne Ausleihungen*)

**35. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit, Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit**

- Tilgung von inneren Darlehen
- Tilgung von Anleihen
- Tilgung von Krediten für Investitionen
- Tilgung von sonstigen Wertpapiersschulden
- Gewährung von Darlehen (*ohne Ausleihungen*)

**36. SALDO AUS FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT**

**37. FINANZMITTELVERÄNDERUNG**



# Teil 4.1

## Dezernat I

FB 02 – Gleichstellung,  
FB 03 – Wirtschaft und Regionalmanagement,  
FB 13 – Kommunikation und Koordination,  
FB 14 - Rechnungsprüfung

-Oberbürgermeister Feist-

## Produktübersicht 2021

### Teilrechnung 02 - Gleichstellung

Die Produkte repräsentieren die dem jeweiligen Teilhaushalt bzw. Organisationseinheit zugeordneten Aufgaben.

Die einzelnen Produktbeschreibungen sind dem Produktbuch 2021 zu entnehmen.

Auf die zusätzliche Darstellung der Produktergebnisrechnungen sowie der Produktfinanzrechnungen wird im Folgenden verzichtet.

Die als "wesentlich" gekennzeichneten Produkte unterliegen einem verstärktem unterjährigem Controlling und Berichtswesen.

(Produktberichterstattung in den zuständigen Fachausschüssen zu den Stichtagen 30. April sowie 31. August).

Produktbereich:	Produktgruppe:	Produktnummer:	Produktbezeichnung:	Wesentlich:
11 - Innere Verwaltung	111 - Verwaltungssteuerung und -service	11.15.01	Gleichstellung	X

*Anzahl Produkte:* 1

*davon wesentlich:* 1

## Teil- Ergebnis- und Finanzrechnung

## A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 02 - Gleichstellung

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushalts- jahres 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger(-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr(+)/ weniger(-) <sup>3)</sup>	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über- /außerplanmäßige Aufwendungen <sup>4)</sup>
	2	3	4	5	6	7	8
	-Euro-						
<b>ordentliche Erträge</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	225,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
314811 Zuschüsse für lfd. Zwecke von übrigen Bereichen	225,00	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	
4. sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	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	
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	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	
10. Bestandsveränderungen	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	
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>225,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>ordentliche Aufwendungen</b>							
13. Personalaufwendungen	73.436,94	85.900,00	0,00	47.773,15	-38.126,85	0,00	0,00
401211 Dienstaufwand Arbeitnehmer	57.410,75	66.800,00	0,00	36.642,67	-30.157,33	0,00	0,00
401911 Dienstaufwand sonstige Beschäftigte	0,00	700,00	0,00	250,00	-450,00	0,00	0,00
402211 Versorgung Arbeitnehmer	4.055,70	4.600,00	0,00	4.100,35	-499,65	0,00	0,00
403211 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	11.970,49	13.800,00	0,00	6.780,13	-7.019,87	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	3.921,16	4.200,00	0,00	1.012,85	-3.187,15	0,00	0,00
422211 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände bis 1.000 € ohne Umsatzsteuer	0,00	200,00	0,00	0,00	-200,00	0,00	0,00
423111 Mieten und Pachten	0,00	0,00	0,00	70,74	70,74	0,00	0,00
426119 Aus- und Fortbildung	689,40	800,00	0,00	150,00	-650,00	0,00	0,00
427111 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	3.231,76	3.200,00	0,00	792,11	-2.407,89	0,00	0,00
16. Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	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
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	8.004,92	8.900,00	0,00	8.646,78	-253,22	0,00	226,78
443121 Büromaterial	149,69	200,00	0,00	51,57	-148,43	0,00	0,00
443141 Gesetze und Publikationen	454,15	500,00	0,00	878,94	378,94	0,00	0,00
443161 Portokosten	49,71	200,00	0,00	0,00	-200,00	0,00	0,00
443190 Dienstreisen	31,60	500,00	0,00	200,10	-299,90	0,00	0,00
443191 Sonstige Geschäftsaufwendungen	10,35	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	0,00
444111 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	74,02	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	0,00
445513 Erstattungen an GGS für Verwaltungsgebäude	6.598,20	6.500,00	0,00	6.464,64	-35,36	0,00	0,00
445522 Erstattungen an GGS Mobiliar	637,20	800,00	0,00	1.051,53	251,53	0,00	0,00
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>85.363,02</b>	<b>99.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>57.432,78</b>	<b>-41.567,22</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) Jahresüberschuss(+) / Jahresfehlbetrag(-)</b>	<b>-85.138,02</b>	<b>-99.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-57.432,78</b>	<b>41.567,22</b>	<b>0,00</b>	
22. außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>25. Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)</b>	<b>-85.138,02</b>	<b>-99.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-57.432,78</b>	<b>41.567,22</b>	<b>0,00</b>	

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushalts- jahres 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger(-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr(+)/ weniger(-) <sup>3)</sup>	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über- /außerplanmäßige Aufwendungen <sup>4)</sup>
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.094,31	2.400,00	0,00	2.543,15	143,15	0,00	
481116 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen SDW EDV Verfahrenskosten	1.695,67	2.300,00	0,00	2.192,25	-107,75	0,00	
481117 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen SDW EDV Sachkosten	398,64	100,00	0,00	350,90	250,90	0,00	
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-2.094,31	-2.400,00	0,00	-2.543,15	-143,15	0,00	
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-87.232,33</b>	<b>-101.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-59.975,93</b>	<b>41.424,07</b>	<b>0,00</b>	

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 beigefügt werden.

B. Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 02 - Gleichstellung

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/weniger(-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr(+)/weniger(-) <sup>4)</sup>	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen <sup>5)</sup>
	2	3	4	5	6	7	8
	-Euro-						
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	225,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
614811 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	225,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
5. privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	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		
9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
<b>10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>225,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
11. Personalauszahlungen	73.436,94	85.900,00	0,00	54.255,02	-31.644,98	0,00	0,00
701211 Dienstausszahlungen Arbeitnehmer	57.410,75	66.800,00	0,00	41.747,51	-25.052,49	0,00	0,00
701911 Dienstausszahlungen Sonstige Beschäftigte	0,00	700,00	0,00	250,00	-450,00	0,00	0,00
702211 Versorgung Arbeitnehmer	4.055,70	4.600,00	0,00	4.429,61	-170,39	0,00	0,00
703211 Beiträge Sozialversicherung Arbeitnehmer	11.970,49	13.800,00	0,00	7.827,90	-5.972,10	0,00	0,00
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	3.812,26	4.200,00	0,00	1.162,85	-3.037,15	0,00	0,00
722211 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände bis 1.000 € ohne Umsatzsteuer	0,00	200,00	0,00	0,00	-200,00	0,00	0,00
723111 Mieten und Pachten	0,00	0,00	0,00	70,74	70,74	0,00	0,00
726119 Aus- und Fortbildung	539,40	800,00	0,00	300,00	-500,00	0,00	0,00
727111 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	3.272,86	3.200,00	0,00	792,11	-2.407,89	0,00	0,00
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	7.795,76	8.900,00	0,00	8.352,14	-547,86	0,00	-67,86
743121 Büromaterial	157,64	200,00	0,00	51,57	-148,43	0,00	0,00
743141 Gesetze und Publikationen	341,84	500,00	0,00	817,91	317,91	0,00	0,00
743161 Portokosten	236,79	200,00	0,00	49,71	-150,29	0,00	0,00
743190 Dienstreisen	31,60	500,00	0,00	200,10	-299,90	0,00	0,00
743191 Sonstige Geschäftsaufwendungen	10,35	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	0,00
744111 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	0,00	100,00	0,00	74,02	-25,98	0,00	4,02
745513 Erstattungen an GGS für Verwaltungsgebäude	6.598,20	6.500,00	0,00	6.464,64	-35,36	0,00	0,00
745522 Erstattungen an GGS Mobiliar	419,34	800,00	0,00	694,19	-105,81	0,00	-105,81
<b>17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>85.044,96</b>	<b>99.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>63.770,01</b>	<b>-35.229,99</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 10 abzüglich Zeile 17)</b>	<b>-84.819,96</b>	<b>-99.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-63.770,01</b>	<b>35.229,99</b>	<b>0,00</b>	
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	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	
21. Veräußerung von Sachvermögen	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	
23. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
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
<b>31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushalts- jahres 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger(-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr(+)/ weniger(-) <sup>4)</sup>	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über- /außerplanmäßige Aufwendungen <sup>5)</sup>
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>32. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>33. Finanzmittel-Überschuss /-Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)</b>	-84.819,96	-99.000,00	0,00	-63.770,01	35.229,99	0,00	
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	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
<b>36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 34 und 35)</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>37. Finanzmittelveränderung (Zeile 33 und 36)</b>	-84.819,96	-99.000,00	0,00	-63.770,01	35.229,99	0,00	

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 Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigefügt werden.

6) Die Zeilen 38 bis 42 können optimal ergänzt werden.

## Produktübersicht 2021

### Teilrechnung 03 - Wirtschaft und Regionalmanagement

Die Produkte repräsentieren die dem jeweiligen Teilhaushalt bzw. Organisationseinheit zugeordneten Aufgaben.

Die einzelnen Produktbeschreibungen sind dem Produktbuch 2021 zu entnehmen.

Auf die zusätzliche Darstellung der Produktergebnisrechnungen sowie der Produktfinanzrechnungen wird im Folgenden verzichtet.

Die als "wesentlich" gekennzeichneten Produkte unterliegen einem verstärktem unterjährigem Controlling und Berichtswesen.

(Produktberichterstattung in den zuständigen Fachausschüssen zu den Stichtagen 30. April sowie 31. August).

Produktbereich:	Produktgruppe:	Produktnummer:	Produktbezeichnung:	Wesentlich:
57 - Wirtschaft undTourismus	571 - Wirtschaftsförderung	57.10.06	Wirtschaft und Regionalmanagement	X

*Anzahl Produkte:* 1  
*davon wesentlich:* 1

Teil- Ergebnis- und Finanzrechnung

A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 03 - Wirtschafts- und Regionalmanagement

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/weniger(-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr(+)/weniger(-) <sup>3)</sup>	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen <sup>4)</sup>
	2	3	4	5	6	7	8
	-Euro-						
<b>ordentliche Erträge</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	61.540,25	72.400,00	0,00	63.378,11	-9.021,89	0,00	
314011 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	54.890,09	65.700,00	0,00	56.290,13	-9.409,87	0,00	
314611 Zuschüsse für lfd. Zwecke von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	6.650,16	6.700,00	0,00	7.087,98	387,98	0,00	
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	12.746,47	700,00	0,00	708,04	8,04	0,00	
316111 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuwendungen	12.746,47	700,00	0,00	708,04	8,04	0,00	
4. sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	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	
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	53.469,78	53.000,00	0,00	54.415,35	1.415,35	0,00	
348511 Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen, Beteiligungen	53.469,78	53.000,00	0,00	54.415,35	1.415,35	0,00	
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	297,46	297,46	0,00	
369911 Sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	297,46	297,46	0,00	
9. aktivierte Eigenleistungen	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	
11. sonstige ordentliche Erträge	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
359111 Andere sonstige ordentliche Erträge	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>137.756,50</b>	<b>126.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>118.798,96</b>	<b>-7.301,04</b>	<b>0,00</b>	
<b>ordentliche Aufwendungen</b>							
13. Personalaufwendungen	384.948,92	183.100,00	0,00	180.582,01	-2.517,99	0,00	0,00
401111 Dienstaufwand Beamte	173.995,58	92.000,00	0,00	92.006,20	6,20	0,00	0,00
401211 Dienstaufwand Arbeitnehmer	116.473,28	25.100,00	0,00	22.723,58	-2.376,42	0,00	0,00
402111 Versorgung Beamte	53.826,87	55.500,00	0,00	57.675,77	2.175,77	0,00	0,00
402211 Versorgung Arbeitnehmer	7.855,37	300,00	0,00	-6,83	-306,83	0,00	0,00
403211 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	28.855,98	5.500,00	0,00	4.853,47	-646,53	0,00	0,00
404111 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beamte und Arbeitnehmer	3.941,84	4.700,00	0,00	3.329,82	-1.370,18	0,00	0,00
14. Versorgungsaufwendungen	8.743,57	8.600,00	0,00	9.245,43	645,43	0,00	0,00
414111 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	8.743,57	8.600,00	0,00	9.245,43	645,43	0,00	0,00
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.505,81	1.900,00	0,00	6.880,80	4.980,80	0,00	0,00
422111 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	0,00	0,00	0,00	12,49	12,49	0,00	0,00
422211 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände bis 1.000 € ohne Umsatzsteuer	3.951,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
423111 Mieten und Pachten	0,00	0,00	0,00	150,00	150,00	0,00	0,00
425111 Haltung von Fahrzeugen	444,14	200,00	0,00	448,88	248,88	0,00	0,00
426111 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	0,00	200,00	0,00	0,00	-200,00	0,00	0,00
429111 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	6.251,93	6.251,93	0,00	0,00
429113 Sachausgaben Bewirtungskosten	109,70	1.500,00	0,00	17,50	-1.482,50	0,00	0,00
16. Abschreibungen	255.833,29	309.200,00	0,00	245.537,72	-63.662,28	0,00	0,00
471101 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Investitionszuwendungen	255.417,81	189.800,00	0,00	245.405,93	55.605,93	0,00	0,00
471181 Abschreibung Sammelposten	415,48	200,00	0,00	131,79	-68,21	0,00	0,00
471199 Planabschreibungen Investitionsprogramm	0,00	119.200,00	0,00	0,00	-119.200,00	0,00	0,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18. Transferaufwendungen	1.091.017,62	73.000,00	0,00	68.987,36	-4.012,64	684.577,36	0,00

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushalts- jahres 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger(-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr(+)/ weniger(-) <sup>3)</sup>	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über- /außerplanmäßige Aufwendungen <sup>4)</sup>
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
431211 Zuweisungen und Zuschüsse an Gemeinden und Gemeindeverbände	6.249,98	0,00	0,00	1.250,02	1.250,02	0,00	0,00
431711 Zuweisung und Zuschüsse an private Unternehmen	1.073.422,64	73.000,00	0,00	67.737,34	-5.262,66	684.577,36	0,00
431811 Zuweisung und Zuschüsse an übrige Bereiche	11.345,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>19. sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>213.687,28</b>	<b>198.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>251.609,91</b>	<b>53.509,91</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
442911 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	2.010,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
443101 Gutachten / Beratung	20.800,30	13.500,00	0,00	14.175,96	675,96	0,00	0,00
443111 Öffentliche Bekanntmachungen	29,27	0,00	0,00	18,45	18,45	0,00	0,00
443121 Büromaterial	3.837,22	2.400,00	0,00	175,57	-2.224,43	0,00	0,00
443131 Verbrauchsmittel	97,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
443141 Gesetze und Publikationen	0,00	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	0,00
443151 Fernmeldegebühren	1.928,58	1.200,00	0,00	1.824,00	624,00	0,00	0,00
443161 Portokosten	479,01	500,00	0,00	144,70	-355,30	0,00	0,00
443181 EDV-Verfahrenskosten	1.747,23	0,00	0,00	29,75	29,75	0,00	0,00
443190 Dienstreisen	390,20	900,00	0,00	108,60	-791,40	0,00	0,00
443191 Sonstige Geschäftsaufwendungen	9.987,12	14.800,00	0,00	67.684,74	52.884,74	0,00	0,00
443192 Wegstreckenentschädigung	323,70	500,00	0,00	295,02	-204,98	0,00	0,00
443194 Gerichtsvollzieherkosten	11,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
445011 Erstattungen an den Bund	106.939,55	106.000,00	0,00	108.830,70	2.830,70	0,00	0,00
445513 Erstattungen an GGS für Verwaltungsgebäude	53.722,62	53.700,00	0,00	53.722,62	22,62	0,00	0,00
445522 Erstattungen an GGS Mobilien	5.097,58	4.500,00	0,00	4.599,80	99,80	0,00	0,00
449111 Weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.286,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.958.736,49</b>	<b>773.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>762.843,23</b>	<b>-11.056,77</b>	<b>684.577,36</b>	<b>0,00</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-)</b>	<b>-1.820.979,99</b>	<b>-647.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-644.044,27</b>	<b>3.755,73</b>	<b>-684.577,36</b>	
22. außerordentliche Erträge	68,73	0,00	0,00	118,39	118,39	0,00	
504111 Zuschreibungen aus der Werterhöhung von Vermögensgegenständen	68,73	0,00	0,00	118,39	118,39	0,00	
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)</b>	<b>68,73</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>118,39</b>	<b>118,39</b>	<b>0,00</b>	
<b>25. Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)</b>	<b>-1.820.911,26</b>	<b>-647.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-643.925,88</b>	<b>3.874,12</b>	<b>-684.577,36</b>	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	17.138,90	9.400,00	0,00	13.234,08	3.834,08	0,00	
481111 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	230,00	0,00	0,00	152,60	152,60	0,00	
481116 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen SDW EDV Verfahrenskosten	14.381,94	8.400,00	0,00	8.330,85	-69,15	0,00	
481117 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen SDW EDV Sachkosten	2.526,96	1.000,00	0,00	4.750,63	3.750,63	0,00	
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-17.138,90	-9.400,00	0,00	-13.234,08	-3.834,08	0,00	
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1.838.050,16</b>	<b>-657.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-657.159,96</b>	<b>40,04</b>	<b>-684.577,36</b>	

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 beigefügt werden.

B. Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 03 - Wirtschafts- und Regionalmanagement

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/weniger(-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr(+)/weniger(-) <sup>4)</sup>	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen <sup>5)</sup>
	2	3	4	5	6	7	8
	-Euro-						
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	30,13	72.400,00	0,00	117.800,83	45.400,83		
614011 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	-6.620,03	65.700,00	0,00	117.800,83	52.100,83		
614611 Zuschüsse für laufende Zwecke von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	6.650,16	6.700,00	0,00	0,00	-6.700,00		
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
5. privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	53.040,56	53.000,00	0,00	5.445,78	-47.554,22		
648511 Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	53.040,56	53.000,00	0,00	5.445,78	-47.554,22		
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	297,46	297,46		
669911 Sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	297,46	297,46		
8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
<b>10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>53.070,69</b>	<b>125.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>123.544,07</b>	<b>-1.855,93</b>		
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
11. Personalauszahlungen	351.520,32	183.100,00	0,00	235.371,05	52.271,05	0,00	0,00
701111 Dienstaussahlungen Beamte	157.967,94	92.000,00	0,00	120.993,50	28.993,50	0,00	0,00
701211 Dienstaussahlungen Arbeitnehmer	108.930,77	25.100,00	0,00	42.796,10	17.696,10	0,00	0,00
702111 Versorgung Beamte	46.350,74	55.500,00	0,00	57.420,63	1.920,63	0,00	0,00
702211 Versorgung Arbeitnehmer	7.530,38	300,00	0,00	1.357,97	1.057,97	0,00	0,00
703211 Beiträge Sozialversicherung Arbeitnehmer	27.034,53	5.500,00	0,00	9.095,81	3.595,81	0,00	0,00
704111 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beamte und Arbeitnehmer	3.705,96	4.700,00	0,00	3.707,04	-992,96	0,00	0,00
12. Versorgungsauszahlungen	8.176,85	8.600,00	0,00	10.292,80	1.692,80	0,00	0,00
714111 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	8.176,85	8.600,00	0,00	10.292,80	1.692,80	0,00	0,00
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertige Vermögensgegenstände	218,47	1.900,00	0,00	4.456,13	2.556,13	0,00	0,00
722111 Unterhaltung beweglichen Vermögens	0,00	0,00	0,00	12,49	12,49	0,00	0,00
722211 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände bis 1.000 € ohne Umsatzsteuer	108,77	0,00	0,00	3.843,20	3.843,20	0,00	0,00
723111 Mieten und Pachten	0,00	0,00	0,00	150,00	150,00	0,00	0,00
725111 Haltung von Fahrzeugen	0,00	200,00	0,00	444,14	244,14	0,00	0,00
726111 Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	0,00	200,00	0,00	0,00	-200,00	0,00	0,00
729113 Sachausgaben Bewirtungskosten	109,70	1.500,00	0,00	6,30	-1.493,70	0,00	0,00
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Transferauszahlungen	1.103.405,51	73.000,00	0,00	10.596,62	-62.403,38	684.577,36	0,00
731211 Zuweisungen und Zuschüsse an Gemeinden	7.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
731711 Zuweisungen und Zuschüsse an private Unternehmen	1.084.560,51	73.000,00	0,00	10.596,62	-62.403,38	684.577,36	0,00
731811 Zuweisungen und Zuschüsse an übrige Bereiche	11.345,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	204.411,23	198.100,00	0,00	248.071,87	49.971,87	0,00	0,00
742911 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	2.010,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
743101 Gutachten	13.300,30	13.500,00	0,00	21.675,96	8.175,96	0,00	0,00
743111 Öffentliche Bekanntmachungen	29,27	0,00	0,00	18,45	18,45	0,00	0,00
743121 Büromaterial	3.900,18	2.400,00	0,00	264,90	-2.135,10	0,00	0,00
743131 Verbrauchsmittel	97,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
743141 Gesetze und Publikationen	0,00	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	0,00
743151 Fernmeldegebühren	1.864,88	1.200,00	0,00	1.822,28	622,28	0,00	0,00
743161 Portokosten	291,52	500,00	0,00	479,01	-20,99	0,00	129,01
743181 EDV-Verfahrenskosten	1.747,23	0,00	0,00	29,75	29,75	0,00	0,00
743190 Dienstreisen	390,20	900,00	0,00	90,60	-809,40	0,00	0,00
743191 Sonstige Geschäftsaufwendungen	12.097,52	14.800,00	0,00	54.861,07	40.061,07	0,00	0,00
743192 Wegstreckenentschädigung	484,80	500,00	0,00	323,70	-176,30	0,00	-26,30
743194 Gerichtsvollzieherkosten	11,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
745011 Erstattungen an den Bund	106.081,12	106.000,00	0,00	109.230,05	3.230,05	0,00	0,00

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushalts- jahres 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger(-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr(+)/ weniger(-) <sup>4)</sup>	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über- /außerplanmäßige Aufwendungen <sup>5)</sup>
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
745513 Erstattungen an GGS für Verwaltungsgebäude	53.722,62	53.700,00	0,00	53.722,62	22,62	0,00	0,00
745522 Erstattungen an GGS Mobiliar	2.096,69	4.500,00	0,00	5.553,48	1.053,48	0,00	0,00
749111 Weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungs- tätigkeit	6.286,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.667.732,38</b>	<b>464.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>508.788,47</b>	<b>44.088,47</b>	<b>684.577,36</b>	<b>0,00</b>
<b>18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 10 abzüglich Zeile 17)</b>	<b>-1.614.661,69</b>	<b>-339.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-385.244,40</b>	<b>-45.944,40</b>	<b>-684.577,36</b>	
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
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
<b>24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
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	87.193,71	715.000,00	0,00	183.586,23	-531.413,77	484.300,00	0,00
781711 Zuweisungen und Zuschüsse an private Unternehmen	87.193,71	715.000,00	0,00	183.586,23	-531.413,77	484.300,00	0,00
30. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>87.193,71</b>	<b>715.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>183.586,23</b>	<b>-531.413,77</b>	<b>484.300,00</b>	<b>0,00</b>
<b>32. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)</b>	<b>-87.193,71</b>	<b>-715.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-183.586,23</b>	<b>531.413,77</b>	<b>-484.300,00</b>	
<b>33. Finanzmittel-Überschuss /-Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)</b>	<b>-1.701.855,40</b>	<b>-1.054.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-568.830,63</b>	<b>485.469,37</b>	<b>-1.168.877,36</b>	
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
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
<b>36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 34 und 35)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>37. Finanzmittelveränderung (Zeile 33 und 36)</b>	<b>-1.701.855,40</b>	<b>-1.054.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-568.830,63</b>	<b>485.469,37</b>	<b>-1.168.877,36</b>	

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

6) Die Zeilen 38 bis 42 können optimal ergänzt werden.

## Produktübersicht 2021

### Teilrechnung 13 - Kommunikation und Koordination

Die Produkte repräsentieren die dem jeweiligen Teilhaushalt bzw. Organisationseinheit zugeordneten Aufgaben.

Die einzelnen Produktbeschreibungen sind dem Produktbuch 2021 zu entnehmen.

Auf die zusätzliche Darstellung der Produktergebnisrechnungen sowie der Produktfinanzrechnungen wird im Folgenden verzichtet.

Die als "wesentlich" gekennzeichneten Produkte unterliegen einem verstärktem unterjährigem Controlling und Berichtswesen.

(Produktberichterstattung in den zuständigen Fachausschüssen zu den Stichtagen 30. April sowie 31. August).

Produktbereich:	Produktgruppe:	Produktnummer:	Produktbezeichnung:	Wesentlich:
11 - Innere Verwaltung	111 - Verwaltungssteuerung und -service	11.13.01	Oberbürgermeister, Dezernenten, Referenten, Assistenz	X
		11.13.02	Rats- und Ausschussangelegenheiten	
		11.13.03	e-Government	
		11.13.05	Informations- und Öffentlichkeitsarbeit	X

Anzahl Produkte: 4  
davon wesentlich: 2

## Teil- Ergebnis- und Finanzrechnung

## A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 13 - Kommunikation und Koordination

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushalts- jahres 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger(-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr(+)/ weniger(-) <sup>3)</sup>	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über- /außerplanmäßige Aufwendungen <sup>4)</sup>
	2	3	4	5	6	7	8
	-Euro-						
<b>ordentliche Erträge</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	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	
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6. privatrechtliche Entgelte	825,07	1.200,00	0,00	413,65	-786,35	0,00	
342111 Erträge aus Verkauf	379,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
342112 Erträge aus Verkauf (USt. 19%)	0,00	1.000,00	0,00	413,65	-586,35	0,00	
342113 Erträge aus Verkauf (USt. 7%)	0,00	200,00	0,00	0,00	-200,00	0,00	
342114 Erträge aus Verkauf (USt. 16%)	445,17	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	
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	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	
10. Bestandsveränderungen	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	
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>825,07</b>	<b>1.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>413,65</b>	<b>-786,35</b>	<b>0,00</b>	
<b>ordentliche Aufwendungen</b>							
13. Personalaufwendungen	1.772.797,77	2.287.200,00	0,00	1.918.105,49	-369.094,51	0,00	0,00
401111 Dienstaufwand Beamte	634.744,18	828.400,00	0,00	760.449,32	-67.950,68	0,00	0,00
401211 Dienstaufwand Arbeitnehmer	493.763,99	679.600,00	0,00	534.226,51	-145.373,49	0,00	0,00
401911 Dienstaufwand sonstige Beschäftigte	0,00	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	0,00
402111 Versorgung Beamte	487.058,77	566.200,00	0,00	453.819,77	-112.380,23	0,00	0,00
402211 Versorgung Arbeitnehmer	32.863,15	45.500,00	0,00	36.119,94	-9.380,06	0,00	0,00
403211 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	104.658,49	144.100,00	0,00	114.759,71	-29.340,29	0,00	0,00
404111 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beamte und Arbeitnehmer	19.709,19	23.300,00	0,00	18.730,24	-4.569,76	0,00	0,00
14. Versorgungsaufwendungen	43.717,84	43.100,00	0,00	52.005,58	8.905,58	0,00	0,00
414111 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	43.717,84	43.100,00	0,00	52.005,58	8.905,58	0,00	0,00
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	76.150,65	124.100,00	0,00	35.493,59	-88.606,41	0,00	0,00
422111 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	2.226,51	2.300,00	0,00	2.444,07	144,07	0,00	0,00
422211 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände bis 1.000 € ohne Umsatzsteuer	234,63	200,00	0,00	0,00	-200,00	0,00	0,00
423111 Mieten und Pachten	47.676,57	0,00	0,00	16.378,55	16.378,55	0,00	0,00
423211 Leasing	5.020,70	0,00	0,00	439,25	439,25	0,00	0,00
425101 Kfz-Versicherung	1.544,15	900,00	0,00	1.431,78	531,78	0,00	0,00
425102 Unterhaltung und Instandsetzung	202,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
425103 Betriebsstoffe (Benzin)	53,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
425104 KFZ-Steuer	283,00	0,00	0,00	137,00	137,00	0,00	0,00
425111 Haltung von Fahrzeugen	15,90	0,00	0,00	76,00	76,00	0,00	0,00
426119 Aus- und Fortbildung	766,18	3.200,00	0,00	1.502,00	-1.698,00	0,00	0,00
427111 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	12.964,88	97.100,00	0,00	9.780,55	-87.319,45	0,00	0,00
427112 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen (VSt.)	2.610,34	15.000,00	0,00	0,00	-15.000,00	0,00	0,00
429111 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	196,00	200,00	0,00	142,80	-57,20	0,00	2,80
429113 Sachausgaben Bewirtungskosten	2.355,84	5.200,00	0,00	3.161,59	-2.038,41	0,00	0,00
16. Abschreibungen	13.128,85	12.900,00	0,00	13.021,26	121,26	0,00	0,00
471151 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	107,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushalts- jahres 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger(-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr(+)/ weniger(-) <sup>3)</sup>	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über- /außerplanmäßige Aufwendungen <sup>4)</sup>
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
471171 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.196,53	4.200,00	0,00	4.196,53	-3,47	0,00	0,00
471181 Abschreibung Sammelposten	8.824,73	8.500,00	0,00	8.824,73	324,73	0,00	0,00
471199 Planabschreibungen Investitionsprogramm	0,00	200,00	0,00	0,00	-200,00	0,00	0,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18. Transferaufwendungen	10.390,85	1.900,00	0,00	1.800,00	-100,00	0,00	0,00
431811 Zuweisung und Zuschüsse an übrige Bereiche	10.390,85	1.900,00	0,00	1.800,00	-100,00	0,00	0,00
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	570.567,73	668.600,00	0,00	635.863,44	-32.736,56	0,00	19.313,44
442111 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	188.296,00	213.400,00	0,00	199.906,65	-13.493,35	0,00	0,00
442911 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	87.857,06	101.400,00	0,00	105.490,26	4.090,26	0,00	0,00
442912 Verfügungsmittel § 13 Abs. 1 KomHKVO	0,00	1.000,00	0,00	486,92	-513,08	0,00	0,00
443111 Öffentliche Bekanntmachungen	3.437,49	3.200,00	0,00	5.019,29	1.819,29	0,00	0,00
443121 Büromaterial	1.410,94	2.800,00	0,00	2.652,31	-147,69	0,00	692,31
443131 Verbrauchsmittel	1.850,49	2.200,00	0,00	2.165,61	-34,39	0,00	625,61
443141 Gesetze und Publikationen	1.629,92	2.100,00	0,00	1.510,50	-589,50	0,00	40,50
443151 Fernmeldegebühren	48,83	200,00	0,00	123,60	-76,40	0,00	0,00
443161 Portokosten	3.093,71	5.000,00	0,00	8.580,37	3.580,37	0,00	0,00
443171 EDV-Sachausgaben	109,28	0,00	0,00	836,02	836,02	0,00	0,00
443181 EDV-Verfahrenskosten	1.392,00	0,00	0,00	4.108,00	4.108,00	0,00	0,00
443190 Dienstreisen	299,10	20.500,00	0,00	436,65	-20.063,35	0,00	0,00
443191 Sonstige Geschäftsaufwendungen	8.787,99	29.600,00	0,00	18.856,35	-10.743,65	0,00	0,00
443192 Wegstreckenentschädigung	180,10	5.500,00	0,00	998,10	-4.501,90	0,00	0,00
445513 Erstattungen an GGS für Verwaltungsgebäude	261.342,46	269.100,00	0,00	269.228,70	128,70	0,00	0,00
445522 Erstattungen an GGS Mobilar	10.832,36	12.600,00	0,00	15.464,11	2.864,11	0,00	0,00
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.486.753,69</b>	<b>3.137.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.656.289,36</b>	<b>-481.510,64</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-)</b>	<b>-2.485.928,62</b>	<b>-3.136.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.655.875,71</b>	<b>480.724,29</b>	<b>0,00</b>	
22. außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>25. Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)</b>	<b>-2.485.928,62</b>	<b>-3.136.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.655.875,71</b>	<b>480.724,29</b>	<b>0,00</b>	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	49.175,25	61.200,00	0,00	62.071,21	871,21	0,00	0,00
481111 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	84,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
481116 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen SDW EDV Verfahrenskosten	45.622,28	59.700,00	0,00	59.379,97	-320,03	0,00	0,00
481117 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen SDW EDV Sachkosten	3.468,72	1.500,00	0,00	2.691,24	1.191,24	0,00	0,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-49.175,25	-61.200,00	0,00	-62.071,21	-871,21	0,00	0,00
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-2.535.103,87</b>	<b>-3.197.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.717.946,92</b>	<b>479.853,08</b>	<b>0,00</b>	

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 beigefügt werden.

B. Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 13 - Kommunikation und Koordination

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/weniger(-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr(+)/weniger(-) <sup>4)</sup>	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen <sup>5)</sup>
	2	3	4	5	6	7	8
	-Euro-						
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
5. privatrechtliche Entgelte	645,07	1.200,00	0,00	569,66	-630,34		
642111 Einzahlungen aus Verkauf	199,90	0,00	0,00	180,00	180,00		
642112 Einzahl. aus Verkauf (USt.19%)	0,00	1.000,00	0,00	389,66	-610,34		
642113 Einzahl. aus Verkauf (USt.7%)	0,00	200,00	0,00	0,00	-200,00		
642114 Einzahl. aus Verkauf (USt.16%)	445,17	0,00	0,00	0,00	0,00		
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	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		
9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	71,23	0,00	0,00	74,04	74,04		
652211 Einzahlungen aus erhaltener Umsatzsteuer	71,23	0,00	0,00	74,04	74,04		
<b>10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>716,30</b>	<b>1.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>643,70</b>	<b>-556,30</b>		
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
11. Personalauszahlungen	1.712.013,20	2.287.200,00	0,00	1.996.490,89	-290.709,11	0,00	0,00
701111 Dienstausszahlungen Beamte	642.787,63	828.400,00	0,00	765.493,28	-62.906,72	0,00	0,00
701211 Dienstausszahlungen Arbeitnehmer	493.763,99	679.600,00	0,00	593.027,92	-86.572,08	0,00	0,00
701911 Dienstausszahlungen Sonstige Beschäftigte	0,00	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	0,00
702111 Versorgung Beamte	419.410,11	566.200,00	0,00	451.812,14	-114.387,86	0,00	0,00
702211 Versorgung Arbeitnehmer	32.863,15	45.500,00	0,00	39.569,31	-5.930,69	0,00	0,00
703211 Beiträge Sozialversicherung Arbeitnehmer	104.658,49	144.100,00	0,00	125.736,15	-18.363,85	0,00	0,00
704111 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beamte und Arbeitnehmer	18.529,83	23.300,00	0,00	20.852,09	-2.447,91	0,00	0,00
12. Versorgungsauszahlungen	40.884,23	43.100,00	0,00	57.897,01	14.797,01	0,00	0,00
714111 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	40.884,23	43.100,00	0,00	57.897,01	14.797,01	0,00	0,00
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertige Vermögensgegenstände	74.030,68	124.100,00	0,00	36.667,59	-87.432,41	0,00	0,00
722111 Unterhaltung beweglichen Vermögens	2.226,51	2.300,00	0,00	2.444,07	144,07	0,00	0,00
722211 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände bis 1.000 € ohne Umsatzsteuer	234,63	200,00	0,00	0,00	-200,00	0,00	0,00
723111 Mieten und Pachten	47.676,57	0,00	0,00	16.378,55	16.378,55	0,00	0,00
723211 Leasing	4.911,82	0,00	0,00	439,25	439,25	0,00	0,00
725101 Kfz-Versicherung	1.544,15	900,00	0,00	0,00	-900,00	0,00	-630,00
725102 Unterhaltung und Instandsetzung	202,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
725103 Betriebsstoffe (Benzin)	53,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
725104 KFZ-Steuer	283,00	0,00	0,00	137,00	137,00	0,00	0,00
725111 Haltung von Fahrzeugen	15,90	0,00	0,00	76,00	76,00	0,00	0,00
726119 Aus- und Fortbildung	766,18	3.200,00	0,00	1.502,00	-1.698,00	0,00	0,00
727111 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	11.616,58	97.100,00	0,00	12.142,77	-84.957,23	0,00	0,00
727112 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen (VSt.)	2.610,34	15.000,00	0,00	0,00	-15.000,00	0,00	0,00
729111 Auszahlungen sonstige Dienstleistungen	196,00	200,00	0,00	142,80	-57,20	0,00	2,80
729113 Sachausgaben Bewirtungskosten	1.693,05	5.200,00	0,00	3.405,15	-1.794,85	0,00	0,00
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Transferauszahlungen	10.273,85	1.900,00	0,00	1.800,00	-100,00	0,00	0,00
731811 Zuweisungen und Zuschüsse an übrige Bereiche	10.273,85	1.900,00	0,00	1.800,00	-100,00	0,00	0,00
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	566.356,94	668.600,00	0,00	617.737,10	-50.862,90	0,00	1.187,10
742111 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	187.374,00	213.400,00	0,00	198.484,65	-14.915,35	0,00	-14.915,35
742911 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	85.327,06	101.400,00	0,00	100.616,46	-783,54	0,00	29.636,46
742912 Verfügungsmittel § 13 Abs. 1 KomHKVO	0,00	1.000,00	0,00	486,92	-513,08	0,00	0,00
743111 Öffentliche Bekanntmachungen	3.539,56	3.200,00	0,00	5.026,05	1.826,05	0,00	0,00
743121 Büromaterial	1.401,41	2.800,00	0,00	2.198,54	-601,46	0,00	238,54
743131 Verbrauchsmittel	3.116,79	2.200,00	0,00	2.196,33	-3,67	0,00	656,33
743141 Gesetze und Publikationen	1.701,92	2.100,00	0,00	1.510,50	-589,50	0,00	40,50

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushalts- jahres 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger(-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr(+)/ weniger(-) <sup>4)</sup>	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über- /außerplanmäßige Aufwendungen <sup>5)</sup>
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
743151 Fernmeldegebühren	29,91	200,00	0,00	125,94	-74,06	0,00	0,00
743161 Portokosten	4.054,04	5.000,00	0,00	3.093,71	-1.906,29	0,00	-406,29
743171 EDV-Sachausgaben	109,28	0,00	0,00	836,02	836,02	0,00	0,00
743181 EDV-Verfahrenskosten	1.392,00	0,00	0,00	4.108,00	4.108,00	0,00	0,00
743190 Dienstreisen	238,70	20.500,00	0,00	650,85	-19.849,15	0,00	0,00
743191 Sonstige Geschäftsaufwendungen	8.970,31	29.600,00	0,00	18.089,17	-11.510,83	0,00	0,00
743192 Wegstreckenentschädigung	632,40	5.500,00	0,00	252,90	-5.247,10	0,00	0,00
744211 Abzugsfähige Vorsteuer	417,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
745513 Erstattungen an GGS für Verwaltungsgebäude	261.342,46	269.100,00	0,00	269.228,70	128,70	0,00	0,00
745522 Erstattungen an GGS Mobiliar	6.709,44	12.600,00	0,00	10.832,36	-1.767,64	0,00	-1.767,64
<b>17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.403.558,90</b>	<b>3.124.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.710.592,59</b>	<b>-414.307,41</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 10 abzüglich Zeile 17)</b>	<b>-2.402.842,60</b>	<b>-3.123.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.709.948,89</b>	<b>413.751,11</b>	<b>0,00</b>	
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
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
<b>24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
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	42.992,51	3.000,00	0,00	0,00	-3.000,00	0,00	0,00
783111 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen und beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze 1000 €	0,00	3.000,00	0,00	0,00	-3.000,00	0,00	0,00
783121 Erwerb von immateriellen und beweglichen Vermögensgegenständen 150-1000 € netto	42.992,51	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
<b>31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>42.992,51</b>	<b>3.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>32. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)</b>	<b>-42.992,51</b>	<b>-3.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>33. Finanzmittel-Überschuss /-Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)</b>	<b>-2.445.835,11</b>	<b>-3.126.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.709.948,89</b>	<b>416.751,11</b>	<b>0,00</b>	
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
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
<b>36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 34 und 35)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>37. Finanzmittelveränderung (Zeile 33 und 36)</b>	<b>-2.445.835,11</b>	<b>-3.126.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.709.948,89</b>	<b>416.751,11</b>	<b>0,00</b>	

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

6) Die Zeilen 38 bis 42 können optimal ergänzt werden.

## Produktübersicht 2021

### Teilrechnung 14 - Rechnungsprüfung

Die Produkte repräsentieren die dem jeweiligen Teilhaushalt bzw. Organisationseinheit zugeordneten Aufgaben.

Die einzelnen Produktbeschreibungen sind dem Produktbuch 2021 zu entnehmen.

Auf die zusätzliche Darstellung der Produktergebnisrechnungen sowie der Produktfinanzrechnungen wird im Folgenden verzichtet.

Die als "wesentlich" gekennzeichneten Produkte unterliegen einem verstärktem unterjährigem Controlling und Berichtswesen.

(Produktberichterstattung in den zuständigen Fachausschüssen zu den Stichtagen 30. April sowie 31. August).

Produktbereich:	Produktgruppe:	Produktnummer:	Produktbezeichnung:	Wesentlich:
11 - Innere Verwaltung	111 - Verwaltungssteuerung und -service	11.14.01	Rechnungsprüfung und Beratung	X

*Anzahl Produkte:* 1  
*davon wesentlich:* 1

## Teil- Ergebnis- und Finanzrechnung

## A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 14 - Rechnungsprüfung

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushalts- jahres 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger(-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr(+)/ weniger(-) <sup>3)</sup>	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über- /außerplanmäßige Aufwendungen <sup>4)</sup>
	2	3	4	5	6	7	8
	-Euro-						
<b>ordentliche Erträge</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	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	
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	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	
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	207.713,75	199.700,00	0,00	220.311,00	20.611,00	0,00	
348411 Erstattungen von sonstigen Sozialversicherungen	3.273,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
348511 Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen, Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	10.381,00	10.381,00	0,00	
348512 Erstattungen von GGS	104.188,00	111.000,00	0,00	115.978,00	4.978,00	0,00	
348516 Erstattungen von TBW	100.252,00	88.700,00	0,00	93.952,00	5.252,00	0,00	
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	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	
10. Bestandsveränderungen	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	
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>207.713,75</b>	<b>199.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>220.311,00</b>	<b>20.611,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>ordentliche Aufwendungen</b>							
13. Personalaufwendungen	568.468,40	654.500,00	0,00	649.197,98	-5.302,02	0,00	0,00
401111 Dienstaufwand Beamte	173.528,70	196.500,00	0,00	203.783,66	7.283,66	0,00	0,00
401211 Dienstaufwand Arbeitnehmer	217.230,81	263.100,00	0,00	257.336,53	-5.763,47	0,00	0,00
402111 Versorgung Beamte	111.418,28	115.000,00	0,00	112.549,94	-2.450,06	0,00	0,00
402211 Versorgung Arbeitnehmer	14.585,96	17.800,00	0,00	17.361,89	-438,11	0,00	0,00
403211 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	41.850,06	50.400,00	0,00	49.841,41	-558,59	0,00	0,00
404111 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beamte und Arbeitnehmer	9.854,59	11.700,00	0,00	8.324,55	-3.375,45	0,00	0,00
14. Versorgungsaufwendungen	21.858,92	21.500,00	0,00	23.113,58	1.613,58	0,00	0,00
414111 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	21.858,92	21.500,00	0,00	23.113,58	1.613,58	0,00	0,00
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.158,70	10.800,00	0,00	4.119,42	-6.680,58	0,00	0,00
422111 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	0,00	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	0,00
422211 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände bis 1.000 € ohne Umsatzsteuer	71,08	300,00	0,00	29,99	-270,01	0,00	0,00
425111 Haltung von Fahrzeugen	74,02	400,00	0,00	149,63	-250,37	0,00	0,00
426111 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	2.920,00	10.000,00	0,00	3.180,00	-6.820,00	0,00	0,00
426119 Aus- und Fortbildung	0,00	0,00	0,00	700,00	700,00	0,00	0,00
429113 Sachausgaben Bewirtungskosten	93,60	0,00	0,00	59,80	59,80	0,00	0,00
16. Abschreibungen	329,24	200,00	0,00	329,25	129,25	0,00	0,00
471181 Abschreibung Sammelposten	329,24	200,00	0,00	329,25	129,25	0,00	0,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	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
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	84.756,64	119.100,00	0,00	99.137,82	-19.962,18	0,00	0,00
443101 Gutachten / Beratung	0,00	22.000,00	0,00	0,00	-22.000,00	0,00	0,00
443121 Büromaterial	654,72	200,00	0,00	369,21	169,21	0,00	0,00
443131 Verbrauchsmittel	0,00	0,00	0,00	38,26	38,26	0,00	0,00
443141 Gesetze und Publikationen	1.174,02	1.000,00	0,00	975,93	-24,07	0,00	275,93
443161 Portokosten	8,29	0,00	0,00	24,73	24,73	0,00	0,00
443191 Sonstige Geschäftsaufwendungen	210,00	100,00	0,00	150,00	50,00	0,00	0,00
443192 Wegstreckenentschädigung	167,80	100,00	0,00	11,60	-88,40	0,00	0,00

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushalts- jahres 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger(-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr(+)/ weniger(-) <sup>3)</sup>	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über- /außerplanmäßige Aufwendungen <sup>4)</sup>
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
445513 Erstattungen an GGS für Verwaltungsgebäude	78.081,43	90.500,00	0,00	90.538,94	38,94	0,00	0,00
445522 Erstattungen an GGS Mobiliar	4.460,38	5.200,00	0,00	7.029,15	1.829,15	0,00	0,00
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>678.571,90</b>	<b>806.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>775.898,05</b>	<b>-30.201,95</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-)</b>	<b>-470.858,15</b>	<b>-606.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-555.587,05</b>	<b>50.812,95</b>	<b>0,00</b>	
22. außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>25. Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)</b>	<b>-470.858,15</b>	<b>-606.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-555.587,05</b>	<b>50.812,95</b>	<b>0,00</b>	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	17.000,00	17.000,00	0,00	17.000,00	0,00	0,00	
381111 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	17.000,00	17.000,00	0,00	17.000,00	0,00	0,00	
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	16.356,14	21.900,00	0,00	21.192,45	-707,55	0,00	
481111 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	230,00	200,00	0,00	230,00	30,00	0,00	
481116 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen SDW EDV Verfahrenskosten	16.126,14	21.000,00	0,00	20.787,59	-212,41	0,00	
481117 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen SDW EDV Sachkosten	0,00	700,00	0,00	174,86	-525,14	0,00	
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	643,86	-4.900,00	0,00	-4.192,45	707,55	0,00	
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-470.214,29</b>	<b>-611.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-559.779,50</b>	<b>51.520,50</b>	<b>0,00</b>	

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.

B. Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 14 - Rechnungsprüfung

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/weniger(-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr(+)/weniger(-) <sup>4)</sup>	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen <sup>5)</sup>
	2	3	4	5	6	7	8
	-Euro-						
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
5. privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	207.713,75	199.700,00	0,00	220.311,00	20.611,00		
648411 Erstattungen von gesetzlichen Sozialversicherungen	3.273,75	0,00	0,00	0,00	0,00		
648511 Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	10.381,00	10.381,00		
648512 Erstattungen von GGS	104.188,00	111.000,00	0,00	115.978,00	4.978,00		
648516 Erstattungen von TBW	100.252,00	88.700,00	0,00	93.952,00	5.252,00		
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	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		
9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
<b>10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>207.713,75</b>	<b>199.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>220.311,00</b>	<b>20.611,00</b>		
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
11. Personalauszahlungen	552.715,77	654.500,00	0,00	674.964,82	20.464,82	0,00	0,00
701111 Dienstausszahlungen Beamte	173.840,88	196.500,00	0,00	204.820,94	8.320,94	0,00	0,00
701211 Dienstausszahlungen Arbeitnehmer	217.230,81	263.100,00	0,00	276.461,89	13.361,89	0,00	0,00
702111 Versorgung Beamte	95.943,15	115.000,00	0,00	112.052,03	-2.947,97	0,00	0,00
702211 Versorgung Arbeitnehmer	14.585,96	17.800,00	0,00	18.595,48	795,48	0,00	0,00
703211 Beiträge Sozialversicherung Arbeitnehmer	41.850,06	50.400,00	0,00	53.766,89	3.366,89	0,00	0,00
704111 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beamte und Arbeitnehmer	9.264,91	11.700,00	0,00	9.267,59	-2.432,41	0,00	0,00
12. Versorgungsauszahlungen	20.442,11	21.500,00	0,00	25.732,00	4.232,00	0,00	0,00
714111 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	20.442,11	21.500,00	0,00	25.732,00	4.232,00	0,00	0,00
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertige Vermögensgegenstände	3.293,48	10.800,00	0,00	3.458,07	-7.341,93	0,00	0,00
722111 Unterhaltung beweglichen Vermögens	0,00	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	0,00
722211 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände bis 1.000 € ohne Umsatzsteuer	0,00	300,00	0,00	101,07	-198,93	0,00	0,00
725111 Haltung von Fahrzeugen	242,48	400,00	0,00	0,00	-400,00	0,00	0,00
726111 Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	2.920,00	10.000,00	0,00	3.180,00	-6.820,00	0,00	0,00
726119 Aus- und Fortbildung	0,00	0,00	0,00	120,00	120,00	0,00	0,00
729113 Sachausgaben Bewirtungskosten	131,00	0,00	0,00	57,00	57,00	0,00	0,00
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	91.641,95	119.100,00	0,00	96.505,71	-22.594,29	0,00	0,00
743101 Gutachten	8.829,80	22.000,00	0,00	0,00	-22.000,00	0,00	0,00
743121 Büromaterial	654,72	200,00	0,00	369,21	169,21	0,00	0,00
743131 Verbrauchsmittel	0,00	0,00	0,00	38,26	38,26	0,00	0,00
743141 Gesetze und Publikationen	1.174,02	1.000,00	0,00	932,83	-67,17	0,00	232,83
743161 Portokosten	15,95	0,00	0,00	8,29	8,29	0,00	0,00
743191 Sonstige Geschäftsaufwendungen	210,00	100,00	0,00	150,00	50,00	0,00	0,00
743192 Wegstreckenentschädigung	160,00	100,00	0,00	7,80	-92,20	0,00	0,00
745513 Erstattungen an GGS für Verwaltungsgebäude	78.081,43	90.500,00	0,00	90.538,94	38,94	0,00	0,00
745522 Erstattungen an GGS Mobiliar	2.516,03	5.200,00	0,00	4.460,38	-739,62	0,00	-739,62
<b>17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>668.093,31</b>	<b>805.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>800.660,60</b>	<b>-5.239,40</b>	<b>0,00</b>	<b>5.020,60</b>
<b>18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 10 abzüglich Zeile 17)</b>	<b>-460.379,56</b>	<b>-606.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-580.349,60</b>	<b>25.850,40</b>	<b>0,00</b>	
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	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	
21. Veräußerung von Sachvermögen	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	
23. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushalts- jahres 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger(-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr(+)/ weniger(-) <sup>4)</sup>	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über- /außerplanmäßige Aufwendungen <sup>5)</sup>
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
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	737,00	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
<b>31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>737,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>32. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)</b>	<b>-737,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>33. Finanzmittel-Überschuss /-Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)</b>	<b>-461.116,56</b>	<b>-606.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-580.349,60</b>	<b>25.850,40</b>	<b>0,00</b>	
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	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
<b>36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 34 und 35)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>37. Finanzmittelveränderung (Zeile 33 und 36)</b>	<b>-461.116,56</b>	<b>-606.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-580.349,60</b>	<b>25.850,40</b>	<b>0,00</b>	

1) nicht für Investitionstätigkeit

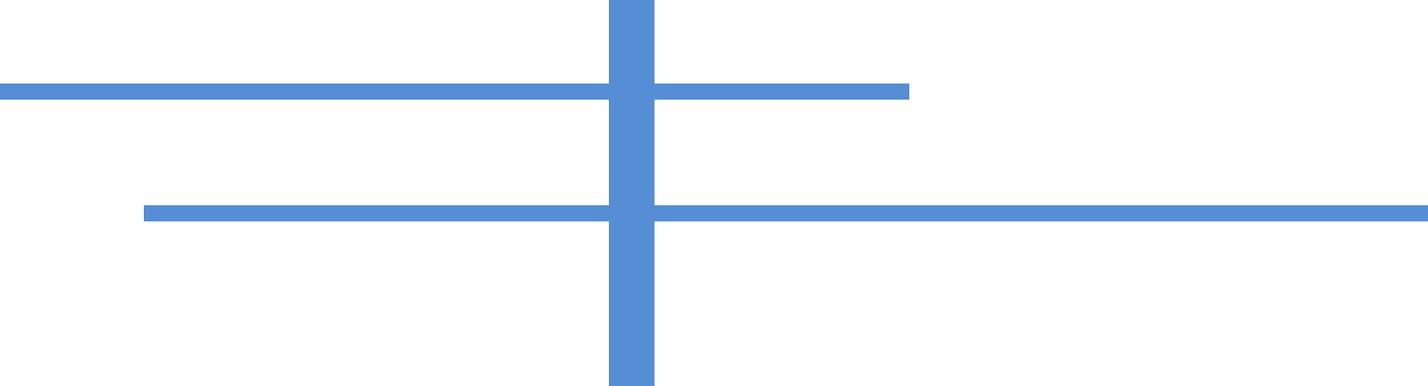
2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

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

6) Die Zeilen 38 bis 42 können optimal ergänzt werden.



# Teil 4.2

## Dezernat II

FB 01 – Kulturbüro,  
FB 30 – Rechtsamt,  
FB 32 – Bürgerangelegenheiten,  
FB 40 – Bildung und Sport,  
FB 50 – Soziales,  
FB 51 – Jugendamt,  
FB 53 – Gesundheit  
FB 58 - Jobcenter

-Erster Stadtrat Schönfelder-

## Produktübersicht 2021

### Teilrechnung 01 - Kultur

Die Produkte repräsentieren die dem jeweiligen Teilhaushalt bzw. Organisationseinheit zugeordneten Aufgaben.

Die einzelnen Produktbeschreibungen sind dem Produktbuch 2021 zu entnehmen.

Auf die zusätzliche Darstellung der Produktergebnisrechnungen sowie der Produktfinanzrechnungen wird im Folgenden verzichtet.

Die als "wesentlich" gekennzeichneten Produkte unterliegen einem verstärktem unterjährigem Controlling und Berichtswesen.

(Produktberichterstattung in den zuständigen Fachausschüssen zu den Stichtagen 30. April sowie 31. August).

Produktbereich:	Produktgruppe:	Produktnummer:	Produktbezeichnung:	Wesentlich:
25 - Kultur und Wissenschaft	251 - Wissenschaft und Forschung	25.10.00	Franz-Kuhlmann-Stiftung	
		25.13.00	Stadtarchiv	
	252 - Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen	25.25.02	Kultureinrichtung - öffentlicher Raum	
26 - Kultur und Wissenschaft	261 - Theater	26.15.01	Stadttheater	X
27 - Kultur und Wissenschaft	272 - Büchereien	27.21.01	Medien und Information	X
28 - Kultur und Wissenschaft	281 - Heimat- und sonstige Kulturpflege	28.16.01	Kulturmanagement	
		28.16.02	Projektförderung / Veranstaltungen	

Anzahl Produkte: 7  
davon wesentlich: 2

Teil- Ergebnis- und Finanzrechnung

A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 01 - Kultur

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/weniger(-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr(+)/weniger(-) <sup>3)</sup>	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen <sup>4)</sup>
	2	3	4	5	6	7	8
	-Euro-						
<b>ordentliche Erträge</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-162,50	0,00	0,00	3.650,22	3.650,22	0,00	
314811 Zuschüsse für lfd. Zwecke von übrigen Bereichen	-162,50	0,00	0,00	3.650,22	3.650,22	0,00	
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	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	
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	36.407,80	52.900,00	0,00	37.530,91	-15.369,09	0,00	
332111 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	36.407,80	52.900,00	0,00	37.530,91	-15.369,09	0,00	
6. privatrechtliche Entgelte	61.300,83	61.000,00	0,00	59.338,55	-1.661,45	0,00	
341111 Mieten	58.250,00	56.500,00	0,00	56.500,00	0,00	0,00	
346111 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.050,83	4.500,00	0,00	2.838,55	-1.661,45	0,00	
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	157.673,81	174.000,00	0,00	154.254,70	-19.745,30	0,00	
348811 Erstattungen von übrigen Bereichen	157.673,81	174.000,00	0,00	154.254,70	-19.745,30	0,00	
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	215,41	400,00	0,00	110,18	-289,82	0,00	
361611 Zinserträge von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0,12	100,00	0,00	0,12	-99,88	0,00	
361711 Zinserträge von Kreditinstituten	215,29	300,00	0,00	110,06	-189,94	0,00	
9. aktivierte Eigenleistungen	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	
11. sonstige ordentliche Erträge	8.087,00	13.000,00	0,00	7.344,96	-5.655,04	0,00	
356211 Mahngebühren	8.087,00	13.000,00	0,00	7.344,96	-5.655,04	0,00	
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>263.522,35</b>	<b>301.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>262.229,52</b>	<b>-39.070,48</b>	<b>0,00</b>	
<b>ordentliche Aufwendungen</b>							
13. Personalaufwendungen	1.226.331,09	1.294.000,00	0,00	1.150.698,86	-143.301,14	0,00	0,00
401211 Dienstaufwand Arbeitnehmer	959.003,50	1.010.800,00	0,00	894.930,36	-115.869,64	0,00	0,00
402211 Versorgung Arbeitnehmer	65.287,25	67.500,00	0,00	63.839,47	-3.660,53	0,00	0,00
403211 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	202.040,34	215.700,00	0,00	191.929,03	-23.770,97	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	197.494,14	268.400,00	0,00	165.875,06	-102.524,94	39.034,47	0,00
421111 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	8.850,03	38.000,00	0,00	3.964,76	-34.035,24	32.500,00	0,00
422111 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	0,00	6.900,00	0,00	422,58	-6.477,42	0,00	0,00
422211 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände bis 1.000 € ohne Umsatzsteuer	3.624,92	5.400,00	0,00	1.850,53	-3.549,47	0,00	0,00
423111 Mieten und Pachten	1.682,83	2.100,00	0,00	2.066,54	-33,46	0,00	383,54
423211 Leasing	493,50	500,00	0,00	124,95	-375,05	0,00	0,00
424111 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.022,73	2.400,00	0,00	14,99	-2.385,01	0,00	0,00
425101 Kfz-Versicherung	74,02	200,00	0,00	224,44	24,44	0,00	0,00
426111 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	688,82	400,00	0,00	0,00	-400,00	0,00	0,00
426119 Aus- und Fortbildung	0,00	300,00	0,00	0,00	-300,00	0,00	0,00
427111 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	181.057,29	212.200,00	0,00	157.206,27	-54.993,73	6.534,47	0,00
16. Abschreibungen	14.601,45	10.800,00	0,00	13.993,71	3.193,71	0,00	0,00
471101 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Investitionszuwendungen	769,23	800,00	0,00	769,23	-30,77	0,00	0,00
471171 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	11.399,49	9.700,00	0,00	9.447,66	-252,34	0,00	0,00
471199 Planabschreibungen Investitionsprogramm	0,00	300,00	0,00	0,00	-300,00	0,00	0,00
472120 Sonstige Abschreibungen auf Forderungen	2.432,73	0,00	0,00	3.776,82	3.776,82	0,00	0,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18. Transferaufwendungen	897.657,43	947.600,00	0,00	955.680,21	8.080,21	0,00	0,00

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushalts- jahres 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger(-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr(+)/ weniger(-) <sup>3)</sup>	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über- /außerplanmäßige Aufwendungen <sup>4)</sup>
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
431311 Zuweisungen und Zuschüsse an Zweckverbände und dergleichen	353.444,14	366.000,00	0,00	377.466,92	11.466,92	0,00	0,00
431511 Zuweisungen an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	543.999,99	544.000,00	0,00	543.999,99	-0,01	0,00	0,00
431811 Zuweisung und Zuschüsse an übrige Bereiche	213,30	37.600,00	0,00	34.213,30	-3.386,70	0,00	0,00
<b>19. sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>732.347,40</b>	<b>614.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>598.880,75</b>	<b>-15.219,25</b>	<b>6.300,00</b>	<b>0,00</b>
442911 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	789,97	400,00	0,00	1.500,12	1.100,12	0,00	0,00
443121 Büromaterial	5.416,85	2.600,00	0,00	3.629,43	1.029,43	0,00	0,00
443131 Verbrauchsmittel	0,00	200,00	0,00	28,27	-171,73	0,00	0,00
443141 Gesetze und Publikationen	600,10	1.700,00	0,00	756,41	-943,59	0,00	0,00
443151 Fernmeldegebühren	0,00	400,00	0,00	0,00	-400,00	0,00	0,00
443161 Portokosten	2.219,44	4.600,00	0,00	2.505,69	-2.094,31	0,00	0,00
443171 EDV-Sachausgaben	3.212,51	4.800,00	0,00	2.098,28	-2.701,72	0,00	0,00
443181 EDV-Verfahrenskosten	1.020,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
443190 Dienstreisen	19,60	600,00	0,00	0,00	-600,00	300,00	0,00
443191 Sonstige Geschäftsaufwendungen	644,61	1.700,00	0,00	416,86	-1.283,14	6.000,00	0,00
443192 Wegstreckenentschädigung	221,10	300,00	0,00	25,20	-274,80	0,00	0,00
444111 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	0,00	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	0,00
445511 Erstattungen an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	13.213,07	11.900,00	0,00	14.503,26	2.603,26	0,00	0,00
445512 Erstattungen an GGS	625.331,82	478.200,00	0,00	469.600,68	-8.599,32	0,00	0,00
445513 Erstattungen an GGS für Verwaltungsgebäude	70.736,76	98.400,00	0,00	98.291,85	-108,15	0,00	0,00
445522 Erstattungen an GGS Mobiliar	8.920,77	8.200,00	0,00	5.524,70	-2.675,30	0,00	0,00
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>3.068.431,51</b>	<b>3.134.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.885.128,59</b>	<b>-249.771,41</b>	<b>45.334,47</b>	<b>0,00</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-)</b>	<b>-2.804.909,16</b>	<b>-2.833.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.622.899,07</b>	<b>210.700,93</b>	<b>-45.334,47</b>	
22. außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>25. Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)</b>	<b>-2.804.909,16</b>	<b>-2.833.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.622.899,07</b>	<b>210.700,93</b>	<b>-45.334,47</b>	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	54.164,52	73.900,00	0,00	72.706,26	-1.193,74	0,00	
481111 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.097,87	0,00	0,00	230,00	230,00	0,00	
481116 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen SDW EDV Verfahrenskosten	51.463,26	71.300,00	0,00	70.996,83	-303,17	0,00	
481117 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen SDW EDV Sachkosten	1.603,39	2.600,00	0,00	1.479,43	-1.120,57	0,00	
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-54.164,52	-73.900,00	0,00	-72.706,26	1.193,74	0,00	
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-2.859.073,68</b>	<b>-2.907.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.695.605,33</b>	<b>211.894,67</b>	<b>-45.334,47</b>	

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.

## B. Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 01 - Kultur

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushalts- jahres 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger(-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr(+)/ weniger(-) <sup>4)</sup>	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über- /außerplanmäßige Aufwendungen <sup>5)</sup>
	2	3	4	5	6	7	8
	-Euro-						
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.388,02	0,00	0,00	3.650,22	3.650,22		
614811 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	1.388,02	0,00	0,00	3.650,22	3.650,22		
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	36.513,20	52.900,00	0,00	37.554,01	-15.345,99		
632111 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	36.513,20	52.900,00	0,00	37.554,01	-15.345,99		
5. privatrechtliche Entgelte	87.876,12	61.000,00	0,00	29.449,69	-31.550,31		
641111 Mieten	86.150,00	56.500,00	0,00	28.250,00	-28.250,00		
642111 Einzahlungen aus Verkauf	750,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
646111 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	976,12	4.500,00	0,00	1.199,69	-3.300,31		
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	148.232,20	174.000,00	0,00	311.928,51	137.928,51		
648811 Erstattungen von übrigen Bereichen	148.232,20	174.000,00	0,00	311.928,51	137.928,51		
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	400,00	0,00	0,00	-400,00		
661611 Zinseinzahlungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0,00	100,00	0,00	0,00	-100,00		
661711 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	0,00	300,00	0,00	0,00	-300,00		
8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	7.881,30	13.000,00	0,00	7.272,26	-5.727,74		
656211 Mahngebühren	7.881,30	13.000,00	0,00	7.272,26	-5.727,74		
<b>10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>281.890,84</b>	<b>301.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>389.854,69</b>	<b>88.554,69</b>		
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
11. Personalauszahlungen	1.225.389,61	1.294.000,00	0,00	1.273.502,25	-20.497,75	0,00	0,00
701111 Dienstausszahlungen Beamte	-941,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
701211 Dienstausszahlungen Arbeitnehmer	959.003,50	1.010.800,00	0,00	992.775,81	-18.024,19	0,00	0,00
702211 Versorgung Arbeitnehmer	65.287,25	67.500,00	0,00	69.807,18	2.307,18	0,00	0,00
703211 Beiträge Sozialversicherung Arbeitnehmer	202.040,34	215.700,00	0,00	210.919,26	-4.780,74	0,00	0,00
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	203.363,96	268.400,00	0,00	165.739,03	-102.660,97	39.034,47	0,00
721111 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	8.793,65	38.000,00	0,00	4.021,14	-33.978,86	32.500,00	0,00
722111 Unterhaltung beweglichen Vermögens	0,00	6.900,00	0,00	481,49	-6.418,51	0,00	0,00
722211 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände bis 1.000 € ohne Umsatzsteuer	3.570,84	5.400,00	0,00	1.845,70	-3.554,30	0,00	0,00
723111 Mieten und Pachten	1.598,61	2.100,00	0,00	2.150,76	50,76	0,00	0,00
723211 Leasing	493,50	500,00	0,00	124,95	-375,05	0,00	0,00
724111 Bewirtschaftung der Grundstücke und bauliche Anlagen	1.069,14	2.400,00	0,00	144,99	-2.255,01	0,00	0,00
725101 Kfz-Versicherung	0,00	200,00	0,00	74,02	-125,98	0,00	-65,98
726111 Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	688,82	400,00	0,00	0,00	-400,00	0,00	0,00
726119 Aus- und Fortbildung	0,00	300,00	0,00	0,00	-300,00	0,00	0,00
727111 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	187.149,40	212.200,00	0,00	156.895,98	-55.304,02	6.534,47	0,00
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Transferauszahlungen	910.117,53	947.600,00	0,00	1.227.013,54	279.413,54	0,00	0,00
731311 Zuweisungen und Zuschüsse an Zweckverbände und dergl.	365.904,24	366.000,00	0,00	377.466,92	11.466,92	0,00	0,00
731511 Zuweisungen und Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	543.999,99	544.000,00	0,00	815.333,32	271.333,32	0,00	0,00
731811 Zuweisungen und Zuschüsse an übrige Bereiche	213,30	37.600,00	0,00	34.213,30	-3.386,70	0,00	0,00
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	712.035,19	614.100,00	0,00	618.717,03	4.617,03	15.498,81	0,00
742911 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	789,97	400,00	0,00	828,96	428,96	0,00	0,00
743121 Büromaterial	5.193,55	2.600,00	0,00	3.852,73	1.252,73	0,00	0,00
743131 Verbrauchsmittel	0,00	200,00	0,00	28,27	-171,73	0,00	0,00
743141 Gesetze und Publikationen	600,10	1.700,00	0,00	756,41	-943,59	0,00	0,00
743151 Fernmeldegebühren	0,00	400,00	0,00	0,00	-400,00	0,00	0,00
743161 Portokosten	2.820,04	4.600,00	0,00	2.219,44	-2.380,56	0,00	-1.000,56
743171 EDV-Sachausgaben	3.212,51	4.800,00	0,00	2.098,28	-2.701,72	0,00	0,00

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushalts- jahres 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger(-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr(+)/ weniger(-) <sup>4)</sup>	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über- /außerplanmäßige Aufwendungen <sup>5)</sup>
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
743181 EDV-Verfahrenskosten	1.020,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
743190 Dienstreisen	19,60	600,00	0,00	0,00	-600,00	300,00	0,00
743191 Sonstige Geschäftsaufwendungen	624,36	1.700,00	0,00	437,11	-1.262,89	6.000,00	0,00
743192 Wegstreckenentschädigung	40,20	300,00	0,00	246,30	-53,70	0,00	36,30
744111 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	0,00	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	0,00
745511 Erstattungen an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	12.566,64	11.900,00	0,00	13.213,07	1.313,07	0,00	0,00
745512 Erstattungen an GGS	616.133,01	478.200,00	0,00	485.262,81	7.062,81	9.198,81	0,00
745513 Erstattungen an GGS für Verwaltungsgebäude	68.175,73	98.400,00	0,00	100.852,88	2.452,88	0,00	0,00
745522 Erstattungen an GGS Mobiliar	838,68	8.200,00	0,00	8.920,77	720,77	0,00	0,00
<b>17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.050.906,29</b>	<b>3.124.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.284.971,85</b>	<b>160.871,85</b>	<b>54.533,28</b>	<b>0,00</b>
<b>18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 10 abzüglich Zeile 17)</b>	<b>-2.769.015,45</b>	<b>-2.822.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.895.117,16</b>	<b>-72.317,16</b>	<b>-54.533,28</b>	
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	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	
21. Veräußerung von Sachvermögen	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	
23. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
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	5.000,00	0,00	1.517,25	-3.482,75	10.616,13	0,00
783111 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen und beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze 1000 €	0,00	5.000,00	0,00	1.517,25	-3.482,75	10.616,13	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
<b>31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.517,25</b>	<b>-3.482,75</b>	<b>10.616,13</b>	<b>0,00</b>
<b>32. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)</b>	<b>0,00</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.517,25</b>	<b>3.482,75</b>	<b>-10.616,13</b>	
<b>33. Finanzmittel-Überschuss /-Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)</b>	<b>-2.769.015,45</b>	<b>-2.827.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.896.634,41</b>	<b>-68.834,41</b>	<b>-65.149,41</b>	
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	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
<b>36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 34 und 35)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>37. Finanzmittelveränderung (Zeile 33 und 36)</b>	<b>-2.769.015,45</b>	<b>-2.827.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.896.634,41</b>	<b>-68.834,41</b>	<b>-65.149,41</b>	

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 Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigefügt werden.

6) Die Zeilen 38 bis 42 können optimal ergänzt werden.

## Produktübersicht 2021

### Teilrechnung 30 - Recht

Die Produkte repräsentieren die dem jeweiligen Teilhaushalt bzw. Organisationseinheit zugeordneten Aufgaben.

Die einzelnen Produktbeschreibungen sind dem Produktbuch 2021 zu entnehmen.

Auf die zusätzliche Darstellung der Produktergebnisrechnungen sowie der Produktfinanzrechnungen wird im Folgenden verzichtet.

Die als "wesentlich" gekennzeichneten Produkte unterliegen einem verstärktem unterjährigem Controlling und Berichtswesen.

(Produktberichterstattung in den zuständigen Fachausschüssen zu den Stichtagen 30. April sowie 31. August).

Produktbereich:	Produktgruppe:	Produktnummer:	Produktbezeichnung:	Wesentlich:
11 - Innere Verwaltung	111 - Verwaltungssteuerung und -service	11.19.10	Rechtsberatung	X
		11.19.20	Vollstreckung / Mahnverfahren	
		11.19.30	Vertretung in Rechtssachen	X
		11.19.40	Zentrale Vergabestelle	X

Anzahl Produkte: 4  
davon wesentlich: 3

## Teil- Ergebnis- und Finanzrechnung

## A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 30 - Recht

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushalts- jahres 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger(-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr(+)/ weniger(-) <sup>3)</sup>	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über- /außerplanmäßige Aufwendungen <sup>4)</sup>
	2	3	4	5	6	7	8
	-Euro-						
<b>ordentliche Erträge</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	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	
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	350,00	0,00	0,00	471,05	471,05	0,00	
331111 Verwaltungsgebühren	350,00	0,00	0,00	471,05	471,05	0,00	
6. privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	247.243,43	306.600,00	0,00	282.570,33	-24.029,67	0,00	
348511 Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen, Beteiligungen	-138,05	3.000,00	0,00	-290,05	-3.290,05	0,00	
348512 Erstattungen von GGS	213.836,00	188.000,00	0,00	248.322,00	60.322,00	0,00	
348516 Erstattungen von TBW	33.135,00	115.400,00	0,00	33.640,00	-81.760,00	0,00	
348811 Erstattungen von übrigen Bereichen	410,48	200,00	0,00	898,38	698,38	0,00	
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	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	
10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
11. sonstige ordentliche Erträge	519,94	1.500,00	0,00	1.110,37	-389,63	0,00	
356211 Mahngebühren	519,94	1.500,00	0,00	1.110,37	-389,63	0,00	
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>248.113,37</b>	<b>308.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>284.151,75</b>	<b>-23.948,25</b>	<b>0,00</b>	
<b>ordentliche Aufwendungen</b>							
13. Personalaufwendungen	604.206,68	647.100,00	0,00	624.826,47	-22.273,53	0,00	0,00
401111 Dienstaufwand Beamte	60.664,06	59.200,00	0,00	59.220,98	20,98	0,00	0,00
401211 Dienstaufwand Arbeitnehmer	399.542,77	433.200,00	0,00	416.404,73	-16.795,27	0,00	0,00
402111 Versorgung Beamte	33.304,04	34.400,00	0,00	33.862,86	-537,14	0,00	0,00
402211 Versorgung Arbeitnehmer	26.557,01	28.900,00	0,00	28.344,54	-555,46	0,00	0,00
403211 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	81.675,15	88.400,00	0,00	84.912,23	-3.487,77	0,00	0,00
404111 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beamte und Arbeitnehmer	2.463,65	3.000,00	0,00	2.081,13	-918,87	0,00	0,00
<b>14. Versorgungsaufwendungen</b>	<b>5.464,73</b>	<b>5.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.778,40</b>	<b>378,40</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
414111 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	5.464,73	5.400,00	0,00	5.778,40	378,40	0,00	0,00
<b>15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>5.983,66</b>	<b>11.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.875,49</b>	<b>-7.024,51</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
422111 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	0,00	0,00	0,00	288,00	288,00	0,00	0,00
422211 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände bis 1.000 € ohne Umsatzsteuer	0,00	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	0,00
423211 Leasing	4.919,04	4.900,00	0,00	4.012,68	-887,32	0,00	582,68
425101 Kfz-Versicherung	74,02	300,00	0,00	74,81	-225,19	0,00	0,00
426111 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	990,60	5.000,00	0,00	260,00	-4.740,00	0,00	0,00
426119 Aus- und Fortbildung	0,00	0,00	0,00	240,00	240,00	0,00	0,00
427111 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	0,00	1.500,00	0,00	0,00	-1.500,00	0,00	0,00
429113 Sachausgaben Bewirtungskosten	0,00	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	0,00
<b>16. Abschreibungen</b>	<b>7.101,33</b>	<b>300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>203,20</b>	<b>-96,80</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
471181 Abschreibung Sammelposten	183,20	300,00	0,00	183,20	-116,80	0,00	0,00
472120 Sonstige Abschreibungen auf Forderungen	6.918,13	0,00	0,00	20,00	20,00	0,00	0,00
<b>17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>18. Transferaufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>19. sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>161.429,05</b>	<b>161.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>138.997,57</b>	<b>-22.602,43</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
442911 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	270,75	100,00	0,00	245,00	145,00	0,00	0,00
443101 Gutachten / Beratung	41.009,11	23.000,00	0,00	19.648,66	-3.351,34	0,00	3.548,66

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushalts- jahres 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger(-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr(+)/ weniger(-) <sup>3)</sup>	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über- /außerplanmäßige Aufwendungen <sup>4)</sup>
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
443111 Öffentliche Bekanntmachungen	10.300,24	11.000,00	0,00	9.125,17	-1.874,83	0,00	1.425,17
443121 Büromaterial	389,88	1.900,00	0,00	526,97	-1.373,03	0,00	0,00
443141 Gesetze und Publikationen	2.435,34	6.100,00	0,00	2.698,57	-3.401,43	0,00	0,00
443151 Fernmeldegebühren	0,00	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	0,00
443152 Rundfunk- und Fernsehgebühren	0,00	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	0,00
443161 Portokosten	281,13	1.000,00	0,00	357,03	-642,97	0,00	0,00
443181 EDV-Verfahrenskosten	0,00	1.800,00	0,00	451,19	-1.348,81	0,00	0,00
443190 Dienstreisen	46,20	100,00	0,00	34,20	-65,80	0,00	0,00
443191 Sonstige Geschäftsaufwendungen	2.115,30	500,00	0,00	1.914,30	1.414,30	0,00	0,00
443193 Gerichtskosten	8.533,40	17.000,00	0,00	3.856,93	-13.143,07	0,00	0,00
443194 Gerichtsvollzieherkosten	48,00	400,00	0,00	21,11	-378,89	0,00	0,00
445512 Erstattungen an GGS	0,00	2.000,00	0,00	833,00	-1.167,00	0,00	0,00
445513 Erstattungen an GGS für Verwaltungsgebäude	89.627,72	89.800,00	0,00	89.814,48	14,48	0,00	0,00
445522 Erstattungen an GGS Mobilien	6.371,98	6.700,00	0,00	9.470,96	2.770,96	0,00	0,00
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>784.185,45</b>	<b>826.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>774.681,13</b>	<b>-51.618,87</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-)</b>	<b>-536.072,08</b>	<b>-518.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-490.529,38</b>	<b>27.670,62</b>	<b>0,00</b>	
22. außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>25. Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)</b>	<b>-536.072,08</b>	<b>-518.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-490.529,38</b>	<b>27.670,62</b>	<b>0,00</b>	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	19.553,39	26.300,00	0,00	29.059,09	2.759,09	0,00	
481116 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen SDW EDV Verfahrenskosten	19.277,75	25.700,00	0,00	25.504,72	-195,28	0,00	
481117 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen SDW EDV Sachkosten	275,64	600,00	0,00	3.554,37	2.954,37	0,00	
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-19.553,39	-26.300,00	0,00	-29.059,09	-2.759,09	0,00	
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-555.625,47</b>	<b>-544.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-519.588,47</b>	<b>24.911,53</b>	<b>0,00</b>	

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.

B. Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 30 - Recht

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/weniger(-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr(+)/weniger(-) <sup>4)</sup>	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen <sup>5)</sup>
	2	3	4	5	6	7	8
	-Euro-						
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	350,00	0,00	0,00	471,05	471,05		
631111 Verwaltungsgebühren	350,00	0,00	0,00	471,05	471,05		
5. privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	247.562,38	306.600,00	0,00	247.558,28	-59.041,72		
648511 Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	-162,55	3.000,00	0,00	-261,10	-3.261,10		
648512 Erstattungen von GGS	213.613,00	188.000,00	0,00	213.836,00	25.836,00		
648516 Erstattungen von TBW	34.342,00	115.400,00	0,00	33.135,00	-82.265,00		
648811 Erstattungen von übrigen Bereichen	-230,07	200,00	0,00	848,38	648,38		
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	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		
9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	-1.330,97	1.500,00	0,00	1.124,61	-375,39		
656211 Mahngebühren	-1.330,97	1.500,00	0,00	1.124,61	-375,39		
<b>10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>246.581,41</b>	<b>308.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>249.153,94</b>	<b>-58.946,06</b>		
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
11. Personalauszahlungen	599.286,42	647.100,00	0,00	670.299,24	23.199,24	0,00	0,00
701111 Dienstausszahlungen Beamte	60.516,88	59.200,00	0,00	59.288,61	88,61	0,00	0,00
701211 Dienstausszahlungen Arbeitnehmer	399.542,77	433.200,00	0,00	452.096,13	18.896,13	0,00	0,00
702111 Versorgung Beamte	28.678,38	34.400,00	0,00	33.713,06	-686,94	0,00	0,00
702211 Versorgung Arbeitnehmer	26.557,01	28.900,00	0,00	30.646,64	1.746,64	0,00	0,00
703211 Beiträge Sozialversicherung Arbeitnehmer	81.675,15	88.400,00	0,00	92.237,90	3.837,90	0,00	0,00
704111 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beamte und Arbeitnehmer	2.316,23	3.000,00	0,00	2.316,90	-683,10	0,00	0,00
12. Versorgungsauszahlungen	5.110,53	5.400,00	0,00	6.433,00	1.033,00	0,00	0,00
714111 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	5.110,53	5.400,00	0,00	6.433,00	1.033,00	0,00	0,00
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertige Vermögensgegenstände	6.833,70	11.900,00	0,00	4.950,98	-6.949,02	0,00	0,00
722111 Unterhaltung beweglichen Vermögens	0,00	0,00	0,00	288,00	288,00	0,00	0,00
722211 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände bis 1.000 € ohne Umsatzsteuer	0,00	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	0,00
723211 Leasing	5.843,10	4.900,00	0,00	4.328,96	-571,04	0,00	898,96
725101 Kfz-Versicherung	0,00	300,00	0,00	74,02	-225,98	0,00	0,00
726111 Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	990,60	5.000,00	0,00	260,00	-4.740,00	0,00	0,00
727111 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	0,00	1.500,00	0,00	0,00	-1.500,00	0,00	0,00
729113 Sachausgaben Bewirtungskosten	0,00	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	0,00
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	156.747,12	161.600,00	0,00	139.670,26	-21.929,74	0,00	-2.999,74
742911 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	270,75	100,00	0,00	245,00	145,00	0,00	0,00
743101 Gutachten	40.277,17	23.000,00	0,00	22.108,03	-891,97	0,00	6.008,03
743111 Öffentliche Bekanntmachungen	9.733,19	11.000,00	0,00	9.655,87	-1.344,13	0,00	1.955,87
743121 Büromaterial	413,03	1.900,00	0,00	544,58	-1.355,42	0,00	0,00
743141 Gesetze und Publikationen	2.140,65	6.100,00	0,00	2.752,89	-3.347,11	0,00	0,00
743151 Fernmeldegebühren	0,00	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	0,00
743152 Rundfunk- und Fernsehgebühren	0,00	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	0,00
743161 Portokosten	667,81	1.000,00	0,00	281,13	-718,87	0,00	0,00
743181 EDV-Verfahrenskosten	151,61	1.800,00	0,00	451,19	-1.348,81	0,00	0,00
743190 Dienstreisen	16,80	100,00	0,00	29,40	-70,60	0,00	0,00
743191 Sonstige Geschäftsaufwendungen	2.115,30	500,00	0,00	1.914,30	1.414,30	0,00	0,00
743193 Gerichtskosten	8.332,50	17.000,00	0,00	4.077,43	-12.922,57	0,00	0,00
743194 Gerichtsvollzieherkosten	65,22	400,00	0,00	21,11	-378,89	0,00	0,00
745512 Erstattungen an GGS	0,00	2.000,00	0,00	833,00	-1.167,00	0,00	0,00
745513 Erstattungen an GGS für Verwaltungsgebäude	89.627,72	89.800,00	0,00	89.814,48	14,48	0,00	0,00

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushalts- jahres 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger(-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr(+)/ weniger(-) <sup>4)</sup>	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über- /außerplanmäßige Aufwendungen <sup>5)</sup>
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
745522 Erstattungen an GGS Mobiliar	2.935,37	6.700,00	0,00	6.941,85	241,85	0,00	0,00
<b>17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>767.977,77</b>	<b>826.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>821.353,48</b>	<b>-4.646,52</b>	<b>0,00</b>	<b>17.853,48</b>
<b>18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 10 abzüglich Zeile 17)</b>	<b>-521.396,36</b>	<b>-517.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-572.199,54</b>	<b>-54.299,54</b>	<b>0,00</b>	
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
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
<b>24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
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	568,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783121 Erwerb von immateriellen und beweglichen Vermögensgegenständen 150-1000 € netto	568,00	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
<b>31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>568,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>32. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)</b>	<b>-568,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>33. Finanzmittel-Überschuss /-Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)</b>	<b>-521.964,36</b>	<b>-517.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-572.199,54</b>	<b>-54.299,54</b>	<b>0,00</b>	
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
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
<b>36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 34 und 35)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>37. Finanzmittelveränderung (Zeile 33 und 36)</b>	<b>-521.964,36</b>	<b>-517.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-572.199,54</b>	<b>-54.299,54</b>	<b>0,00</b>	

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

6) Die Zeilen 38 bis 42 können optimal ergänzt werden.

## Produktübersicht 2021

### Teilrechnung 32 - Bürgerangelegenheiten / Öffentliche Sicherheit und Ordnung

Die Produkte repräsentieren die dem jeweiligen Teilhaushalt bzw. Organisationseinheit zugeordneten Aufgaben.

Die einzelnen Produktbeschreibungen sind dem Produktbuch 2021 zu entnehmen.

Auf die zusätzliche Darstellung der Produktergebnisrechnungen sowie der Produktfinanzrechnungen wird im Folgenden verzichtet.

Die als "wesentlich" gekennzeichneten Produkte unterliegen einem verstärktem unterjährigem Controlling und Berichtswesen.

(Produktberichterstattung in den zuständigen Fachausschüssen zu den Stichtagen 30. April sowie 31. August).

Produktbereich:	Produktgruppe:	Produktnummer:	Produktbezeichnung:	Wesentlich:
12 - Sicherheit und Ordnung	121 - Statistik und Wahlen	12.15.01	Wahlen	
	122 - Ordnungsangelegenheiten	12.20.01	Gewerbeangelegenheiten	
		12.20.06	Maßnahmen der Gefahrenabwehr	X
		12.20.09	Verwaltung von Fundsachen	
		12.22.01	Meldeangelegenheiten inkl. Pass- und Passersatzpapiere	X
		12.22.04	Ausländer- und Staatsangehörigkeitenangelegenheiten	
		12.24.06	Käthe-Hauptmann-Stiftung - Tierheim	
		12.25.00	Personenstandswesen	X
		12.28.01	KFZ-Zulassungsangelegenheiten	X
		12.28.03	Fahrerlaubnisse	
		12.28.04	Überwachung / Ahndung von Ordnungswidrigkeiten	X
		12.28.05	Verkehrsrechtliche Genehmigungen	
57 - Wirtschaft und Tourismus	573 - Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	57.31.00	Wochenmärkte	X

Anzahl Produkte: 13  
davon wesentlich: 6

Teil- Ergebnis- und Finanzrechnung

A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 32 - Bürgerangelegenheiten

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushalts- jahres 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger(-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr(+)/ weniger(-) <sup>3)</sup>	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über- /außerplanmäßige Aufwendungen <sup>4)</sup>
	2	3	4	5	6	7	8
	-Euro-						
<b>ordentliche Erträge</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	583,46	500,00	0,00	583,46	83,46	0,00	
316111 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuwendungen	583,46	500,00	0,00	583,46	83,46	0,00	
4. sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	1.803.289,75	2.040.700,00	0,00	2.079.449,04	38.749,04	0,00	
331111 Verwaltungsgebühren	1.690.582,75	1.923.700,00	0,00	1.969.194,44	45.494,44	0,00	
332111 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	112.707,00	117.000,00	0,00	110.254,60	-6.745,40	0,00	
6. privatrechtliche Entgelte	29.020,77	33.500,00	0,00	18.853,11	-14.646,89	0,00	
342111 Erträge aus Verkauf	5.295,00	7.200,00	0,00	4.848,00	-2.352,00	0,00	
342112 Erträge aus Verkauf (USt. 19%)	7.873,70	23.800,00	0,00	12.460,22	-11.339,78	0,00	
342114 Erträge aus Verkauf (USt. 16%)	7.969,91	0,00	0,00	107,24	107,24	0,00	
346111 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	7.882,16	2.500,00	0,00	1.437,65	-1.062,35	0,00	
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	107.477,72	135.100,00	0,00	301.556,45	166.456,45	0,00	
348111 Erstattungen vom Land	5.750,00	65.100,00	0,00	247.452,56	182.352,56	0,00	
348311 Erstattungen von Zweckverbänden und dergl.	46.832,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
348411 Erstattungen von sonstigen Sozialversicherungen	0,00	0,00	0,00	1.556,48	1.556,48	0,00	
348711 Erstattungen von privaten Unternehmen	10.831,02	11.000,00	0,00	10.613,63	-386,37	0,00	
348811 Erstattungen von übrigen Bereichen	44.064,11	59.000,00	0,00	41.933,78	-17.066,22	0,00	
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	6,52	0,00	0,00	2,61	2,61	0,00	
361711 Zinserträge von Kreditinstituten	6,52	0,00	0,00	2,61	2,61	0,00	
9. aktivierte Eigenleistungen	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	
11. sonstige ordentliche Erträge	1.401.678,42	1.500.200,00	0,00	1.109.713,69	-390.486,31	0,00	
356111 Bußgelder	1.399.678,42	1.500.000,00	0,00	1.110.638,69	-389.361,31	0,00	
356114 Zwangsgelder	2.000,00	0,00	0,00	-925,00	-925,00	0,00	
359111 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	200,00	0,00	0,00	-200,00	0,00	
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>3.342.056,64</b>	<b>3.710.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.510.158,36</b>	<b>-199.841,64</b>	<b>0,00</b>	
<b>ordentliche Aufwendungen</b>							
13. Personalaufwendungen	5.074.995,85	5.535.900,00	0,00	5.325.616,02	-210.283,98	0,00	0,00
401111 Dienstaufwand Beamte	1.322.597,60	1.184.500,00	0,00	1.132.304,95	-52.195,05	0,00	0,00
401211 Dienstaufwand Arbeitnehmer	2.325.462,13	2.763.800,00	0,00	2.728.553,28	-35.246,72	0,00	0,00
402111 Versorgung Beamte	696.853,04	719.100,00	0,00	637.308,21	-81.791,79	0,00	0,00
402211 Versorgung Arbeitnehmer	153.935,57	181.500,00	0,00	178.513,61	-2.986,39	0,00	0,00
403211 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	507.165,39	605.200,00	0,00	596.907,56	-8.292,44	0,00	0,00
404111 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beamte und Arbeitnehmer	68.982,12	81.800,00	0,00	52.028,41	-29.771,59	0,00	0,00
14. Versorgungsaufwendungen	153.012,46	150.200,00	0,00	144.459,92	-5.740,08	0,00	0,00
414111 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	153.012,46	150.200,00	0,00	144.459,92	-5.740,08	0,00	0,00
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	176.392,95	355.500,00	0,00	285.021,28	-70.478,72	0,00	0,00
421111 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.572,13	3.000,00	0,00	1.255,77	-1.744,23	0,00	0,00
421211 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	20.603,45	28.000,00	0,00	22.325,61	-5.674,39	0,00	2.725,61
422111 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	5.987,59	10.300,00	0,00	9.418,88	-881,12	0,00	2.208,88
422211 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände bis 1.000 € ohne Umsatzsteuer	293,80	1.400,00	0,00	1.605,46	205,46	0,00	0,00
423111 Mieten und Pachten	7.254,74	19.600,00	0,00	19.352,22	-247,78	0,00	4.702,22

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushalts- jahres 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger(-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr(+)/ weniger(-) <sup>3)</sup>	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über- /außerplanmäßige Aufwendungen <sup>4)</sup>
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
423211 Leasing	0,00	2.600,00	0,00	0,00	-2.600,00	0,00	0,00
424111 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	23.188,93	18.000,00	0,00	26.296,90	8.296,90	0,00	0,00
425101 Kfz-Versicherung	2.883,69	3.700,00	0,00	2.500,72	-1.199,28	0,00	0,00
425102 Unterhaltung und Instandsetzung	957,24	3.000,00	0,00	438,43	-2.561,57	0,00	0,00
425103 Betriebsstoffe (Benzin)	1.229,82	1.800,00	0,00	1.224,24	-575,76	0,00	0,00
425104 KFZ-Steuer	172,00	300,00	0,00	172,00	-128,00	0,00	0,00
425111 Haltung von Fahrzeugen	240,00	1.600,00	0,00	240,00	-1.360,00	0,00	0,00
426113 Dienst- und Schutzkleidung	3.314,99	12.500,00	0,00	7.881,59	-4.618,41	0,00	0,00
426119 Aus- und Fortbildung	13.613,45	39.400,00	0,00	10.197,38	-29.202,62	0,00	0,00
427111 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	18.824,08	91.000,00	0,00	121.892,72	30.892,72	0,00	0,00
428111 Verbrauch von Vorräten	4.932,67	8.200,00	0,00	5.084,31	-3.115,69	0,00	0,00
428112 Verbrauch von Vorräten (VSt.)	4.741,00	6.100,00	0,00	1.503,50	-4.596,50	0,00	0,00
429111 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	65.583,37	105.000,00	0,00	53.631,55	-51.368,45	0,00	0,00
<b>16. Abschreibungen</b>	<b>132.721,04</b>	<b>199.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>101.418,64</b>	<b>-97.681,36</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
471101 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Investitionsaufwendungen	1.437,99	1.500,00	0,00	1.538,16	38,16	0,00	0,00
471151 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	6.423,07	6.500,00	0,00	6.423,07	-76,93	0,00	0,00
471161 Abschreibungen auf Fahrzeuge	3.473,71	3.500,00	0,00	3.473,71	-26,29	0,00	0,00
471171 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	729,27	3.200,00	0,00	729,26	-2.470,74	0,00	0,00
471181 Abschreibung Sammelposten	434,11	200,00	0,00	155,65	-44,35	0,00	0,00
471199 Planabschreibungen Investitionsprogramm	0,00	8.600,00	0,00	0,00	-8.600,00	0,00	0,00
472113 Abschreibungen von Forderungen Niederschlagung	0,00	2.700,00	0,00	0,00	-2.700,00	0,00	0,00
472120 Sonstige Abschreibungen auf Forderungen	120.222,89	172.900,00	0,00	89.098,79	-83.801,21	0,00	0,00
<b>17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>18. Transferaufwendungen</b>	<b>784.026,77</b>	<b>891.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>754.496,04</b>	<b>-136.803,96</b>	<b>19,88</b>	<b>0,00</b>
431811 Zuweisung und Zuschüsse an übrige Bereiche	229.190,87	251.300,00	0,00	210.888,52	-40.411,48	19,88	0,00
437311 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	554.835,90	640.000,00	0,00	543.607,52	-96.392,48	0,00	0,00
<b>19. sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.450.898,55</b>	<b>1.840.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.943.273,36</b>	<b>102.473,36</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
442111 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	-4.184,89	82.500,00	0,00	112.758,43	30.258,43	0,00	0,00
442911 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	200,00	300,00	0,00	200,00	-100,00	0,00	0,00
443101 Gutachten / Beratung	3.723,98	4.500,00	0,00	7.897,17	3.397,17	0,00	0,00
443111 Öffentliche Bekanntmachungen	1.588,04	13.400,00	0,00	13.655,65	255,65	0,00	0,00
443121 Büromaterial	6.581,63	18.000,00	0,00	5.239,99	-12.760,01	0,00	0,00
443131 Verbrauchsmittel	10.574,01	16.300,00	0,00	12.795,45	-3.504,55	0,00	1.385,45
443141 Gesetze und Publikationen	14.795,62	16.000,00	0,00	15.470,27	-529,73	0,00	4.270,27
443151 Fernmeldegebühren	11.825,59	20.800,00	0,00	8.586,73	-12.213,27	0,00	0,00
443161 Portokosten	179.358,52	195.400,00	0,00	241.369,32	45.969,32	0,00	0,00
443171 EDV-Sachausgaben	1.791,19	6.900,00	0,00	5.664,40	-1.235,60	0,00	834,40
443181 EDV-Verfahrenskosten	11.948,03	20.000,00	0,00	12.306,57	-7.693,43	0,00	0,00
443190 Dienstreisen	295,60	1.900,00	0,00	265,80	-1.634,20	0,00	0,00
443191 Sonstige Geschäftsaufwendungen	366.521,51	542.400,00	0,00	429.740,82	-112.659,18	0,00	27.920,82
443192 Wegstreckenentschädigung	16.320,16	19.000,00	0,00	22.029,73	3.029,73	0,00	0,00
444111 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	132,24	200,00	0,00	124,78	-75,22	0,00	0,00
445211 Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	0,00	0,00	166.600,00	166.600,00	0,00	0,00
445513 Erstattungen an GGS für Verwaltungsgebäude	739.605,97	780.200,00	0,00	780.081,54	-118,46	0,00	0,00
445519 sonstige Erstattungen an TBW 2	42.735,00	42.800,00	0,00	37.376,80	-5.423,20	0,00	0,00
445522 Erstattungen an GGS Mobilar	47.086,35	56.900,00	0,00	71.109,91	14.209,91	0,00	0,00
445711 Erstattungen an private Unternehmen	0,00	1.300,00	0,00	0,00	-1.300,00	0,00	0,00
449111 Weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00	0,00	0,00
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>7.772.047,62</b>	<b>8.972.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8.554.285,26</b>	<b>-418.514,74</b>	<b>19,88</b>	<b>0,00</b>

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushalts- jahres 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger(-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr(+)/ weniger(-) <sup>3)</sup>	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über- /außerplanmäßige Aufwendungen <sup>4)</sup>
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-)</b>	<b>-4.429.990,98</b>	<b>-5.262.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-5.044.126,90</b>	<b>218.673,10</b>	<b>-19,88</b>	
22. außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	7.280,80	7.280,80	0,00	
504111 Zuschreibungen aus der Werterhöhung von Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	7.280,80	7.280,80	0,00	
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7.280,80</b>	<b>7.280,80</b>	<b>0,00</b>	
<b>25. Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)</b>	<b>-4.429.990,98</b>	<b>-5.262.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-5.036.846,10</b>	<b>225.953,90</b>	<b>-19,88</b>	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.563,64	28.600,00	0,00	986,30	-27.613,70	0,00	
381111 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.563,64	28.600,00	0,00	986,30	-27.613,70	0,00	
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	372.188,04	430.900,00	0,00	447.297,50	16.397,50	0,00	
481111 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	38.536,40	37.900,00	0,00	37.164,03	-735,97	0,00	
481116 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen SDW EDV Verfahrenskosten	320.749,04	380.500,00	0,00	391.498,63	10.998,63	0,00	
481117 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen SDW EDV Sachkosten	12.902,60	12.500,00	0,00	18.634,84	6.134,84	0,00	
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-368.624,40	-402.300,00	0,00	-446.311,20	-44.011,20	0,00	
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-4.798.615,38</b>	<b>-5.665.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-5.483.157,30</b>	<b>181.942,70</b>	<b>-19,88</b>	

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 beigefügt werden.

## B. Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 32 - Bürgerangelegenheiten

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/weniger(-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr(+)/weniger(-) <sup>4)</sup>	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen <sup>5)</sup>
	2	3	4	5	6	7	8
	-Euro-						
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	<b>7</b>	<b>8</b>
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	1.763.527,19	2.040.700,00	0,00	2.067.837,98	27.137,98		
631111 Verwaltungsgebühren	1.650.028,29	1.923.700,00	0,00	1.958.668,78	34.968,78		
632111 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	113.498,90	117.000,00	0,00	109.169,20	-7.830,80		
5. privatrechtliche Entgelte	28.958,90	33.500,00	0,00	18.942,28	-14.557,72		
642111 Einzahlungen aus Verkauf	5.462,50	7.200,00	0,00	4.848,00	-2.352,00		
642112 Einzahl. aus Verkauf (USt.19%)	8.157,99	23.800,00	0,00	12.035,73	-11.764,27		
642114 Einzahl. aus Verkauf (USt.16%)	7.456,25	0,00	0,00	620,90	620,90		
646111 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	7.882,16	2.500,00	0,00	1.437,65	-1.062,35		
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	107.105,08	135.100,00	0,00	325.310,42	190.210,42		
648111 Erstattungen vom Land	5.750,00	65.100,00	0,00	271.194,28	206.094,28		
648311 Erstattungen von Zweckverbänden	46.832,59	0,00	0,00	0,00	0,00		
648711 Erstattungen von privaten Unternehmen	11.312,79	11.000,00	0,00	11.152,88	152,88		
648811 Erstattungen von übrigen Bereichen	43.209,70	59.000,00	0,00	42.963,26	-16.036,74		
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	13,36	0,00	0,00	6,52	6,52		
661711 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	13,36	0,00	0,00	6,52	6,52		
8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	1.407.395,93	1.500.200,00	0,00	1.093.671,71	-406.528,29		
652211 Einzahlungen aus erhaltener Umsatzsteuer	2.743,01	0,00	0,00	2.386,12	2.386,12		
656111 Bußgelder	1.404.252,92	1.500.000,00	0,00	1.090.835,59	-409.164,41		
656114 Zwangsgelder	400,00	0,00	0,00	450,00	450,00		
659111 Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	200,00	0,00	0,00	-200,00		
<b>10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.307.000,46</b>	<b>3.709.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.505.768,91</b>	<b>-203.731,09</b>		
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
11. Personalauszahlungen	4.956.488,94	5.535.900,00	0,00	5.672.750,09	136.850,09	0,00	0,00
701111 Dienstausszahlungen Beamte	1.305.585,89	1.184.500,00	0,00	1.130.442,84	-54.057,16	0,00	0,00
701211 Dienstausszahlungen Arbeitnehmer	2.324.869,62	2.763.800,00	0,00	3.004.165,33	240.365,33	0,00	0,00
702111 Versorgung Beamte	600.065,57	719.100,00	0,00	634.488,84	-84.611,16	0,00	0,00
702211 Versorgung Arbeitnehmer	153.945,84	181.500,00	0,00	195.133,72	13.633,72	0,00	0,00
703211 Beiträge Sozialversicherung Arbeitnehmer	507.167,65	605.200,00	0,00	650.596,91	45.396,91	0,00	0,00
704111 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beamte und Arbeitnehmer	64.854,37	81.800,00	0,00	57.922,45	-23.877,55	0,00	0,00
12. Versorgungsauszahlungen	143.094,79	150.200,00	0,00	160.825,01	10.625,01	0,00	0,00
714111 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	143.094,79	150.200,00	0,00	160.825,01	10.625,01	0,00	0,00
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertige Vermögensgegenstände	156.826,34	355.500,00	0,00	289.708,35	-65.791,65	7.454,85	0,00
721111 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.579,32	3.000,00	0,00	1.241,08	-1.758,92	0,00	0,00
721211 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	20.464,20	28.000,00	0,00	22.337,46	-5.662,54	0,00	2.737,46
722111 Unterhaltung beweglichen Vermögens	1.910,68	10.300,00	0,00	13.243,51	2.943,51	3.993,02	0,00
722211 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände bis 1.000 € ohne Umsatzsteuer	293,80	1.400,00	0,00	1.605,46	205,46	0,00	0,00
723111 Mieten und Pachten	7.254,74	19.600,00	0,00	17.210,22	-2.389,78	0,00	2.560,22
723211 Leasing	0,00	2.600,00	0,00	0,00	-2.600,00	0,00	0,00
724111 Bewirtschaftung der Grundstücke und bauliche Anlagen	15.339,91	18.000,00	0,00	24.157,40	6.157,40	857,16	0,00
725101 Kfz-Versicherung	0,00	3.700,00	0,00	2.883,69	-816,31	2.604,67	-2.310,98
725102 Unterhaltung und Instandsetzung	1.081,11	3.000,00	0,00	438,43	-2.561,57	0,00	0,00
725103 Betriebsstoffe (Benzin)	1.234,16	1.800,00	0,00	1.282,41	-517,59	0,00	22,41
725104 KFZ-Steuer	172,00	300,00	0,00	172,00	-128,00	0,00	0,00
725111 Haltung von Fahrzeugen	240,00	1.600,00	0,00	240,00	-1.360,00	0,00	0,00
726113 Dienst- und Schutzkleidung	3.134,99	12.500,00	0,00	8.061,59	-4.438,41	0,00	0,00
726119 Aus- und Fortbildung	13.892,05	39.400,00	0,00	10.214,98	-29.185,02	0,00	0,00
727111 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	13.187,96	91.000,00	0,00	127.550,26	36.550,26	0,00	0,00
728111 Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	4.932,67	8.200,00	0,00	5.084,31	-3.115,69	0,00	0,00

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushalts- jahres 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger(-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr(+)/ weniger(-) <sup>4)</sup>	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über- /außerplanmäßige Aufwendungen <sup>5)</sup>
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
728112 Auszahlungen für Verbrauch von Vorräten (VSt.)	4.797,56	6.100,00	0,00	1.687,50	-4.412,50	0,00	0,00
729111 Auszahlungen sonstige Dienstleistungen	66.311,19	105.000,00	0,00	52.298,05	-52.701,95	0,00	0,00
<b>14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>15. Transferauszahlungen</b>	<b>792.810,73</b>	<b>891.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>763.221,91</b>	<b>-128.078,09</b>	<b>13,36</b>	<b>0,00</b>
731311 Zuweisungen und Zuschüsse an Zweckverbände und dergl.	0,00	0,00	0,00	8.725,87	8.725,87	0,00	0,00
731811 Zuweisungen und Zuschüsse an übrige Bereiche	229.190,87	251.300,00	0,00	210.888,52	-40.411,48	13,36	0,00
737311 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	554.835,90	640.000,00	0,00	543.607,52	-96.392,48	0,00	0,00
739111 Sonstige Transferauszahlungen	8.783,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen</b>	<b>1.378.403,45</b>	<b>1.840.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.799.874,46</b>	<b>-40.925,54</b>	<b>26.317,66</b>	<b>-32.650,79</b>
742111 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	-4.261,89	82.500,00	0,00	112.450,00	29.950,00	0,00	0,00
742911 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	200,00	300,00	0,00	200,00	-100,00	0,00	0,00
743101 Gutachten	3.813,33	4.500,00	0,00	7.897,17	3.397,17	0,00	0,00
743111 Öffentliche Bekanntmachungen	1.531,67	13.400,00	0,00	13.665,96	265,96	0,00	0,00
743121 Büromaterial	6.704,94	18.000,00	0,00	5.490,37	-12.509,63	248,63	0,00
743131 Verbrauchsmittel	9.760,50	16.300,00	0,00	13.313,72	-2.986,28	813,51	1.090,21
743141 Gesetze und Publikationen	15.021,90	16.000,00	0,00	15.389,55	-610,45	0,00	4.189,55
743151 Fernmeldegebühren	11.645,47	20.800,00	0,00	9.506,98	-11.293,02	0,00	0,00
743161 Portokosten	141.720,07	195.400,00	0,00	274.004,36	78.604,36	0,00	0,00
743171 EDV-Sachausgaben	4.159,72	6.900,00	0,00	5.650,40	-1.249,60	0,00	820,40
743181 EDV-Verfahrenskosten	11.884,23	20.000,00	0,00	12.364,66	-7.635,34	0,00	0,00
743190 Dienstreisen	267,60	1.900,00	0,00	293,80	-1.606,20	0,00	0,00
743191 Sonstige Geschäftsaufwendungen	346.336,98	542.400,00	0,00	438.783,32	-103.616,68	21.092,52	15.870,80
743192 Wegstreckenentschädigung	12.157,16	19.000,00	0,00	25.879,59	6.879,59	4.163,00	0,00
744111 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	132,24	200,00	0,00	124,78	-75,22	0,00	0,00
744211 Abzugsfähige Vorsteuer	580,16	0,00	0,00	315,11	315,11	0,00	0,00
745513 Erstattungen an GGS für Verwaltungsgebäude	739.605,97	780.200,00	0,00	780.081,54	-118,46	0,00	0,00
745519 Erstattungen an TBW	42.735,00	42.800,00	0,00	37.376,80	-5.423,20	0,00	0,00
745522 Erstattungen an GGS Mobiliar	34.408,40	56.900,00	0,00	47.086,35	-9.813,65	0,00	-9.813,65
745711 Erstattungen an private Unternehmen	0,00	1.300,00	0,00	0,00	-1.300,00	0,00	0,00
749111 Weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungs- tätigkeit	0,00	2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00	0,00	0,00
<b>17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>7.427.624,25</b>	<b>8.773.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8.686.379,82</b>	<b>-87.320,18</b>	<b>33.785,87</b>	<b>-41.471,53</b>
<b>18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 10 abzüglich Zeile 17)</b>	<b>-4.120.623,79</b>	<b>-5.064.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-5.180.610,91</b>	<b>-116.410,91</b>	<b>-33.785,87</b>	
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
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
<b>24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
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	170.000,00	0,00	0,00	-170.000,00	0,00	0,00
783111 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen und beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze 1000 €	0,00	170.000,00	0,00	0,00	-170.000,00	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	2.076,27	3.200,00	0,00	2.400,86	-799,14	0,00	0,00
781311 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an Zweckverbände	2.076,27	3.200,00	0,00	2.400,86	-799,14	0,00	0,00
30. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.076,27</b>	<b>173.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.400,86</b>	<b>-170.799,14</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>32. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)</b>	<b>-2.076,27</b>	<b>-173.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.400,86</b>	<b>170.799,14</b>	<b>0,00</b>	
<b>33. Finanzmittel-Überschuss /-Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)</b>	<b>-4.122.700,06</b>	<b>-5.237.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-5.183.011,77</b>	<b>54.388,23</b>	<b>-33.785,87</b>	
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushalts- jahres 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger(-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr(+)/ weniger(-) <sup>4)</sup>	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über- /außerplanmäßige Aufwendungen <sup>5)</sup>
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	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
<b>36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 34 und 35)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>37. Finanzmittelveränderung (Zeile 33 und 36)</b>	<b>-4.122.700,06</b>	<b>-5.237.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-5.183.011,77</b>	<b>54.388,23</b>	<b>-33.785,87</b>	

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 Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigefügt werden.

6) Die Zeilen 38 bis 42 können optimal ergänzt werden.

## Produktübersicht 2021

### Teilrechnung 40 - Bildung und Sport

Die Produkte repräsentieren die dem jeweiligen Teilhaushalt bzw. Organisationseinheit zugeordneten Aufgaben.

Die einzelnen Produktbeschreibungen sind dem Produktbuch 2021 zu entnehmen.

Auf die zusätzliche Darstellung der Produktergebnisrechnungen sowie der Produktfinanzrechnungen wird im Folgenden verzichtet.

Die als "wesentlich" gekennzeichneten Produkte unterliegen einem verstärktem unterjährigem Controlling und Berichtswesen.

(Produktberichterstattung in den zuständigen Fachausschüssen zu den Stichtagen 30. April sowie 31. August).

Produktbereich:	Produktgruppe:	Produktnummer:	Produktbezeichnung:	Wesentlich:
21 - Schulträgeraufgaben	211 - Grundschulen	21.10.01	Grundschulen	X
	216 - Oberschulen	21.60.00	Oberschulen	X
	217 - Gymnasien	21.70.07	Gymnasien	X
	218 - Gesamtschulen	21.80.06	Integrierte Gesamtschule (IGS)	X
22 - Schulträgeraufgaben	221 - Förderschulen	22.10.03	Förderschulen	X
23 - Schulträgeraufgaben	231 - Berufliche Schulen	23.10.08	Berufsbildende Schulen	X
24 - Schulträgeraufgaben	241 - Schülerbeförderung	24.14.02	Schülerbeförderung	X
	242 - Fördermaßnahmen für Schüler	24.20.00	Arthur-Hachmann-Stiftung - Zuschüsse	
		24.24.03	Sachkostenbeiträge	X
	243 - Sonstige schulische Aufgaben	24.30.00	Sonstige schulische Aufgaben	
42 - Sportförderung	421 - Förderung des Sports	42.11.01	Sportförderung durch Zuschüsse, Dienst- und Sachleistungen	X
		42.11.02	Veranstaltungen	X
	424 - Sportstätten und Bäder	42.42.01	Bereitstellung von Sport- und Turnhallen	X
		42.42.02	Sportplätze / Sondersportanlagen	X

Anzahl Produkte: 14  
davon wesentlich: 12

Teil- Ergebnis- und Finanzrechnung

A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 40 - Bildung und Sport

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/weniger(-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr(+)/weniger(-) <sup>3)</sup>	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen <sup>4)</sup>
	2	3	4	5	6	7	8
	-Euro-						
<b>ordentliche Erträge</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	396.687,30	270.000,00	0,00	419.270,23	149.270,23	0,00	
314111 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	396.687,30	270.000,00	0,00	419.270,23	149.270,23	0,00	
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	11.041,00	59.700,00	0,00	11.139,44	-48.560,56	0,00	
316111 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuwendungen	11.041,00	10.700,00	0,00	11.139,44	439,44	0,00	
316199 Planertrag Auflösung Sopo (nur Planung)	0,00	49.000,00	0,00	0,00	-49.000,00	0,00	
4. sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	47.947,24	79.100,00	0,00	32.688,33	-46.411,67	0,00	
332111 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	37.373,10	64.100,00	0,00	28.866,31	-35.233,69	0,00	
332112 Benutzungsgebühren (USt. 19%) und ähnliche Entgelte	2.520,00	15.000,00	0,00	3.822,02	-11.177,98	0,00	
332114 Benutzungsgebühren (USt. 16%) und ähnliche Entgelte	8.054,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6. privatrechtliche Entgelte	89.038,59	78.400,00	0,00	80.909,93	2.509,93	0,00	
341111 Mieten	76.698,59	64.400,00	0,00	80.508,29	16.108,29	0,00	
341112 Mieten (USt. 19%)	11.500,00	14.000,00	0,00	-869,74	-14.869,74	0,00	
341114 Mieten (USt. 16%)	840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
342111 Erträge aus Verkauf	0,00	0,00	0,00	1.271,38	1.271,38	0,00	
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	256.031,75	370.400,00	0,00	197.059,04	-173.340,96	0,00	
348011 Erstattungen vom Bund	51.740,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
348111 Erstattungen vom Land	14.391,72	0,00	0,00	-14.391,72	-14.391,72	0,00	
348211 Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	189.900,00	370.400,00	0,00	182.999,00	-187.401,00	0,00	
348411 Erstattungen von sonstigen Sozialversicherungen	0,00	0,00	0,00	2.201,76	2.201,76	0,00	
348811 Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	0,00	0,00	26.250,00	26.250,00	0,00	
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	5,43	0,00	0,00	1,87	1,87	0,00	
361711 Zinserträge von Kreditinstituten	5,43	0,00	0,00	1,87	1,87	0,00	
9. aktivierte Eigenleistungen	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	
11. sonstige ordentliche Erträge	0,00	2.500,00	0,00	0,00	-2.500,00	0,00	
359111 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	2.500,00	0,00	0,00	-2.500,00	0,00	
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>800.751,31</b>	<b>860.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>741.068,84</b>	<b>-119.031,16</b>	<b>0,00</b>	
<b>ordentliche Aufwendungen</b>							
13. Personalaufwendungen	1.989.772,46	2.071.700,00	0,00	1.951.335,13	-120.364,87	0,00	0,00
401111 Dienstaufwand Beamte	240.311,43	248.700,00	0,00	249.309,74	609,74	0,00	0,00
401211 Dienstaufwand Arbeitnehmer	1.233.431,93	1.287.300,00	0,00	1.202.121,75	-85.178,25	0,00	0,00
402111 Versorgung Beamte	145.226,27	149.800,00	0,00	143.382,48	-6.417,52	0,00	0,00
402211 Versorgung Arbeitnehmer	78.678,80	84.600,00	0,00	79.508,40	-5.091,60	0,00	0,00
403211 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	279.805,80	286.700,00	0,00	264.525,97	-22.174,03	0,00	0,00
404111 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beamte und Arbeitnehmer	12.318,23	14.600,00	0,00	12.486,79	-2.113,21	0,00	0,00
14. Versorgungsaufwendungen	27.323,65	27.100,00	0,00	34.670,39	7.570,39	0,00	0,00
414111 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	27.323,65	27.100,00	0,00	34.670,39	7.570,39	0,00	0,00
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.157.191,67	1.694.600,00	0,00	1.387.930,81	-306.669,19	64.782,16	73.508,65
421111 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	177.569,38	182.800,00	0,00	74.821,29	-107.978,71	0,00	0,00
421112 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (VSt.)	8.214,15	8.800,00	0,00	7.608,20	-1.191,80	0,00	1.448,20

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushalts- jahres 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger(-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr(+)/ weniger(-) <sup>3)</sup>	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über- /außerplanmäßige Aufwendungen <sup>4)</sup>
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
421211 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	52.902,57	117.500,00	0,00	54.129,37	-63.370,63	0,00	0,00
421212 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens (VSt.)	0,00	200,00	0,00	0,00	-200,00	0,00	0,00
422111 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	83.555,62	123.000,00	0,00	53.768,68	-69.231,32	0,00	0,00
422112 Unterhaltung des beweglichen Vermögens (VSt.)	450,00	0,00	0,00	84,80	84,80	0,00	0,00
422211 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände bis 1.000 € ohne Umsatzsteuer	25.181,15	351.100,00	0,00	169.123,23	-181.976,77	0,00	0,00
423111 Mieten und Pachten	420,00	1.500,00	0,00	1.575,00	75,00	0,00	0,00
424111 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	213.127,27	152.900,00	0,00	133.271,50	-19.628,50	0,00	26.241,50
424112 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen (VSt.)	2.822,46	2.000,00	0,00	4.993,79	2.993,79	0,00	0,00
425101 Kfz-Versicherung	3.273,25	1.500,00	0,00	2.139,54	639,54	0,00	0,00
425102 Unterhaltung und Instandsetzung	7.674,10	4.000,00	0,00	17.510,05	13.510,05	0,00	0,00
425103 Betriebsstoffe (Benzin)	3.247,79	3.100,00	0,00	3.584,06	484,06	0,00	0,00
425104 KFZ-Steuer	856,89	800,00	0,00	1.021,89	221,89	0,00	0,00
425111 Haltung von Fahrzeugen	655,40	10.700,00	0,00	0,00	-10.700,00	0,00	0,00
426111 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	8.644,59	37.100,00	0,00	10.806,42	-26.293,58	0,00	0,00
426113 Dienst- und Schutzkleidung	25,38	300,00	0,00	27,01	-272,99	0,00	0,00
426119 Aus- und Fortbildung	337,40	3.800,00	0,00	2.273,00	-1.527,00	0,00	0,00
427111 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	163.172,88	254.700,00	0,00	452.601,25	197.901,25	0,00	0,00
427123 GS Altengroden	8.949,82	8.400,00	0,00	7.794,98	-605,02	851,35	0,00
427124 Katholische GS WHV	5.365,03	6.900,00	0,00	8.070,61	1.170,61	5.513,82	0,00
427126 GS Finkenburgschule	9.360,49	7.300,00	0,00	7.980,42	680,42	1.950,40	0,00
427127 GS Hafenschule	9.811,79	9.800,00	0,00	8.833,96	-966,04	505,79	0,00
427131 GS Mühlenweg	9.397,98	11.000,00	0,00	3.824,98	-7.175,02	7.132,17	0,00
427135 GS Stadtmitte	13.186,29	10.600,00	0,00	9.395,93	-1.204,07	488,29	0,00
427136 GS Rüsterei	8.079,14	8.300,00	0,00	7.220,56	-1.079,44	251,30	0,00
427137 GS Sengwarden	5.706,62	5.800,00	0,00	6.281,34	481,34	4.518,64	0,00
427139 GS Voslapp	6.534,73	7.100,00	0,00	6.822,33	-277,67	805,59	0,00
427141 GS Wiesenhof	9.401,96	9.400,00	0,00	5.958,96	-3.441,04	422,09	0,00
427142 GS Rheinstraße	9.725,27	8.300,00	0,00	8.121,06	-178,94	2.381,70	0,00
427154 Dritte Oberschule	0,00	13.200,00	0,00	10.861,50	-2.338,50	0,00	0,00
427156 Neues Gymnasium Wilhelmshaven	21.082,36	31.600,00	0,00	38.801,04	7.201,04	11.941,04	0,00
427158 Oberschule Stadtmitte	31.392,92	34.900,00	0,00	31.761,62	-3.138,38	2.107,08	0,00
427159 OB Marion-Dönhoff-Schule	23.685,55	28.300,00	0,00	24.750,18	-3.549,82	5.974,01	0,00
427161 Förderzentrum Wilhelmshaven	10.155,78	11.600,00	0,00	10.395,56	-1.204,44	4.618,21	0,00
427163 Integrierte Gesamtschule	26.873,47	37.500,00	0,00	43.302,65	5.802,65	11.458,09	0,00
427165 BBS Wilhelmshaven	179.897,93	172.800,00	0,00	150.710,70	-22.089,30	3.862,59	0,00
428111 Verbrauch von Vorräten	2.109,18	7.100,00	0,00	3.339,78	-3.760,22	0,00	0,00
429111 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	14.345,08	8.900,00	0,00	4.363,57	-4.536,43	0,00	0,00
<b>16. Abschreibungen</b>	<b>62.261,98</b>	<b>110.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>59.995,30</b>	<b>-50.404,70</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
471101 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Investitionsaufwendungen	21.839,39	20.200,00	0,00	21.059,55	859,55	0,00	0,00
471102 Abschreibungen auf übrige immaterielle Vermögensgegenstände	355,85	0,00	0,00	437,50	437,50	0,00	0,00
471121 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an bebauten Grundstücken	4.496,97	4.500,00	0,00	4.314,43	-185,57	0,00	0,00
471151 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	2.862,12	3.000,00	0,00	2.949,66	-50,34	0,00	0,00
471161 Abschreibungen auf Fahrzeuge	7.574,54	7.500,00	0,00	7.473,57	-26,43	0,00	0,00
471171 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	22.729,56	21.600,00	0,00	21.632,87	32,87	0,00	0,00
471181 Abschreibung Sammelposten	2.382,87	2.200,00	0,00	2.127,72	-72,28	0,00	0,00
471199 Planabschreibungen Investitionsprogramm	0,00	51.400,00	0,00	0,00	-51.400,00	0,00	0,00
472120 Sonstige Abschreibungen auf Forderungen	20,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/weniger(-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr(+)/weniger(-) <sup>3)</sup>	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen <sup>4)</sup>
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18. Transferaufwendungen	295.623,01	360.100,00	0,00	281.041,62	-79.058,38	1.200,74	0,00
431511 Zuweisungen an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	18.850,00	45.500,00	0,00	17.400,00	-28.100,00	0,00	0,00
431711 Zuweisung und Zuschüsse an private Unternehmen	10.000,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00
431811 Zuweisung und Zuschüsse an übrige Bereiche	266.773,01	304.600,00	0,00	253.641,62	-50.958,38	1.200,74	0,00
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	24.787.250,53	25.126.500,00	0,00	25.052.566,98	-73.933,02	0,00	0,00
442911 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	2.108.482,56	2.300.000,00	0,00	2.254.585,98	-45.414,02	0,00	0,00
443111 Öffentliche Bekanntmachungen	980,32	1.400,00	0,00	689,85	-710,15	0,00	0,00
443112 Gutachten (VSt.)	0,00	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	0,00
443121 Büromaterial	1.457,87	4.400,00	0,00	2.142,61	-2.257,39	0,00	0,00
443131 Verbrauchsmittel	0,00	0,00	0,00	124,90	124,90	0,00	0,00
443141 Gesetze und Publikationen	1.391,05	1.800,00	0,00	1.316,22	-483,78	0,00	56,22
443151 Fernmeldegebühren	1.784,27	3.400,00	0,00	2.613,17	-786,83	0,00	233,17
443161 Portokosten	1.379,04	3.000,00	0,00	2.203,98	-796,02	0,00	103,98
443181 EDV-Verfahrenskosten	0,00	0,00	0,00	13,80	13,80	0,00	0,00
443190 Dienstreisen	45,80	1.300,00	0,00	77,00	-1.223,00	0,00	0,00
443191 Sonstige Geschäftsaufwendungen	1.666,90	15.200,00	0,00	834,61	-14.365,39	0,00	0,00
443192 Wegstreckenentschädigung	1.110,03	2.200,00	0,00	941,10	-1.258,90	0,00	0,00
444111 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	563.160,00	581.300,00	0,00	571.829,70	-9.470,30	0,00	11.982,60
445211 Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	192.618,86	210.000,00	0,00	177.624,34	-32.375,66	0,00	0,00
445311 Erstattungen an Zweckverbände und dergleichen	27.758,07	133.000,00	0,00	168.678,76	35.678,76	0,00	0,00
445511 Erstattungen an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	1.171,90	1.171,90	0,00	0,00
445512 Erstattungen an GGS	21.023.892,26	20.992.400,00	0,00	20.494.771,52	-497.628,48	0,00	0,00
445513 Erstattungen an GGS für Verwaltungsgebäude	128.449,73	124.500,00	0,00	124.678,89	178,89	0,00	0,00
445522 Erstattungen an GGS Mobiliar	664.764,73	667.800,00	0,00	1.179.111,96	511.311,96	0,00	0,00
445611 Erstattungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	0,00	14.400,00	0,00	0,00	-14.400,00	0,00	0,00
445811 Erstattungen an übrige Bereiche	68.309,04	70.300,00	0,00	69.156,69	-1.143,31	0,00	19.946,69
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>28.319.423,30</b>	<b>29.390.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>28.767.540,23</b>	<b>-622.859,77</b>	<b>65.982,90</b>	<b>0,00</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-)</b>	<b>-27.518.671,99</b>	<b>-28.530.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-28.026.471,39</b>	<b>503.828,61</b>	<b>-65.982,90</b>	
22. außerordentliche Erträge	1.277,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
501911 Sonstige außergewöhnliche Erträge	1.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
509999 Sonstige Erträge	-123,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
23. außerordentliche Aufwendungen	45,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
513111 Außerplanmäßige Abschreibungen auf Sachvermögen	45,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)</b>	<b>1.232,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>25. Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)</b>	<b>-27.517.439,99</b>	<b>-28.530.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-28.026.471,39</b>	<b>503.828,61</b>	<b>-65.982,90</b>	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.656.555,04	2.222.400,00	0,00	2.201.734,53	-20.665,47	0,00	
481111 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	568,77	600,00	0,00	584,80	-15,20	0,00	
481116 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen SDW EDV Verfahrenskosten	1.648.727,21	2.213.300,00	0,00	2.194.826,98	-18.473,02	0,00	
481117 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen SDW EDV Sachkosten	7.259,06	8.500,00	0,00	6.322,75	-2.177,25	0,00	
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.656.555,04	-2.222.400,00	0,00	-2.201.734,53	20.665,47	0,00	
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-29.173.995,03</b>	<b>-30.752.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-30.228.205,92</b>	<b>524.494,08</b>	<b>-65.982,90</b>	

- 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 beigefügt werden.

B. Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 40 - Bildung und Sport

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/weniger(-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr(+)/weniger(-) <sup>4)</sup>	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen <sup>5)</sup>
	2	3	4	5	6	7	8
	-Euro-						
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	390.848,97	270.000,00	0,00	414.815,62	144.815,62		
614111 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	390.848,97	270.000,00	0,00	414.815,62	144.815,62		
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	43.566,71	79.100,00	0,00	34.816,44	-44.283,56		
632111 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	26.492,57	64.100,00	0,00	30.994,42	-33.105,58		
632112 Benutzungsgebühren (USt. 19%) und ähnliche Entgelte	12.270,00	15.000,00	0,00	3.822,02	-11.177,98		
632114 Benutzungsgebühren (USt. 16%) und ähnliche Entgelte	4.804,14	0,00	0,00	0,00	0,00		
5. privatrechtliche Entgelte	84.742,80	78.400,00	0,00	84.323,61	5.923,61		
641111 Mieten	76.875,89	64.400,00	0,00	77.680,72	13.280,72		
641112 Mieten (USt. 19%)	7.000,00	14.000,00	0,00	5.371,51	-8.628,49		
641114 Mieten (USt. 16%)	840,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
642111 Einzahlungen aus Verkauf	0,00	0,00	0,00	1.271,38	1.271,38		
646111 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	26,91	0,00	0,00	0,00	0,00		
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	246.921,51	370.400,00	0,00	209.951,76	-160.448,24		
648011 Erstattungen vom Bund	51.740,03	0,00	0,00	0,00	0,00		
648111 Erstattungen vom Land	681,48	0,00	0,00	0,00	0,00		
648211 Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	194.500,00	370.400,00	0,00	183.000,00	-187.400,00		
648411 Erstattungen von gesetzlichen Sozialversicherungen	0,00	0,00	0,00	2.201,76	2.201,76		
648811 Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	0,00	0,00	24.750,00	24.750,00		
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,13	0,00	0,00	5,24	5,24		
661711 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	0,13	0,00	0,00	5,24	5,24		
8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	5.964,36	2.500,00	0,00	2.084,57	-415,43		
652211 Einzahlungen aus erhaltener Umsatzsteuer	4.564,36	0,00	0,00	2.084,57	2.084,57		
659111 Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.400,00	2.500,00	0,00	0,00	-2.500,00		
<b>10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>772.044,48</b>	<b>800.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>745.997,24</b>	<b>-54.402,76</b>		
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
11. Personalauszahlungen	1.977.691,49	2.071.700,00	0,00	2.117.563,70	45.863,70	0,00	0,00
701111 Dienstaussahlungen Beamte	233.000,57	248.700,00	0,00	245.585,30	-3.114,70	0,00	-3.114,70
701211 Dienstaussahlungen Arbeitnehmer	1.246.588,53	1.287.300,00	0,00	1.338.172,95	50.872,95	0,00	0,00
702111 Versorgung Beamte	125.055,50	149.800,00	0,00	142.748,18	-7.051,82	0,00	0,00
702211 Versorgung Arbeitnehmer	79.554,81	84.600,00	0,00	87.423,85	2.823,85	0,00	0,00
703211 Beiträge Sozialversicherung Arbeitnehmer	281.910,94	286.700,00	0,00	289.732,05	3.032,05	0,00	0,00
704111 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beamte und Arbeitnehmer	11.581,14	14.600,00	0,00	13.901,37	-698,63	0,00	0,00
12. Versorgungsauszahlungen	25.552,64	27.100,00	0,00	38.598,00	11.498,00	0,00	0,00
714111 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	25.552,64	27.100,00	0,00	38.598,00	11.498,00	0,00	0,00
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertige Vermögensgegenstände	1.092.608,62	1.694.600,00	0,00	1.431.128,59	-263.471,41	64.725,23	116.763,36
721111 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	134.708,28	182.800,00	0,00	149.428,32	-33.371,68	0,00	0,00
721112 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (VSt.)	8.214,15	8.800,00	0,00	7.608,20	-1.191,80	0,00	1.448,20
721211 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	53.249,31	117.500,00	0,00	54.129,37	-63.370,63	0,00	0,00
721212 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens (VSt.)	0,00	200,00	0,00	0,00	-200,00	0,00	0,00
722111 Unterhaltung beweglichen Vermögens	69.650,30	123.000,00	0,00	74.233,38	-48.766,62	0,00	0,00
722112 Unterhaltung beweglichen Vermögens (VSt.)	450,00	0,00	0,00	84,80	84,80	0,00	0,00
722211 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände bis 1.000 € ohne Umsatzsteuer	25.344,04	351.100,00	0,00	117.299,80	-233.800,20	0,00	0,00
723111 Mieten und Pachten	420,00	1.500,00	0,00	1.190,00	-310,00	0,00	140,00
724111 Bewirtschaftung der Grundstücke und bauliche Anlagen	213.936,92	152.900,00	0,00	231.298,86	78.398,86	0,00	0,00

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushalts- jahres 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger(-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr(+)/ weniger(-) <sup>4)</sup>	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über- /außerplanmäßige Aufwendungen <sup>5)</sup>
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
724112 Bewirtschaftung der Grundstücke und bauliche Anlagen (VSt.)	2.822,46	2.000,00	0,00	4.968,58	2.968,58	0,00	0,00
725101 Kfz-Versicherung	5.867,11	1.500,00	0,00	0,00	-1.500,00	0,00	-1.050,00
725102 Unterhaltung und Instandsetzung	7.674,10	4.000,00	0,00	17.510,05	13.510,05	0,00	0,00
725103 Betriebsstoffe (Benzin)	3.197,16	3.100,00	0,00	3.580,56	480,56	0,00	0,00
725104 KFZ-Steuer	856,89	800,00	0,00	1.021,89	221,89	0,00	0,00
725111 Haltung von Fahrzeugen	655,40	10.700,00	0,00	0,00	-10.700,00	0,00	0,00
726111 Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	9.544,59	37.100,00	0,00	7.309,11	-29.790,89	0,00	0,00
726113 Dienst- und Schutzkleidung	25,38	300,00	0,00	27,01	-272,99	0,00	0,00
726119 Aus- und Fortbildung	337,40	3.800,00	0,00	2.273,00	-1.527,00	0,00	0,00
727111 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	140.594,70	254.700,00	0,00	365.367,89	110.667,89	0,00	0,00
727123 Schulbudgets Grundschulen I Altengroden	9.035,58	8.400,00	0,00	7.102,04	-1.297,96	851,35	0,00
727124 Schulbudgets Katholische GS WHV	5.506,58	6.900,00	0,00	7.915,80	1.015,80	5.513,82	0,00
727126 Schulbudgets Grundschulen I Finkenburgschule	9.111,89	7.300,00	0,00	8.289,33	989,33	1.950,40	0,00
727127 Schulbudgets Grundschulen I Hafenschule	9.596,14	9.800,00	0,00	9.708,54	-91,46	505,79	872,75
727131 Schulbudgets Grundschulen II Mühlenweg	9.194,66	11.000,00	0,00	4.366,68	-6.633,32	7.132,17	0,00
727135 Schulbudgets Grundschulen II Peterstraße	11.946,07	10.600,00	0,00	10.244,33	-355,67	488,29	746,04
727136 Schulbudgets Grundschulen II Rüstiersiel	8.394,35	8.300,00	0,00	6.975,31	-1.324,69	251,30	0,00
727137 Schulbudgets Grundschulen II Sengwarden	5.136,81	5.800,00	0,00	6.790,05	990,05	4.518,64	0,00
727139 Schulbudgets Grundschulen II Voslapp	7.555,08	7.100,00	0,00	6.812,36	-287,64	805,59	0,00
727141 Schulbudgets Grundschulen III Wiesenhof	8.999,18	9.400,00	0,00	5.916,87	-3.483,13	422,09	0,00
727142 Schulbudgets Grundschulen III Rheinstraße	9.336,85	8.300,00	0,00	8.630,84	330,84	2.381,70	0,00
727154 Dritte Oberschule	0,00	13.200,00	0,00	10.823,74	-2.376,26	0,00	0,00
727156 Neues Gymnasium Wilhelmshaven	24.165,15	31.600,00	0,00	35.084,36	3.484,36	11.941,04	0,00
727158 Oberschule Stadtmitte	28.834,85	34.900,00	0,00	34.176,91	-723,09	2.107,08	2.404,83
727159 OB Marion-Dönhoff-Schule	23.356,43	28.300,00	0,00	29.077,03	777,03	5.974,01	0,00
727161 Förderzentrum Wilhelmshaven	10.904,36	11.600,00	0,00	9.786,01	-1.813,99	4.618,21	0,00
727163 Integrierte Gesamtschule	30.361,50	37.500,00	0,00	41.203,60	3.703,60	11.458,09	0,00
727165 BBS Wilhelmshaven	187.229,72	172.800,00	0,00	143.240,87	-29.559,13	3.805,66	-7.444,79
728111 Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	1.942,08	7.100,00	0,00	3.449,53	-3.650,47	0,00	0,00
729111 Auszahlungen sonstige Dienstleistungen	14.453,15	8.900,00	0,00	4.203,57	-4.696,43	0,00	0,00
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Transferauszahlungen	324.302,05	360.100,00	0,00	277.326,08	-82.773,92	1.195,50	0,00
731511 Zuweisungen und Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	7.250,00	45.500,00	0,00	29.000,00	-16.500,00	0,00	0,00
731711 Zuweisungen und Zuschüsse an private Unternehmen	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00
731811 Zuweisungen und Zuschüsse an übrige Bereiche	317.052,05	304.600,00	0,00	238.326,08	-66.273,92	1.195,50	0,00
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	23.480.022,77	25.126.500,00	0,00	26.057.202,21	930.702,21	510.401,12	0,00
742911 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	2.256.112,85	2.300.000,00	0,00	2.224.548,85	-75.451,15	0,00	-75.451,15
743111 Öffentliche Bekanntmachungen	980,32	1.400,00	0,00	689,85	-710,15	0,00	0,00
743112 Gutachten (VSt.)	0,00	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	0,00
743121 Büromaterial	2.104,82	4.400,00	0,00	2.142,61	-2.257,39	0,00	0,00
743131 Verbrauchsmittel	0,00	0,00	0,00	124,90	124,90	0,00	0,00
743141 Gesetze und Publikationen	1.391,05	1.800,00	0,00	1.273,12	-526,88	0,00	13,12
743151 Fernmeldegebühren	1.784,27	3.400,00	0,00	2.569,20	-830,80	0,00	189,20
743161 Postkosten	1.085,08	3.000,00	0,00	1.521,54	-1.478,46	0,00	-578,46
743181 EDV-Verfahrenskosten	0,00	0,00	0,00	13,80	13,80	0,00	0,00
743190 Dienstreisen	45,80	1.300,00	0,00	0,00	-1.300,00	0,00	0,00
743191 Sonstige Geschäftsaufwendungen	1.701,40	15.200,00	0,00	834,61	-14.365,39	0,00	0,00
743192 Wegstreckenentschädigung	1.110,03	2.200,00	0,00	941,10	-1.258,90	0,00	0,00
744111 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	563.160,00	581.300,00	0,00	571.829,70	-9.470,30	0,00	11.982,60
744211 Abzugsfähige Vorsteuer	1.890,99	0,00	0,00	2.405,76	2.405,76	0,00	0,00
745211 Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	238.216,72	210.000,00	0,00	177.624,34	-32.375,66	0,00	0,00
745311 Erstattungen an Zweckverbände und dergleichen	12.375,67	133.000,00	0,00	146.237,47	13.237,47	0,00	0,00
745511 Erstattungen an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	1.171,90	1.171,90	0,00	0,00
745512 Erstattungen an GGS	19.521.336,42	20.992.400,00	0,00	22.063.803,91	1.071.403,91	510.401,12	0,00
745513 Erstattungen an GGS für Verwaltungsgebäude	128.449,73	124.500,00	0,00	124.678,89	178,89	0,00	0,00
745522 Erstattungen an GGS Mobiliar	679.428,71	667.800,00	0,00	665.562,55	-2.237,45	0,00	-2.237,45
745611 Erstattungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	0,00	14.400,00	0,00	0,00	-14.400,00	0,00	0,00
745811 Erstattungen an übrige Bereiche	68.903,91	70.300,00	0,00	69.345,11	-954,89	0,00	20.135,11
749111 Weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungs- tätigkeit	-55,00	0,00	0,00	-117,00	-117,00	0,00	0,00

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/weniger(-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr(+)/weniger(-) <sup>4)</sup>	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen <sup>5)</sup>
	2	3	4	5	6	7	8
-Euro-							
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	26.900.177,57	29.280.000,00	0,00	29.921.818,58	641.818,58	576.321,85	0,00
18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 10 abzüglich Zeile 17)	-26.128.133,09	-28.479.600,00	0,00	-29.175.821,34	-696.221,34	-576.321,85	
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	119.174,05	790.000,00	0,00	349.768,79	-440.231,21	0,00	
681111 Investitionszuweisungen vom Land	119.174,05	790.000,00	0,00	349.768,79	-440.231,21	0,00	
20. Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit	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	
22. Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
23. Sonstige Investitionstätigkeit	300,00	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	
688831 Rückflüsse von Ausleihungen an sonstige inländische Bereiche > 5 Jahre	300,00	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	119.474,05	790.300,00	0,00	350.068,79	-440.231,21	0,00	
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
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	32.928,16	17.500,00	0,00	0,00	-17.500,00	20.000,00	0,00
783111 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen und beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze 1000 €	32.928,16	17.500,00	0,00	0,00	-17.500,00	20.000,00	0,00
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29. Aktivierbaren Zuwendungen	14.840,00	520.000,00	0,00	16.500,00	-503.500,00	48.000,00	0,00
781511 Zuweisungen und Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	0,00	490.000,00	0,00	0,00	-490.000,00	0,00	0,00
781811 Zuweisungen und Zuschüsse an übrigen Bereich	14.840,00	30.000,00	0,00	16.500,00	-13.500,00	48.000,00	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	47.768,16	537.500,00	0,00	16.500,00	-521.000,00	68.000,00	0,00
32. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	71.705,89	252.800,00	0,00	333.568,79	80.768,79	-68.000,00	
33. Finanzmittel-Überschuss /-Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	-26.056.427,20	-28.226.800,00	0,00	-28.842.252,55	-615.452,55	-644.321,85	
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	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	
37. Finanzmittelveränderung (Zeile 33 und 36)	-26.056.427,20	-28.226.800,00	0,00	-28.842.252,55	-615.452,55	-644.321,85	

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

6) Die Zeilen 38 bis 42 können optimal ergänzt werden.

**Produktübersicht 2021**

**Teilrechnung 50 - Soziales**

Die Produkte repräsentieren die dem jeweiligen Teilhaushalt bzw. Organisationseinheit zugeordneten Aufgaben.  
 Die einzelnen Produktbeschreibungen sind dem Produktbuch 2021 zu entnehmen.  
 Auf die zusätzliche Darstellung der Produktergebnisrechnungen sowie der Produktfinanzrechnungen wird im Folgenden verzichtet.  
 Die als "wesentlich" gekennzeichneten Produkte unterliegen einem verstärktem unterjährigem Controlling und Berichtswesen.  
 (Produktberichterstattung in den zuständigen Fachausschüssen zu den Stichtagen 30. April sowie 31. August).

Produktbereich:	Produktgruppe:	Produktnummer:	Produktbezeichnung:	Wesentlich:		
24 - Schulträgeraufgaben	242 - Fördermaßnahmen für Schüler	24.24.01	BAföG / Ausbildungsförderung			
		31.10.10	Ausgleichszahlungen des Landes für Leistungsnach dem SGB XII			
		31.11.10	Laufende Leistungen	X		
		31.11.20	Einmalige Leistungen an Empfänger			
		31.11.21	Leistungen für Bildung und Teilhabe nach dem SGB XII			
		31.11.30	Einmalige Leistungen an sonstige Leistungsberechtigte			
		31.12.10	Pflegegeld bei erheblicher Pflegebedürftigkeit			
		31.12.20	Pflegegeld bei schwerer Pflegebedürftigkeit			
		31.12.30	Pflegegeld bei schwerster Pflegebedürftigkeit			
		31.12.41	Angemessene Aufwendungen für die Pflegeperson			
		31.12.42	Angemessene Beihilfen			
		31.12.43	Aufwendungen für die Beiträge der Pflegeperson oder Pflegekraft			
		31.12.44	Kostenübernahme für die Heranziehung einer besonderen Pflegekraft			
		31.12.45	Hilfsmittel			
		31.12.50	Teilstationäre Pflege			
		31.12.61	Vollstationäre Dauerpflege, Stufe 1			
		31.12.62	Vollstationäre Dauerpflege, Stufe 2			
		31.12.63	Vollstationäre Dauerpflege, Stufe 3			
		31.12.64	Vollstationäre Dauerpflege, Stufe 0			
		31.12.70	Kurzzeitpflege			
		31.13.10	Leistungen zur medizinischen Rehabilitation			
		31.13.21	Hilfe zu einer angemessenen Schulbildung			
		31.13.22	Hilfe zur schulischen Ausbildung für einen angemessenen Beruf			
		31.13.23	Hilfe zur Ausbildung für eine Ausbildung für eine sonstige angemessene Tätigkeit			
		31.13.30	Leistungen zur Teilhabe am Arbeitsleben			
		31.13.41	Leistungen in anerkannten Werkstätten			
		31.13.43	Leistungen bei anderen Leistungsanbietern			
		31.13.44	Leistungen bei privaten und öffentlichen Arbeitgebern			
		31.13.50	Nachgehende Hilfe zur Sicherung der Wirksamkeit ärztlicher Leistungen			
		31.13.61	Hilfsmittel			
		31.13.62	Heilpädagogische Leistungen für Kinder			
		31.13.63	Hilfen zum Erwerb praktischer Kenntnisse und Fähigkeiten			
		31.13.64	Hilfen zur Förderung der Verständigung mit der Umwelt			
		31.13.65	Hilfen bei der Beschaffung, Ausstattung und Erhaltung einer Wohnung			
		31.13.66	Hilfen zum selbstbestimmtem Leben in betreuten Wohnmöglichkeiten			
		31.13.67	Hilfen zur Teilhabe am gemeinschaftlichen und kulturellen Leben			
		31.13.68	Andere Leistungen zur Teilhabe am Leben in der Gemeinschaft			
		31.13.70	Sonstige Leistungen und Hilfen der Eingliederungshilfe			
		31.14.10	Vorbeugende Gesundheitshilfe			
		31.14.20	Hilfe bei Krankheit			
		31.14.30	Hilfe zur Familienplanung			
		31.14.40	Hilfe bei Schwangerschaft und Mutterschaft			
		31.14.50	Hilfe bei Sterilisation			
		31.14.60	Übernahme der Krankenbehandlung gemäß § 264 Abs. 7 SGB V			
		31.15.10	Hilfe zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten			
		31.15.20	Blindenhilfe			
		31.15.30	Hilfe zur Weiterführung des Haushalts			
		31.15.40	Altenhilfe			
		31.15.50	Bestattungskosten			
		31.15.60	Hilfe in sonstigen Lebenslagen			
		31.16.10	Leistungen der Grundsicherung	X		
			311 - Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII			

31 - Soziale Hilfen		31.16.12	Einmalige Leistungen d.Grundsicherung bei Erwerbsminderung			
		31.16.65	Leistungen nach dem 4. Kapitel SGB XII - Grundsicherung im Alter	X		
		31.16.67	Einmalige Leistungen der Grundsicherung im Alter			
		31.17.10	Abrechnung des quotalen Systems			
		31.18.02	Pflegegeld, Pflegegrad 2			
		31.18.03	Pflegegeld, Pflegegrad 3			
		31.18.04	Pflegegeld, Pflegegrad 4			
		31.18.05	Pflegegeld, Pflegegrad 5			
		31.18.12	häusliche Pflegehilfe, Pflegegrad 2			
		31.18.13	häusliche Pflegehilfe, Pflegegrad 3			
		31.18.14	häusliche Pflegehilfe, Pflegegrad 4			
		31.18.15	häusliche Pflegehilfe, Pflegegrad 5			
		31.18.20	Verhinderungspflege			
		31.18.30	Pflegehilfsmittel			
		31.18.40	Maßnahmen zur Verbesserung des Wohnumfeldes			
		31.18.51	Beiträge für eine angemessene Alterssicherung			
		31.18.52	Beratungskosten für die Pflegeperson			
		31.18.53	Kostenübernahme für das Arbeitgebermodell			
		31.18.61	Entlastungsbetrag, Pflegegrad 1			
		31.18.62	Entlastungsbetrag, Pflegegrad 2			
		31.18.63	Entlastungsbetrag, Pflegegrad 3			
		31.18.64	Entlastungsbetrag, Pflegegrad 4			
		31.18.65	Entlastungsbetrag, Pflegegrad 5			
		31.18.70	Teilstationäre Pflege			
		31.18.80	Kurzzeitpflege			
		31.18.92	Stationäre Pflege, Pflegegrad 2			
		31.18.93	Stationäre Pflege, Pflegegrad 3			
		31.18.94	Stationäre Pflege, Pflegegrad 4			
		31.18.95	Stationäre Pflege, Pflegegrad 5			
		31.19.10	Verwaltung der Sozialhilfe			
		31.19.11	Verwaltungsaufgaben nach dem Wohngeldgesetz			
		312 - Grundsicherung für Arbeitssuchende nach SGB II		31.21.10	Leistungen für Unterkunft und Heizung (SGB II)	X
				31.22.10	Eingliederungsleistungen (SGB II)	
				31.23.10	Einmalige Leistungen	
		313 - Hilfen für Asylbewerber		31.30.10	Leistungen gemäß Asylbewerberleistungsgesetz	X
				31.40.10	Zahlungen Abrechnung nach dem SGB IX	
				31.40.20	Erstattungen des Landes nach dem SGB IX (Übergangsregelung nach dem Nds. AG SGB IX/XII)	
				31.41.10	Leistungen zur medizinischen Rehabilitation § 109 SGB IX	
				31.42.10	Leistungen im Arbeitsbereich einer anerkannten WfBM § 111 Abs. 1 Nr. 1, §§ 58, 62 SGB IX	X
				31.42.20	Leistungen bei anderen Leistungsanbietern § 111 Abs. 1 Nr. 2, §§ 60, 62 SGB IX	
				31.42.30	Leistungen bei privaten und öffentl. Arbeitgebern (Budget für Arbeit) § 111 Abs. 1 Nr. 3 SGB IX	
				31.43.10	Leistungen zur Teilhabe an Bildung § 112 Abs. 1 Nr. 1 SGB IX	X
				31.43.20	Leistungen zur Teilhabe an Bildung § 112 Abs. 1 Nr. 2 SGB IX	
				31.44.10	Leistungen für Wohnraum § 113 Abs. 2 Nr. 1 i.V.m. § 77 SGB IX	
				31.45.10	Einfache Assistenzleistungen [§ 113 Abs. 2 Nr. 2 i.V.m. § 78 Abs. 2 N.1 SGB IX]	
				31.45.20	Qualifizierte Assistenzleistungen [§ 113 Abs. 2 Nr. 2 i.V.m. § 78 Abs. 2 Nr. 2 SGB IX]	X
				31.45.30	Assistenzleistungen an Väter und Mütter [§113 Abs. 2 Nr. 2 i.V.m. § 78 Abs. 3 SGB IX]	
				31.45.40	Fahrtkosten + weitere Aufwendungen des Assistenzgebers [§ 113 Abs. 2 Nr. 2 i.V.m. § 78 Abs. 4 SGB IX]	
				31.46.10	Heilpädagogische Leistungen § 113 Abs. 2 Nr. 3 i.V.m. § 79 SGB IX	X
		31.45.50	Aufwendungen für Ausübung eines Ehrenamtes [§ 113 Abs. 2 Nr. 2 i.V.m. § 78 Abs. 5 SGB IX]			
		31.45.60	Leistungen zur Erreichbarkeit [§ 113 Abs. 2 Nr. 2 i.V.m. § 78 Abs. 6 SGB IX]			
		31.47.10	Leistungen zum Erwerb und Erhalt praktischer Kenntnisse und Fähigkeiten § 113 Abs. 2 Nr. 5 i.V.m. § 81 SGB IX			
		31.47.20	Leistungen zur Förderung der Verständigung § 113 Abs. 2 Nr. 6 i.V.m. § 82 SGB IX			
		31.47.31	Leistungen zur Förderung der Mobilität - Kfz § 113 Abs. 2 Nr. 7 i.V.m. § 83 Abs. 1 Nr. 2 SGB IX			
		31.47.32	Leistungen zur Förderung der Mobilität - ohne Kfz § 113 Abs. 2 Nr. 7 i.V.m. § 83 Abs. 1 SGB IX			
		31.48.10	Leistungen zur Betreuung in einer Pflegefamilie § 113 Abs. 2 Nr. 4 i.V.m. § 80 SGB IX			
		31.48.20	Hilfsmittel § 113 Abs. 2 Nr. 8 i.V.m. § 84 SGB IX			
		31.48.30	Besuchsbeihilfe § 113 Abs. 2 Nr. 9 i.V.m. § 115 SGB IX			
		31.48.40	Sonstige / andere Leistungen der Sozialen Teilhabe § 113 Abs. 1 SGB IX			
		31.48.50	Aufwendungen für Wohnraum oberhalb der Angemessenheitsgrenze § 113 Abs. 5 SGB			
		31.48.60	Inklusionspauschale gem. § 3 des Nds. Gesetzes über finanzielle Leistungen des Landes wegen der Einführung der inklusiven Schule			
		31.49.10	Verwaltung der Eingliederungshilfe			

		31.51.10	Soziale Einrichtungen für Ältere (ohne Pflegeeinrichtungen)	
		31.51.11	Seniorenstützpunkt	
	315 - Soziale Einrichtungen	31.52.10	Soziale Einrichtungen für pflegebedürftige ältere Menschen (ohne Sozialstationen)	
		31.52.11	Pflegestützpunkt	
		31.54.10	Soziale Einrichtungen für Wohnungslose	
		31.55.12	Gemeinschaftsunterkunft für Asylbewerber	
		31.56.10	Andere soziale Einrichtungen	
		32.10.11	KOF - Leistungen zur Teilhabe am Arbeitsleben	
		32.10.12	KOF - Krankenhilfe	
		32.10.13	KOF - Hilfe zur Pflege	
		32.10.14	KOF - Hilfe zur Weiterführung des Haushalts	
		32.10.15	KOF - Altenhilfe	
		32.10.16	KOF - Erziehungsbeihilfen	
		32.10.17	KOF - Ergänzende Hilfe zum Lebensunterhalt	
		32.10.18	KOF - Erholungshilfe	
		32.10.19	KOF - Wohnungshilfe	
		32.10.20	KOF - Hilfe in besonderen Lebenslagen	
		32.12.10	Leistungen nach dem Opferentschädigungsgesetz (OEG)	
		34.30.10	Betreuungsleistungen	
34 - Soziale Hilfen	343 - Betreuungsleistungen			
	344 - Hilfen für Heimkehrer und politische Häftlinge	34.40.10	Leistungen nach dem strafrechtlichen Rehabilitierungsgesetz	
	345 - Landesblindengeld	34.50.10	Landesblindengeld	
		35.11.10	Krankenversorgung nach §§ 276 und 276a LAG (örtlicher Träger)	
		35.17.00	Spenden und Stiftungen	
		35.17.02	Sozialfonds	
		35.18.01	Sozialversicherungsangelegenheiten	
36 - Kinder-, Jugend und Familienhilfe	363 - Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend und Familienhilfe	36.36.20	Betreuungs- und Elterngeld	
61 - Allgemeine Finanzwirtschaft	611 - Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	61.10.50	Erstattung Kosten der Unterkunft vom Land	

Anzahl Produkte: 140  
davon wesentlich: 9

Teil- Ergebnis- und Finanzrechnung

A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt - 50 Soziales

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/weniger(-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr(+)/weniger(-) <sup>3)</sup>	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über/außerplanmäßige Aufwendungen <sup>4)</sup>
	2	3	4	5	6	7	8
	-Euro-						
<b>ordentliche Erträge</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	3.049.966,16	2.860.000,00	0,00	3.045.605,00	185.605,00	0,00	
305211 Leistungen des Landes zur Umsetzung ALGII	3.049.966,16	2.860.000,00	0,00	3.045.605,00	185.605,00	0,00	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.630.080,86	17.934.000,00	0,00	18.319.568,93	385.568,93	0,00	
314111 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	40.200,00	40.000,00	0,00	40.400,00	400,00	0,00	
314411 Zuweisungen für lfd. Zwecke von gesetzlichen Sozialversicher.	30.000,00	30.000,00	0,00	40.000,00	10.000,00	0,00	
314802 Spenden - Besuchsdienst	18.542,00	0,00	0,00	12.712,00	12.712,00	0,00	
314803 Spenden - Seniorentreffs	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
314804 Spenden - Abonnement WZ	16.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
319111 Leistungsbeteiligung für die Umsetzung der Grundsicherung für Arbeitssuchende	18.523.938,86	17.864.000,00	0,00	18.226.456,93	362.456,93	0,00	
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4. sonstige Transfererträge	1.219.024,56	854.700,00	0,00	1.302.574,09	447.874,09	0,00	
321101 Kostenbeiträge und Aufwendersatz; Kostenersatz a.v.E.(öTr)	41.276,85	0,00	0,00	28.366,80	28.366,80	0,00	
321111 Kostenbeiträge außerhalb von Einrichtungen	17.054,07	0,00	0,00	6.819,96	6.819,96	0,00	
321150 BVG-Kostenbeiträge und Aufwendersatz; Kostenersatz(üöTr)	0,00	0,00	0,00	1.680,18	1.680,18	0,00	
321151 Kostenbeiträge und Aufwendersatz; Kostenersatz a.v.E. (üöTr)	8.366,00	2.500,00	0,00	35.948,46	33.448,46	0,00	
321152 Kostenbeiträge (unter 60 J. - teilstationär) a.v.E. (üöTr)	0,00	0,00	0,00	182,44	182,44	0,00	
321201 Übergeleitete Ansprüche. geg. bgl.-rtl. Unterhvpfl. e a.v.E. (öTr)	3.471,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
321251 Übergeleitete Ansprüche. geg. bgl.-rtl. Unterhvpfl. a.v.E. (üöTr)	-1.188,63	0,00	0,00	9.107,16	9.107,16	0,00	
321252 Übergeleitete Ansprüche. geg. bgl.-rtl. Unterhvpfl. a.v.E. (üöTr) in besonderen Wohnformen	0,00	0,00	0,00	341,28	341,28	0,00	
321301 Leistungen von Sozialleistungsträgern a.v.E. (öTr)	170.587,22	58.000,00	0,00	147.168,17	89.168,17	0,00	
321311 Leistungen von SL-Trägern außerhalb von Einrichtungen	13.431,79	4.000,00	0,00	16.723,61	12.723,61	0,00	
321320 Erstattungen GKV für Sprachheilheime (öTr)	65.670,39	30.000,00	0,00	108.735,20	78.735,20	0,00	
321330 Erstattungen GKV für Sonderkindergärten (öTr)	27.261,62	20.000,00	0,00	56.779,73	36.779,73	0,00	
321350 BVG - Leistungen von Sozialleistungsträgern (üöTr)	21.024,12	61.000,00	0,00	16.211,38	-44.788,62	0,00	
321351 Leistungen von Sozialleistungsträgern a.v.E. (üöTr)	591.015,37	546.000,00	0,00	626.698,22	80.698,22	0,00	
321352 Leistungen von Sozialleistungsträgern a.v.E. (üöTr) in besonderen Wohnformen	10.261,51	0,00	0,00	13.563,15	13.563,15	0,00	
321401 sonstige Ersatzleistungen außerhalb von Einrichtungen (öTr)	3.008,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
321411 sonstige Ersatzleistungen außerhalb von Einrichtungen	3.244,50	200,00	0,00	750,00	550,00	0,00	
321451 sonstige Ersatzleistungen außerhalb von Einrichtungen (üöTr)	502,86	0,00	0,00	2.167,70	2.167,70	0,00	
321501 Rückzahlung gewährter Hilfen a.v.E. (öTr)	34.057,97	16.000,00	0,00	-895,79	-16.895,79	0,00	
321511 Rückzahlung gewährter Hilfen außerhalb von Einrichtungen	-2.041,29	1.000,00	0,00	533,76	-466,24	0,00	
321521 KdU - Tilgung Übernahme Unterkunft und Heizung	4.452,41	11.000,00	0,00	4.743,47	-6.256,53	0,00	
321523 KdU - Tilgung Darl. Übern. Wohnungsbescha.	5.103,90	5.000,00	0,00	7.805,36	2.805,36	0,00	
321524 KdU - Tilgung Darl. Übernahme Mietschulden	44.618,16	50.000,00	0,00	29.494,47	-20.505,53	0,00	
321525 KdU - Tilgung Darl. Übern. Erstaus. Wohnung	1.026,00	2.000,00	0,00	977,11	-1.022,89	0,00	
321551 Rückzahlung gewährter Hilfen außerhalb von Einrichtungen (üöTr)	5.946,87	20.000,00	0,00	30.263,15	10.263,15	0,00	
321552 Rückzahlung gewährter Hilfen außerhalb von Einrichtungen (üöTr) in besonderen Wohnformen	0,00	0,00	0,00	223,00	223,00	0,00	
322101 Kostenbeiträge und Aufwendersatz; Kostenersatz i.E. (öTr)	7.721,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushalts- jahres 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger(-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr(+)/ weniger(-) <sup>3)</sup>	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über- /außerplanmäßige Aufwendungen <sup>4)</sup>
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
322151 Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz; Kostensersatz i.E.(üöTr)	7.002,66	0,00	0,00	18.769,53	18.769,53	0,00	
322201 Übergeleitete Ansprüche. geg. bgl.-rtl. Unterhpf. i.E. (öTr)	10.337,96	0,00	0,00	12.516,93	12.516,93	0,00	
322251 Übergeleitete Ansprüche. geg. bgl.-rtl. Unterhpf. i.E. (üöTr)	9.372,49	7.000,00	0,00	8.584,58	1.584,58	0,00	
322301 Leistungen von Sozialleistungsträgern in Einrichtungen (öTr)	83.860,68	0,00	0,00	70.250,67	70.250,67	0,00	
322311 Leistungen von Sozialleistungsträgern in Einrichtungen	10.676,57	20.500,00	0,00	0,00	-20.500,00	0,00	
322350 Zahlungen von GKV in Sprachheilheimen i. E.	30.565,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
322351 Leistungen von Sozialleistungsträgern in Einrichtungen (üöTr)	4.983,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
322352 Zahl.gesetzl. Kk. in SoKi f. sprach/hörg. Kinder i.E.(üöTr)	8.437,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
322353 Leistungen von SozLstgTr (Ansprüche aus dem SGB VI) i.E. (üöTr)	-5.472,55	0,00	0,00	17.356,12	17.356,12	0,00	
322354 Leistungen von SozLstgTr (sonst. Leistungen) i.E. (üöTr)	22.398,31	0,00	0,00	24.145,66	24.145,66	0,00	
322401 Sonstige Ersatzleistungen in Einrichtungen (öTr)	665,00	0,00	0,00	-116,51	-116,51	0,00	
322451 Sonstige Ersatzleistungen in Einrichtungen (üöTr)	-21,37	500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00	
322501 Rückzahlung gewährter Hilfen in Einrichtungen (öTr)	9.153,01	0,00	0,00	37,56	37,56	0,00	
322551 Rückzahlung gewährter Hilfen in Einrichtungen (üöTr)	-23.449,37	0,00	0,00	6.641,58	6.641,58	0,00	
322554 Rückzahlung ehemaliges Pflegegeld (üöTr)	-25.358,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>5. öffentlich-rechtliche Entgelte</b>	<b>4.131,50</b>	<b>1.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>656,00</b>	<b>-644,00</b>	<b>0,00</b>	
331111 Verwaltungsgebühren	4.131,50	1.300,00	0,00	656,00	-644,00	0,00	
<b>6. privatrechtliche Entgelte</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>	<b>48.135.127,06</b>	<b>49.814.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>46.628.323,71</b>	<b>-3.186.276,29</b>	<b>0,00</b>	
348100 BVG - Erstattungen vom Land (öTr)	9.610,05	11.000,00	0,00	10.636,74	-363,26	0,00	
348101 Erstattungen vom Land örtlicher Träger	30.094.079,41	8.433.000,00	0,00	29.060.887,69	20.627.887,69	0,00	
348103 Landesersatzung für § 9 NPflegeG (ambulant)	340.000,00	361.000,00	0,00	339.020,53	-21.979,47	0,00	
348104 Landesersatzung für § 10 NPflegeG (teilstationär)	144.000,00	209.000,00	0,00	105.124,93	-103.875,07	0,00	
348111 Erstattungen vom Land	4.120.896,00	2.775.600,00	0,00	3.871.797,65	1.096.197,65	0,00	
348114 Erstattungen vom Land §136 SGB XII	55.744,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
348150 Erstattungen vom Land (Forderungen Aufnahmegesetz)	243.365,75	295.000,00	0,00	330.356,97	35.356,97	0,00	
348151 Erstattungen vom Land (üöTr.)	13.109.709,73	37.730.000,00	0,00	12.905.641,00	-24.824.359,00	0,00	
348411 Erstattungen von sonstigen Sozialversicherungen	17.721,74	0,00	0,00	4.858,20	4.858,20	0,00	
<b>8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge</b>	<b>31,55</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>62,22</b>	<b>62,22</b>	<b>0,00</b>	
361701 Zinserträge - Else-Klar-Stiftung	6,09	0,00	0,00	2,00	2,00	0,00	
361702 Zinserträge - Erna-Reith-Stiftung	2,74	0,00	0,00	1,10	1,10	0,00	
361703 Zinserträge - Willy-Landt-Stiftung	16,20	0,00	0,00	6,51	6,51	0,00	
361704 Zinserträge - Käthe-Hauptmann-Stiftung (FB 50)	6,52	0,00	0,00	2,61	2,61	0,00	
369911 Sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	50,00	50,00	0,00	
<b>9. aktivierte Eigenleistungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>10. Bestandsveränderungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>11. sonstige ordentliche Erträge</b>	<b>963,50</b>	<b>2.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>108,50</b>	<b>-2.291,50</b>	<b>0,00</b>	
356111 Bußgelder	0,00	200,00	0,00	0,00	-200,00	0,00	
356112 Bußgelder	88,50	1.700,00	0,00	108,50	-1.591,50	0,00	
356113 Verwargelder	55,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
356114 Zwangsgelder	820,00	500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00	
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>71.039.325,19</b>	<b>71.467.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>69.296.898,45</b>	<b>-2.170.101,55</b>	<b>0,00</b>	
<b>ordentliche Aufwendungen</b>							
<b>13. Personalaufwendungen</b>	<b>5.285.562,89</b>	<b>5.744.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.463.354,94</b>	<b>-281.245,06</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
401111 Dienstaufwand Beamte	1.438.706,56	1.473.600,00	0,00	1.473.455,82	-144,18	0,00	0,00
401211 Dienstaufwand Arbeitnehmer	2.276.531,76	2.573.400,00	0,00	2.377.684,89	-195.715,11	0,00	0,00
402111 Versorgung Beamte	840.804,21	867.800,00	0,00	866.905,16	-894,84	0,00	0,00

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/weniger(-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr(+)/weniger(-) <sup>3)</sup>	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen <sup>4)</sup>
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
402211 Versorgung Arbeitnehmer	152.811,90	171.800,00	0,00	160.958,23	-10.841,77	0,00	0,00
403211 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	485.553,52	549.700,00	0,00	507.348,80	-42.351,20	0,00	0,00
404111 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beamte und Arbeitnehmer	91.154,94	108.300,00	0,00	77.002,04	-31.297,96	0,00	0,00
<b>14. Versorgungsaufwendungen</b>	<b>202.195,04</b>	<b>198.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>213.800,66</b>	<b>15.100,66</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
414111 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	202.195,04	198.700,00	0,00	213.800,66	15.100,66	0,00	0,00
<b>15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>78.080,66</b>	<b>125.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>44.925,08</b>	<b>-80.274,92</b>	<b>27.840,12</b>	<b>0,00</b>
422111 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	1.666,59	1.500,00	0,00	1.660,20	160,20	0,00	0,00
422211 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände bis 1.000 € ohne Umsatzsteuer	0,00	0,00	0,00	9,73	9,73	0,00	0,00
423111 Mieten und Pachten	5.806,44	7.000,00	0,00	6.364,76	-635,24	0,00	1.464,76
424111 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.500,04	3.000,00	0,00	2.636,29	-363,71	0,00	536,29
425102 Unterhaltung und Instandsetzung	256,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
425104 KFZ-Steuer	832,00	1.000,00	0,00	832,00	-168,00	0,00	132,00
425111 Haltung von Fahrzeugen	384,33	1.000,00	0,00	400,23	-599,77	0,00	0,00
426111 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	43,98	0,00	0,00	160,65	160,65	0,00	0,00
426119 Aus- und Fortbildung	13.042,90	49.000,00	0,00	17.245,59	-31.754,41	0,00	0,00
427101 Aufwendungen aus Spenden - Allgemeine Altenhilfe	0,00	0,00	0,00	199,18	199,18	1.700,04	0,00
427102 Aufwendungen aus Spenden - Besuchsdienst	1.623,06	0,00	0,00	2.882,75	2.882,75	18.424,58	0,00
427103 Aufwendungen aus Spenden - Seniorentreffs	163,54	0,00	0,00	87,82	87,82	901,18	0,00
427104 Aufwendungen aus Spenden - Abonnement "WZ"	13.877,55	0,00	0,00	0,00	0,00	6.814,32	0,00
427111 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	130,55	15.000,00	0,00	0,00	-15.000,00	0,00	0,00
429111 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	36.921,31	40.000,00	0,00	10.668,56	-29.331,44	0,00	0,00
429112 Sachausgaben Seniorenbeirat	500,00	3.000,00	0,00	500,00	-2.500,00	0,00	0,00
429113 Sachausgaben Bewirtungskosten	178,23	1.700,00	0,00	1.277,32	-422,68	0,00	87,32
429114 Sachausgaben Behindertenbeirat	153,20	3.000,00	0,00	0,00	-3.000,00	0,00	0,00
<b>16. Abschreibungen</b>	<b>10.732,14</b>	<b>5.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>26.013,80</b>	<b>20.613,80</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
471181 Abschreibung Sammelposten	979,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
472120 Sonstige Abschreibungen auf Forderungen	9.753,14	5.300,00	0,00	25.913,80	20.613,80	0,00	0,00
<b>17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>18. Transferaufwendungen</b>	<b>52.621.642,75</b>	<b>58.867.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>57.388.521,35</b>	<b>-1.478.478,65</b>	<b>85.034,78</b>	<b>0,00</b>
431703 Förderung nach § 9 NPflegeG (ambulant)	340.616,72	361.000,00	0,00	331.745,08	-29.254,92	0,00	0,00
431704 Förderung nach § 10 NPflegeG (teilstationär)	108.080,42	209.000,00	0,00	124.482,79	-84.517,21	0,00	0,00
431801 Zuschüsse aus der Else-Klar-Stiftung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	567,22	0,00
431802 Zuschüsse aus der Erna-Reith-Stiftung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.373,90	0,00
431803 Zuschüsse aus der Willy-Landt-Stiftung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.445,36	0,00
431804 Zuschüsse aus der Käthe-Hauptmann-Stiftung (FB 50)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.648,30	0,00
431811 Zuweisung und Zuschüsse an übrige Bereiche	599.088,86	662.000,00	0,00	687.984,19	25.984,19	50.000,00	0,00
433101 Soziale Leistungen an natürliche Personen a.v.E. (öTr)	166.422,84	206.000,00	0,00	62.864,66	-143.135,34	0,00	0,00
433105 Soziale Leistungen bei gleichzeitigem Bezug Eingliederungshilfe avE (öTr)	20.287,27	0,00	0,00	-222,57	-222,57	0,00	0,00
433110 Hilfe zum Lebensunterhalt (analog SGB XII) a.v.E.	593.496,89	618.000,00	0,00	530.744,14	-87.255,86	0,00	0,00
433111 Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	77.183,00	72.100,00	0,00	46.532,18	-25.567,82	0,00	0,00
433112 Bildungs- und Teilhabepaket (analog SGB XII) a.v.E.	9.180,17	10.300,00	0,00	15.269,54	4.969,54	0,00	0,00
433116 Leistungen an körperlich behinderte Menschen unter 60 Jahre a.v.E. (öTr)	-10.808,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
433117 Leistungen an seelisch behinderte Menschen unter 60 Jahren a.v.E. (öTr)	9.547,30	0,00	0,00	872,44	872,44	0,00	0,00
433118 Leistungen an chr. mehrfach suchtgeschädigte Menschen u. 60 J. a.v.E. (öTr)	1.214,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
433120 Hilfen durch den Einsatz von Integrationshelfern a.v.E. (öTr)	-2.325,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
433122 sonstige Hilfen außerhalb von Einrichtungen (öTr)	1.613,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushalts- jahres 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger(-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr(+)/ weniger(-) <sup>3)</sup>	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über- /außerplanmäßige Aufwendungen <sup>4)</sup>
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
433127 Leistungen an seelisch behinderte Menschen über 60 Jahre a.v.E. (öTr)	-256,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
433128 Leistungen an chr. mehrfach sucht. Menschen ü. 60 J. a.v.E. (öTr)	483,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
433136 Mittagsverpflegung avE / öTr	817,52	500,00	0,00	2.555,34	2.055,34	0,00	0,00
433137 Soziale/kulturelle Teilhabe avE / öTr	0,00	0,00	0,00	305,00	305,00	0,00	0,00
433138 Schulbedarf avE / öTr	980,00	500,00	0,00	669,50	169,50	0,00	0,00
433143 Grundleistungen als Sachleistungen a.v.E.	281.482,94	360.500,00	0,00	268.943,26	-91.556,74	0,00	0,00
433145 Grundleistungen als Geldleistungen für persönliche Bedürfnisse a.v.E.	76.552,85	77.300,00	0,00	83.769,12	6.469,12	0,00	0,00
433146 Grundleistungen als Geldleistungen für den Lebensunterhalt a.v.E.	130.221,48	154.500,00	0,00	132.022,62	-22.477,38	0,00	0,00
433147 Leistungen bei Krankheit, Schwangerschaft und Geburt a.v.E.	92.173,46	72.100,00	0,00	79.779,84	7.679,84	0,00	0,00
433149 Sonstige Leistungen als Sachleistungen a.v.E.	0,00	0,00	0,00	561,72	561,72	0,00	0,00
433150 Sonstige Leistungen als Geldleistungen a.v.E.	36,54	2.100,00	0,00	5.292,85	3.192,85	0,00	0,00
433151 Soziale Leistungen an natürliche Personen a.v.E. (üöTr)	9.282.883,74	11.597.800,00	0,00	10.153.050,69	-1.444.749,31	0,00	0,00
433152 Soziale Leistungen an natürliche Personen a.v.E. (üöTr) in besonderen Wohnformen	1.717.136,13	1.524.000,00	0,00	1.627.952,77	103.952,77	0,00	0,00
433153 Einmalzahlung Corona	0,00	0,00	0,00	336.731,38	336.731,38	0,00	0,00
433155 Soziale Leistungen bei gl.Bezug von Eingliederungshilfe avE (üöTr)	1.864.304,46	2.267.000,00	0,00	2.092.888,49	-174.111,51	0,00	0,00
433162 Bildungs- und Teilhabepaket a.v.E.	10.953,22	15.500,00	0,00	5.979,76	-9.520,24	0,00	0,00
433201 Soziale Leistungen an natürliche Personen in Einrichtungen (öTr)	103.393,64	72.000,00	0,00	107.821,65	35.821,65	0,00	0,00
433202 Dauerpflege in Einrichtungen (öTr)	6.711,77	0,00	0,00	453,25	453,25	0,00	0,00
433205 Soz. Leistungen bei gleichzeitigem Bezug von Eingliederungshilfe i.E. (öTr)	21.731,07	21.000,00	0,00	6.897,06	-14.102,94	0,00	0,00
433206 Soz. Leistungen bei gltzg. Bezug von Hilfe z. Pflege i.E. (öTr)	4.307,90	26.000,00	0,00	2.555,84	-23.444,16	0,00	0,00
433210 Hilfe zum Lebensunterhalt (analog SGB XII) i.E.	11.315,60	8.400,00	0,00	9.895,28	1.495,28	0,00	0,00
433211 Hilfe zum Lebensunterhalt natürliche Personen in Einrichtungen	11.043,44	21.000,00	0,00	22.605,42	1.605,42	0,00	0,00
433221 Hilfen in Förderschulen in freier Trägerschaft i.E. (öTr)	864,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
433222 sonstige Hilfen in Einrichtungen (öTr)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
433225 Leistungen an geistig behinderte Menschen in Einrichtungen (öTr)	-2.247,55	0,00	0,00	-505,68	-505,68	0,00	0,00
433227 Leistungen an seelisch behinderte Menschen i.E.(öTr.)	1.020,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
433228 Leistungen an chr. mehrfach suchtg. Menschen in Einrichtungen (öTr)	-69,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
433240 Werkstatt für behinderte Menschen in Einrichtungen (öTr)	6.248,74	0,00	0,00	57,54	57,54	0,00	0,00
433241 Soziale Leistungen (AFG) in Einrichtungen (öTr)	254,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
433242 Soz. Leistungen (Beiträge zur Berufsgenossenschaft) i.E. (öTr)	158,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
433243 Grundleistungen als Sachleistungen i.E.	175.211,52	165.000,00	0,00	180.607,90	15.607,90	0,00	0,00
433245 Grundleistungen als Geldleistungen für persönliche Bedürfnisse i.E.	5.903,16	10.500,00	0,00	8.424,20	-2.075,80	0,00	0,00
433246 Grundleistungen als Geldleistungen für den Lebensunterhalt i.E.	8.095,80	10.300,00	0,00	10.501,40	201,40	0,00	0,00
433247 Leistungen bei Krankheit Schwangerschaft und Geburt i.E.	61.209,92	52.500,00	0,00	45.912,76	-6.587,24	0,00	0,00
433250 Sonstige Leistungen als Geldleistungen i.E.	218,46	2.100,00	0,00	0,00	-2.100,00	0,00	0,00
433251 Soziale Leistungen an natürliche Personen i.E. (üöTr)	363.054,24	436.000,00	0,00	352.198,14	-83.801,86	0,00	0,00
433252 Dauerpflege in Einrichtungen (üöTr)	3.083.411,22	3.378.000,00	0,00	3.873.382,85	495.382,85	0,00	0,00
433255 Soz. Leistg. bei gltzg. Bezug von Eingl.hilfe i.E. (üöTr)	59.866,59	58.000,00	0,00	-6.372,19	-64.372,19	0,00	0,00
433256 Soz. Leistg. bei gltzg. Bezug von Hilfe z. Pflege i.E.(üöTr)	1.260.047,50	1.387.000,00	0,00	1.427.287,95	40.287,95	0,00	0,00

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/weniger(-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr(+)/weniger(-) <sup>3)</sup>	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen <sup>4)</sup>
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
433265 Leistungen an geistig behinderte Menschen i.E. (üöTr)	122.339,93	0,00	0,00	-97.010,52	-97.010,52	0,00	0,00
433267 Leistungen an seelisch behinderte Menschen i.E. (üöTr)	-2.473,22	0,00	0,00	-1.250,68	-1.250,68	0,00	0,00
433268 Leistungen an chr. mehrfach suchtgeschädigte Menschen i.E. (üöTr)	8.397,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
433270 Hilfen in Tagesbildungsstätten in Einrichtungen (üöTr)	-14.163,08	0,00	0,00	-42.000,14	-42.000,14	0,00	0,00
433280 Sonderkindergärten für sprach. und für hörgeschädigte Kinder i.E. (üöTr)	9.004,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
433281 Andere Sonderkindergärten in Einrichtungen (üöTr)	17.828,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
433282 Integrationskindergärten / Einzelintegration i.E. (üöTr)	10.141,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
433290 Werkstatt für behinderte Menschen in Einrichtungen (üöTr)	63.422,55	0,00	0,00	11.908,40	11.908,40	0,00	0,00
433291 Soziale Leistungen (AFG) in Einrichtungen (üöTr)	826,21	0,00	0,00	624,00	624,00	0,00	0,00
433292 Soz. Leistungen (Beiträge zur Berufsgenossenschaft) i.E. (üöTr)	-17,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
433708 Psychosoziale Betreuung	347.314,76	290.000,00	0,00	397.336,94	107.336,94	0,00	0,00
433780 Geldleistungen - Kostenträger Land	0,00	10.000,00	0,00	180.973,18	170.973,18	0,00	0,00
433800 Sonstige soziale Leistungen	367.802,94	30.000,00	0,00	373.995,63	343.995,63	0,00	0,00
433801 BVG - Beihilfe (öTr)	1.042,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
433802 BVG - Kfz-Beihilfe an Beschädigte (öTr)	550,00	0,00	0,00	557,00	557,00	0,00	0,00
433803 BVG - Beihilfe an Hinterbliebene (öTr)	15.097,48	12.000,00	0,00	6.363,22	-5.636,78	0,00	0,00
433804 BVG - Beihilfe an Hinterbliebene (üöTr)	242.568,42	0,00	0,00	249.763,41	249.763,41	0,00	0,00
433806 BVG (sonstige Pflege) - Beihilfe an Hinterbliebene (üöTr)	84.457,95	84.000,00	0,00	85.166,60	1.166,60	0,00	0,00
433807 BVG (Sonderfürsorge) - Beihilfe (üöTr)	3.868,84	3.000,00	0,00	2.276,00	-724,00	0,00	0,00
433808 BVG (Sonderfürsorge) - Beihilfe (ohne Kfz) (üöTr)	292,00	0,00	0,00	272,00	272,00	0,00	0,00
433809 BVG (Sonderfürsorge) - Kfz-Beihilfe (üöTr)	600,00	0,00	0,00	600,00	600,00	0,00	0,00
433901 SGB IX - Soziale Leistungen an natürliche Personen (öT)	219.065,88	261.000,00	0,00	382.860,58	121.860,58	0,00	0,00
433902 SGB IX - Sonstige Soziale Leistungen an natürliche Personen (öT)	21.691,82	0,00	0,00	1.445,51	1.445,51	0,00	0,00
433904 BVG - Kfz-Beihilfe an Beschädigte (öTr)	0,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00	0,00
433909 SGB IX - Leistungen in Krippen (öTr)	38.333,20	68.000,00	0,00	55.161,06	-12.838,94	0,00	0,00
433911 Sonstige soziale Leistungen	1.810,00	345.000,00	0,00	-1.500,00	-346.500,00	0,00	0,00
433912 SGB IX - Leistungen in Sonderkindergärten für sprachl. und hörgeschädigte Kinder (öTr)	669.611,17	682.000,00	0,00	807.759,58	125.759,58	0,00	0,00
433913 SGB IX - Leistungen in anderen Sonderkindergärten (öTr)	2.829.952,83	2.956.000,00	0,00	3.121.415,48	165.415,48	0,00	0,00
433914 SGB IX - Leistungen in Regelkindergärten -integr. Gruppe- Personalkostenanteile (öTr)	1.139.107,26	1.230.000,00	0,00	1.318.080,71	88.080,71	0,00	0,00
433915 SGB IX - Leistungen in Regelkindergärten -integr. Gruppe- Sachkostenanteile (öTr)	271.105,60	420.000,00	0,00	358.696,89	-61.303,11	0,00	0,00
433917 SGB IX - Frühförderung -Einzel- (öTr)	560.669,97	746.000,00	0,00	627.222,90	-118.777,10	0,00	0,00
433918 SGB IX - Frühförderung -Gruppe- (öTr)	58.613,40	140.000,00	0,00	41.809,56	-98.190,44	0,00	0,00
433919 SGB IX - Sonstige heilpädagogische Leistungen (öTr)	6.795,66	7.000,00	0,00	30.353,55	23.353,55	0,00	0,00
433920 SGB IX - Schulen staat. Trägerschaft: Regelschule - Schulassistenz- (öTr)	449.294,21	853.000,00	0,00	454.380,58	-398.619,42	0,00	0,00
433921 SGB IX - Schulen staat. Trägerschaft: Förderschule - Schulassistenz- (öTr)	177.812,94	297.000,00	0,00	205.241,19	-91.758,81	0,00	0,00
433922 SGB IX - Schulen staat. Trägerschaft: sonstige Leistungen (öTr)	39,40	0,00	0,00	32,12	32,12	0,00	0,00
433923 SGB IX - Schulen freie Trägerschaft -Schulassistenz- (öTr)	6.540,14	0,00	0,00	14.709,23	14.709,23	0,00	0,00
433924 SGB IX - Schulen freie Trägerschaft -Sonstige Leistungen- (öTr)	10.370,64	24.000,00	0,00	5.617,43	-18.382,57	0,00	0,00
433925 SGB IX - Hilfen in Tagesbildungsstätten -TBS- (öTr)	2.751.790,43	3.074.000,00	0,00	2.986.919,49	-87.080,51	0,00	0,00
433927 SGB IX - Sonstige Hilfen z. Teilhabe an Bildung (öTr)	16.588,93	50.000,00	0,00	47.476,28	-2.523,72	0,00	0,00

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushalts- jahres 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger(-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr(+)/ weniger(-) <sup>3)</sup>	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über- /außerplanmäßige Aufwendungen <sup>4)</sup>
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
433928 SGB IX - Sonstige Hilfen z. Teilhabe an Bildung - inc. Verpfl. + I-kos (öTr)	218.370,21	311.000,00	0,00	205.718,19	-105.281,81	0,00	0,00
433931 SGB IX - Qualifizierte Assistenzleistungen § 78 SGB IX (öTr)	952.749,56	795.000,00	0,00	1.241.911,03	446.911,03	0,00	0,00
433943 BVG - Beihilfe an Hinterbliebene (üöTr)	-7.789,02	262.000,00	0,00	11.119,14	-250.880,86	0,00	0,00
433950 BVG (Sonderfürsorge) - Beihilfe (ohne Kfz) (üöTr)	0,00	6.000,00	0,00	0,00	-6.000,00	0,00	0,00
433951 SGB IX - Soziale Leistungen an natürliche Personen (üöTr)	3.681.235,38	3.974.000,00	0,00	3.865.457,45	-108.542,55	0,00	0,00
433955 SGB IX - Hoch/Schulische Ausbildung o. Weiterbildung f. e. Beruf (üöTr)	25.802,88	30.000,00	0,00	39.542,99	9.542,99	0,00	0,00
433962 SGB IX - Leistungen für Wohnraum in eigener Wohnung (üöTr)	0,00	2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00	0,00	0,00
433964 SGB IX - Leistungen für Wohnraum in einer Wohngemeinschaft (üöTr)	0,00	2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00	0,00	0,00
433970 SGB IX - Soziale Leistungen (SGB IX) - Einfache Assistenzleistungen (üöTr)	900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
433971 SGB IX - Soziale Leistungen (SGB IX) - Qualifizierte Assistenzleistungen (üöTr)	10.880.343,90	11.737.000,00	0,00	11.629.797,93	-107.202,07	0,00	592.797,93
433980 SGB IX - Leistungen z. Teilhabe am Arbeitsleben (SGB IX) - Maßnahmekosten (üöTr)	5.017.311,67	5.334.000,00	0,00	5.070.713,52	-263.286,48	0,00	0,00
433981 SGB IX - Leistungen z. Teilhabe am Arbeitsleben (SGB IX) - BAföG (üöTr)	171.091,27	205.000,00	0,00	202.563,30	-2.436,70	0,00	0,00
433982 SGB IX - Leistungen z. Teilhabe am Arbeitsleben (SGB IX) - Lohnnebenkosten (üöTr)	603.172,89	738.000,00	0,00	761.062,20	23.062,20	0,00	0,00
433983 SGB IX - Leistungen z. Teilhabe am Arbeitsleben (SGB IX) - Hilfsmittel (üöTr)	86,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
433987 SGB IX - Öff. u. private - Budget f. Arbeit - Lohnkostenzuschuss- (üöTr)	14.755,62	24.000,00	0,00	82.146,63	58.146,63	0,00	0,00
433988 SGB IX - Öff. u. private - Budget f. Arbeit - Aufwand für Anleitung u. Begl.- (üöTr)	2.399,85	6.000,00	0,00	18.733,63	12.733,63	0,00	0,00
<b>19. sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>28.671.532,88</b>	<b>29.702.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>29.382.494,85</b>	<b>-319.805,15</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
442111 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	4.785,42	7.000,00	0,00	4.784,64	-2.215,36	0,00	0,00
442911 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	250,00	0,00	0,00	250,00	250,00	0,00	0,00
443101 Gutachten / Beratung	63,60	25.000,00	0,00	31.386,93	6.386,93	0,00	0,00
443102 Honorar DDG	8.236,41	10.500,00	0,00	8.297,45	-2.202,55	0,00	947,45
443103 Vw-Kosten GKV (örtlicher Träger)	16,47	35.000,00	0,00	2.865,59	-32.134,41	0,00	0,00
443104 Vw-Kosten GKV (überörtlicher Träger)	37.937,64	3.000,00	0,00	28.529,31	-25.529,31	0,00	0,00
443105 Vw-Kosten GKV (AsylbLG)	0,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00	0,00
443111 Öffentliche Bekanntmachungen	0,00	7.000,00	0,00	0,00	-7.000,00	0,00	0,00
443121 Büromaterial	8.771,76	9.000,00	0,00	15.404,69	6.404,69	0,00	0,00
443141 Gesetze und Publikationen	6.317,08	11.600,00	0,00	6.545,66	-5.054,34	0,00	0,00
443161 Portokosten	36.316,19	38.000,00	0,00	38.411,45	411,45	0,00	0,00
443171 EDV-Sachausgaben	15.635,30	0,00	0,00	17.187,24	17.187,24	0,00	0,00
443190 Dienstreisen	1.278,80	9.800,00	0,00	316,78	-9.483,22	0,00	0,00
443191 Sonstige Geschäftsaufwendungen	6.054,36	13.400,00	0,00	11.227,24	-2.172,76	0,00	1.847,24
443192 Wegstreckenentschädigung	2.107,39	5.500,00	0,00	2.032,41	-3.467,59	0,00	0,00
443193 Gerichtskosten	0,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00	0,00
444111 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	3.865,45	4.300,00	0,00	3.476,81	-823,19	0,00	466,81
445401 Erstattungen an den sonstigen öffentl. Bereich (a.v.E.)(öTr)	332,72	0,00	0,00	10.899,27	10.899,27	0,00	0,00
445402 Erstattungen an den sonstigen öffentl. Bereich (i.E.) (öTr)	0,00	0,00	0,00	931,91	931,91	0,00	0,00
445451 Erstattung an den sonstigen öffentlichen Bereich (a.v.E.) (üöTr)	274.764,91	165.000,00	0,00	276.972,90	111.972,90	0,00	0,00
445452 Erstattungen an den sonstigen öffentl. Bereich (i.E.) (üöTr)	381.741,19	175.000,00	0,00	374.815,11	-199.815,11	0,00	0,00
445512 Erstattungen an GGS	13.617,80	0,00	0,00	15.200,00	15.200,00	0,00	0,00
445513 Erstattungen an GGS für Verwaltungsgebäude	310.019,65	373.000,00	0,00	353.154,67	-19.845,33	0,00	0,00
445522 Erstattungen an GGS Mobilier	57.347,79	62.800,00	0,00	83.704,98	20.904,98	0,00	0,00

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/weniger(-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr(+)/weniger(-) <sup>3)</sup>	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen <sup>4)</sup>
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
445811 Erstattungen an übrige Bereiche	76.633,47	118.000,00	0,00	88.539,65	-29.460,35	0,00	5.939,65
446101 Kosten der Unterkunft und Heizung § 22 (1)	27.010.315,63	28.000.000,00	0,00	27.655.533,36	-344.466,64	0,00	0,00
446102 Zuschuss Leistungen für Unterkunft und Heizung für ausgeschiedene Auszubildende	-48,86	2.000,00	0,00	-598,13	-2.598,13	0,00	0,00
446103 Wohnungsbeschaffungs-, Kautions- und Umzugskosten § 22 (3)	21.792,94	40.000,00	0,00	30.429,57	-9.570,43	0,00	0,00
446104 Darlehensweise Übernahme von Mietschulden § 22 (5)	-421,10	5.000,00	0,00	-247,98	-5.247,98	0,00	0,00
446105 Erstaussstattungen für Wohnung und Haushaltsgeräte § 24(3)	252.926,06	360.000,00	0,00	202.801,38	-157.198,62	0,00	0,00
446106 Erstaussattung für Bekleidung bei Geburt und Schwanger. §24(3)	72.676,07	85.000,00	0,00	68.339,26	-16.660,74	0,00	0,00
446121 KdU - Darl. Übernahme Unterkunft und Heizung	8.212,42	28.000,00	0,00	4.105,68	-23.894,32	0,00	0,00
446123 KdU - Darl. Über.Wohnungsb.Mietk.Umzu gsk.	7.907,00	5.000,00	0,00	13.278,50	8.278,50	0,00	0,00
446124 KdU - Darlehensw. Übernahme von Mietschulden	50.934,32	100.000,00	0,00	35.252,32	-64.747,68	0,00	0,00
446125 KdU-Darl. Erstausst. Wohnung inkl. HHGeräte	1.145,00	2.000,00	0,00	-1.344,80	-3.344,80	0,00	0,00
448211 Aufwand Säumniszuschläge	0,00	100,00	0,00	11,00	-89,00	0,00	0,00
449111 Weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	300,00	0,00	0,00	-300,00	0,00	0,00
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>86.869.746,36</b>	<b>94.643.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>92.519.110,68</b>	<b>-2.124.089,32</b>	<b>112.874,90</b>	<b>0,00</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-)</b>	<b>-15.830.421,17</b>	<b>-23.176.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-23.222.212,23</b>	<b>-46.012,23</b>	<b>-112.874,90</b>	
22. außerordentliche Erträge	518.507,69	0,00	0,00	48.061,13	48.061,13	0,00	
502211 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	520.802,19	0,00	0,00	49.373,40	49.373,40	0,00	
504111 Zuschreibungen aus der Werterhöhung von Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	409,25	409,25	0,00	
509999 Sonstige Erträge	-2.294,50	0,00	0,00	-1.721,52	-1.721,52	0,00	
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)</b>	<b>518.507,69</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>48.061,13</b>	<b>48.061,13</b>	<b>0,00</b>	
<b>25. Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)</b>	<b>-15.311.913,48</b>	<b>-23.176.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-23.174.151,10</b>	<b>2.048,90</b>	<b>-112.874,90</b>	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	233.065,72	316.400,00	0,00	222.680,47	-93.719,53	0,00	
481111 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	45.000,00	73.000,00	0,00	0,00	-73.000,00	0,00	
481116 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen SDW EDV Verfahrenskosten	176.438,71	222.400,00	0,00	221.052,09	-1.347,91	0,00	
481117 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen SDW EDV Sachkosten	11.627,01	21.000,00	0,00	1.628,38	-19.371,62	0,00	
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-233.065,72	-316.400,00	0,00	-222.680,47	93.719,53	0,00	
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-15.544.979,20</b>	<b>-23.492.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-23.396.831,57</b>	<b>95.768,43</b>	<b>-112.874,90</b>	

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 beigefügt werden.

## B. Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 50 - Soziales

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/weniger(-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr(+)/weniger(-) <sup>4)</sup>	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen <sup>5)</sup>
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	3.049.966,16	2.860.000,00	0,00	3.045.605,00	185.605,00		
605211 Leistungen des Landes aus der Umsetzung Hartz IV	3.049.966,16	2.860.000,00	0,00	3.045.605,00	185.605,00		
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.840.404,66	17.934.000,00	0,00	19.750.435,66	1.816.435,66		
614111 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	40.200,00	40.000,00	0,00	40.400,00	400,00		
614411 Zuweisungen für laufende Zwecke von gesetzlichen Sozialversicherungen	30.000,00	30.000,00	0,00	40.000,00	10.000,00		
614802 Spenden - Besuchsdienst	7.845,00	0,00	0,00	23.509,00	23.509,00		
614803 Spenden - Seniorentreffs	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
614804 Spenden - Abonnement WZ	16.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
619111 Leistungsbeteiligung Bund Grundsicherung	19.744.959,66	17.864.000,00	0,00	19.646.526,66	1.782.526,66		
3. sonstige Transfereinzahlungen	1.365.582,54	854.700,00	0,00	1.374.049,58	519.349,58		
621101 Kostenbtge. und Aufwendungsersatz; Kostenersatz a.v.E. (öTr)	34.886,52	0,00	0,00	35.285,95	35.285,95		
621111 Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz außerhalb von Einrichtungen	12.595,15	0,00	0,00	7.509,58	7.509,58		
621150 BVG-Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz (üöTr)	860,92	0,00	0,00	1.680,18	1.680,18		
621151 Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz; Kostenersatz a.v.E.(üöTr)	6.758,19	2.500,00	0,00	37.230,88	34.730,88		
621152 Kostenbeiträge (unter 60 J. - teilstationär) a.v.E. (üöTr)	0,00	0,00	0,00	182,44	182,44		
621201 Übergeleitete Ansprüche. geg. bgl.-rtl. Unterverpfl. a.v.E.(öTr)	14.171,40	0,00	0,00	4.367,30	4.367,30		
621251 Übergeleitete Ansprüche. geg. bgl.-rtl. Unterverpfl. a.v.E.(üöTr)	-1.188,63	0,00	0,00	5.357,16	5.357,16		
621252 Übergeleitete Ansprüche. geg. bgl.-rtl. Unterverpfl. a.v.E.(üöTr) in besonderen Wohnformen	0,00	0,00	0,00	341,28	341,28		
621301 Leistungen von Sozialleistungsträgern a.v.E. (öTr)	163.881,86	58.000,00	0,00	175.059,70	117.059,70		
621311 Leistungen von Sozialleistungsträgern außerhalb von Einrichtungen	16.382,60	4.000,00	0,00	26.090,17	22.090,17		
621320 Erstattungen GKV für Sprachheilheime (öTr)	72.870,03	30.000,00	0,00	103.298,87	73.298,87		
621330 Erstattungen GKV für Sonderkindergärten (öTr)	27.261,62	20.000,00	0,00	55.637,93	35.637,93		
621350 BVG - Leistungen von Sozialleistungsträgern (üöTr)	22.144,24	61.000,00	0,00	13.566,00	-47.434,00		
621351 Leistungen von Sozialleistungsträgern a.v.E. (üöTr)	570.764,06	546.000,00	0,00	608.474,08	62.474,08		
621352 Leistungen von Sozialleistungsträgern a.v.E. (üöTr) in besonderen Wohnformen	10.261,51	0,00	0,00	13.344,15	13.344,15		
621401 sonstige Ersatzleistungen außerhalb von Einrichtungen (öTr)	3.841,65	0,00	0,00	3.551,05	3.551,05		
621411 Sonstige Ersatzleistungen außerhalb von Einrichtungen	3.174,06	200,00	0,00	1.392,04	1.192,04		
621451 sonstige Ersatzleistungen a.v.E. (üöTr)	502,86	0,00	0,00	2.167,70	2.167,70		
621501 Rückzahlung gewährter Hilfen a.v.E. (öTr)	28.438,88	16.000,00	0,00	23.188,45	7.188,45		
621511 Rückzahlung gewährter Hilfen außerhalb von Einrichtungen	2.672,27	1.000,00	0,00	1.017,83	17,83		
621521 KdU - Tilgung Übernahme Unterkunft und Heizung	4.611,65	11.000,00	0,00	4.692,77	-6.307,23		
621523 KdU - Tilgung Darl. Übern. Wohnungsbescha.	5.103,90	5.000,00	0,00	7.795,36	2.795,36		
621524 KdU - Tilgung Darl.Überna. Mietschulden	44.980,53	50.000,00	0,00	29.496,38	-20.503,62		
621525 KdU - Tilgung Darl.Übern. Erstaus.Wohnung	1.076,00	2.000,00	0,00	927,11	-1.072,89		
621551 Rückzahlung gewährter Hilfen a.v.E. (üöTr)	4.233,57	20.000,00	0,00	18.837,06	-1.162,94		
621552 Rückzahlung gewährter Hilfen a.v.E. (üöTr) in besonderen Wohnformen	0,00	0,00	0,00	111,50	111,50		
622101 Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz; Kostenersatz i.E. (öTr)	27.143,77	0,00	0,00	50,00	50,00		
622111 Kostenbeiträge in Einrichtungen	170,33	0,00	0,00	149,81	149,81		
622151 Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz; Kostenersatz i.E.(üöTr)	40.321,30	0,00	0,00	20.119,98	20.119,98		
622201 Übergeleitete Ansprüche. geg. bgl.-rtl. Unterverpfl. i.E. (öTr)	16.786,20	0,00	0,00	15.337,20	15.337,20		
622251 Übergeleitete Ansprüche. geg. bgl.-rtl. Unterverpfl. i.E. (üöTr)	11.736,31	7.000,00	0,00	5.909,91	-1.090,09		
622301 Leistungen von Sozialleistungsträgern i.E. (öTr)	24.795,24	0,00	0,00	73.965,62	73.965,62		
622311 Leistungen von Sozialleistungsträgern in Einrichtungen	10.676,57	20.500,00	0,00	0,00	-20.500,00		
622350 Einzahlungen von GKV in Sprachheilheimen i. E.	30.565,97	0,00	0,00	124,66	124,66		
622351 Leistungen von Sozialleistungsträgern i.E. (üöTr)	0,00	0,00	0,00	940,32	940,32		
622352 Zahlg.gesetzl. Kk. in SoKi f. sprach/hörg. Kinder i.E.(üöTr)	18.302,75	0,00	0,00	0,00	0,00		

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushalts- jahres 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger(-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr(+)/ weniger(-) <sup>4)</sup>	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über- /außerplanmäßige Aufwendungen <sup>5)</sup>
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
622353 Leistungen von SozLstgTr (Ansprüche aus dem SGB VI) i.E. (üöTr)	42.188,88	0,00	0,00	9.901,80	9.901,80		
622354 Leistungen von SozLstgTr (sonst. Leistungen) i.E. (üöTr)	71.401,69	0,00	0,00	54.815,69	54.815,69		
622401 Sonstige Ersatzleistungen in Einrichtungen (öTr)	665,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
622411 sonstige Ersatzleistungen in Einrichtungen	0,00	0,00	0,00	533,96	533,96		
622451 Sonstige Ersatzleistungen in Einrichtungen (üöTr)	4.268,22	500,00	0,00	45,48	-454,52		
622501 Rückzahlung gewährter Hilfen in Einrichtungen (öTr)	9.588,22	0,00	0,00	70,57	70,57		
622551 Rückzahlung gewährter Hilfen in Einrichtungen (üöTr)	6.687,25	0,00	0,00	11.481,66	11.481,66		
<b>4. öffentlich-rechtliche Entgelte</b>	<b>3.108,00</b>	<b>1.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.539,50</b>	<b>239,50</b>		
631111 Verwaltungsgebühren	3.108,00	1.300,00	0,00	1.539,50	239,50		
<b>5. privatrechtliche Entgelte</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>	<b>47.804.392,61</b>	<b>49.814.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>46.359.076,70</b>	<b>-3.455.523,30</b>		
648100 BVG - Erstattungen vom Land (öTr)	-3.591,65	11.000,00	0,00	24.201,70	13.201,70		
648101 Erstattungen vom Land örtlicher Träger	31.775.670,08	8.433.000,00	0,00	29.060.887,69	20.627.887,69		
648103 Landeserstattung für § 9 NPflegeG (ambulant)	354.326,61	361.000,00	0,00	339.020,53	-21.979,47		
648104 Landeserstattung für § 10 NPflegeG (teilstationär)	144.373,42	209.000,00	0,00	97.594,33	-111.405,67		
648111 Erstattungen vom Land	4.117.728,00	2.775.600,00	0,00	3.729.743,86	954.143,86		
648114 Erstattungen vom Land (nur 50) §136 SGB XII	55.744,38	0,00	0,00	0,00	0,00		
648150 BVG - Erstattungen vom Land (üöTr)	244.174,72	295.000,00	0,00	305.191,03	10.191,03		
648151 Erstattungen vom Land (üöTr.)	11.099.034,49	37.730.000,00	0,00	12.796.790,18	-24.933.209,82		
648411 Erstattungen von gesetzlichen Sozialversicherungen	16.932,56	0,00	0,00	5.647,38	5.647,38		
<b>7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen</b>	<b>62,44</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>79,54</b>	<b>79,54</b>		
661701 Zinseinzahlungen - Else-Klar-Stiftung	10,23	0,00	0,00	4,08	4,08		
661702 Zinseinzahlungen - Erna-Reith-Stiftung	5,62	0,00	0,00	2,74	2,74		
661703 Zinseinzahlungen - Willy-Landt-Stiftung	33,23	0,00	0,00	16,20	16,20		
661704 Zinseinzahlungen - Käthe-Hauptmann-Stiftung (FB 50)	13,36	0,00	0,00	6,52	6,52		
669911 Sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	50,00	50,00		
<b>8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen</b>	<b>2.034,96</b>	<b>2.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>25,60</b>	<b>-2.374,40</b>		
656111 Bußgelder	0,00	200,00	0,00	0,00	-200,00		
656112 Bußgelder	691,00	1.700,00	0,00	25,60	-1.674,40		
656113 Verwargelder	55,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
656114 Zwangsgelder	410,00	500,00	0,00	0,00	-500,00		
659111 Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	878,96	0,00	0,00	0,00	0,00		
<b>10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>72.065.551,37</b>	<b>71.467.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>70.530.811,58</b>	<b>-936.188,42</b>		
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
<b>11. Personalauszahlungen</b>	<b>5.102.591,61</b>	<b>5.744.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.765.002,34</b>	<b>20.402,34</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
701111 Dienstaussahlungen Beamte	1.377.970,96	1.473.600,00	0,00	1.478.074,95	4.474,95	0,00	0,00
701211 Dienstaussahlungen Arbeitnehmer	2.276.531,76	2.573.400,00	0,00	2.609.931,74	36.531,74	0,00	0,00
702111 Versorgung Beamte	724.023,06	867.800,00	0,00	863.070,11	-4.729,89	0,00	0,00
702211 Versorgung Arbeitnehmer	152.811,90	171.800,00	0,00	174.947,76	3.147,76	0,00	0,00
703211 Beiträge Sozialversicherung Arbeitnehmer	485.553,52	549.700,00	0,00	553.252,56	3.552,56	0,00	0,00
704111 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beamte und Arbeitnehmer	85.700,41	108.300,00	0,00	85.725,22	-22.574,78	0,00	0,00
<b>12. Versorgungsauszahlungen</b>	<b>189.089,55</b>	<b>198.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>238.021,03</b>	<b>39.321,03</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
714111 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	189.089,55	198.700,00	0,00	238.021,03	39.321,03	0,00	0,00
<b>13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertige Vermögensgegenstände</b>	<b>78.614,53</b>	<b>125.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>46.622,51</b>	<b>-78.577,49</b>	<b>16.626,90</b>	<b>0,00</b>
722111 Unterhaltung beweglichen Vermögens	1.601,10	1.500,00	0,00	1.721,17	221,17	0,00	0,00
722211 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände bis 1.000 € ohne Umsatzsteuer	0,00	0,00	0,00	9,73	9,73	0,00	0,00
723111 Mieten und Pachten	5.806,44	7.000,00	0,00	6.364,76	-635,24	0,00	1.464,76
724111 Bewirtschaftung der Grundstücke und bauliche Anlagen	2.533,65	3.000,00	0,00	2.428,68	-571,32	0,00	328,68
725102 Unterhaltung und Instandsetzung	256,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
725104 KFZ-Steuer	832,00	1.000,00	0,00	832,00	-168,00	0,00	132,00
725111 Haltung von Fahrzeugen	400,23	1.000,00	0,00	384,33	-615,67	0,00	-315,67
726111 Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	120,18	0,00	0,00	160,65	160,65	0,00	0,00

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/weniger(-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr(+)/weniger(-) <sup>4)</sup>	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen <sup>5)</sup>
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
726119 Aus- und Fortbildung	11.745,70	49.000,00	0,00	18.631,19	-30.368,81	0,00	0,00
727101 Aufwendungen aus Spenden - Allgemeine Altenhilfe	155,29	0,00	0,00	199,18	199,18	1.700,04	0,00
727102 Aufwendungen aus Spenden - Besuchsdienst	2.239,91	0,00	0,00	2.833,12	2.833,12	7.211,36	0,00
727103 Aufwendungen aus Spenden - Seniorentreffs	163,54	0,00	0,00	87,82	87,82	901,18	0,00
727104 Aufwendungen aus Spenden - Abonnement "WZ"	15.231,50	0,00	0,00	0,00	0,00	6.814,32	0,00
727111 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	110,15	15.000,00	0,00	20,40	-14.979,60	0,00	0,00
729111 Auszahlungen sonstige Dienstleistungen	36.928,22	40.000,00	0,00	10.668,56	-29.331,44	0,00	0,00
729112 Sachausgaben Seniorenbeirat	0,00	3.000,00	0,00	1.000,00	-2.000,00	0,00	0,00
729113 Sachausgaben Bewirtungskosten	302,58	1.700,00	0,00	1.280,92	-419,08	0,00	90,92
729114 Sachausgaben Behindertenbeirat	187,10	3.000,00	0,00	0,00	-3.000,00	0,00	0,00
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Transferauszahlungen	53.784.960,00	58.867.000,00	0,00	56.358.760,25	-2.508.239,75	85.005,24	0,00
731703 Förderung nach § 9 NPflegeG (ambulant)	339.020,53	361.000,00	0,00	322.929,70	-38.070,30	0,00	0,00
731704 Förderung nach § 10 NPflegeG (teilstationär)	121.594,33	209.000,00	0,00	121.215,76	-87.784,24	0,00	0,00
731801 Zuschüsse aus der Else-Klar-Stiftung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	563,14	0,00
731802 Zuschüsse aus der Erna-Reith-Stiftung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.371,16	0,00
731803 Zuschüsse aus der Willy-Landt-Stiftung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.429,16	0,00
731804 Zuschüsse aus der Käthe-Hauptmann-Stiftung (FB 50)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.641,78	0,00
731811 Zuweisungen und Zuschüsse an übrige Bereiche	599.088,86	662.000,00	0,00	686.167,48	24.167,48	50.000,00	0,00
733101 Soziale Leistungen an natürliche Personen a.v.E. (öTr)	867.831,25	206.000,00	0,00	71.810,48	-134.189,52	0,00	0,00
733105 Soziale Leistungen bei gleichzeitigem Bezug von Eingliederungshilfe a.v.E. (ö.Tr.)	31.898,83	0,00	0,00	-181,49	-181,49	0,00	0,00
733110 Hilfe zum Lebensunterhalt (analog SGB XII) a.v.E.	633.812,85	618.000,00	0,00	520.922,36	-97.077,64	0,00	0,00
733111 Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	79.562,13	72.100,00	0,00	51.370,86	-20.729,14	0,00	0,00
733112 Bildungs- und Teilhabepaket (analog SGB XII) a.v.E.	9.180,17	10.300,00	0,00	14.269,54	3.969,54	0,00	0,00
733117 Leistungen an seelisch behinderte Menschen unter 60 Jahre a.v.E. (öTr)	0,00	0,00	0,00	842,10	842,10	0,00	0,00
733122 sonstige Hilfen a.v.E. (öTr)	0,00	0,00	0,00	543,06	543,06	0,00	0,00
733136 Mittagsverpflegung avE/öTr	817,52	500,00	0,00	1.522,88	1.022,88	0,00	0,00
733137 Soziale / kulturelle Teilhabe avE/öTr	0,00	0,00	0,00	305,00	305,00	0,00	0,00
733138 Schulbedarf avE/öTr	880,00	500,00	0,00	669,50	169,50	0,00	0,00
733143 Grundleistungen als Sachleistungen a.v.E.	294.627,17	360.500,00	0,00	266.576,91	-93.923,09	0,00	0,00
733145 Grundleistungen als Geldleistungen für persönliche Bedürfnisse a.v.E.	94.151,82	77.300,00	0,00	81.639,65	4.339,65	0,00	0,00
733146 Grundleistungen als Geldleistungen für den Lebensunterhalt a.v.E.	158.280,88	154.500,00	0,00	129.571,61	-24.928,39	0,00	0,00
733147 Leistungen bei Krankheit, Schwangerschaft und Geburt a.v.E.	92.436,23	72.100,00	0,00	75.597,23	3.497,23	0,00	0,00
733150 Sonstige Leistungen als Geldleistungen a.v.E.	316,49	2.100,00	0,00	2.898,93	798,93	0,00	0,00
733151 Soziale Leistungen an natürliche Personen a.v.E. (üöTr)	8.630.786,50	11.597.800,00	0,00	10.078.857,87	-1.518.942,13	0,00	0,00
733152 Soziale Leistungen an natürliche Personen a.v.E. (üöTr) in besonderen Wohnformen	1.682.610,25	1.524.000,00	0,00	1.589.339,69	65.339,69	0,00	0,00
733153 Einmalzahlung Corona	0,00	0,00	0,00	334.581,38	334.581,38	0,00	0,00
733155 Soziale Leistungen bei gleichzeitigem Bezug von Eingliederungshilfe a.v.E. (üö.Tr.)	1.874.666,28	2.267.000,00	0,00	2.109.352,55	-157.647,45	0,00	0,00
733162 Bildungs- und Teilhabepaket a.v.E.	10.953,22	15.500,00	0,00	5.979,76	-9.520,24	0,00	0,00
733201 Soziale Leistungen an natürliche Personen i.E. (öTr)	85.583,71	72.000,00	0,00	103.450,53	31.450,53	0,00	0,00
733202 Dauerpflege in Einrichtungen (öTr)	52.920,25	0,00	0,00	429,59	429,59	0,00	0,00
733205 Soziale Leistungen bei gleichzeitigem Bezug von Eingliederungshilfe i.E. (öTr)	27.429,91	21.000,00	0,00	6.622,89	-14.377,11	0,00	0,00
733206 Soziale Leistungen bei gleichzeitigem Bezug von Hilfe zur Pflege i.E. (öTr)	18.353,77	26.000,00	0,00	4.221,74	-21.778,26	0,00	0,00
733210 Hilfe zum Lebensunterhalt (analog SGB XII) i.E.	10.823,84	8.400,00	0,00	10.449,83	2.049,83	0,00	0,00
733211 Soziale Leistungen an natürliche Personen in Einrichtungen	10.043,44	21.000,00	0,00	23.603,75	2.603,75	0,00	0,00
733225 Leistungen an geistig behinderte Menschen i.E.(öTr)	0,00	0,00	0,00	-223,36	-223,36	0,00	0,00
733240 Werkstatt für behinderte Menschen i.E. (öTr)	0,00	0,00	0,00	876,81	876,81	0,00	0,00
733243 Grundleistungen als Sachleistungen i.E.	176.256,00	165.000,00	0,00	179.864,52	14.864,52	0,00	0,00
733245 Grundleistungen als Geldleistungen für persönliche Bedürfnisse i.E.	6.609,16	10.500,00	0,00	8.867,20	-1.632,80	0,00	0,00
733246 Grundleistungen als Geldleistungen für den Lebensunterhalt i.E.	9.155,52	10.300,00	0,00	11.052,40	752,40	0,00	0,00
733247 Leistungen bei Krankheit, Schwangerschaft und Geburt i.E.	60.960,17	52.500,00	0,00	45.912,76	-6.587,24	0,00	0,00
733250 Sonstige Leistungen als Geldleistungen i.E.	218,46	2.100,00	0,00	0,00	-2.100,00	0,00	0,00

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/weniger(-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr(+)/weniger(-) <sup>4)</sup>	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen <sup>5)</sup>
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
733251 Soziale Leistungen an natürliche Personen i.E. (üöTr)	317.490,39	436.000,00	0,00	363.402,30	-72.597,70	0,00	0,00
733252 Dauerpflege in Einrichtungen (üöTr)	3.046.260,60	3.378.000,00	0,00	3.754.125,23	376.125,23	0,00	0,00
733255 Soziale Leistungen bei gleichzeitigem Bezug von Eingliederungshilfe i.E. (üöTr)	107.750,68	58.000,00	0,00	-875,71	-58.875,71	0,00	0,00
733256 Soziale Leistungen bei gleichzeitigem Bezug von Hilfe zur Pflege i.E. (üöTr)	1.240.105,18	1.387.000,00	0,00	1.374.438,82	-12.561,18	0,00	0,00
733265 Leistungen an geistig behinderte Menschen i.E. (üöTr)	0,00	0,00	0,00	-94.010,52	-94.010,52	0,00	0,00
733267 Leistungen an seelisch behinderte Menschen i.E. (üöTr)	0,00	0,00	0,00	-1.801,63	-1.801,63	0,00	0,00
733270 Hilfen in Tagesbildungsstätten i.E. (üöTr)	0,00	0,00	0,00	-42.000,14	-42.000,14	0,00	0,00
733290 Werkstatt für behinderte Menschen i.E. (üöTr)	0,00	0,00	0,00	11.639,23	11.639,23	0,00	0,00
733291 Soziale Leistungen (AFG) i.E. (üöTr)	0,00	0,00	0,00	624,00	624,00	0,00	0,00
733708 Psychosoziale Betreuung	345.314,60	290.000,00	0,00	400.289,45	110.289,45	0,00	0,00
733780 Geldleistungen - Kostenträger Land	0,00	10.000,00	0,00	173.229,15	163.229,15	0,00	0,00
733800 Sonstige soziale Leistungen	369.557,46	30.000,00	0,00	366.991,11	336.991,11	0,00	0,00
733801 BVG - Beihilfe (öTr)	854,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
733802 BVG - Kfz-Beihilfe an Beschädigte (öTr)	600,00	0,00	0,00	557,00	557,00	0,00	0,00
733803 BVG - Beihilfe an Hinterbliebene (öTr)	15.729,29	12.000,00	0,00	5.804,54	-6.195,46	0,00	0,00
733804 BVG - Beihilfe an Hinterbliebene (üöTr)	244.523,93	0,00	0,00	239.914,39	239.914,39	0,00	0,00
733806 BVG (sonstige Pflege) - Beihilfe an Hinterbliebene (üöTr)	89.590,20	84.000,00	0,00	82.593,28	-1.406,72	0,00	0,00
733807 BVG (Sonderfürsorge) - Beihilfe (üöTr)	2.868,84	3.000,00	0,00	2.682,00	-318,00	0,00	0,00
733808 BVG (Sonderfürsorge) - Beihilfe (ohne Kfz) (üöTr)	292,00	0,00	0,00	272,00	272,00	0,00	0,00
733809 BVG (Sonderfürsorge) - Kfz-Beihilfe (üöTr)	600,00	0,00	0,00	600,00	600,00	0,00	0,00
733901 SGB IX - Soziale Leistungen an natürliche Personen (öTr)	282.763,76	261.000,00	0,00	381.026,39	120.026,39	0,00	0,00
733902 SGB IX - Sonstige Soziale Leistungen an natürliche	167.303,91	0,00	0,00	1.445,51	1.445,51	0,00	0,00
733904 BVG - Kfz-Beihilfe an Beschädigte (öTr)	0,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00	0,00
733909 SGB IX - Leistungen in Krippen (öTr)	44.693,94	68.000,00	0,00	55.161,06	-12.838,94	0,00	0,00
733911 Sonstige soziale Leistungen	311,17	345.000,00	0,00	0,00	-345.000,00	0,00	0,00
733912 SGB IX - Leistungen in Sonderkindergärten für sprachl. und hörgeschädigte Kinder (öTr)	678.474,27	682.000,00	0,00	786.183,93	104.183,93	0,00	0,00
733913 SGB IX - Leistungen in anderen Sonderkindergärten (öTr)	2.918.978,30	2.956.000,00	0,00	3.049.063,85	93.063,85	0,00	0,00
733914 SGB IX - Leistungen in Regelkindergärten -integr. Gruppe- Personalkostenanteile (öTr)	1.320.213,70	1.230.000,00	0,00	1.282.578,30	52.578,30	0,00	0,00
733915 SGB IX - Leistungen in Regelkindergärten -integr. Gruppe- Sachkostenanteile (öTr)	248.225,41	420.000,00	0,00	344.964,19	-75.035,81	0,00	0,00
733917 SGB IX - Frühförderung -Einzel- (öTr)	498.525,83	746.000,00	0,00	636.458,95	-109.541,05	0,00	0,00
733918 SGB IX - Frühförderung -Gruppe- (öTr)	50.029,74	140.000,00	0,00	41.850,58	-98.149,42	0,00	0,00
733919 SGB IX - Sonstige heilpädagogische Leistungen (öTr)	2.795,66	7.000,00	0,00	34.232,98	27.232,98	0,00	0,00
733920 SGB IX - Schulen staat. Trägerschaft: Regelschule - Schulassistenz- (öTr)	517.553,77	853.000,00	0,00	402.954,37	-450.045,63	0,00	0,00
733921 SGB IX - Schulen staat. Trägerschaft: Förderschule - Schulassistenz- (öTr)	170.287,29	297.000,00	0,00	189.937,24	-107.062,76	0,00	0,00
733922 SGB IX - Schulen staat. Trägerschaft: sonstige Leistungen (öTr)	8.096,87	0,00	0,00	32,12	32,12	0,00	0,00
733923 SGB IX - Schulen freie Trägerschaft -Schulassistenz- (öTr)	6.540,14	0,00	0,00	11.709,23	11.709,23	0,00	0,00
733924 SGB IX - Schulen freie Trägerschaft -Sonstige Leistungen- (öTr)	10.370,64	24.000,00	0,00	4.753,21	-19.246,79	0,00	0,00
733925 SGB IX - Hilfen in Tagesbildungsstätten -TBS- (öTr)	2.716.827,12	3.074.000,00	0,00	2.890.670,62	-183.329,38	0,00	0,00
733927 SGB IX - Sonstige Hilfen z. Teilhabe an Bildung (öTr)	16.880,75	50.000,00	0,00	49.023,96	-976,04	0,00	0,00
733928 SGB IX - Sonstige Hilfen z. Teilhabe an Bildung - inc. Verpfl. + I-kos (öTr)	221.429,47	311.000,00	0,00	185.307,90	-125.692,10	0,00	0,00
733931 SGB IX - Qualifizierte Assistenzleistungen § 78 SGB IX (öTr)	1.091.203,21	795.000,00	0,00	1.177.850,73	382.850,73	0,00	0,00
733943 BVG - Beihilfe an Hinterbliebene (üöTr)	210,98	262.000,00	0,00	11.119,14	-250.880,86	0,00	0,00
733949 BVG (Sonderfürsorge) - Beihilfe (üöTr)	198,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
733950 BVG (Sonderfürsorge) - Beihilfe (ohne Kfz) (üöTr)	0,00	6.000,00	0,00	0,00	-6.000,00	0,00	0,00
733951 SGB IX - Soziale Leistungen an natürliche Personen (üöTr)	3.715.023,44	3.974.000,00	0,00	3.865.349,57	-108.650,43	0,00	0,00
733955 SGB IX - Hoch/Schulische Ausbildung o. Weiterbildung f. e. Beruf (üöTr)	24.762,88	30.000,00	0,00	40.830,37	10.830,37	0,00	0,00
733962 SGB IX - Leistungen für Wohnraum in eigener Wohnung (üöTr)	0,00	2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00	0,00	0,00
733964 SGB IX - Leistungen für Wohnraum in einer Wohngemeinschaft (üöTr)	0,00	2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00	0,00	0,00

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushalts- jahres 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger(-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr(+)/ weniger(-) <sup>4)</sup>	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über- /außerplanmäßige Aufwendungen <sup>5)</sup>
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
733970 SGB IX - Soziale Leistungen (SGB IX) - Einfache Assistenzleistungen (üoTr)	8.842,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
733971 SGB IX - Soziale Leistungen (SGB IX) - Qualifizierte Assistenzleistungen (üoTr)	11.259.773,91	11.737.000,00	0,00	11.356.980,61	-380.019,39	0,00	319.980,61
733980 SGB IX - Leistungen z. Teilhabe am Arbeitsleben (SGB IX) - Maßnahmekosten (üoTr)	5.262.172,86	5.334.000,00	0,00	5.092.776,39	-241.223,61	0,00	0,00
733981 SGB IX - Leistungen z. Teilhabe am Arbeitsleben (SGB IX) - BAföG (üoTr)	192.934,05	205.000,00	0,00	181.614,36	-23.385,64	0,00	0,00
733982 SGB IX - Leistungen z. Teilhabe am Arbeitsleben (SGB IX) - Lohnnebenkosten (üoTr)	566.142,53	738.000,00	0,00	690.842,63	-47.157,37	0,00	0,00
733983 SGB IX - Leistungen z. Teilhabe am Arbeitsleben (SGB IX) - Hilfsmittel (üoTr)	86,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
733987 SGB IX - Öff. u. private - Budget f. Arbeit - Lohnkostenzuschuss- (üoTr)	18.500,41	24.000,00	0,00	79.181,97	55.181,97	0,00	0,00
733988 SGB IX - Öff. u. private - Budget f. Arbeit - Aufw. für Anleitung u. Begl. - (üoTr)	2.399,85	6.000,00	0,00	14.474,12	8.474,12	0,00	0,00
<b>16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen</b>	<b>28.762.091,18</b>	<b>29.702.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>27.397.820,92</b>	<b>-2.304.479,08</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.114.729,08</b>
742111 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	4.560,47	7.000,00	0,00	4.509,32	-2.490,68	0,00	0,00
742911 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	250,00	0,00	0,00	250,00	250,00	0,00	0,00
743101 Gutachten	63,60	25.000,00	0,00	16.100,00	-8.900,00	0,00	-1.400,00
743102 Honorar DDG	8.250,11	10.500,00	0,00	8.287,90	-2.212,10	0,00	937,90
743103 Vw-Kosten GKV (örtlicher Träger)	13,84	35.000,00	0,00	2.731,65	-32.268,35	0,00	0,00
743104 Vw-Kosten GKV (überörtlicher Träger)	31.025,70	3.000,00	0,00	28.679,85	25.679,85	0,00	0,00
743105 Vw-Kosten GKV (AsylbLG)	0,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00	0,00
743108 Gutachten - örtlicher Träger (i.E.)	260,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
743111 Öffentliche Bekanntmachungen	0,00	7.000,00	0,00	0,00	-7.000,00	0,00	0,00
743121 Büromaterial	8.576,77	9.000,00	0,00	14.421,41	5.421,41	0,00	0,00
743141 Gesetze und Publikationen	6.943,44	11.600,00	0,00	6.824,81	-4.775,19	0,00	0,00
743161 Portokosten	31.775,23	38.000,00	0,00	36.316,19	-1.683,81	0,00	9.716,19
743171 EDV-Sachausgaben	17.055,16	0,00	0,00	11.804,51	11.804,51	0,00	0,00
743190 Dienstreisen	1.265,30	9.800,00	0,00	278,08	-9.521,92	0,00	0,00
743191 Sonstige Geschäftsaufwendungen	7.201,60	13.400,00	0,00	10.668,05	-2.731,95	0,00	1.288,05
743192 Wegstreckenentschädigung	3.363,77	5.500,00	0,00	1.949,23	-3.550,77	0,00	0,00
743193 Gerichtskosten	0,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00	0,00
744111 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	3.482,75	4.300,00	0,00	3.865,45	-434,55	0,00	855,45
745401 Erstattungen an den sonstigen öffentl. Bereich (a.v.E.) (öTr)	94.414,65	0,00	0,00	4.220,56	4.220,56	0,00	0,00
745402 Erstattungen an den sonstigen öffentl. Bereich (i.E.) (öTr)	0,43	0,00	0,00	931,91	931,91	0,00	0,00
745451 Erstattungen an den sonstigen öffentl. Bereich (a.v.E.) (üoTr)	266.750,20	165.000,00	0,00	270.876,09	105.876,09	0,00	0,00
745452 Erstattungen an den sonstigen öffentl. Bereich (i.E.) (üoTr)	324.167,20	175.000,00	0,00	378.677,91	203.677,91	0,00	0,00
745512 Erstattungen an GGS	13.617,80	0,00	0,00	15.200,00	15.200,00	0,00	0,00
745513 Erstattungen an GGS für Verwaltungsgebäude	310.019,65	373.000,00	0,00	353.154,67	-19.845,33	0,00	0,00
745522 Erstattungen an GGS Mobiliar	32.708,40	62.800,00	0,00	62.476,64	-323,36	0,00	-323,36
745811 Erstattungen an übrige Bereiche	76.633,47	118.000,00	0,00	88.539,65	-29.460,35	0,00	5.939,65
746101 Kosten der Unterkunft und Heizung	27.099.902,72	28.000.000,00	0,00	25.727.739,01	-2.272.260,99	0,00	0,00
746102 Zuschuss Leistungen für Unterkunft und Heizung für ausgeschiedene Auszubildende	-50,12	2.000,00	0,00	-598,37	-2.598,37	0,00	0,00
746103 Wohnungsbeschaffungs-, Kautions-, Umzugskosten	22.747,77	40.000,00	0,00	30.259,57	-9.740,43	0,00	0,00
746104 KdU - Übernahme der Mietschuld	570,15	5.000,00	0,00	-267,98	-5.267,98	0,00	0,00
746105 Erstausrüstungen für Wohnung und Haushaltsgeräte	249.589,84	360.000,00	0,00	202.077,41	-157.922,59	0,00	0,00
746106 Erstausrüstung Bekleidung bei Geburt und Schwangerschaft	72.838,57	85.000,00	0,00	68.042,27	-16.957,73	0,00	0,00
746121 KdU - Darl. Übernahme Unterkunft und Heizung	11.086,99	28.000,00	0,00	2.248,11	-25.751,89	0,00	0,00
746123 KdU - Darl. Über. Wohnungs- Mietk. Umzu gsk.	7.547,00	5.000,00	0,00	13.638,50	8.638,50	0,00	0,00
746124 KdU - Darl. Über. Wohnungs- Mietk. Umzu gsk.	54.313,72	100.000,00	0,00	35.252,32	-64.747,68	0,00	0,00
746125 KdU-Darl. Erstaust. Wohnung inkl. Haushaltsgeräte	1.145,00	2.000,00	0,00	-1.344,80	-3.344,80	0,00	0,00
748211 Auszahlung Säumniszuschläge	0,00	100,00	0,00	11,00	-89,00	0,00	0,00
749111 Weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungs- tätigkeit	0,00	300,00	0,00	0,00	-300,00	0,00	0,00
<b>17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>87.917.346,87</b>	<b>94.637.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>89.806.227,05</b>	<b>-4.831.572,95</b>	<b>101.632,14</b>	<b>0,00</b>
<b>18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 10 abzüglich Zeile 17)</b>	<b>-15.851.795,50</b>	<b>-23.170.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-19.275.415,47</b>	<b>3.895.384,53</b>	<b>-101.632,14</b>	
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushalts- jahres 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger(-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr(+)/ weniger(-) <sup>4)</sup>	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über- /außerplanmäßige Aufwendungen <sup>5)</sup>
	-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	
20. Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit	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	
22. Finanzvermögensanlagen	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	
<b>24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
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	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783121 Erwerb von immateriellen und beweglichen Vermögensgegenständen 150-1000 € netto	500,00	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
<b>31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>32. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)</b>	<b>-500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>33. Finanzmittel-Überschuss /-Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)</b>	<b>-15.852.295,50</b>	<b>-23.170.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-19.275.415,47</b>	<b>3.895.384,53</b>	<b>-101.632,14</b>	
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	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
<b>36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 34 und 35)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>37. Finanzmittelveränderung (Zeile 33 und 36)</b>	<b>-15.852.295,50</b>	<b>-23.170.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-19.275.415,47</b>	<b>3.895.384,53</b>	<b>-101.632,14</b>	

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 Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigefügt werden.

6) Die Zeilen 38 bis 42 können optimal ergänzt werden.

**Produktübersicht 2021**

**Teilrechnung 51 - Jugend**

Die Produkte repräsentieren die dem jeweiligen Teilhaushalt bzw. Organisationseinheit zugeordneten Aufgaben.

Die einzelnen Produktbeschreibungen sind dem Produktbuch 2021 zu entnehmen.

Auf die zusätzliche Darstellung der Produktergebnisrechnungen sowie der Produktfinanzrechnungen wird im Folgenden verzichtet.

Die als "wesentlich" gekennzeichneten Produkte unterliegen einem verstärktem unterjährigem Controlling und Berichtswesen.

(Produktberichterstattung in den zuständigen Fachausschüssen zu den Stichtagen 30. April sowie 31. August).

Produktbereich:	Produktgruppe:	Produktnummer:	Produktbezeichnung:	Wesentlich:
11 - Innere Verwaltung	111 - Verwaltungssteuerung und -service	11.13.09	Migrationsberatung	
31 - Soziale Hilfen	312 - Grundsicherung für Arbeitssuchende nach SGB II	31.26.10	Leistungen für Bildung und Teilhabe nach § 28 SGB II	
34 - Soziale Hilfen	341 - Unterhaltsvorschussleistungen	34.10.10	Unterhaltsvorschussleistungen	
	347 - Bildung und Teilhabe nach § 6b Bundeskindergeldgesetz	34.70.10	Leistungen für Bildung und Teilhabe nach § 6b Bundeskindergeldgesetz	
35 - Soziale Hilfen	351 - Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	35.17.11	Schulsozialarbeit	
36 - Kinder-, Jugend und Familienhilfe	361 - Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege	36.11.10	Förderung in Tageseinrichtungen	
		36.12.10	Förderung in Tagespflege	
	362 - Jugendarbeit	36.22.10	Kinder- und Jugenderholung	
		36.25.10	Sonstige Jugendarbeit	
		36.31.10	Jugendsozialarbeit	
		36.31.20	Erzieherischer Kinder- und Jugendschutz	
		36.32.30	Gem. Unterbringung von Müttern oder Vätern mit ihrem Kind	
		36.32.40	Betreuung und Versorgung des Kindes	
		36.32.50	Unterstützung bei notwendiger Unterbringung zur Erfüllung der Schulpflicht	
		36.33.10	Andere Hilfen zur Erziehung	
		36.33.30	Soziale Gruppenarbeit	
		36.33.40	Erziehungsbeistand, Betreuungshelfer	
		36.33.50	Sozialpädagogische Familienhilfe	
		36.33.60	Erziehung in einer Tagesgruppe	
		36.33.70	Vollzeitpflege	X
		36.33.80	Heimerziehung, Erziehung in einer sonstigen betreuten Wohnform	X
	36.33.90	Intensive sozialpädagogische Einzelbetreuung		
	36.34.10	Hilfe für junge Volljährige		
	36.34.20	Vorläufige Maßnahmen zum Schutz von Kindern und Jugendlichen		
	36.34.30	Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder / Jugendliche	X	
	36.35.10	Mitwirkung in Verfahren vor dem Vormundschafts- und Familiengericht		
	36.35.20	Adoptionsvermittlung		
	36.35.30	Mitwirkung in Verfahren nach dem Jugendgerichtsgesetz		
	36.35.40	Amtspflegschaft, Amtsvormundschaft, Beistandschaft		
	36.35.50	Unbegleitete minderjährige Ausländer	X	
	36.36.10	Mitarbeiterfortbildung ohne Mitarbeiterfortbildung der Jugendarbeit		
	365 - Tageseinrichtungen für Kinder	36.50.10	Tageseinrichtungen für Kinder	X
	366 - Einrichtungen der Jugendarbeit	36.60.10	Jugendzentren, - freizeitheime	X
	367 - Sonstige Einrichtungen der Kinder-, Jugend und Familienhilfe	36.71.10	Jugendsozialarbeit (Streetworker)	
		36.75.10	Erziehungs-, Jugend- und Familienberatungsstellen	

Anzahl Produkte: 35  
davon wesentlich: 6

Teil- Ergebnis- und Finanzrechnung

A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 51 - Jugend

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushalts- jahres 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger(-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr(+)/ weniger(-) <sup>3)</sup>	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über- /außerplanmäßige Aufwendungen <sup>4)</sup>
	2	3	4	5	6	7	8
	-Euro-						
<b>ordentliche Erträge</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.709.935,02	1.154.200,00	0,00	3.911.195,67	2.756.995,67	0,00	
314011 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	103.747,50	0,00	0,00	61.250,46	61.250,46	0,00	
314111 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	2.255.877,09	440.900,00	0,00	1.904.583,72	1.463.683,72	0,00	
314811 Zuschüsse für lfd. Zwecke von übrigen Bereichen	27.392,55	7.900,00	0,00	17.800,00	9.900,00	0,00	
319112 Bundesbeteiligung BTP § 28 SGB II	874.425,45	555.100,00	0,00	1.453.160,87	898.060,87	0,00	
319113 Bundesbeteiligung BTP § 6b BKG	448.492,43	150.300,00	0,00	474.400,62	324.100,62	0,00	
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	115.896,38	106.200,00	0,00	121.696,38	15.496,38	0,00	
316111 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuwendungen	115.896,38	106.200,00	0,00	121.696,38	15.496,38	0,00	
4. sonstige Transfererträge	1.531.453,03	2.130.100,00	0,00	1.717.123,38	-412.976,62	0,00	
321111 Kostenbeiträge außerhalb von Einrichtungen	156.328,21	1.059.300,00	0,00	232.637,74	-826.662,26	0,00	
321211 Übergeleitete Ansprüche, geg. Unterhaltsansprüche außerhalb von Einrichtungen	677.837,51	0,00	0,00	676.396,73	676.396,73	0,00	
321311 Leistungen von SL-Trägern außerhalb von Einrichtungen	3.043,15	56.000,00	0,00	2.919,68	-53.080,32	0,00	
321511 Rückzahlung gewährter Hilfen außerhalb von Einrichtungen	60.700,41	457.000,00	0,00	122.012,88	-334.987,12	0,00	
322111 Kostenbeiträge in Einrichtungen	126.746,74	375.900,00	0,00	211.740,19	-164.159,81	0,00	
322211 Übergeleitete Ansprüche, geg. bürg.-rechtl. Unterhaltsverp. Einrichtungen	6.566,99	0,00	0,00	10.365,00	10.365,00	0,00	
322311 Leistungen von Sozialleistungsträgern in Einrichtungen	499.680,01	165.500,00	0,00	461.051,15	295.551,15	0,00	
322511 Rückzahlung gewährter Hilfen in Einrichtungen	550,01	0,00	0,00	0,01	0,01	0,00	
329111 Andere sonstige Transfererträge	0,00	16.400,00	0,00	0,00	-16.400,00	0,00	
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	1.632,71	8.800,00	0,00	0,00	-8.800,00	0,00	
331111 Verwaltungsgebühren	40,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
332111 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.592,01	8.800,00	0,00	0,00	-8.800,00	0,00	
6. privatrechtliche Entgelte	1.311,96	55.300,00	0,00	717,36	-54.582,64	0,00	
342111 Erträge aus Verkauf	1.231,96	2.600,00	0,00	717,36	-1.882,64	0,00	
346111 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	80,00	52.700,00	0,00	0,00	-52.700,00	0,00	
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.675.190,88	4.403.500,00	0,00	3.947.696,95	-455.803,05	0,00	
348111 Erstattungen vom Land	2.902.503,09	3.558.600,00	0,00	2.770.132,59	-788.467,41	0,00	
348112 Erstattungen vom Land Kostendeckung Asyl	0,00	446.900,00	0,00	0,00	-446.900,00	0,00	
348211 Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	649.191,08	331.600,00	0,00	476.568,96	144.968,96	0,00	
348411 Erstattungen von sonstigen Sozialversicherungen	75.138,08	0,00	0,00	38.181,67	38.181,67	0,00	
348711 Erstattungen von privaten Unternehmen	182,70	0,00	0,00	8.809,58	8.809,58	0,00	
348811 Erstattungen von übrigen Bereichen	48.175,93	66.400,00	0,00	654.004,15	587.604,15	0,00	
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	18.511,49	300,00	0,00	7.226,70	6.926,70	0,00	
369911 Sonstige Finanzerträge	18.511,49	300,00	0,00	7.226,70	6.926,70	0,00	
9. aktivierte Eigenleistungen	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	
11. sonstige ordentliche Erträge	119,48	1.500,00	0,00	0,00	-1.500,00	0,00	
356111 Bußgelder	0,00	300,00	0,00	0,00	-300,00	0,00	
356114 Zwangsgelder	0,00	600,00	0,00	0,00	-600,00	0,00	
359111 Andere sonstige ordentliche Erträge	119,48	600,00	0,00	0,00	-600,00	0,00	
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>9.054.050,95</b>	<b>7.859.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9.705.656,44</b>	<b>1.845.756,44</b>	<b>0,00</b>	
<b>ordentliche Aufwendungen</b>							
13. Personalaufwendungen	6.747.133,22	7.369.700,00	0,00	6.910.915,81	-458.784,19	0,00	0,00
401111 Dienstaufwand Beamte	708.722,29	675.700,00	0,00	626.931,47	-48.768,53	0,00	0,00

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushalts- jahres 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger(-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr(+)/ weniger(-) <sup>3)</sup>	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über- /außerplanmäßige Aufwendungen <sup>4)</sup>
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
401211 Dienstaufwand Arbeitnehmer	4.381.064,58	4.866.700,00	0,00	4.578.443,85	-288.256,15	0,00	0,00
401911 Dienstaufwand sonstige Beschäftigte	2.017,50	6.200,00	0,00	0,00	-6.200,00	0,00	0,00
402111 Versorgung Beamte	398.519,15	411.300,00	0,00	389.923,98	-21.376,02	0,00	0,00
402211 Versorgung Arbeitnehmer	287.886,81	323.100,00	0,00	303.196,23	-19.903,77	0,00	0,00
403211 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	927.040,90	1.036.700,00	0,00	979.122,11	-57.577,89	0,00	0,00
404111 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beamte und Arbeitnehmer	41.881,99	50.000,00	0,00	33.298,17	-16.701,83	0,00	0,00
14. Versorgungsaufwendungen	92.900,40	91.600,00	0,00	92.454,36	854,36	0,00	0,00
414111 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	92.900,40	91.600,00	0,00	92.454,36	854,36	0,00	0,00
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.314.698,60	1.471.400,00	0,00	851.009,12	-620.390,88	10.092,55	0,00
421111 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	3.057,38	2.000,00	0,00	1.830,92	-169,08	0,00	430,92
422111 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	0,00	200,00	0,00	0,00	-200,00	0,00	0,00
422211 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände bis 1.000 € ohne Umsatzsteuer	1.467,82	7.700,00	0,00	2.009,99	-5.690,01	0,00	0,00
423111 Mieten und Pachten	552,79	0,00	0,00	3.025,48	3.025,48	0,00	0,00
423211 Leasing	11.051,85	4.200,00	0,00	7.500,48	3.300,48	0,00	0,00
425111 Haltung von Fahrzeugen	12.147,43	22.700,00	0,00	7.284,93	-15.415,07	0,00	0,00
426111 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	19.283,33	156.200,00	0,00	16.898,23	-139.301,77	0,00	0,00
426119 Aus- und Fortbildung	0,00	0,00	0,00	5.911,27	5.911,27	0,00	0,00
428111 Verbrauch von Vorräten	8.326,63	16.800,00	0,00	6.318,59	-10.481,41	0,00	0,00
429111 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	1.258.811,37	1.261.600,00	0,00	800.229,23	-461.370,77	10.092,55	0,00
16. Abschreibungen	138.082,92	122.700,00	0,00	198.364,89	75.664,89	0,00	0,00
471101 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Investitionsaufwendungen	108.657,96	109.400,00	0,00	141.952,46	32.552,46	0,00	0,00
471161 Abschreibungen auf Fahrzeuge	3.443,81	3.700,00	0,00	3.667,77	-32,23	0,00	0,00
471171 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	6.085,95	6.400,00	0,00	6.280,57	-119,43	0,00	0,00
471181 Abschreibung Sammelposten	5.104,80	900,00	0,00	834,34	-65,66	0,00	0,00
471199 Planabschreibungen Investitionsprogramm	0,00	2.300,00	0,00	0,00	-2.300,00	0,00	0,00
472120 Sonstige Abschreibungen auf Forderungen	14.790,40	0,00	0,00	45.629,75	45.629,75	0,00	0,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18. Transferaufwendungen	41.548.635,29	40.230.200,00	0,00	46.807.141,01	6.576.941,01	18.468,05	0,00
431811 Zuweisung und Zuschüsse an übrige Bereiche	13.279.005,47	12.459.500,00	0,00	13.488.710,28	1.029.210,28	18.468,05	0,00
433111 Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	6.624.868,72	5.718.600,00	0,00	8.846.298,26	3.127.698,26	0,00	0,00
433211 Hilfe zum Lebensunterhalt natürliche Personen in Einrichtungen	17.986.902,75	18.274.800,00	0,00	20.633.021,83	2.358.221,83	0,00	0,00
433706 Mehrtägige Klassen- und KiTa-fahrten	26.822,50	62.300,00	0,00	7.655,00	-54.645,00	0,00	0,00
433709 Schulausflüge / KiTa-Fahrten (eintägig)	442,60	3.400,00	0,00	1.098,25	-2.301,75	0,00	0,00
433710 Schülerbeförderung	7.440,78	4.400,00	0,00	6.973,95	2.573,95	0,00	0,00
433712 Lernförderung	28.576,50	66.700,00	0,00	18.006,13	-48.693,87	0,00	0,00
433713 Mittagsverpflegung	84.095,48	54.400,00	0,00	74.840,17	20.440,17	0,00	0,00
433714 Soziale / kulturelle Teilhabe	25.162,39	32.200,00	0,00	20.438,15	-11.761,85	0,00	0,00
433717 Schulbedarf	83.416,43	61.500,00	0,00	86.656,00	25.156,00	0,00	0,00
433911 Sonstige soziale Leistungen	3.401.901,67	3.470.100,00	0,00	3.623.442,99	153.342,99	0,00	0,00
435311 Allgemeine Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	0,00	4.000,00	0,00	0,00	-4.000,00	0,00	0,00
439111 Sonstige Transferaufwendungen	0,00	18.300,00	0,00	0,00	-18.300,00	0,00	0,00
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	3.034.438,20	3.590.200,00	0,00	2.739.403,91	-850.796,09	0,00	0,00
442111 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	940,00	1.000,00	0,00	1.920,00	920,00	0,00	0,00
442911 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	3.400,00	0,00	0,00	-3.400,00	0,00	0,00
443101 Gutachten / Beratung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
443121 Büromaterial	13.473,85	13.600,00	0,00	5.196,85	-8.403,15	0,00	0,00

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushalts- jahres 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger(-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr(+)/ weniger(-) <sup>3)</sup>	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über- /außerplanmäßige Aufwendungen <sup>4)</sup>
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
443131 Verbrauchsmittel	2.640,42	5.500,00	0,00	3.232,36	-2.267,64	0,00	0,00
443141 Gesetze und Publikationen	10.695,39	11.900,00	0,00	3.508,26	-8.391,74	0,00	0,00
443151 Fernmeldegebühren	10.018,20	8.800,00	0,00	10.699,11	1.899,11	0,00	0,00
443161 Portokosten	53.431,84	21.200,00	0,00	26.237,77	5.037,77	0,00	0,00
443171 EDV-Sachausgaben	44,79	1.500,00	0,00	105,09	-1.394,91	0,00	0,00
443181 EDV-Verfahrenskosten	30.602,52	0,00	0,00	15.975,21	15.975,21	0,00	0,00
443191 Sonstige Geschäftsaufwendungen	98.928,28	32.100,00	0,00	54.292,08	22.192,08	0,00	0,00
444111 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	65.090,25	48.700,00	0,00	99.845,29	51.145,29	0,00	0,00
445111 Erstattungen an das Land	30.422,49	0,00	0,00	42.465,73	42.465,73	0,00	0,00
445211 Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	1.390.862,44	1.553.400,00	0,00	1.114.227,27	-439.172,73	0,00	0,00
445411 Erstattungen an gesetzliche Sozialversicherungen	0,00	3.400,00	0,00	0,00	-3.400,00	0,00	0,00
445512 Erstattungen an GGS	231.498,66	738.200,00	0,00	351.105,67	-387.094,33	0,00	0,00
445513 Erstattungen an GGS für Verwaltungsgebäude	294.153,24	512.800,00	0,00	346.856,58	-165.943,42	0,00	0,00
445522 Erstattungen an GGS Mobiliar	72.003,33	77.600,00	0,00	98.648,76	21.048,76	0,00	0,00
445811 Erstattungen an übrige Bereiche	0,00	2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00	0,00	0,00
446102 Zuschuss Leistungen für Unterkunft und Heizung für ausgeschiedene Auszubildende	0,00	2.200,00	0,00	0,00	-2.200,00	0,00	0,00
446107 KdU - Mehrtägige Klassen und KiTa-fahrten § 23 (3)	16.848,60	126.900,00	0,00	-1.708,18	-128.608,18	0,00	0,00
446109 KdU - Schulausflüge/KiTa-Fahrten (1Täg.)	394,17	6.600,00	0,00	2.514,70	-4.085,30	0,00	0,00
446110 KdU - Schülerbeförderung	6.231,25	7.200,00	0,00	7.061,02	-138,98	0,00	0,00
446112 KdU - Lernförderung	211.262,01	162.600,00	0,00	117.552,04	-45.047,96	0,00	0,00
446113 KdU - Mittagsverpflegung	117.004,21	53.600,00	0,00	42.321,47	-11.278,53	0,00	0,00
446114 KdU - Soziale / kulturelle Teilhabe	22.039,42	24.700,00	0,00	16.877,19	-7.822,81	0,00	0,00
446117 KdU - Schulbedarf	265.596,50	166.700,00	0,00	284.687,34	117.987,34	0,00	0,00
446118 KdU - Mittagsverpflegung in Tageseinrichtungen	90.256,34	3.800,00	0,00	95.782,30	91.982,30	0,00	0,00
446127 KdU - Darl. Übern. mehrtägiger Klassen-Kitafahrten	0,00	800,00	0,00	0,00	-800,00	0,00	0,00
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>52.875.888,63</b>	<b>52.875.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>57.599.289,10</b>	<b>4.723.489,10</b>	<b>28.560,60</b>	<b>0,00</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-)</b>	<b>-43.821.837,68</b>	<b>-45.015.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-47.893.632,66</b>	<b>-2.877.732,66</b>	<b>-28.560,60</b>	
22. außerordentliche Erträge	8.181.161,41	0,00	0,00	3.083.851,67	3.083.851,67	0,00	
501911 Sonstige außergewöhnliche Erträge	8.181.161,41	0,00	0,00	3.083.851,67	3.083.851,67	0,00	
23. außerordentliche Aufwendungen	7.976.632,38	0,00	0,00	3.006.755,38	3.006.755,38	0,00	0,00
513211 Außerplanmäßige Abschreibung auf Finanzvermögen	7.976.632,38	0,00	0,00	3.006.755,38	3.006.755,38	0,00	0,00
<b>24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)</b>	<b>204.529,03</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>77.096,29</b>	<b>77.096,29</b>	<b>0,00</b>	
<b>25. Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)</b>	<b>-43.617.308,65</b>	<b>-45.015.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-47.816.536,37</b>	<b>-2.800.636,37</b>	<b>-28.560,60</b>	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	258.355,57	322.800,00	0,00	317.146,31	-5.653,69	0,00	
481111 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.810,54	200,00	0,00	42,75	-157,25	0,00	
481116 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen SDW EDV Verfahrenskosten	245.648,49	308.000,00	0,00	306.323,53	-1.676,47	0,00	
481117 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen SDW EDV Sachkosten	10.896,54	14.600,00	0,00	10.780,03	-3.819,97	0,00	
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-258.355,57	-322.800,00	0,00	-317.146,31	5.653,69	0,00	
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-43.875.664,22</b>	<b>-45.338.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-48.133.682,68</b>	<b>-2.794.982,68</b>	<b>-28.560,60</b>	

- 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 beigefügt werden.

B. Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 51 - Jugend

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/weniger(-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr(+)/weniger(-) <sup>4)</sup>	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen <sup>5)</sup>
	2	3	4	5	6	7	8
	-Euro-						
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.188.949,42	1.154.200,00	0,00	3.862.577,74	2.708.377,74		
614011 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	68.956,32	0,00	0,00	103.071,86	103.071,86		
614111 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	2.478.375,48	440.900,00	0,00	2.123.957,73	1.683.057,73		
614811 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	14.892,55	7.900,00	0,00	22.300,00	14.400,00		
619112 Bundesbeteiligung BTP § 28 SGB II	1.098.710,31	555.100,00	0,00	1.139.857,30	584.757,30		
619113 Leistungsbeteiligung Bundesbeteiligung BTP § 6b BKG	528.014,76	150.300,00	0,00	473.390,85	323.090,85		
3. sonstige Transfereinzahlungen	1.537.989,69	2.130.100,00	0,00	1.720.140,31	-409.959,69		
621111 Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz außerhalb von Einrichtungen	142.218,51	1.059.300,00	0,00	256.103,21	-803.196,79		
621211 Übergeleitete Ansprüche, geg. bürgerlich-rechtliche Unterhaltsverpflichtete usw. a.v.E.	673.567,34	0,00	0,00	669.009,26	669.009,26		
621311 Leistungen von Sozialleistungsträgern außerhalb von Einrichtungen	3.043,14	56.000,00	0,00	3.103,68	-52.896,32		
621511 Rückzahlung gewährter Hilfen außerhalb von Einrichtungen	43.280,67	457.000,00	0,00	110.179,60	-346.820,40		
622111 Kostenbeiträge in Einrichtungen	141.628,28	375.900,00	0,00	203.979,31	-171.920,69		
622211 Übergeleitete Ansprüche, geg. bürg.-rechtl. Unterhaltsverp.in Einrichtungen	6.552,00	0,00	0,00	10.584,00	10.584,00		
622311 Leistungen von Sozialleistungsträgern in Einrichtungen	527.149,75	165.500,00	0,00	467.181,25	301.681,25		
622511 Rückzahlung gewährter Hilfen in Einrichtungen	550,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
629111 Andere sonstige Transfereinzahlungen	0,00	16.400,00	0,00	0,00	-16.400,00		
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	1.632,70	8.800,00	0,00	0,00	-8.800,00		
631111 Verwaltungsgebühren	40,70	0,00	0,00	0,00	0,00		
632111 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.592,00	8.800,00	0,00	0,00	-8.800,00		
5. privatrechtliche Entgelte	1.443,50	55.300,00	0,00	555,86	-54.744,14		
642111 Einzahlungen aus Verkauf	1.363,50	2.600,00	0,00	555,86	-2.044,14		
646111 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	80,00	52.700,00	0,00	0,00	-52.700,00		
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.299.156,95	4.403.500,00	0,00	4.160.160,76	-243.339,24		
648111 Erstattungen vom Land	2.683.530,43	3.558.600,00	0,00	2.778.758,06	-779.841,94		
648112 Erstattungen vom Land (nur 50) Kostendeckung Asyl	0,00	446.900,00	0,00	0,00	-446.900,00		
648211 Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	494.363,32	331.600,00	0,00	714.286,72	382.686,72		
648411 Erstattungen von gesetzlichen Sozialversicherungen	74.443,88	0,00	0,00	38.072,65	38.072,65		
648711 Erstattungen von privaten Unternehmen	182,70	0,00	0,00	8.809,58	8.809,58		
648811 Erstattungen von übrigen Bereichen	46.636,62	66.400,00	0,00	620.233,75	553.833,75		
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	18.323,97	300,00	0,00	8.231,70	7.931,70		
669911 Sonstige Finanzeinzahlungen	18.323,97	300,00	0,00	8.231,70	7.931,70		
8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	119,48	1.500,00	0,00	0,00	-1.500,00		
656111 Bußgelder	0,00	300,00	0,00	0,00	-300,00		
656114 Zwangsgelder	0,00	600,00	0,00	0,00	-600,00		
659111 Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	119,48	600,00	0,00	0,00	-600,00		
<b>10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>9.047.615,71</b>	<b>7.753.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9.751.666,37</b>	<b>1.997.966,37</b>		
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
11. Personalauszahlungen	6.697.665,42	7.369.700,00	0,00	7.444.973,49	75.273,49	0,00	0,00
701111 Dienstaussahlungen Beamte	717.274,31	675.700,00	0,00	628.756,04	-46.943,96	0,00	-46.943,96
701211 Dienstaussahlungen Arbeitnehmer	4.381.064,58	4.866.700,00	0,00	4.997.982,77	131.282,77	0,00	0,00
701911 Dienstaussahlungen Sonstige Beschäftigte	1.855,00	6.200,00	0,00	232,50	-5.967,50	0,00	0,00
702111 Versorgung Beamte	343.167,96	411.300,00	0,00	388.199,01	-23.100,99	0,00	0,00
702211 Versorgung Arbeitnehmer	287.886,81	323.100,00	0,00	328.972,94	5.872,94	0,00	0,00
703211 Beiträge Sozialversicherung Arbeitnehmer	927.040,90	1.036.700,00	0,00	1.063.759,83	27.059,83	0,00	0,00
704111 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beamte und Arbeitnehmer	39.375,86	50.000,00	0,00	37.070,40	-12.929,60	0,00	0,00
12. Versorgungsauszahlungen	86.879,00	91.600,00	0,00	102.928,00	11.328,00	0,00	0,00
714111 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	86.879,00	91.600,00	0,00	102.928,00	11.328,00	0,00	0,00

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushalts- jahres 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger(-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr(+)/ weniger(-) <sup>4)</sup>	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über- /außerplanmäßige Aufwendungen <sup>5)</sup>
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertige Vermögensgegenstände	1.090.455,49	1.471.400,00	0,00	992.931,07	-478.468,93	10.092,55	2.858,52
721111 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	3.057,38	2.000,00	0,00	1.830,92	-169,08	0,00	430,92
722111 Unterhaltung beweglichen Vermögens	0,00	200,00	0,00	0,00	-200,00	0,00	0,00
722211 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände bis 1.000 € ohne Umsatzsteuer	1.506,82	7.700,00	0,00	1.409,99	-6.290,01	0,00	0,00
723111 Mieten und Pachten	552,79	0,00	0,00	3.025,48	3.025,48	0,00	0,00
723211 Leasing	11.051,85	4.200,00	0,00	7.500,48	3.300,48	0,00	0,00
725111 Haltung von Fahrzeugen	12.112,35	22.700,00	0,00	6.843,89	-15.856,11	0,00	0,00
726111 Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	19.065,83	156.200,00	0,00	17.115,73	-139.084,27	0,00	0,00
726119 Aus- und Fortbildung	0,00	0,00	0,00	4.982,47	4.982,47	0,00	0,00
728111 Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	8.979,95	16.800,00	0,00	5.754,06	-11.045,94	0,00	0,00
729111 Auszahlungen sonstige Dienstleistungen	1.034.128,52	1.261.600,00	0,00	944.468,05	-317.131,95	10.092,55	51.255,50
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Transferauszahlungen	40.868.338,02	40.230.200,00	0,00	44.818.198,39	4.587.998,39	18.468,05	0,00
731811 Zuweisungen und Zuschüsse an übrige Bereiche	13.038.876,05	12.459.500,00	0,00	13.657.092,34	1.197.592,34	18.468,05	0,00
733111 Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	6.380.882,22	5.718.600,00	0,00	8.097.892,32	2.379.292,32	0,00	0,00
733211 Soziale Leistungen an natürliche Personen in Einrichtungen	17.778.361,61	18.274.800,00	0,00	19.242.242,19	967.442,19	0,00	0,00
733706 Mehrtägige Klassenfahrten im Rahmen schulrechtlicher Bestimmungen	27.502,50	62.300,00	0,00	7.310,00	-54.990,00	0,00	0,00
733709 Schulausflüge / KiTa-Fahrten (eintägig)	442,60	3.400,00	0,00	1.088,25	-2.311,75	0,00	0,00
733710 Schülerbeförderung	7.055,43	4.400,00	0,00	7.231,05	2.831,05	0,00	0,00
733712 Lernförderung	27.489,75	66.700,00	0,00	17.045,88	-49.654,12	0,00	0,00
733713 Mittagsverpflegung	74.939,87	54.400,00	0,00	72.188,83	17.788,83	0,00	0,00
733714 Soziale / kulturelle Teilhabe	24.997,89	32.200,00	0,00	20.261,54	-11.938,46	0,00	0,00
733717 Schulbedarf	83.216,43	61.500,00	0,00	86.441,00	24.941,00	0,00	0,00
733911 Sonstige soziale Leistungen	3.424.573,67	3.470.100,00	0,00	3.609.404,99	139.304,99	0,00	0,00
735311 Allgemeine Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	0,00	4.000,00	0,00	0,00	-4.000,00	0,00	0,00
739111 Sonstige Transferauszahlungen	0,00	18.300,00	0,00	0,00	-18.300,00	0,00	0,00
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	3.049.901,64	3.590.200,00	0,00	2.640.160,55	-950.039,45	0,00	0,00
742111 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	940,00	1.000,00	0,00	1.520,00	520,00	0,00	0,00
742911 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	3.400,00	0,00	0,00	-3.400,00	0,00	0,00
743121 Büromaterial	13.372,11	13.600,00	0,00	5.024,08	-8.575,92	0,00	0,00
743131 Verbrauchsmittel	2.567,42	5.500,00	0,00	3.406,83	-2.093,17	0,00	0,00
743141 Gesetze und Publikationen	10.796,10	11.900,00	0,00	3.300,13	-8.599,87	0,00	0,00
743151 Fernmeldegebühren	9.582,51	8.800,00	0,00	10.850,22	2.050,22	0,00	0,00
743161 Portokosten	27.388,99	21.200,00	0,00	26.042,85	4.842,85	0,00	0,00
743171 EDV-Sachausgaben	44,79	1.500,00	0,00	0,00	-1.500,00	0,00	0,00
743181 EDV-Verfahrenskosten	30.602,52	0,00	0,00	15.975,21	15.975,21	0,00	0,00
743191 Sonstige Geschäftsaufwendungen	95.873,34	32.100,00	0,00	55.155,50	23.055,50	0,00	0,00
744111 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	52.336,29	48.700,00	0,00	99.966,68	51.266,68	0,00	0,00
745111 Erstattungen an Land	30.422,49	0,00	0,00	42.465,73	42.465,73	0,00	0,00
745211 Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	1.390.862,44	1.553.400,00	0,00	1.094.400,03	-458.999,97	0,00	0,00
745411 Erstattungen an gesetzliche Sozialversicherungen	0,00	3.400,00	0,00	0,00	-3.400,00	0,00	0,00
745512 Erstattungen an GGS	270.868,80	738.200,00	0,00	311.735,53	-426.464,47	0,00	0,00
745513 Erstattungen an GGS für Verwaltungsgebäude	294.153,24	512.800,00	0,00	346.856,58	-165.943,42	0,00	0,00
745519 Erstattungen an TBW	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
745522 Erstattungen an GGS Mobilar	46.965,91	77.600,00	0,00	72.003,33	-5.596,67	0,00	-5.596,67
745811 Erstattungen an übrige Bereiche	0,00	2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00	0,00	0,00
746102 Zuschuss Leistungen für Unterkunft und Heizung für ausgeschiedene Auszubildende	0,00	2.200,00	0,00	0,00	-2.200,00	0,00	0,00
746107 KdU - Mehrtägige Klassen und KiTa-fahrten	23.582,60	126.900,00	0,00	-6.353,18	-133.253,18	0,00	0,00
746109 KdU - Schulausflüge/KiTa-Fahrten (1Täg.)	498,28	6.600,00	0,00	2.515,29	-4.084,71	0,00	0,00
746110 KdU - Schülerbeförderung	6.525,25	7.200,00	0,00	6.932,77	-267,23	0,00	0,00
746112 KdU - Lernförderung	217.761,05	162.600,00	0,00	121.967,50	-40.632,50	0,00	0,00
746113 KdU - Mittagsverpflegung	126.729,02	53.600,00	0,00	42.248,36	-11.351,64	0,00	0,00
746114 KdU - Soziale / kulturelle Teilhabe	23.016,32	24.700,00	0,00	16.827,19	-7.872,81	0,00	0,00
746117 KdU - Schulbedarf	265.192,56	166.700,00	0,00	285.386,51	118.686,51	0,00	0,00
746118 KdU - Mittagsverpflegung in Tageseinrichtungen	109.819,61	3.800,00	0,00	81.933,41	78.133,41	0,00	0,00
746127 KdU - Darl. Übern. mehrt. Klassen-Kitafahrten	0,00	800,00	0,00	0,00	-800,00	0,00	0,00

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushalts- jahres 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger(-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr(+)/ weniger(-) <sup>4)</sup>	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über- /außerplanmäßige Aufwendungen <sup>5)</sup>
	2	3	4	5	6	7	8
-Euro-							
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>51.793.239,57</b>	<b>52.753.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>55.999.191,50</b>	<b>3.246.091,50</b>	<b>28.560,60</b>	<b>0,00</b>
<b>18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 10 abzüglich Zeile 17)</b>	<b>-42.745.623,86</b>	<b>-44.999.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-46.247.525,13</b>	<b>-1.248.125,13</b>	<b>-28.560,60</b>	
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	788.931,00	0,00	0,00	240.000,00	240.000,00	0,00	
681111 Investitionszuweisungen vom Land	788.931,00	0,00	0,00	240.000,00	240.000,00	0,00	
20. Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit	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	
22. Finanzvermögensanlagen	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	
<b>24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>788.931,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>240.000,00</b>	<b>240.000,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
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	16.934,16	45.000,00	0,00	0,00	-45.000,00	10.000,00	0,00
783111 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen und beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze 1000 €	16.499,45	45.000,00	0,00	0,00	-45.000,00	10.000,00	0,00
783121 Erwerb von immateriellen und beweglichen Vermögensgegenständen 150-1000 € netto	434,71	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	1.134.331,58	0,00	0,00	358.175,00	358.175,00	68.931,00	0,00
781711 Zuweisungen und Zuschüsse an private Unternehmen	24.331,58	0,00	0,00	49.244,00	49.244,00	0,00	0,00
781811 Zuweisungen und Zuschüsse an übrigen Bereich	1.110.000,00	0,00	0,00	308.931,00	308.931,00	68.931,00	0,00
30. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.151.265,74</b>	<b>45.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>358.175,00</b>	<b>313.175,00</b>	<b>78.931,00</b>	<b>0,00</b>
<b>32. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)</b>	<b>-362.334,74</b>	<b>-45.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-118.175,00</b>	<b>-73.175,00</b>	<b>-78.931,00</b>	
<b>33. Finanzmittel-Überschuss /-Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)</b>	<b>-43.107.958,60</b>	<b>-45.044.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-46.365.700,13</b>	<b>-1.321.300,13</b>	<b>-107.491,60</b>	
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	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
<b>36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 34 und 35)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>37. Finanzmittelveränderung (Zeile 33 und 36)</b>	<b>-43.107.958,60</b>	<b>-45.044.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-46.365.700,13</b>	<b>-1.321.300,13</b>	<b>-107.491,60</b>	

- 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 Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigefügt werden.
- 6) Die Zeilen 38 bis 42 können optimal ergänzt werden.

## Produktübersicht 2021

### Teilrechnung 53 - Gesundheit

Die Produkte repräsentieren die dem jeweiligen Teilhaushalt bzw. Organisationseinheit zugeordneten Aufgaben.

Die einzelnen Produktbeschreibungen sind dem Produktbuch 2021 zu entnehmen.

Auf die zusätzliche Darstellung der Produktergebnisrechnungen sowie der Produktfinanzrechnungen wird im Folgenden verzichtet.

Die als "wesentlich" gekennzeichneten Produkte unterliegen einem verstärktem unterjährigem Controlling und Berichtswesen.

(Produktberichterstattung in den zuständigen Fachausschüssen zu den Stichtagen 30. April sowie 31. August).

Produktbereich:	Produktgruppe:	Produktnummer:	Produktbezeichnung:	Wesentlich:
41 -Gesundheitsdienste	412 - Gesundheitseinrichtungen	41.21.10	Sozialpsychiatrische Hilfen	
	414 - Maßnahmen der Gesundheitspflege	41.41.10	Infektionsschutz	X
		41.41.20	Prävention, Gesundheitsförderung und Berichterstattung	
		41.41.30	Kinder- / Jugendgesundheitshilfen	
		41.41.40	Gutachtenwesen	X

*Anzahl Produkte:* 5

*davon wesentlich:* 2

## Teil- Ergebnis- und Finanzrechnung

## A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 53 - Gesundheit

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushalts- jahres 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger(-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr(+)/ weniger(-) <sup>3)</sup>	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über- /außerplanmäßige Aufwendungen <sup>4)</sup>
	2	3	4	5	6	7	8
	-Euro-						
<b>ordentliche Erträge</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	94.382,69	92.000,00	0,00	179.043,00	87.043,00	0,00	
314111 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	296,00	1.600,00	0,00	179.043,00	177.443,00	0,00	
314411 Zuweisungen für lfd. Zwecke von gesetzlichen Sozialversicherungen	94.086,69	90.400,00	0,00	0,00	-90.400,00	0,00	
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	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	
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	194.543,37	212.000,00	0,00	151.834,09	-60.165,91	0,00	
331110 Spezielle Verwaltungsgebühren	28.074,50	19.300,00	0,00	30.740,50	11.440,50	0,00	
331111 Verwaltungsgebühren	165.938,05	190.000,00	0,00	121.093,59	-68.906,41	0,00	
332111 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	530,82	2.700,00	0,00	0,00	-2.700,00	0,00	
6. privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	305.021,48	254.900,00	0,00	1.480.249,14	1.225.349,14	0,00	
348111 Erstattungen vom Land	303.116,27	253.000,00	0,00	1.340.642,83	1.087.642,83	0,00	
348511 Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen, Beteiligungen	1.435,90	1.800,00	0,00	0,00	-1.800,00	0,00	
348711 Erstattungen von privaten Unternehmen	469,31	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	
348811 Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	0,00	0,00	139.606,31	139.606,31	0,00	
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	52,09	0,00	0,00	20,95	20,95	0,00	
361711 Zinserträge von Kreditinstituten	52,09	0,00	0,00	20,95	20,95	0,00	
9. aktivierte Eigenleistungen	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	
11. sonstige ordentliche Erträge	0,00	300,00	0,00	0,00	-300,00	0,00	
359111 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	300,00	0,00	0,00	-300,00	0,00	
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>593.999,63</b>	<b>559.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.811.147,18</b>	<b>1.251.947,18</b>	<b>0,00</b>	
<b>ordentliche Aufwendungen</b>							
13. Personalaufwendungen	1.609.556,55	1.923.700,00	0,00	1.797.668,89	-126.031,11	0,00	0,00
401111 Dienstaufwand Beamte	191.484,89	163.000,00	0,00	192.408,35	29.408,35	0,00	0,00
401211 Dienstaufwand Arbeitnehmer	1.030.536,30	1.293.100,00	0,00	1.173.601,20	-119.498,80	0,00	0,00
401911 Dienstaufwand sonstige Beschäftigte	4.801,32	10.200,00	0,00	3.651,90	-6.548,10	0,00	0,00
402111 Versorgung Beamte	94.896,79	97.900,00	0,00	100.947,63	3.047,63	0,00	0,00
402211 Versorgung Arbeitnehmer	67.323,99	85.000,00	0,00	76.253,70	-8.746,30	0,00	0,00
403211 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	210.658,66	262.900,00	0,00	244.562,70	-18.337,30	0,00	0,00
404111 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beamte und Arbeitnehmer	9.854,60	11.600,00	0,00	6.243,41	-5.356,59	0,00	0,00
14. Versorgungsaufwendungen	21.858,92	21.600,00	0,00	17.335,19	-4.264,81	0,00	0,00
414111 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	21.858,92	21.600,00	0,00	17.335,19	-4.264,81	0,00	0,00
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	51.494,27	41.700,00	0,00	467.121,44	425.421,44	0,00	0,00
422111 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	967,47	700,00	0,00	1.429,06	729,06	0,00	0,00
422211 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände bis 1.000 € ohne Umsatzsteuer	59,71	1.400,00	0,00	526,68	-873,32	0,00	0,00
423111 Mieten und Pachten	0,00	0,00	0,00	2.179,48	2.179,48	0,00	0,00
423211 Leasing	615,19	0,00	0,00	602,14	602,14	0,00	0,00
424111 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	279,30	300,00	0,00	7.725,42	7.425,42	0,00	0,00
425101 Kfz-Versicherung	0,00	1.500,00	0,00	3.120,98	1.620,98	0,00	0,00
425102 Unterhaltung und Instandsetzung	1.693,86	3.000,00	0,00	681,84	-2.318,16	0,00	0,00
425103 Betriebsstoffe (Benzin)	432,95	1.500,00	0,00	510,01	-989,99	0,00	0,00
425104 KFZ-Steuer	162,00	300,00	0,00	165,00	-135,00	0,00	0,00

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushalts- jahres 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger(-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr(+)/ weniger(-) <sup>3)</sup>	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über- /außerplanmäßige Aufwendungen <sup>4)</sup>
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
425111 Haltung von Fahrzeugen	0,00	1.600,00	0,00	1.776,56	176,56	0,00	0,00
426113 Dienst- und Schutzkleidung	600,00	400,00	0,00	1.954,84	1.554,84	0,00	0,00
426119 Aus- und Fortbildung	9.100,35	13.800,00	0,00	4.926,50	-8.873,50	0,00	0,00
427111 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	27.782,54	7.200,00	0,00	145.316,13	138.116,13	0,00	0,00
429111 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	9.800,90	10.000,00	0,00	296.206,80	286.206,80	0,00	0,00
<b>16. Abschreibungen</b>	<b>7.932,76</b>	<b>3.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>17.803,10</b>	<b>14.403,10</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
471171 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.020,60	2.800,00	0,00	2.558,37	-241,63	0,00	0,00
471181 Abschreibung Sammelposten	430,29	300,00	0,00	256,30	-43,70	0,00	0,00
471199 Planabschreibungen Investitionsprogramm	0,00	300,00	0,00	0,00	-300,00	0,00	0,00
472120 Sonstige Abschreibungen auf Forderungen	4.481,87	0,00	0,00	14.988,43	14.988,43	0,00	0,00
<b>17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>18. Transferaufwendungen</b>	<b>186.808,00</b>	<b>239.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>186.763,35</b>	<b>-52.236,65</b>	<b>676,98</b>	<b>0,00</b>
431811 Zuweisung und Zuschüsse an übrige Bereiche	186.808,00	239.000,00	0,00	186.763,35	-52.236,65	0,00	0,00
<b>19. sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>466.914,80</b>	<b>431.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>972.165,19</b>	<b>540.765,19</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
443101 Gutachten / Beratung	16.759,95	14.400,00	0,00	8.923,58	-5.476,42	0,00	0,00
443111 Öffentliche Bekanntmachungen	3.674,99	0,00	0,00	2.661,24	2.661,24	0,00	0,00
443121 Büromaterial	1.400,12	1.200,00	0,00	2.927,48	1.727,48	0,00	0,00
443131 Verbrauchsmittel	1.429,42	600,00	0,00	5.347,60	4.747,60	0,00	0,00
443141 Gesetze und Publikationen	1.898,84	1.700,00	0,00	2.334,10	634,10	0,00	0,00
443151 Fernmeldegebühren	1.414,15	1.200,00	0,00	1.154,95	-45,05	0,00	314,95
443152 Rundfunk- und Fernsehgebühren	489,96	500,00	0,00	500,01	0,01	0,00	0,00
443161 Portokosten	8.368,49	4.400,00	0,00	16.839,18	12.439,18	0,00	0,00
443190 Dienstreisen	237,60	700,00	0,00	0,00	-700,00	0,00	0,00
443191 Sonstige Geschäftsaufwendungen	4.078,46	1.000,00	0,00	3.019,42	2.019,42	0,00	0,00
443192 Wegstreckenentschädigung	5.240,80	10.100,00	0,00	4.567,67	-5.532,33	0,00	0,00
445211 Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	45.000,00	0,00	0,00	-45.000,00	0,00	0,00
445511 Erstattungen an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	3.544,52	0,00	0,00	55.714,93	55.714,93	0,00	0,00
445513 Erstattungen an GGS für Verwaltungsgebäude	352.689,82	332.800,00	0,00	333.001,39	201,39	0,00	0,00
445522 Erstattungen an GGS Mobiliar	19.115,93	17.800,00	0,00	26.043,16	8.243,16	0,00	0,00
445711 Erstattungen an private Unternehmen	39.013,54	0,00	0,00	474.682,65	474.682,65	0,00	0,00
445811 Erstattungen an übrige Bereiche	7.558,21	0,00	0,00	34.447,83	34.447,83	0,00	0,00
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.344.565,30</b>	<b>2.660.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.458.857,16</b>	<b>798.057,16</b>	<b>676,98</b>	<b>0,00</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) Jahresüberschuss(+)/ Jahresfehlbetrag(-)</b>	<b>-1.750.565,67</b>	<b>-2.101.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.647.709,98</b>	<b>453.890,02</b>	<b>-676,98</b>	
22. außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>25. Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)</b>	<b>-1.750.565,67</b>	<b>-2.101.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.647.709,98</b>	<b>453.890,02</b>	<b>-676,98</b>	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	45.000,00	45.000,00	0,00	0,00	-45.000,00	0,00	
381111 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	45.000,00	45.000,00	0,00	0,00	-45.000,00	0,00	
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	67.193,30	78.000,00	0,00	96.053,21	18.053,21	0,00	
481111 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	
481116 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen SDW EDV Verfahrenskosten	59.263,03	75.900,00	0,00	75.456,59	-443,41	0,00	
481117 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen SDW EDV Sachkosten	7.930,27	2.000,00	0,00	20.596,62	18.596,62	0,00	
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-22.193,30	-33.000,00	0,00	-96.053,21	-63.053,21	0,00	
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1.772.758,97</b>	<b>-2.134.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.743.763,19</b>	<b>390.836,81</b>	<b>-676,98</b>	

- 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 beigefügt werden.

## B. Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 53 - Gesundheit

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/weniger(-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr(+)/weniger(-) <sup>4)</sup>	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen <sup>5)</sup>
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	190.185,53	92.000,00	0,00	0,00	-92.000,00		
614111 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	296,00	1.600,00	0,00	0,00	-1.600,00		
614411 Zuweisungen für laufende Zwecke von gesetzlichen Sozialversicherungen	189.889,53	90.400,00	0,00	0,00	-90.400,00		
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	193.645,30	212.000,00	0,00	148.253,44	-63.746,56		
631110 Spezielle Verwaltungsgebühren	28.190,35	19.300,00	0,00	29.436,50	10.136,50		
631111 Verwaltungsgebühren	164.404,74	190.000,00	0,00	118.700,55	-71.299,45		
632111 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.050,21	2.700,00	0,00	116,39	-2.583,61		
5. privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	324.905,21	254.900,00	0,00	1.037.511,73	782.611,73		
648111 Erstattungen vom Land	323.000,00	253.000,00	0,00	897.905,42	644.905,42		
648511 Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	1.435,90	1.800,00	0,00	0,00	-1.800,00		
648711 Erstattungen von privaten Unternehmen	469,31	100,00	0,00	0,00	-100,00		
648811 Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	0,00	0,00	139.606,31	139.606,31		
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	106,88	0,00	0,00	52,09	52,09		
661711 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	106,88	0,00	0,00	52,09	52,09		
8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	300,00	0,00	0,00	-300,00		
659111 Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	300,00	0,00	0,00	-300,00		
<b>10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>708.842,92</b>	<b>559.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.185.817,26</b>	<b>626.617,26</b>		
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
11. Personalauszahlungen	1.601.379,97	1.923.700,00	0,00	1.918.279,65	-5.420,35	0,00	-5.420,35
701111 Dienstaussahlungen Beamte	189.051,73	163.000,00	0,00	190.126,31	27.126,31	0,00	0,00
701211 Dienstaussahlungen Arbeitnehmer	1.035.934,55	1.293.100,00	0,00	1.270.512,52	-22.587,48	0,00	0,00
701911 Dienstaussahlungen Sonstige Beschäftigte	4.879,02	10.200,00	0,00	3.574,20	-6.625,80	0,00	0,00
702111 Versorgung Beamte	81.716,36	97.900,00	0,00	100.501,06	2.601,06	0,00	0,00
702211 Versorgung Arbeitnehmer	68.152,68	85.000,00	0,00	82.161,14	-2.838,86	0,00	0,00
703211 Beiträge Sozialversicherung Arbeitnehmer	212.380,73	262.900,00	0,00	264.453,73	1.553,73	0,00	0,00
704111 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beamte und Arbeitnehmer	9.264,90	11.600,00	0,00	6.950,69	-4.649,31	0,00	0,00
12. Versorgungsauszahlungen	20.442,11	21.600,00	0,00	19.299,00	-2.301,00	0,00	0,00
714111 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	20.442,11	21.600,00	0,00	19.299,00	-2.301,00	0,00	0,00
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	36.176,02	41.700,00	0,00	339.315,63	297.615,63	0,00	0,00
722111 Unterhaltung beweglichen Vermögens	830,73	700,00	0,00	1.565,80	865,80	0,00	0,00
722211 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände bis 1.000 € ohne Umsatzsteuer	59,71	1.400,00	0,00	526,68	-873,32	0,00	0,00
723111 Mieten und Pachten	0,00	0,00	0,00	989,48	989,48	0,00	0,00
723211 Leasing	685,62	0,00	0,00	602,14	602,14	0,00	0,00
724111 Bewirtschaftung der Grundstücke und bauliche Anlagen	281,13	300,00	0,00	7.724,95	7.424,95	0,00	0,00
725101 Kfz-Versicherung	2.718,48	1.500,00	0,00	881,32	-618,68	0,00	-168,68
725102 Unterhaltung und Instandsetzung	1.324,12	3.000,00	0,00	1.051,58	-1.948,42	0,00	0,00
725103 Betriebsstoffe (Benzin)	489,00	1.500,00	0,00	387,98	-1.112,02	0,00	0,00
725104 KFZ-Steuer	162,00	300,00	0,00	84,00	-216,00	0,00	0,00
725111 Haltung von Fahrzeugen	0,00	1.600,00	0,00	1.776,56	176,56	0,00	0,00
726113 Dienst- und Schutzkleidung	400,00	400,00	0,00	2.154,84	1.754,84	0,00	0,00
726119 Aus- und Fortbildung	8.899,77	13.800,00	0,00	5.386,50	-8.413,50	0,00	0,00
727111 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	14.156,71	7.200,00	0,00	154.286,57	147.086,57	0,00	0,00
729111 Auszahlungen sonstige Dienstleistungen	6.168,75	10.000,00	0,00	161.897,23	151.897,23	0,00	0,00
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Transferauszahlungen	194.681,14	239.000,00	0,00	186.763,35	-52.236,65	624,89	0,00
731804 Zuschüsse aus der Käthe-Hauptmann-Stiftung (FB 50)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	624,89	0,00
731811 Zuweisungen und Zuschüsse an übrige Bereiche	194.681,14	239.000,00	0,00	186.763,35	-52.236,65	0,00	0,00

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushalts- jahres 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger(-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr(+)/ weniger(-) <sup>4)</sup>	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über- /außerplanmäßige Aufwendungen <sup>5)</sup>
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen</b>	<b>433.994,76</b>	<b>431.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>979.910,57</b>	<b>548.510,57</b>	<b>77.997,14</b>	<b>0,00</b>
743101 Gutachten	19.171,76	14.400,00	0,00	9.340,72	-5.059,28	0,00	-739,28
743111 Öffentliche Bekanntmachungen	3.292,19	0,00	0,00	3.044,04	3.044,04	0,00	0,00
743121 Büromaterial	1.194,31	1.200,00	0,00	2.573,85	1.373,85	0,00	0,00
743131 Verbrauchsmittel	1.332,76	600,00	0,00	2.986,65	2.386,65	0,00	0,00
743141 Gesetze und Publikationen	1.856,04	1.700,00	0,00	1.728,60	28,60	0,00	0,00
743151 Fernmeldegebühren	1.295,69	1.200,00	0,00	1.151,55	-48,45	0,00	311,55
743152 Rundfunk- und Fernsehgebühren	489,96	500,00	0,00	500,01	0,01	0,00	0,00
743161 Portokosten	4.697,76	4.400,00	0,00	8.366,84	3.966,84	0,00	0,00
743190 Dienstreisen	237,60	700,00	0,00	0,00	-700,00	0,00	0,00
743191 Sonstige Geschäftsaufwendungen	4.112,76	1.000,00	0,00	2.944,42	1.944,42	0,00	0,00
743192 Wegstreckenentschädigung	5.034,60	10.100,00	0,00	4.377,60	-5.722,40	0,00	0,00
745211 Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	7.933,46	45.000,00	0,00	0,00	-45.000,00	0,00	0,00
745511 Erstattungen an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	59.259,45	59.259,45	3.544,52	0,00
745513 Erstattungen an GGS für Verwaltungsgebäude	352.689,82	332.800,00	0,00	333.001,39	201,39	27.750,39	0,00
745522 Erstattungen an GGS Mobiliar	10.902,80	17.800,00	0,00	19.115,93	1.315,93	0,00	0,00
745711 Erstattungen an private Unternehmen	12.195,04	0,00	0,00	499.368,85	499.368,85	46.702,23	0,00
745811 Erstattungen an übrige Bereiche	7.558,21	0,00	0,00	32.150,67	32.150,67	0,00	0,00
<b>17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.286.674,00</b>	<b>2.657.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.443.568,20</b>	<b>786.168,20</b>	<b>78.622,03</b>	<b>0,00</b>
<b>18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 10 abzüglich Zeile 17)</b>	<b>-1.577.831,08</b>	<b>-2.098.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.257.750,94</b>	<b>-159.550,94</b>	<b>-78.622,03</b>	
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	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	
21. Veräußerung von Sachvermögen	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	
23. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
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	5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00	0,00
783111 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen und beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze 1000 €	0,00	5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00	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
<b>31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>32. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)</b>	<b>0,00</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>33. Finanzmittel-Überschuss /-Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)</b>	<b>-1.577.831,08</b>	<b>-2.103.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.257.750,94</b>	<b>-154.550,94</b>	<b>-78.622,03</b>	
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	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
<b>36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 34 und 35)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>37. Finanzmittelveränderung (Zeile 33 und 36)</b>	<b>-1.577.831,08</b>	<b>-2.103.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.257.750,94</b>	<b>-154.550,94</b>	<b>-78.622,03</b>	

- 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 Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigefügt werden.
- 6) Die Zeilen 38 bis 42 können optimal ergänzt werden.

## Produktübersicht 2021

### Teilrechnung 58 - Jobcenter

Die Produkte repräsentieren die dem jeweiligen Teilhaushalt bzw. Organisationseinheit zugeordneten Aufgaben.

Die einzelnen Produktbeschreibungen sind dem Produktbuch 2021 zu entnehmen.

Auf die zusätzliche Darstellung der Produktergebnisrechnungen sowie der Produktfinanzrechnungen wird im Folgenden verzichtet.

Die als "wesentlich" gekennzeichneten Produkte unterliegen einem verstärktem unterjährigem Controlling und Berichtswesen.

(Produktberichterstattung in den zuständigen Fachausschüssen zu den Stichtagen 30. April sowie 31. August).

Produktbereich:	Produktgruppe:	Produktnummer:	Produktbezeichnung:	Wesentlich:
31 - Soziale Hilfen	312 - Grundsicherung für Arbeitssuchende nach SGB II	31.29.10	Zahlungsabwicklung ARGE	X

Anzahl Produkte: 1  
davon wesentlich: 1

Teil- Ergebnis- und Finanzrechnung

A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 58 - Jobcenter

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/weniger(-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr(+)/weniger(-) <sup>3)</sup>	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen <sup>4)</sup>
	2	3	4	5	6	7	8
	-Euro-						
<b>ordentliche Erträge</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	169.370,70	158.000,00	0,00	173.635,78	15.635,78	0,00	
314011 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	169.370,70	158.000,00	0,00	173.635,78	15.635,78	0,00	
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	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	
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	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	
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.238.773,34	4.974.600,00	0,00	4.669.162,64	-305.437,36	0,00	
348411 Erstattungen von sonstigen Sozialversicherungen	7.975,76	0,00	0,00	28.202,87	28.202,87	0,00	
348611 Erstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	4.230.797,58	4.974.600,00	0,00	4.640.959,77	-333.640,23	0,00	
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	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	
10. Bestandsveränderungen	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	
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>4.408.144,04</b>	<b>5.132.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.842.798,42</b>	<b>-289.801,58</b>	<b>0,00</b>	
<b>ordentliche Aufwendungen</b>							
13. Personalaufwendungen	4.246.902,95	4.563.500,00	0,00	4.315.499,06	-248.000,94	0,00	0,00
401111 Dienstaufwand Beamte	523.689,08	552.800,00	0,00	538.454,09	-14.345,91	0,00	0,00
401211 Dienstaufwand Arbeitnehmer	2.653.508,40	2.857.000,00	0,00	2.683.360,57	-173.639,43	0,00	0,00
402111 Versorgung Beamte	296.919,08	306.400,00	0,00	311.077,82	4.677,82	0,00	0,00
402211 Versorgung Arbeitnehmer	181.593,55	191.200,00	0,00	179.200,52	-11.999,48	0,00	0,00
403211 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	574.267,40	620.400,00	0,00	578.507,85	-41.892,15	0,00	0,00
404111 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beamte und Arbeitnehmer	16.925,44	35.700,00	0,00	24.898,21	-10.801,79	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	1.496,63	7.100,00	0,00	4.266,77	-2.833,23	0,00	0,00
426111 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	1.496,63	6.000,00	0,00	572,20	-5.427,80	0,00	0,00
426119 Aus- und Fortbildung	0,00	0,00	0,00	3.694,57	3.694,57	0,00	0,00
427111 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	0,00	1.100,00	0,00	0,00	-1.100,00	0,00	0,00
16. Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	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
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	1.874.196,22	2.120.000,00	0,00	1.962.999,80	-157.000,20	0,00	0,00
445611 Erstattungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	1.874.196,22	2.120.000,00	0,00	1.962.999,80	-157.000,20	0,00	0,00
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>6.122.595,80</b>	<b>6.690.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.282.765,63</b>	<b>-407.834,37</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-)</b>	<b>-1.714.451,76</b>	<b>-1.558.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.439.967,21</b>	<b>118.032,79</b>	<b>0,00</b>	
22. außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>25. Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)</b>	<b>-1.714.451,76</b>	<b>-1.558.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.439.967,21</b>	<b>118.032,79</b>	<b>0,00</b>	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	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	

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushalts- jahres 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger(-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr(+)/ weniger(-) <sup>3)</sup>	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über- /außerplanmäßige Aufwendungen <sup>4)</sup>
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1.714.451,76</b>	<b>-1.558.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.439.967,21</b>	<b>118.032,79</b>	<b>0,00</b>	

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.

B. Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 58 - Jobcenter

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/weniger(-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr(+)/weniger(-) <sup>4)</sup>	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen <sup>5)</sup>
	2	3	4	5	6	7	8
-Euro-							
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	169.370,68	158.000,00	0,00	159.724,12	1.724,12		
614011 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	169.370,68	158.000,00	0,00	159.724,12	1.724,12		
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
5. privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.272.140,73	4.974.600,00	0,00	4.653.050,44	-321.549,56		
648411 Erstattungen von gesetzlichen Sozialversicherungen	7.014,20	0,00	0,00	29.164,43	29.164,43		
648611 Erstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	4.265.126,53	4.974.600,00	0,00	4.623.886,01	-350.713,99		
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	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		
9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
<b>10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>4.441.511,41</b>	<b>5.132.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.812.774,56</b>	<b>-319.825,44</b>		
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
11. Personalauszahlungen	4.211.215,06	4.563.500,00	0,00	4.657.291,34	93.791,34	0,00	0,00
701111 Dienstausszahlungen Beamte	540.219,76	552.800,00	0,00	529.260,72	-23.539,28	0,00	-23.539,28
701211 Dienstausszahlungen Arbeitnehmer	2.653.508,40	2.857.000,00	0,00	2.963.047,25	106.047,25	0,00	0,00
702111 Versorgung Beamte	255.679,34	306.400,00	0,00	309.701,67	3.301,67	0,00	0,00
702211 Versorgung Arbeitnehmer	181.593,55	191.200,00	0,00	196.729,71	5.529,71	0,00	0,00
703211 Beiträge Sozialversicherung Arbeitnehmer	574.267,40	620.400,00	0,00	633.653,78	13.253,78	0,00	0,00
704111 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beamte und Arbeitnehmer	5.946,61	35.700,00	0,00	24.898,21	-10.801,79	0,00	0,00
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	1.679,23	7.100,00	0,00	4.266,77	-2.833,23	0,00	0,00
726111 Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	1.679,23	6.000,00	0,00	572,20	-5.427,80	0,00	0,00
726119 Aus- und Fortbildung	0,00	0,00	0,00	3.694,57	3.694,57	0,00	0,00
727111 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	0,00	1.100,00	0,00	0,00	-1.100,00	0,00	0,00
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	1.860.812,48	2.120.000,00	0,00	1.976.196,22	-143.803,78	0,00	0,00
745611 Erstattungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	1.860.812,48	2.120.000,00	0,00	1.976.196,22	-143.803,78	0,00	0,00
<b>17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>6.073.706,77</b>	<b>6.690.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.637.754,33</b>	<b>-52.845,67</b>	<b>0,00</b>	<b>-50.715,67</b>
<b>18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 10 abzüglich Zeile 17)</b>	<b>-1.632.195,36</b>	<b>-1.558.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.824.979,77</b>	<b>-266.979,77</b>	<b>0,00</b>	
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	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	
21. Veräußerung von Sachvermögen	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	
23. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
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
<b>31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>32. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushalts- jahres 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger(-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr(+)/ weniger(-) <sup>4)</sup>	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über- /außerplanmäßige Aufwendungen <sup>5)</sup>
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>33. Finanzmittel-Überschuss /-Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)</b>	<b>-1.632.195,36</b>	<b>-1.558.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.824.979,77</b>	<b>-266.979,77</b>	<b>0,00</b>	
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	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
<b>36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 34 und 35)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>37. Finanzmittelveränderung (Zeile 33 und 36)</b>	<b>-1.632.195,36</b>	<b>-1.558.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.824.979,77</b>	<b>-266.979,77</b>	<b>0,00</b>	

1) nicht für Investitionstätigkeit

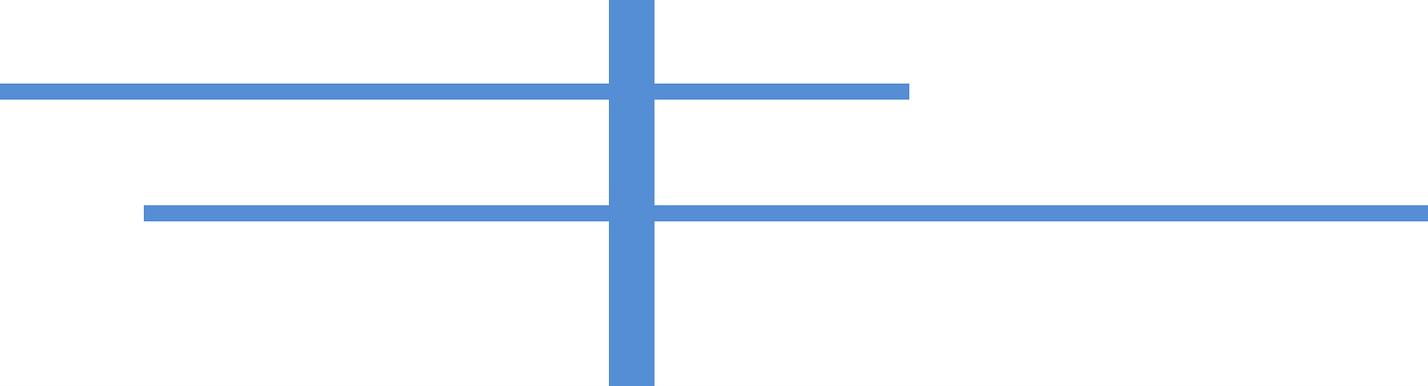
2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

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 Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigefügt werden.

6) Die Zeilen 38 bis 42 können optimal ergänzt werden.



# Teil 4.3

## Dezernat III

FB 36 – Umwelt und Klimaschutz  
FB 37 – Feuerwehr,  
FB 61 – Stadtplanung und Stadterneuerung,  
FB 63 - Bauordnung

-Stadtbaurat Marušić-

## Produktübersicht 2021

### Teilrechnung 36 - Umwel und Klimaschutz

Die Produkte repräsentieren die dem jeweiligen Teilhaushalt bzw. Organisationseinheit zugeordneten Aufgaben.

Die einzelnen Produktbeschreibungen sind dem Produktbuch 2021 zu entnehmen.

Auf die zusätzliche Darstellung der Produktergebnisrechnungen sowie der Produktfinanzrechnungen wird im Folgenden verzichtet.

Die als "wesentlich" gekennzeichneten Produkte unterliegen einem verstärktem unterjährigem Controlling und Berichtswesen.

(Produktberichterstattung in den zuständigen Fachausschüssen zu den Stichtagen 30. April sowie 31. August).

Produktbereich:	Produktgruppe:	Produktnummer:	Produktbezeichnung:	Wesentlich:
25 - Kultur und Wissenschaft	253 - Zoologische und Botanische Gärten	25.36.01	Wattenmeerhaus	X
55 - Natur- und Landschaftspflege	552 - Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen	55.23.01	Gewässerschutz / Altlasten	
		55.23.02	Hafen	X
		55.23.05	Überwachung / Beratung Indirekteinleiter	X
	554 - Naturschutz und Landschaftspflege	55.42.01	Naturschutz / Umweltverträglichkeit / Wald	
	555 - Land- und Forstwirtschaft	55.50.00	Land und Forstwirtschaft	
56 - Umweltschutz	561 - Umweltschutzmaßnahmen	56.11.03	Immissionsschutz / Abfall	X

Anzahl Produkte: 7  
davon wesentlich: 4

Teil- Ergebnis- und Finanzrechnung

A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 36 - Umwelt- und Klimaschutz

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/weniger(-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr(+)/weniger(-) <sup>3)</sup>	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen <sup>4)</sup>
	2	3	4	5	6	7	8
	-Euro-						
<b>ordentliche Erträge</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	379.951,29	190.000,00	0,00	222.258,29	32.258,29	0,00	
314111 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	313.217,51	160.000,00	0,00	191.304,47	31.304,47	0,00	
314811 Zuschüsse für lfd. Zwecke von übrigen Bereichen	66.733,78	30.000,00	0,00	30.953,82	953,82	0,00	
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	119,00	86.600,00	0,00	119,00	-86.481,00	0,00	
316111 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuwendungen	119,00	38.100,00	0,00	119,00	-37.981,00	0,00	
316199 Planertrag Auflösung Sopo (nur Planung)	0,00	48.500,00	0,00	0,00	-48.500,00	0,00	
4. sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	131.335,02	154.800,00	0,00	114.306,45	-40.493,55	0,00	
331111 Verwaltungsgebühren	131.335,02	154.800,00	0,00	114.306,45	-40.493,55	0,00	
6. privatrechtliche Entgelte	0,00	8.300,00	0,00	0,00	-8.300,00	0,00	
346111 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	8.300,00	0,00	0,00	-8.300,00	0,00	
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	298.491,41	197.100,00	0,00	133.163,26	-63.936,74	0,00	
348111 Erstattungen vom Land	8.999,00	9.000,00	0,00	20.237,68	11.237,68	0,00	
348411 Erstattungen von sonstigen Sozialversicherungen	0,00	0,00	0,00	7.219,80	7.219,80	0,00	
348516 Erstattungen von TBW	289.492,41	188.100,00	0,00	105.705,78	-82.394,22	0,00	
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	200,00	0,00	0,00	-200,00	0,00	
369111 Verzinsung von Steuernachforderungen	0,00	200,00	0,00	0,00	-200,00	0,00	
9. aktivierte Eigenleistungen	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	
11. sonstige ordentliche Erträge	1.305.042,11	1.565.200,00	0,00	1.096.578,92	-468.621,08	0,00	
356111 Bußgelder	0,00	2.800,00	0,00	0,00	-2.800,00	0,00	
356114 Zwangsgelder	0,00	500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00	
356221 Auslagen	14.139,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
359112 Kompensationsgelder -flächengebunden-	1.249.234,64	1.433.900,00	0,00	1.079.154,35	-354.745,65	0,00	
359113 Ersatzgeld Kompensationszwecke - nicht flächengebunden-	41.668,23	103.000,00	0,00	0,00	-103.000,00	0,00	
359114 Ausgleichszahlungen Baumschutz	0,00	25.000,00	0,00	17.424,57	-7.575,43	0,00	
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>2.114.938,83</b>	<b>2.202.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.566.425,92</b>	<b>-635.774,08</b>	<b>0,00</b>	
<b>ordentliche Aufwendungen</b>							
13. Personalaufwendungen	1.431.176,14	1.566.100,00	0,00	1.521.529,11	-44.570,89	0,00	0,00
401111 Dienstaufwand Beamte	173.966,09	308.900,00	0,00	280.048,27	-28.851,73	0,00	0,00
401211 Dienstaufwand Arbeitnehmer	869.939,07	859.000,00	0,00	851.567,88	-7.432,12	0,00	0,00
402111 Versorgung Beamte	138.419,76	143.000,00	0,00	140.629,89	-2.370,11	0,00	0,00
402211 Versorgung Arbeitnehmer	57.937,75	59.000,00	0,00	58.358,52	-641,48	0,00	0,00
403211 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	181.058,88	184.500,00	0,00	180.518,86	-3.981,14	0,00	0,00
404111 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beamte und Arbeitnehmer	9.854,59	11.700,00	0,00	10.405,69	-1.294,31	0,00	0,00
14. Versorgungsaufwendungen	21.858,92	21.500,00	0,00	28.891,99	7.391,99	0,00	0,00
414111 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	21.858,92	21.500,00	0,00	28.891,99	7.391,99	0,00	0,00
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.513.394,98	1.891.500,00	0,00	1.221.978,33	-669.521,67	726.872,23	0,00
421111 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	94.356,07	25.000,00	0,00	55.538,04	30.538,04	0,00	0,00
421113 Aufwendungen Kompensationszwecke - flächengebunden-	1.249.234,74	1.433.900,00	0,00	1.079.154,25	-354.745,75	536.000,00	0,00
421114 Aufwendungen für Kompensationszwecke - nicht flächengebunden -	41.668,23	103.000,00	0,00	0,00	-103.000,00	0,00	0,00
421115 Aufwendungen Baumschutz	0,00	25.000,00	0,00	17.424,57	-7.575,43	190.872,23	0,00
422111 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	104,40	25.400,00	0,00	280,09	-25.119,91	0,00	0,00

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushalts- jahres 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger(-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr(+)/ weniger(-) <sup>3)</sup>	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über- /außerplanmäßige Aufwendungen <sup>4)</sup>
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
422211 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände bis 1.000 € ohne Umsatzsteuer	437,11	5.000,00	0,00	202,99	-4.797,01	0,00	0,00
423111 Mieten und Pachten	2.207,00	0,00	0,00	-2.091,00	-2.091,00	0,00	0,00
424111 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	200,00	0,00	0,00	-200,00	0,00	0,00
425101 Kfz-Versicherung	4.103,57	3.700,00	0,00	3.431,34	-268,66	0,00	841,34
425102 Unterhaltung und Instandsetzung	6.070,68	3.700,00	0,00	4.780,52	1.080,52	0,00	0,00
425103 Betriebsstoffe (Benzin)	1.526,69	2.200,00	0,00	1.222,73	-977,27	0,00	0,00
425104 KFZ-Steuer	436,00	600,00	0,00	436,00	-164,00	0,00	16,00
426111 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	2.945,25	0,00	0,00	285,46	285,46	0,00	0,00
426113 Dienst- und Schutzkleidung	1.345,94	500,00	0,00	158,72	-341,28	0,00	0,00
426119 Aus- und Fortbildung	11.289,42	12.300,00	0,00	6.789,80	-5.510,20	0,00	0,00
427111 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	48,51	101.000,00	0,00	0,00	-101.000,00	0,00	0,00
428111 Verbrauch von Vorräten	11,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
429111 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	97.609,47	150.000,00	0,00	54.364,82	-95.635,18	0,00	0,00
<b>16. Abschreibungen</b>	<b>133.713,63</b>	<b>134.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>369.155,03</b>	<b>234.855,03</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
471101 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Investitionsaufwendungen	126.765,25	96.600,00	0,00	363.098,89	266.498,89	0,00	0,00
471102 Abschreibungen auf übrige immaterielle Vermögensgegenstände	148,75	300,00	0,00	223,13	-76,87	0,00	0,00
471151 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	0,00	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	0,00
471161 Abschreibungen auf Fahrzeuge	3.156,81	3.200,00	0,00	3.366,16	166,16	0,00	0,00
471171 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.980,35	2.100,00	0,00	1.980,34	-119,66	0,00	0,00
471181 Abschreibung Sammelposten	59,20	400,00	0,00	59,20	-340,80	0,00	0,00
471199 Planabschreibungen Investitionsprogramm	0,00	31.600,00	0,00	0,00	-31.600,00	0,00	0,00
472120 Sonstige Abschreibungen auf Forderungen	1.603,27	0,00	0,00	427,31	427,31	0,00	0,00
<b>17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>18. Transferaufwendungen</b>	<b>602.830,00</b>	<b>623.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>662.013,94</b>	<b>38.913,94</b>	<b>11.400,00</b>	<b>0,00</b>
431811 Zuweisung und Zuschüsse an übrige Bereiche	602.830,00	623.100,00	0,00	662.013,94	38.913,94	11.400,00	0,00
<b>19. sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>420.009,44</b>	<b>444.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>396.804,81</b>	<b>-47.595,19</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
442111 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	900,00	2.000,00	0,00	900,00	-1.100,00	0,00	0,00
442911 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	270,00	0,00	0,00	700,00	700,00	0,00	0,00
443101 Gutachten / Beratung	71.853,76	48.400,00	0,00	43.469,26	-4.930,74	0,00	9.589,26
443111 Öffentliche Bekanntmachungen	3.913,08	900,00	0,00	70,09	-829,91	0,00	0,00
443121 Büromaterial	861,75	3.600,00	0,00	349,28	-3.250,72	0,00	0,00
443131 Verbrauchsmittel	2.531,61	2.500,00	0,00	1.332,28	-1.167,72	0,00	0,00
443141 Gesetze und Publikationen	7.987,92	5.000,00	0,00	5.489,27	489,27	0,00	0,00
443151 Fernmeldegebühren	266,28	900,00	0,00	168,93	-731,07	0,00	0,00
443161 Portokosten	1.885,32	1.800,00	0,00	1.744,63	-55,37	0,00	484,63
443190 Dienstreisen	472,65	0,00	0,00	162,60	162,60	0,00	0,00
443191 Sonstige Geschäftsaufwendungen	330,00	14.100,00	0,00	0,00	-14.100,00	0,00	0,00
443192 Wegstreckenentschädigung	359,70	0,00	0,00	725,28	725,28	0,00	0,00
444111 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	0,00	400,00	0,00	0,00	-400,00	0,00	0,00
445512 Erstattungen an GGS	238.204,32	231.200,00	0,00	204.219,52	-26.980,48	0,00	0,00
445513 Erstattungen an GGS für Verwaltungsgebäude	76.154,70	117.500,00	0,00	117.424,65	-75,35	0,00	0,00
445522 Erstattungen an GGS Mobiliar	14.018,35	16.100,00	0,00	20.049,02	3.949,02	0,00	0,00
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>4.122.983,11</b>	<b>4.680.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.200.373,21</b>	<b>-480.526,79</b>	<b>738.272,23</b>	<b>0,00</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) Jahresüberschuss(+) / Jahresfehlbetrag(-)</b>	<b>-2.008.044,28</b>	<b>-2.478.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.633.947,29</b>	<b>-155.247,29</b>	<b>-738.272,23</b>	
22. außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/weniger(-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr(+)/weniger(-) <sup>3)</sup>	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen <sup>4)</sup>
	2	3	4	5	6	7	8
-Euro-							
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>25. Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)</b>	<b>-2.008.044,28</b>	<b>-2.478.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.633.947,29</b>	<b>-155.247,29</b>	<b>-738.272,23</b>	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	4.961,00	4.961,00	0,00	
381111 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	4.961,00	4.961,00	0,00	
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	65.252,47	66.500,00	0,00	64.649,53	-1.850,47	0,00	
481111 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.920,25	5.200,00	0,00	2.687,79	-2.512,21	0,00	
481116 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen SDW EDV Verfahrenskosten	60.358,26	60.900,00	0,00	60.507,38	-392,62	0,00	
481117 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen SDW EDV Sachkosten	973,96	400,00	0,00	1.454,36	1.054,36	0,00	
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-65.252,47	-66.500,00	0,00	-59.688,53	6.811,47	0,00	
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-2.073.296,75</b>	<b>-2.545.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.693.635,82</b>	<b>-148.435,82</b>	<b>-738.272,23</b>	

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 beigefügt werden.

## B. Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 36 - Umwelt- und Klimaschutz

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/weniger(-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr(+)/weniger(-) <sup>4)</sup>	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen <sup>5)</sup>
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	379.894,29	190.000,00	0,00	222.315,29	32.315,29		
614111 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	313.217,51	160.000,00	0,00	191.304,47	31.304,47		
614811 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	66.676,78	30.000,00	0,00	31.010,82	1.010,82		
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	130.210,30	154.800,00	0,00	114.297,30	-40.502,70		
631111 Verwaltungsgebühren	129.730,30	154.800,00	0,00	114.297,30	-40.502,70		
632111 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	480,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
5. privatrechtliche Entgelte	0,00	8.300,00	0,00	0,00	-8.300,00		
646111 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	8.300,00	0,00	0,00	-8.300,00		
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	200.640,41	197.100,00	0,00	231.014,26	33.914,26		
648111 Erstattungen vom Land	8.999,00	9.000,00	0,00	20.237,68	11.237,68		
648411 Erstattungen von gesetzlichen Sozialversicherungen	0,00	0,00	0,00	7.219,80	7.219,80		
648516 Erstattungen von TBW	191.641,41	188.100,00	0,00	203.556,78	15.456,78		
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	200,00	0,00	0,00	-200,00		
669111 Verzinsung von Steuernachforderungen und Erstattungen	0,00	200,00	0,00	0,00	-200,00		
8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	1.573.604,26	1.565.200,00	0,00	1.304.358,50	-260.841,50		
656111 Bußgelder	0,00	2.800,00	0,00	0,00	-2.800,00		
656114 Zwangsgelder	2.000,00	500,00	0,00	0,00	-500,00		
656221 Auslagen	14.139,24	0,00	0,00	0,00	0,00		
659112 Einzahlung Kompensationsgelder -flächengebunden-	1.000.201,74	1.433.900,00	0,00	1.195.756,82	-238.143,18		
659113 Einzahlung Kompensationszwecke -nicht flächengebunden-	443.663,28	103.000,00	0,00	102.901,68	-98,32		
659114 Ausgleichzahlungen Baumschutz	113.600,00	25.000,00	0,00	5.700,00	-19.300,00		
<b>10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.284.349,26</b>	<b>2.115.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.871.985,35</b>	<b>-243.614,65</b>		
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
11. Personalauszahlungen	1.404.674,89	1.566.100,00	0,00	1.637.605,57	71.505,57	0,00	0,00
701111 Dienstaussahlungen Beamte	167.313,22	308.900,00	0,00	278.427,15	-30.472,85	0,00	0,00
701211 Dienstaussahlungen Arbeitnehmer	870.819,96	859.000,00	0,00	946.157,52	87.157,52	0,00	0,00
702111 Versorgung Beamte	119.194,33	143.000,00	0,00	140.007,77	-2.992,23	0,00	0,00
702211 Versorgung Arbeitnehmer	58.430,25	59.000,00	0,00	63.587,01	4.587,01	0,00	0,00
703211 Beiträge Sozialversicherung Arbeitnehmer	179.652,22	184.500,00	0,00	197.841,63	13.341,63	0,00	0,00
704111 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beamte und Arbeitnehmer	9.264,91	11.700,00	0,00	11.584,49	-115,51	0,00	0,00
12. Versorgungsauszahlungen	20.442,11	21.500,00	0,00	32.165,00	10.665,00	0,00	0,00
714111 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	20.442,11	21.500,00	0,00	32.165,00	10.665,00	0,00	0,00
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	1.497.468,36	1.891.500,00	0,00	1.226.115,79	-665.384,21	726.872,23	0,00
721111 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	92.940,53	25.000,00	0,00	50.624,57	25.624,57	0,00	0,00
721113 Auszahlungen Kompensationszwecke -flächengebunden-	1.248.753,37	1.433.900,00	0,00	1.081.044,37	-352.855,63	536.000,00	0,00
721114 Auszahlungen Kompensationszwecke -nicht flächengebunden-	41.668,23	103.000,00	0,00	0,00	-103.000,00	0,00	0,00
721115 Auszahlungen Baumschutz	0,00	25.000,00	0,00	17.424,57	-7.575,43	190.872,23	0,00
722111 Unterhaltung beweglichen Vermögens	104,40	25.400,00	0,00	280,09	-25.119,91	0,00	0,00
722211 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände bis 1.000 € ohne Umsatzsteuer	437,11	5.000,00	0,00	202,99	-4.797,01	0,00	0,00
723111 Mieten und Pachten	2.207,00	0,00	0,00	-2.091,00	-2.091,00	0,00	0,00
724111 Bewirtschaftung der Grundstücke und bauliche Anlagen	0,00	200,00	0,00	0,00	-200,00	0,00	0,00
725101 Kfz-Versicherung	3.042,81	3.700,00	0,00	4.023,47	323,47	0,00	0,00
725102 Unterhaltung und Instandsetzung	6.102,45	3.700,00	0,00	4.300,58	600,58	0,00	0,00
725103 Betriebsstoffe (Benzin)	1.531,03	2.200,00	0,00	1.322,00	-878,00	0,00	0,00
725104 KFZ-Steuer	472,00	600,00	0,00	436,00	-164,00	0,00	16,00
726111 Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	2.945,25	0,00	0,00	285,46	285,46	0,00	0,00

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushalts- jahres 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger(-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr(+)/ weniger(-) <sup>4)</sup>	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über- /außerplanmäßige Aufwendungen <sup>5)</sup>
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
726113 Dienst- und Schutzkleidung	1.345,94	500,00	0,00	158,72	-341,28	0,00	0,00
726119 Aus- und Fortbildung	11.525,61	12.300,00	0,00	6.479,60	-5.820,40	0,00	0,00
727111 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	48,51	101.000,00	0,00	0,00	-101.000,00	0,00	0,00
728111 Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	11,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
729111 Auszahlungen sonstige Dienstleistungen	84.332,22	150.000,00	0,00	61.624,37	-88.375,63	0,00	0,00
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Transferauszahlungen	602.830,00	623.100,00	0,00	662.013,94	38.913,94	11.400,00	0,00
731811 Zuweisungen und Zuschüsse an übrige Bereiche	602.830,00	623.100,00	0,00	662.013,94	38.913,94	11.400,00	0,00
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	409.760,65	444.400,00	0,00	397.419,45	-46.980,55	0,00	-23.700,55
742111 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	900,00	2.000,00	0,00	900,00	-1.100,00	0,00	0,00
742911 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	270,00	0,00	0,00	700,00	700,00	0,00	0,00
743101 Gutachten	65.796,08	48.400,00	0,00	49.382,99	982,99	0,00	0,00
743111 Öffentliche Bekanntmachungen	3.913,08	900,00	0,00	70,09	-829,91	0,00	0,00
743121 Büromaterial	861,75	3.600,00	0,00	291,99	-3.308,01	0,00	0,00
743131 Verbrauchsmittel	2.445,59	2.500,00	0,00	1.436,35	-1.063,65	0,00	0,00
743141 Gesetze und Publikationen	6.901,62	5.000,00	0,00	6.113,07	1.113,07	0,00	0,00
743151 Fernmeldegebühren	264,05	900,00	0,00	175,04	-724,96	0,00	0,00
743161 Portokosten	2.013,30	1.800,00	0,00	1.898,82	98,82	0,00	0,00
743190 Dienstreisen	472,65	0,00	0,00	162,60	162,60	0,00	0,00
743191 Sonstige Geschäftsaufwendungen	330,00	14.100,00	0,00	0,00	-14.100,00	0,00	0,00
743192 Wegstreckenentschädigung	790,26	0,00	0,00	625,98	625,98	0,00	0,00
744111 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	0,00	400,00	0,00	0,00	-400,00	0,00	0,00
745512 Erstattungen an GGS	238.204,32	231.200,00	0,00	204.219,52	-26.980,48	0,00	0,00
745513 Erstattungen an GGS für Verwaltungsgebäude	76.154,70	117.500,00	0,00	117.424,65	-75,35	0,00	0,00
745522 Erstattungen an GGS Mobiliar	10.443,25	16.100,00	0,00	14.018,35	-2.081,65	0,00	-2.081,65
<b>17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.935.176,01</b>	<b>4.546.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.955.319,75</b>	<b>-591.280,25</b>	<b>738.272,23</b>	<b>0,00</b>
<b>18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 10 abzüglich Zeile 17)</b>	<b>-1.650.826,75</b>	<b>-2.431.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.083.334,40</b>	<b>347.665,60</b>	<b>-738.272,23</b>	
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	500.000,00	1.457.900,00	0,00	673.834,68	-784.065,32	0,00	
681011 Investitionszuweisungen vom Bund	0,00	200.000,00	0,00	0,00	-200.000,00	0,00	
681111 Investitionszuweisungen vom Land	500.000,00	1.257.900,00	0,00	673.834,68	-584.065,32	0,00	
20. Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit	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	
22. Finanzvermögensanlagen	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	
<b>24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>500.000,00</b>	<b>1.457.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>673.834,68</b>	<b>-784.065,32</b>	<b>0,00</b>	
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
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	595.734,86	595.734,86	0,00	0,00
787311 Sonstige Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	595.734,86	595.734,86	0,00	0,00
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.080,99	934.000,00	0,00	22.610,00	-911.390,00	2.710.400,00	0,00
783111 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen und beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze 1000 €	1.785,00	934.000,00	0,00	22.610,00	-911.390,00	2.710.400,00	0,00
783121 Erwerb von immateriellen und beweglichen Vermögensgegenständen 150-1000 € netto	295,99	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	773.017,20	0,00	0,00	1.811.911,47	1.811.911,47	2.412.008,43	0,00
781811 Zuweisungen und Zuschüsse an übrigen Bereich	773.017,20	0,00	0,00	1.811.911,47	1.811.911,47	2.412.008,43	0,00
30. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>775.098,19</b>	<b>934.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.430.256,33</b>	<b>1.496.256,33</b>	<b>5.122.408,43</b>	<b>0,00</b>
<b>32. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)</b>	<b>-275.098,19</b>	<b>523.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.756.421,65</b>	<b>-2.280.321,65</b>	<b>-5.122.408,43</b>	
<b>33. Finanzmittel-Überschuss /-Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)</b>	<b>-1.925.924,94</b>	<b>-1.907.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.839.756,05</b>	<b>-1.932.656,05</b>	<b>-5.860.680,66</b>	
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushalts- jahres 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger(-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr(+)/ weniger(-) <sup>4)</sup>	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über- /außerplanmäßige Aufwendungen <sup>5)</sup>
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
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	
37. Finanzmittelveränderung (Zeile 33 und 36)	-1.925.924,94	-1.907.100,00	0,00	-3.839.756,05	-1.932.656,05	-5.860.680,66	

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 Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigefügt werden.

6) Die Zeilen 38 bis 42 können optimal ergänzt werden.

## Produktübersicht 2021

### Teilrechnung 37 - Feuerwehr

Die Produkte repräsentieren die dem jeweiligen Teilhaushalt bzw. Organisationseinheit zugeordneten Aufgaben.

Die einzelnen Produktbeschreibungen sind dem Produktbuch 2021 zu entnehmen.

Auf die zusätzliche Darstellung der Produktergebnisrechnungen sowie der Produktfinanzrechnungen wird im Folgenden verzichtet.

Die als "wesentlich" gekennzeichneten Produkte unterliegen einem verstärktem unterjährigem Controlling und Berichtswesen.

(Produktberichterstattung in den zuständigen Fachausschüssen zu den Stichtagen 30. April sowie 31. August).

Produktbereich:	Produktgruppe:	Produktnummer:	Produktbezeichnung:	Wesentlich:
12 - Sicherheit und Ordnung	126 - Brandschutz	12.61.01	Abwehrender Brandschutz	X
		12.63.01	Vorbeugender Brandschutz	
		12.64.01	Aus- und Fortbildungszentrum	X
	127 - Rettungsdienst	12.72.01	Rettungsdienst	X
	128 - Katastrophenschutz	12.81.03	Zivil- und Katastrophenschutz	

*Anzahl Produkte:* 5

*davon wesentlich:* 3

## Teil- Ergebnis- und Finanzrechnung

## A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 37 - Feuerwehr

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushalts- jahres 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger(-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr(+)/ weniger(-) <sup>3)</sup>	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über- /außerplanmäßige Aufwendungen <sup>4)</sup>
	2	3	4	5	6	7	8
	-Euro-						
<b>ordentliche Erträge</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	156.833,46	153.500,00	0,00	56.375,16	-97.124,84	0,00	
314011 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	7.410,46	6.000,00	0,00	8.550,16	2.550,16	0,00	
314111 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	48.000,00	48.000,00	0,00	48.000,00	0,00	0,00	
314711 Zuschüsse für lfd. Zwecke von privaten Unternehmen	100.923,00	99.500,00	0,00	0,00	-99.500,00	0,00	
314811 Zuschüsse für lfd. Zwecke von übrigen Bereichen	500,00	0,00	0,00	-175,00	-175,00	0,00	
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	111.831,70	118.900,00	0,00	121.747,58	2.847,58	0,00	
316111 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuwendungen	111.831,70	112.900,00	0,00	121.747,58	8.847,58	0,00	
316199 Planertrag Auflösung Sopo (nur Planung)	0,00	6.000,00	0,00	0,00	-6.000,00	0,00	
4. sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	5.389.270,52	5.256.900,00	0,00	5.894.288,32	637.388,32	0,00	
332111 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	5.389.270,52	5.256.900,00	0,00	5.894.288,32	637.388,32	0,00	
6. privatrechtliche Entgelte	4.212,00	4.200,00	0,00	16.052,00	11.852,00	0,00	
341111 Mieten	4.212,00	4.200,00	0,00	4.212,00	12,00	0,00	
342111 Erträge aus Verkauf	0,00	0,00	0,00	11.840,00	11.840,00	0,00	
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.875.514,86	1.642.500,00	0,00	2.171.879,35	529.379,35	0,00	
348111 Erstattungen vom Land	877.650,66	638.400,00	0,00	933.086,08	294.686,08	0,00	
348311 Erstattungen von Zweckverbänden und dergl.	943.400,00	961.300,00	0,00	1.097.300,00	136.000,00	0,00	
348411 Erstattungen von sonstigen Sozialversicherungen	29.603,14	0,00	0,00	23.403,27	23.403,27	0,00	
348511 Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen, Beteiligungen	19.873,00	19.900,00	0,00	19.873,00	-27,00	0,00	
348516 Erstattungen von TBW	0,00	11.500,00	0,00	0,00	-11.500,00	0,00	
348711 Erstattungen von privaten Unternehmen	4.988,06	11.400,00	0,00	98.217,00	86.817,00	0,00	
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	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	
10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
11. sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	313,59	313,59	0,00	
359111 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	313,59	313,59	0,00	
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>7.537.662,54</b>	<b>7.176.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8.260.656,00</b>	<b>1.084.656,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>ordentliche Aufwendungen</b>							
13. Personalaufwendungen	11.621.624,26	12.043.800,00	0,00	12.052.291,87	8.491,87	0,00	0,00
401111 Dienstaufwand Beamte	6.334.879,06	6.495.500,00	0,00	6.560.519,21	65.019,21	0,00	0,00
401211 Dienstaufwand Arbeitnehmer	682.447,66	708.100,00	0,00	804.331,31	96.231,31	0,00	0,00
401911 Dienstaufwand sonstige Beschäftigte	31.980,44	70.400,00	0,00	26.723,40	-43.676,60	0,00	0,00
402111 Versorgung Beamte	4.053.220,81	4.182.400,00	0,00	4.166.352,11	-16.047,89	0,00	0,00
402211 Versorgung Arbeitnehmer	43.117,35	45.600,00	0,00	52.554,95	6.954,95	0,00	0,00
403211 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	143.084,84	150.300,00	0,00	171.042,42	20.742,42	0,00	0,00
404111 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beamte und Arbeitnehmer	332.894,10	391.500,00	0,00	270.768,47	-120.731,53	0,00	0,00
14. Versorgungsaufwendungen	736.638,14	719.800,00	0,00	755.282,50	35.482,50	0,00	0,00
411111 Versorgung Beamte	4.091,00	0,00	0,00	4.091,00	4.091,00	0,00	0,00
414111 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	732.547,14	719.800,00	0,00	751.191,50	31.391,50	0,00	0,00
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	789.573,00	1.248.100,00	0,00	832.586,34	-415.513,66	0,00	0,00
421111 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	5.935,11	30.000,00	0,00	9.760,39	-20.239,61	0,00	0,00
422111 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	176.439,87	195.300,00	0,00	178.029,44	-17.270,56	0,00	41.319,44
422211 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände bis 1.000 € ohne Umsatzsteuer	40.437,19	169.900,00	0,00	65.035,00	-104.865,00	0,00	0,00

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushalts- jahres 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger(-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr(+)/ weniger(-) <sup>3)</sup>	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über- /außerplanmäßige Aufwendungen <sup>4)</sup>
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
423111 Mieten und Pachten	33.214,87	25.200,00	0,00	37.020,59	11.820,59	0,00	0,00
424111 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	3.848,31	40.100,00	0,00	1.832,69	-38.267,31	0,00	0,00
425101 Kfz-Versicherung	0,00	25.500,00	0,00	0,00	-25.500,00	0,00	0,00
425102 Unterhaltung und Instandsetzung	176.350,07	178.000,00	0,00	164.427,71	-13.572,29	0,00	25.607,71
425103 Betriebsstoffe (Benzin)	60.306,32	84.800,00	0,00	76.899,71	-7.900,29	0,00	17.539,71
425104 KFZ-Steuer	587,50	600,00	0,00	587,50	-12,50	0,00	167,50
425111 Haltung von Fahrzeugen	0,00	6.300,00	0,00	0,00	-6.300,00	0,00	0,00
426111 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	6.568,30	8.000,00	0,00	5.993,15	-2.006,85	0,00	393,15
426112 Unfallversicherung	68.005,30	66.400,00	0,00	66.264,07	-135,93	0,00	19.784,07
426113 Dienst- und Schutzkleidung	3.318,11	9.400,00	0,00	187,78	-9.212,22	0,00	0,00
426114 Dienst- und Schutzkleidung Berufsfeuerwehr	81.039,61	65.400,00	0,00	42.741,00	-22.659,00	0,00	0,00
426115 Dienst- und Schutzkleidung freiwillige Feuerwehr	11.374,31	20.000,00	0,00	17.050,57	-2.949,43	0,00	3.050,57
426116 Dienst- und Schutzkleidung Mehrzweckzug	0,00	500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00	0,00
426117 Reinigung Dienst- und Schutzkleidung	858,39	10.000,00	0,00	7.065,73	-2.934,27	0,00	65,73
426118 Reinigung Unterkunftswäsche	3.014,74	14.900,00	0,00	260,75	-14.639,25	0,00	0,00
426119 Aus- und Fortbildung	107.147,62	274.900,00	0,00	121.302,66	-153.597,34	0,00	0,00
426120 Untersuchungen	666,39	14.200,00	0,00	728,37	-13.471,63	0,00	0,00
427111 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	0,00	8.400,00	0,00	0,00	-8.400,00	0,00	0,00
428111 Verbrauch von Vorräten	0,00	300,00	0,00	0,00	-300,00	0,00	0,00
429111 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	10.460,99	0,00	0,00	37.399,23	37.399,23	0,00	0,00
<b>16. Abschreibungen</b>	<b>713.804,28</b>	<b>756.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>806.517,01</b>	<b>50.317,01</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
471102 Abschreibungen auf übrige immaterielle Vermögensgegenstände	322,26	800,00	0,00	4.138,48	3.338,48	0,00	0,00
471141 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	0,00	16.600,00	0,00	0,00	-16.600,00	0,00	0,00
471151 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	23.501,99	22.500,00	0,00	21.147,66	-1.352,34	0,00	0,00
471161 Abschreibungen auf Fahrzeuge	388.164,06	334.600,00	0,00	387.867,24	53.267,24	0,00	0,00
471171 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	213.839,68	208.000,00	0,00	292.794,71	84.794,71	0,00	0,00
471181 Abschreibung Sammelposten	75.113,81	63.800,00	0,00	67.981,07	4.181,07	0,00	0,00
471199 Planabschreibungen Investitionsprogramm	0,00	109.900,00	0,00	0,00	-109.900,00	0,00	0,00
472120 Sonstige Abschreibungen auf Forderungen	12.862,48	0,00	0,00	32.587,85	32.587,85	0,00	0,00
<b>17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>18. Transferaufwendungen</b>	<b>878.600,00</b>	<b>964.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>943.500,00</b>	<b>-20.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
431311 Zuweisungen und Zuschüsse an Zweckverbände und dergleichen	876.200,00	962.000,00	0,00	941.100,00	-20.900,00	0,00	0,00
431811 Zuweisung und Zuschüsse an übrige Bereiche	2.400,00	2.400,00	0,00	2.400,00	0,00	0,00	0,00
<b>19. sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>4.977.629,36</b>	<b>5.409.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.224.358,16</b>	<b>-185.441,84</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
442111 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	28.397,92	39.500,00	0,00	26.097,66	-13.402,34	0,00	0,00
442911 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
443111 Öffentliche Bekanntmachungen	5.201,48	7.600,00	0,00	0,00	-7.600,00	0,00	0,00
443121 Büromaterial	11.004,54	16.900,00	0,00	3.725,95	-13.174,05	0,00	0,00
443131 Verbrauchsmittel	697.958,06	181.300,00	0,00	217.108,01	35.808,01	0,00	0,00
443141 Gesetze und Publikationen	7.766,28	11.100,00	0,00	7.056,68	-4.043,32	0,00	0,00
443151 Fernmeldegebühren	42.824,84	61.600,00	0,00	55.465,00	-6.135,00	0,00	12.345,00
443152 Rundfunk- und Fernsehgebühren	783,07	3.000,00	0,00	906,46	-2.093,54	0,00	0,00
443161 Portokosten	4.208,45	4.700,00	0,00	3.390,01	-1.309,99	0,00	100,01
443171 EDV-Sachausgaben	39.929,23	129.500,00	0,00	37.773,83	-91.726,17	0,00	0,00
443191 Sonstige Geschäftsaufwendungen	118.642,36	133.300,00	0,00	123.957,79	-9.342,21	0,00	30.647,79
444111 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	46.455,86	42.200,00	0,00	48.496,19	6.296,19	0,00	0,00
445111 Erstattungen an das Land	54.973,04	30.000,00	0,00	0,00	-30.000,00	0,00	0,00
445512 Erstattungen an GGS	1.597.353,61	2.288.800,00	0,00	2.259.370,04	-29.429,96	0,00	0,00
445517 Erstattungen an Klinikum gGmbH	377.988,00	450.000,00	0,00	378.696,00	-71.304,00	0,00	0,00

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/weniger(-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr(+)/weniger(-) <sup>3)</sup>	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen <sup>4)</sup>
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
445522 Erstattungen an GGS Mobiliar	19.753,13	30.300,00	0,00	63.840,53	33.540,53	0,00	0,00
445811 Erstattungen an übrige Bereiche	1.923.389,49	1.980.000,00	0,00	1.998.474,01	18.474,01	0,00	0,00
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>19.717.869,04</b>	<b>21.142.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>20.614.535,88</b>	<b>-527.564,12</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) Jahresüberschuss(+) /Jahresfehlbetrag(-)</b>	<b>-12.180.206,50</b>	<b>-13.966.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-12.353.879,88</b>	<b>1.612.220,12</b>	<b>0,00</b>	
22. außerordentliche Erträge	39.199,12	0,00	0,00	2.365.837,28	2.365.837,28	0,00	
501211 Empfangene Schadensersatzleistungen für Vermögensschäden	1.049,12	0,00	0,00	3.895,47	3.895,47	0,00	
501911 Sonstige außergewöhnliche Erträge	34.000,00	0,00	0,00	2.360.160,84	2.360.160,84	0,00	
504111 Zuschreibungen aus der Werterhöhung von Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	290,00	290,00	0,00	
531211 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 1000 € bei Anschaffung	4.150,00	0,00	0,00	1.490,97	1.490,97	0,00	
<b>23. außerordentliche Aufwendungen</b>	<b>125.761,97</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.958.290,66</b>	<b>1.958.290,66</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
511111 Aufwendungen in Zusammenhang mit Katastrophen und ähnlichen Ereignissen	124.739,87	0,00	0,00	1.950.692,23	1.950.692,23	0,00	0,00
513111 Außerplanmäßige Abschreibungen auf Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	406,19	406,19	0,00	0,00
532211 Aufwendungen aus dem Abgang (Veräußerung, Verschrottung) von beweglichen Vermögensgegenständen > 1.000 € bei Anschaffung / Herstellung	1.022,10	0,00	0,00	7.192,24	7.192,24	0,00	0,00
<b>24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)</b>	<b>-86.562,85</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>407.546,62</b>	<b>407.546,62</b>	<b>0,00</b>	
<b>25. Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)</b>	<b>-12.266.769,35</b>	<b>-13.966.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-11.946.333,26</b>	<b>2.019.766,74</b>	<b>0,00</b>	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	22.500,00	22.500,00	0,00	22.500,00	0,00	0,00	
381111 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	22.500,00	22.500,00	0,00	22.500,00	0,00	0,00	
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	516.821,14	508.600,00	0,00	520.062,41	11.462,41	0,00	
481111 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	56.571,35	55.800,00	0,00	56.333,60	533,60	0,00	
481116 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen SDW EDV Verfahrenskosten	444.237,63	451.800,00	0,00	453.683,49	1.883,49	0,00	
481117 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen SDW EDV Sachkosten	16.012,16	1.000,00	0,00	10.045,32	9.045,32	0,00	
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-494.321,14	-486.100,00	0,00	-497.562,41	-11.462,41	0,00	
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-12.761.090,49</b>	<b>-14.452.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-12.443.895,67</b>	<b>2.008.304,33</b>	<b>0,00</b>	

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 beigefügt werden.

## B. Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 37 - Feuerwehr

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/weniger(-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr(+)/weniger(-) <sup>4)</sup>	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen <sup>5)</sup>
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	159.537,36	153.500,00	0,00	154.672,06	1.172,06		
614011 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	9.689,36	6.000,00	0,00	8.930,06	2.930,06		
614111 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	48.000,00	48.000,00	0,00	48.000,00	0,00		
614711 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	100.923,00	99.500,00	0,00	98.217,00	-1.283,00		
614811 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	925,00	0,00	0,00	-475,00	-475,00		
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	4.932.517,72	5.256.900,00	0,00	5.712.187,49	455.287,49		
632111 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	4.932.517,72	5.256.900,00	0,00	5.712.187,49	455.287,49		
5. privatrechtliche Entgelte	10.317,47	4.200,00	0,00	8.977,47	4.777,47		
641111 Mieten	4.212,00	4.200,00	0,00	4.212,00	12,00		
642111 Einzahlungen aus Verkauf	0,00	0,00	0,00	870,00	870,00		
646111 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	6.105,47	0,00	0,00	3.895,47	3.895,47		
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.873.478,07	1.642.500,00	0,00	4.024.538,13	2.382.038,13		
648111 Erstattungen vom Land	879.859,38	638.400,00	0,00	2.879.716,35	2.241.316,35		
648311 Erstattungen von Zweckverbänden	943.400,00	961.300,00	0,00	1.097.300,00	136.000,00		
648411 Erstattungen von gesetzlichen Sozialversicherungen	25.772,08	0,00	0,00	27.234,33	27.234,33		
648511 Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	19.873,00	19.900,00	0,00	19.873,00	-27,00		
648516 Erstattungen von TBW	0,00	11.500,00	0,00	0,00	-11.500,00		
648711 Erstattungen von privaten Unternehmen	4.573,61	11.400,00	0,00	414,45	-10.985,55		
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	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		
9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	3.376,09	3.376,09		
659111 Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	3.376,09	3.376,09		
<b>10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>6.975.850,62</b>	<b>7.057.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9.903.751,24</b>	<b>2.846.651,24</b>		
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
11. Personalauszahlungen	11.082.408,63	12.043.800,00	0,00	12.147.002,88	103.202,88	0,00	0,00
701111 Dienstaussahlungen Beamte	6.377.001,86	6.495.500,00	0,00	6.553.167,68	57.667,68	0,00	0,00
701211 Dienstaussahlungen Arbeitnehmer	682.447,66	708.100,00	0,00	875.551,95	167.451,95	0,00	0,00
701911 Dienstaussahlungen Sonstige Beschäftigte	33.364,42	70.400,00	0,00	26.139,99	-44.260,01	0,00	0,00
702111 Versorgung Beamte	3.490.260,05	4.182.400,00	0,00	4.147.920,87	-34.479,13	0,00	0,00
702211 Versorgung Arbeitnehmer	43.117,35	45.600,00	0,00	57.144,50	11.544,50	0,00	0,00
703211 Beiträge Sozialversicherung Arbeitnehmer	143.084,84	150.300,00	0,00	185.660,45	35.360,45	0,00	0,00
704111 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beamte und Arbeitnehmer	313.132,45	391.500,00	0,00	301.417,44	-90.082,56	0,00	0,00
708111 Deckungsreserve Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12. Versorgungsauszahlungen	689.157,36	719.800,00	0,00	840.381,11	120.581,11	0,00	0,00
711111 Versorgung Beamte	4.091,00	0,00	0,00	4.091,00	4.091,00	0,00	0,00
714111 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	685.066,36	719.800,00	0,00	836.290,11	116.490,11	0,00	0,00
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	832.996,23	1.248.100,00	0,00	2.717.103,43	1.469.003,43	0,00	0,00
721111 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	36.529,26	30.000,00	0,00	53.059,89	23.059,89	0,00	0,00
722111 Unterhaltung beweglichen Vermögens	173.709,41	195.300,00	0,00	173.932,08	-21.367,92	0,00	37.222,08
722211 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände bis 1.000 € ohne Umsatzsteuer	46.714,39	169.900,00	0,00	78.284,27	-91.615,73	0,00	0,00
723111 Mieten und Pachten	45.738,49	25.200,00	0,00	99.984,43	74.784,43	0,00	0,00
724111 Bewirtschaftung der Grundstücke und bauliche Anlagen	1.887,46	40.100,00	0,00	77.394,33	37.294,33	0,00	0,00
725101 Kfz-Versicherung	0,00	25.500,00	0,00	0,00	-25.500,00	0,00	0,00
725102 Unterhaltung und Instandsetzung	174.430,63	178.000,00	0,00	162.163,40	-15.836,60	0,00	23.343,40
725103 Betriebsstoffe (Benzin)	61.333,25	84.800,00	0,00	72.811,14	-11.988,86	0,00	13.451,14
725104 KFZ-Steuer	587,50	600,00	0,00	587,50	-12,50	0,00	167,50
725111 Haltung von Fahrzeugen	0,00	6.300,00	0,00	0,00	-6.300,00	0,00	0,00
726111 Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	6.581,00	8.000,00	0,00	6.035,75	-1.964,25	0,00	435,75

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushalts- jahres 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger(-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr(+)/ weniger(-) <sup>4)</sup>	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über- /außerplanmäßige Aufwendungen <sup>5)</sup>
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
726112 Unfallversicherung	65.002,59	66.400,00	0,00	68.005,30	1.605,30	0,00	0,00
726113 Dienst- und Schutzkleidung	3.204,05	9.400,00	0,00	841,56	-8.558,44	0,00	0,00
726114 Dienst- und Schutzkleidung Berufsfeuerwehr	87.982,64	65.400,00	0,00	42.470,94	-22.929,06	0,00	0,00
726115 Dienst- und Schutzkleidung freiwillige Feuerwehr	11.447,34	20.000,00	0,00	15.803,19	-4.196,81	0,00	1.803,19
726116 Dienst- und Schutzkleidung Mehrweckzug	0,00	500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00	0,00
726117 Reinigung Dienst- und Schutzkleidung	827,94	10.000,00	0,00	6.996,00	-3.004,00	0,00	-4,00
726118 Reinigung Unterkunftswäsche	2.998,37	14.900,00	0,00	245,17	-14.654,83	0,00	0,00
726119 Aus- und Fortbildung	103.807,21	274.900,00	0,00	122.181,29	-152.718,71	0,00	0,00
726120 Untersuchungen	1.244,08	14.200,00	0,00	745,78	-13.454,22	0,00	0,00
727111 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	0,00	8.400,00	0,00	0,00	-8.400,00	0,00	0,00
728111 Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	0,00	300,00	0,00	0,00	-300,00	0,00	0,00
729111 Auszahlungen sonstige Dienstleistungen	8.970,62	0,00	0,00	1.735.561,41	1.735.561,41	0,00	0,00
<b>14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>15. Transferauszahlungen</b>	<b>878.600,00</b>	<b>964.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>943.500,00</b>	<b>-20.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
731311 Zuweisungen und Zuschüsse an Zweckverbände und dergl.	876.200,00	962.000,00	0,00	941.100,00	-20.900,00	0,00	0,00
731811 Zuweisungen und Zuschüsse an übrige Bereiche	2.400,00	2.400,00	0,00	2.400,00	0,00	0,00	0,00
<b>16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen</b>	<b>4.978.024,79</b>	<b>5.409.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.281.925,59</b>	<b>-127.874,41</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
742111 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	30.727,22	39.500,00	0,00	25.200,47	-14.299,53	0,00	0,00
742911 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.544,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
743111 Öffentliche Bekanntmachungen	5.829,17	7.600,00	0,00	1.058,85	-6.541,15	0,00	0,00
743121 Büromaterial	11.782,24	16.900,00	0,00	4.919,14	-11.980,86	0,00	0,00
743131 Verbrauchsmittel	700.550,33	181.300,00	0,00	233.987,27	-52.687,27	0,00	0,00
743141 Gesetze und Publikationen	11.857,42	11.100,00	0,00	7.058,47	-4.041,53	0,00	0,00
743151 Fernmeldegebühren	44.002,31	61.600,00	0,00	55.969,43	-5.630,57	0,00	12.849,43
743152 Rundfunk- und Fernsehgebühren	943,52	3.000,00	0,00	746,01	-2.253,99	0,00	0,00
743161 Portokosten	4.106,79	4.700,00	0,00	4.477,21	-222,79	0,00	1.187,21
743171 EDV-Sachausgaben	40.385,67	129.500,00	0,00	50.674,22	-78.825,78	0,00	0,00
743191 Sonstige Geschäftsaufwendungen	111.818,55	133.300,00	0,00	140.502,34	7.202,34	0,00	0,00
744111 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	44.769,29	42.200,00	0,00	63.433,78	21.233,78	0,00	0,00
745111 Erstattungen an Land	54.973,04	30.000,00	0,00	0,00	-30.000,00	0,00	0,00
745512 Erstattungen an GGS	1.592.613,21	2.288.800,00	0,00	2.268.792,48	-20.007,52	0,00	0,00
745517 Erstattungen an Klinikum gGmbH	377.988,00	450.000,00	0,00	378.696,00	-71.304,00	0,00	0,00
745522 Erstattungen an GGS Mobiliar	17.192,88	30.300,00	0,00	49.109,53	18.809,53	0,00	0,00
745811 Erstattungen an übrige Bereiche	1.927.269,68	1.980.000,00	0,00	1.998.474,01	18.474,01	0,00	0,00
749111 Weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungs- tätigkeit	-328,96	0,00	0,00	-1.173,62	-1.173,62	0,00	0,00
<b>17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>18.461.187,01</b>	<b>20.385.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>21.929.913,01</b>	<b>1.544.013,01</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 10 abzüglich Zeile 17)</b>	<b>-11.485.336,39</b>	<b>-13.328.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-12.026.161,77</b>	<b>1.302.638,23</b>	<b>0,00</b>	
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	186.498,03	120.000,00	0,00	204.280,64	84.280,64	0,00	
681011 Investitionszuweisungen vom Bund	6.000,00	0,00	0,00	6.000,00	6.000,00	0,00	
681111 Investitionszuweisungen vom Land	180.498,03	120.000,00	0,00	198.280,64	78.280,64	0,00	
20. Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21. Veräußerung von Sachvermögen	40.150,00	0,00	0,00	35.645,57	35.645,57	0,00	
683111 Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen. > 1000€	40.150,00	0,00	0,00	35.645,57	35.645,57	0,00	
22. Finanzvermögensanlagen	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	
<b>24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>226.648,03</b>	<b>120.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>239.926,21</b>	<b>119.926,21</b>	<b>0,00</b>	
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
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	1.133.320,41	1.747.200,00	0,00	2.220.291,38	473.091,38	5.065.665,77	0,00
783111 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen und beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze 1000 €	1.006.714,16	1.747.200,00	0,00	2.220.291,38	473.091,38	5.065.665,77	0,00
783121 Erwerb von immateriellen und beweglichen Vermögensgegenständen 150-1000 € netto	126.606,25	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

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushalts- jahres 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger(-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr(+)/ weniger(-) <sup>4)</sup>	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über- /außerplanmäßige Aufwendungen <sup>5)</sup>
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
30. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.133.320,41</b>	<b>1.747.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.220.291,38</b>	<b>473.091,38</b>	<b>5.065.665,77</b>	<b>0,00</b>
<b>32. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)</b>	<b>-906.672,38</b>	<b>-1.627.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.980.365,17</b>	<b>-353.165,17</b>	<b>-5.065.665,77</b>	
<b>33. Finanzmittel-Überschuss /-Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)</b>	<b>-12.392.008,77</b>	<b>-14.956.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-14.006.526,94</b>	<b>949.473,06</b>	<b>-5.065.665,77</b>	
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	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
<b>36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 34 und 35)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>37. Finanzmittelveränderung (Zeile 33 und 36)</b>	<b>-12.392.008,77</b>	<b>-14.956.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-14.006.526,94</b>	<b>949.473,06</b>	<b>-5.065.665,77</b>	

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

6) Die Zeilen 38 bis 42 können optimal ergänzt werden.

## Produktübersicht 2021

### Teilrechnung 61 - Stadtplanung und Stadtentwicklung

Die Produkte repräsentieren die dem jeweiligen Teilhaushalt bzw. Organisationseinheit zugeordneten Aufgaben.

Die einzelnen Produktbeschreibungen sind dem Produktbuch 2021 zu entnehmen.

Auf die zusätzliche Darstellung der Produktergebnisrechnungen sowie der Produktfinanzrechnungen wird im Folgenden verzichtet.

Die als "wesentlich" gekennzeichneten Produkte unterliegen einem verstärktem unterjährigem Controlling und Berichtswesen.

(Produktberichterstattung in den zuständigen Fachausschüssen zu den Stichtagen 30. April sowie 31. August).

Produktbereich:	Produktgruppe:	Produktnummer:	Produktbezeichnung:	Wesentlich:
11 - Innere Verwaltung	111 - Verwaltungssteuerung und -service	11.10.30	Demografie	
12 - Sicherheit und Ordnung	121 - Statistik und Wahlen	12.15.02	Statistik	
51 - Räumliche Planung und Entwicklung	511 - Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	51.10.01	Regional- / Flächennutzungsplanung	
		51.10.04	Bebauungs-, Grünordnungsplanung	X
		51.11.01	Geodäsie	
		51.11.02	Kartographie und Grundstücksdaten	
		51.11.04	Geo-Management-System (GeMaSy)	
		51.13.01	Stadterneuerungsmaßnahmen	X
		51.13.02	Stadtentwicklungsplanung (STEP+)	X
		51.13.03	Stadtumbaumaßnahmen	X
		51.13.12	Soziale Stadt	X
		51.13.14	Östliche Südstadt	X
52 - Bauen und Wohnen	522 - Wohnbauförderung	51.13.15	Sanierungsgebiet Tonndeich	X
		51.16.01	Erschließungsbeiträge	
		52.20.00	Wohnungsbauförderung	
		52.21.11	Wohnraumförderung / -bindung	

Anzahl Produkte: 16  
davon wesentlich: 7

## Teil- Ergebnis- und Finanzrechnung

## A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 61 - Stadtplanung und Stadtentwicklung

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushalts- jahres 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger(-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr(+)/ weniger(-) <sup>3)</sup>	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über- /außerplanmäßige Aufwendungen <sup>4)</sup>
	2	3	4	5	6	7	8
	-Euro-						
<b>ordentliche Erträge</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	162.057,61	230.000,00	0,00	283.436,47	53.436,47	0,00	
314011 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	0,00	50.000,00	0,00	47.398,77	-2.601,23	0,00	
314111 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	162.057,61	180.000,00	0,00	236.037,70	56.037,70	0,00	
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	399.001,12	439.200,00	0,00	415.414,24	-23.785,76	0,00	
316111 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuwendungen	384.271,57	381.100,00	0,00	400.682,11	19.582,11	0,00	
316199 Planertrag Auflösung Sopo (nur Planung)	0,00	43.500,00	0,00	0,00	-43.500,00	0,00	
337111 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	14.729,55	14.600,00	0,00	14.732,13	132,13	0,00	
4. sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	6.246,08	13.900,00	0,00	15.860,21	1.960,21	0,00	
331111 Verwaltungsgebühren	4.611,78	11.000,00	0,00	3.374,30	-7.625,70	0,00	
332111 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-320,85	500,00	0,00	4.234,00	3.734,00	0,00	
332112 Benutzungsgebühren (USt. 19%) und ähnliche Entgelte	1.109,65	1.800,00	0,00	7.828,86	6.028,86	0,00	
332113 Benutzungsgebühren (USt. 7%) und ähnliche Entgelte	106,15	600,00	0,00	423,05	-176,95	0,00	
332114 Benutzungsgebühren (USt. 16%) und ähnliche Entgelte	566,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
332115 Benutzungsgebühren (USt. 5%) und ähnliche Entgelte	172,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6. privatrechtliche Entgelte	0,00	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	
342111 Erträge aus Verkauf	0,00	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	163.415,48	336.000,00	0,00	275.997,15	-60.002,85	0,00	
348111 Erstattungen vom Land	66.418,37	70.800,00	0,00	74.626,11	3.826,11	0,00	
348511 Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen, Beteiligungen	0,00	3.200,00	0,00	0,00	-3.200,00	0,00	
348512 Erstattungen von GGS	39.821,18	45.300,00	0,00	89.407,36	44.107,36	0,00	
348516 Erstattungen von TBW	42.587,04	39.100,00	0,00	85.173,03	46.073,03	0,00	
348711 Erstattungen von privaten Unternehmen	14.588,89	177.600,00	0,00	26.790,65	-150.809,35	0,00	
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	1.900,00	0,00	0,00	-1.900,00	0,00	
361811 Zinserträge vom übrigen inländischen Bereich	0,00	1.900,00	0,00	0,00	-1.900,00	0,00	
9. aktivierte Eigenleistungen	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	
11. sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>730.720,29</b>	<b>1.021.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>990.708,07</b>	<b>-30.391,93</b>	<b>0,00</b>	
<b>ordentliche Aufwendungen</b>							
13. Personalaufwendungen	1.591.218,19	1.715.500,00	0,00	1.618.643,99	-96.856,01	0,00	0,00
401111 Dienstaufwand Beamte	284.180,26	282.800,00	0,00	339.346,52	56.546,52	0,00	0,00
401211 Dienstaufwand Arbeitnehmer	886.594,59	977.300,00	0,00	832.368,87	-144.931,13	0,00	0,00
402111 Versorgung Beamte	167.121,36	172.700,00	0,00	200.544,98	27.844,98	0,00	0,00
402211 Versorgung Arbeitnehmer	60.370,82	65.300,00	0,00	58.112,05	-7.187,95	0,00	0,00
403211 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	180.632,94	203.000,00	0,00	175.784,75	-27.215,25	0,00	0,00
404111 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beamte und Arbeitnehmer	12.318,22	14.400,00	0,00	12.486,82	-1.913,18	0,00	0,00
14. Versorgungsaufwendungen	27.323,64	27.200,00	0,00	34.670,39	7.470,39	0,00	0,00
414111 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	27.323,64	27.200,00	0,00	34.670,39	7.470,39	0,00	0,00
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.253,90	81.700,00	0,00	25.212,71	-56.487,29	0,00	0,00
422111 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	0,00	0,00	0,00	57,89	57,89	0,00	0,00

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushalts- jahres 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger(-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr(+)/ weniger(-) <sup>3)</sup>	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über- /außerplanmäßige Aufwendungen <sup>4)</sup>
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
422211 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände bis 1.000 € ohne Umsatzsteuer	0,00	1.500,00	0,00	0,00	-1.500,00	0,00	0,00
422212 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände <150€ (netto) (mit VSt.)	148,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
423111 Mieten und Pachten	240,00	200,00	0,00	240,00	40,00	0,00	0,00
425101 Kfz-Versicherung	1.098,05	1.000,00	0,00	1.179,18	179,18	0,00	0,00
425104 KFZ-Steuer	160,00	300,00	0,00	160,00	-140,00	0,00	0,00
425111 Haltung von Fahrzeugen	215,72	100,00	0,00	153,64	53,64	0,00	0,00
425112 Haltung von Fahrzeugen (mit VSt.)	1.684,50	3.100,00	0,00	602,18	-2.497,82	0,00	0,00
426110 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte (mit VSt.)	927,56	3.500,00	0,00	84,47	-3.415,53	0,00	0,00
426113 Dienst- und Schutzkleidung	276,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
426119 Aus- und Fortbildung	956,45	13.700,00	0,00	2.211,76	-11.488,24	0,00	0,00
427111 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	8.802,23	52.200,00	0,00	18.391,99	-33.808,01	0,00	0,00
427112 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen (VSt.)	3.744,24	6.100,00	0,00	2.131,60	-3.968,40	0,00	0,00
<b>16. Abschreibungen</b>	<b>384.848,64</b>	<b>443.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>424.582,78</b>	<b>-18.917,22</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
471101 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Investitionsaufwendungen	379.908,77	370.000,00	0,00	413.611,43	43.611,43	0,00	0,00
471102 Abschreibungen auf übrige immaterielle Vermögensgegenstände	3.649,00	3.200,00	0,00	7.697,07	4.497,07	0,00	0,00
471151 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	0,00	0,00	0,00	712,67	712,67	0,00	0,00
471161 Abschreibungen auf Fahrzeuge	1.046,07	1.100,00	0,00	1.046,06	-53,94	0,00	0,00
471171 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	191,45	600,00	0,00	459,48	-140,52	0,00	0,00
471181 Abschreibung Sammelposten	53,35	100,00	0,00	53,35	-46,65	0,00	0,00
471199 Planabschreibungen Investitionsprogramm	0,00	68.500,00	0,00	0,00	-68.500,00	0,00	0,00
472120 Sonstige Abschreibungen auf Forderungen	0,00	0,00	0,00	1.002,72	1.002,72	0,00	0,00
<b>17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>18. Transferaufwendungen</b>	<b>45.212,61</b>	<b>180.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>136.037,70</b>	<b>-44.162,30</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
431311 Zuweisungen und Zuschüsse an Zweckverbände und dergleichen	0,00	30.000,00	0,00	0,00	-30.000,00	0,00	0,00
431511 Zuweisungen an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	45.012,61	150.000,00	0,00	136.037,70	-13.962,30	0,00	0,00
431899 Zuweisungen und Zuschüsse übrige Bereiche (NUR ORTSRAT)	200,00	200,00	0,00	0,00	-200,00	0,00	0,00
<b>19. sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>255.720,23</b>	<b>443.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>268.553,25</b>	<b>-174.846,75</b>	<b>2.000,00</b>	<b>0,00</b>
442999 Rechte und Dienste (NUR ORTSRAT)	89,00	300,00	0,00	159,74	-140,26	0,00	0,00
443101 Gutachten / Beratung	41.337,95	154.100,00	0,00	0,00	-154.100,00	0,00	0,00
443111 Öffentliche Bekanntmachungen	1.972,04	4.500,00	0,00	3.292,78	-1.207,22	0,00	142,78
443113 Öffentliche Bekanntmachungen (mit VSt.)	32,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
443121 Büromaterial	1.081,87	1.800,00	0,00	882,99	-917,01	0,00	0,00
443122 Büromaterial (mit VSt.)	225,18	200,00	0,00	189,48	-10,52	0,00	49,48
443141 Gesetze und Publikationen	2.916,50	6.200,00	0,00	2.909,63	-3.290,37	0,00	0,00
443142 Gesetze u. Publikationen(VSt.)	0,00	0,00	0,00	498,00	498,00	0,00	0,00
443151 Fernmeldegebühren	0,00	900,00	0,00	0,00	-900,00	0,00	0,00
443153 Fernmeldegebühren (mit VSt.)	72,24	300,00	0,00	72,24	-227,76	0,00	0,00
443161 Portokosten	1.073,80	2.600,00	0,00	942,16	-1.657,84	0,00	0,00
443171 EDV-Sachausgaben	0,00	100,00	0,00	42,42	-57,58	0,00	0,00
443172 EDV-Sachausgaben (mit Vorsteuer)	0,00	500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00	0,00
443190 Dienstreisen	333,45	2.000,00	0,00	75,50	-1.924,50	0,00	0,00
443191 Sonstige Geschäftsaufwendungen	3.511,95	61.400,00	0,00	52.489,43	-8.910,57	0,00	9.509,43
443192 Wegstreckenentschädigung	261,30	700,00	0,00	140,10	-559,90	0,00	0,00
443197 Dienstreisen (mit Vorsteuer)	0,00	200,00	0,00	0,00	-200,00	0,00	0,00
443199 Sonstige Geschäftsaufwendungen (NUR ORTSRAT)	153,52	4.000,00	0,00	271,69	-3.728,31	2.000,00	0,00
444111 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
445513 Erstattungen an GGS für Verwaltungsgebäude	188.574,41	182.100,00	0,00	182.115,96	15,96	0,00	0,00

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushalts- jahres 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger(-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr(+)/ weniger(-) <sup>3)</sup>	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über- /außerplanmäßige Aufwendungen <sup>4)</sup>
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
445522 Erstattungen an GGS Mobiliar	14.084,62	21.500,00	0,00	24.471,13	2.971,13	0,00	0,00
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.322.577,21</b>	<b>2.891.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.507.700,82</b>	<b>-383.799,18</b>	<b>2.000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) Jahresüberschuss(+) / Jahresfehlbetrag(-)</b>	<b>-1.591.856,92</b>	<b>-1.870.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.516.992,75</b>	<b>353.407,25</b>	<b>-2.000,00</b>	
22. außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	9,10	9,10	0,00	
504111 Zuschreibungen aus der Werterhöhung von Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	9,10	9,10	0,00	
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9,10</b>	<b>9,10</b>	<b>0,00</b>	
<b>25. Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)</b>	<b>-1.591.856,92</b>	<b>-1.870.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.516.983,65</b>	<b>353.416,35</b>	<b>-2.000,00</b>	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	16.741,65	15.300,00	0,00	11.507,92	-3.792,08	0,00	
381111 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	16.741,65	15.300,00	0,00	11.507,92	-3.792,08	0,00	
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	127.278,97	145.800,00	0,00	132.686,14	-13.113,86	0,00	
481111 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	21.715,75	21.800,00	0,00	27.507,00	5.707,00	0,00	
481116 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen SDW EDV Verfahrenskosten	104.186,64	117.400,00	0,00	104.464,72	-12.935,28	0,00	
481117 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen SDW EDV Sachkosten	1.376,58	6.600,00	0,00	714,42	-5.885,58	0,00	
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-110.537,32	-130.500,00	0,00	-121.178,22	9.321,78	0,00	
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1.702.394,24</b>	<b>-2.000.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.638.161,87</b>	<b>362.738,13</b>	<b>-2.000,00</b>	

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 beigefügt werden.

## B. Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 61 -Stadtplanung und Stadtentwicklung

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/weniger(-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr(+)/weniger(-) <sup>4)</sup>	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen <sup>5)</sup>
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	162.057,61	230.000,00	0,00	283.436,47	53.436,47		
614011 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	0,00	50.000,00	0,00	47.398,77	-2.601,23		
614111 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	162.057,61	180.000,00	0,00	236.037,70	56.037,70		
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	7.008,08	13.900,00	0,00	15.983,11	2.083,11		
631111 Verwaltungsgebühren	4.687,23	11.000,00	0,00	3.426,30	-7.573,70		
632111 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0,00	500,00	0,00	4.258,40	3.758,40		
632112 Benutzungsgebühren (USt. 19%) und ähnliche Entgelte	1.521,85	1.800,00	0,00	7.828,86	6.028,86		
632113 Benutzungsgebühren (USt. 7%) und ähnliche Entgelte	106,15	600,00	0,00	423,05	-176,95		
632114 Benutzungsgebühren (USt. 16%) und ähnliche Entgelte	520,40	0,00	0,00	46,50	46,50		
632115 Benutzungsgebühren (USt. 5%) und ähnliche Entgelte	172,45	0,00	0,00	0,00	0,00		
5. privatrechtliche Entgelte	0,00	100,00	0,00	0,00	-100,00		
642111 Einzahlungen aus Verkauf	0,00	100,00	0,00	0,00	-100,00		
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	294.707,39	336.000,00	0,00	228.878,83	-107.121,17		
648111 Erstattungen vom Land	66.418,37	70.800,00	0,00	74.586,27	3.786,27		
648511 Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	0,00	3.200,00	0,00	0,00	-3.200,00		
648512 Erstattungen von GGS	45.774,94	45.300,00	0,00	90.274,86	44.974,86		
648516 Erstattungen von TBW	46.683,70	39.100,00	0,00	37.227,05	-1.872,95		
648711 Erstattungen von privaten Unternehmen	135.830,38	177.600,00	0,00	26.790,65	-150.809,35		
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	1.900,00	0,00	0,00	-1.900,00		
661811 Zinseinzahlungen vom übrigen inländischen Bereichen	0,00	1.900,00	0,00	0,00	-1.900,00		
8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	388,48	0,00	0,00	1.524,54	1.524,54		
652211 Einzahlungen aus erhaltener Umsatzsteuer	388,48	0,00	0,00	1.524,54	1.524,54		
<b>10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>464.161,56</b>	<b>581.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>529.822,95</b>	<b>-52.077,05</b>		
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
11. Personalauszahlungen	1.594.979,37	1.715.500,00	0,00	1.713.289,34	-2.210,66	0,00	-2.210,66
701111 Dienstaussahlungen Beamte	285.235,97	282.800,00	0,00	332.245,81	49.445,81	0,00	0,00
701211 Dienstaussahlungen Arbeitnehmer	913.066,02	977.300,00	0,00	911.754,35	-65.545,65	0,00	0,00
702111 Versorgung Beamte	143.909,49	172.700,00	0,00	199.657,79	26.957,79	0,00	0,00
702211 Versorgung Arbeitnehmer	61.950,58	65.300,00	0,00	63.362,96	-1.937,04	0,00	-1.937,04
703211 Beiträge Sozialversicherung Arbeitnehmer	179.236,17	203.000,00	0,00	192.367,09	-10.632,91	0,00	-10.632,91
704111 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beamte und Arbeitnehmer	11.581,14	14.400,00	0,00	13.901,34	-498,66	0,00	0,00
12. Versorgungsauszahlungen	25.552,65	27.200,00	0,00	38.598,00	11.398,00	0,00	0,00
714111 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	25.552,65	27.200,00	0,00	38.598,00	11.398,00	0,00	0,00
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertige Vermögensgegenstände	12.627,18	81.700,00	0,00	19.785,67	-61.914,33	0,00	0,00
722111 Unterhaltung beweglichen Vermögens	0,00	0,00	0,00	57,89	57,89	0,00	0,00
722211 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände bis 1.000 € ohne Umsatzsteuer	0,00	1.500,00	0,00	0,00	-1.500,00	0,00	0,00
722212 Erwerb geringwertige Vermögensgegenstände <150€ (netto) (mit VSt.)	148,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
723111 Mieten und Pachten	240,00	200,00	0,00	240,00	40,00	0,00	0,00
725101 Kfz-Versicherung	0,00	1.000,00	0,00	1.098,05	98,05	0,00	0,00
725104 KFZ-Steuer	160,00	300,00	0,00	160,00	-140,00	0,00	0,00
725111 Haltung von Fahrzeugen	141,70	100,00	0,00	152,85	52,85	0,00	0,00
725112 Haltung von Fahrzeugen (mit VSt.)	1.684,50	3.100,00	0,00	602,18	-2.497,82	0,00	0,00
726110 Besondere Auszahlungen für Beschäftigte (mit VSt.)	927,56	3.500,00	0,00	84,47	-3.415,53	0,00	0,00
726113 Dienst- und Schutzkleidung	276,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
726119 Aus- und Fortbildung	958,85	13.700,00	0,00	2.211,76	-11.488,24	0,00	0,00
727111 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	4.359,58	52.200,00	0,00	13.146,87	-39.053,13	0,00	0,00

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/weniger(-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr(+)/weniger(-) <sup>4)</sup>	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen <sup>5)</sup>
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
727112 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen (VSt.)	3.729,84	6.100,00	0,00	2.031,60	-4.068,40	0,00	0,00
<b>14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>15. Transferauszahlungen</b>	<b>133.247,02</b>	<b>180.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>136.028,42</b>	<b>-44.171,58</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
731311 Zuweisungen und Zuschüsse an Zweckverbände und dergl.	0,00	30.000,00	0,00	0,00	-30.000,00	0,00	0,00
731511 Zuweisungen und Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	133.047,02	150.000,00	0,00	136.028,42	-13.971,58	0,00	0,00
731899 Zuweisungen und Zuschüsse an übrige Bereiche (NUR ORTSRAT)	200,00	200,00	0,00	0,00	-200,00	0,00	0,00
<b>16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen</b>	<b>266.198,96</b>	<b>443.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>266.372,78</b>	<b>-177.027,22</b>	<b>2.000,00</b>	<b>0,00</b>
742999 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (nur Ortsrat)	160,08	300,00	0,00	122,93	-177,07	0,00	0,00
743101 Gutachten	54.549,37	154.100,00	0,00	0,00	-154.100,00	0,00	0,00
743111 Öffentliche Bekanntmachungen	2.135,90	4.500,00	0,00	3.222,69	-1.277,31	0,00	72,69
743113 Öffentliche Bekanntmachungen (mit VSt.)	32,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
743121 Büromaterial	1.309,29	1.800,00	0,00	837,36	-962,64	0,00	0,00
743122 Büromaterial (mit VSt.)	196,40	200,00	0,00	199,42	-0,58	0,00	59,42
743141 Gesetze und Publikationen	2.994,45	6.200,00	0,00	2.608,16	-3.591,84	0,00	0,00
743142 Gesetze u. Publikation. (VSt.)	0,00	0,00	0,00	498,00	498,00	0,00	0,00
743151 Fernmeldegebühren	0,00	900,00	0,00	0,00	-900,00	0,00	0,00
743153 Fernmeldegebühren (mit VSt.)	66,22	300,00	0,00	72,24	-227,76	0,00	0,00
743161 Portokosten	1.063,51	2.600,00	0,00	1.112,20	-1.487,80	0,00	-707,80
743171 EDV-Sachausgaben	0,00	100,00	0,00	42,42	-57,58	0,00	0,00
743172 EDV-Sachausgaben (mit Vorsteuer)	0,00	500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00	0,00
743190 Dienstreisen	377,95	2.000,00	0,00	75,50	-1.924,50	0,00	0,00
743191 Sonstige Geschäftsaufwendungen	2.081,91	61.400,00	0,00	52.856,79	-8.543,21	0,00	9.876,79
743192 Wegstreckenentschädigung	496,80	700,00	0,00	261,30	-438,70	0,00	0,00
743197 Dienstreisen (mit Vorsteuer)	0,00	200,00	0,00	0,00	-200,00	0,00	0,00
743199 Sonstige Geschäftsauszahlungen(NUR ORTSRAT)	645,99	4.000,00	0,00	95,67	-3.904,33	2.000,00	0,00
744211 Abzugsfähige Vorsteuer	1.472,80	0,00	0,00	8.167,52	8.167,52	0,00	0,00
745513 Erstattungen an GGS für Verwaltungsgebäude	188.574,41	182.100,00	0,00	182.115,96	15,96	0,00	0,00
745522 Erstattungen an GGS Mobiliar	10.041,48	21.500,00	0,00	14.084,62	-7.415,38	0,00	-7.415,38
<b>17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.032.605,18</b>	<b>2.448.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.174.074,21</b>	<b>-273.925,79</b>	<b>2.000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 10 abzüglich Zeile 17)</b>	<b>-1.568.443,62</b>	<b>-1.866.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.644.251,26</b>	<b>221.848,74</b>	<b>-2.000,00</b>	
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
<b>19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>260.953,35</b>	<b>2.365.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>982.156,59</b>	<b>-1.383.443,41</b>	<b>0,00</b>	
681111 Investitionszuweisungen vom Land	260.953,35	1.754.600,00	0,00	982.156,59	-772.443,41	0,00	
681171 Investitionszuweisungen vom Land (STBF) - FB61	0,00	162.700,00	0,00	0,00	-162.700,00	0,00	
681191 Investitionszuweisungen vom Land (ÖPNV) - FB 61	0,00	448.300,00	0,00	0,00	-448.300,00	0,00	
<b>20. Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit</b>	<b>1.223,05</b>	<b>233.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>74,88</b>	<b>-232.925,12</b>	<b>0,00</b>	
689111 Beiträge und ähnliche Entgelte	1.198,09	230.000,00	0,00	0,00	-230.000,00	0,00	
689191 Ausgleichsbeiträge - FB 61	24,96	3.000,00	0,00	74,88	-2.925,12	0,00	
<b>21. Veräußerung von Sachvermögen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>22. Finanzvermögensanlagen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>23. Sonstige Investitionstätigkeit</b>	<b>3.067,76</b>	<b>6.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.067,76</b>	<b>-3.132,24</b>	<b>0,00</b>	
688831 Rückflüsse von Ausleihungen an sonstige inländische Bereiche > 5 Jahre	3.067,76	6.200,00	0,00	3.067,76	-3.132,24	0,00	
<b>24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>265.244,16</b>	<b>2.604.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>985.299,23</b>	<b>-1.619.500,77</b>	<b>0,00</b>	
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
<b>25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26. Baumaßnahmen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen</b>	<b>13.669,92</b>	<b>93.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>45.390,72</b>	<b>-47.609,28</b>	<b>0,00</b>	<b>9.830,59</b>
783111 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen und beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze 1000 €	13.669,92	93.000,00	0,00	45.390,72	-47.609,28	0,00	9.830,59
<b>28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>29. Aktivierbaren Zuwendungen</b>	<b>1.086.322,61</b>	<b>3.460.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>629.839,62</b>	<b>-2.830.460,38</b>	<b>1.703.334,45</b>	<b>0,00</b>
781511 Zuweisungen und Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	573.851,21	448.300,00	0,00	98.927,25	-349.372,75	302.256,26	0,00
781711 Zuweisungen und Zuschüsse an private Unternehmen	13.591,35	20.000,00	0,00	0,00	-20.000,00	0,00	0,00
781811 Zuweisungen und Zuschüsse an übrigen Bereich	105.441,28	2.110.000,00	0,00	251.919,63	-1.858.080,37	257.102,51	0,00
781881 nicht förderfähige Kosten	35.136,62	42.000,00	0,00	351,75	-41.648,25	0,00	0,00

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushalts- jahres 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger(-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr(+)/ weniger(-) <sup>4)</sup>	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über- /außerplanmäßige Aufwendungen <sup>5)</sup>
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
781891 Treuhandkonto	358.302,15	840.000,00	0,00	278.640,99	-561.359,01	1.143.975,68	0,00
30. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.099.992,53</b>	<b>3.553.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>675.230,34</b>	<b>-2.878.069,66</b>	<b>1.703.334,45</b>	<b>0,00</b>
<b>32. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)</b>	<b>-834.748,37</b>	<b>-948.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>310.068,89</b>	<b>1.258.568,89</b>	<b>-1.703.334,45</b>	
<b>33. Finanzmittel-Überschuss /-Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32) Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-2.403.191,99</b>	<b>-2.814.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.334.182,37</b>	<b>1.480.417,63</b>	<b>-1.705.334,45</b>	
34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	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
<b>36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 34 und 35)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>37. Finanzmittelveränderung (Zeile 33 und 36)</b>	<b>-2.403.191,99</b>	<b>-2.814.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.334.182,37</b>	<b>1.480.417,63</b>	<b>-1.705.334,45</b>	

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

6) Die Zeilen 38 bis 42 können optimal ergänzt werden.

## Produktübersicht 2021

### Teilrechnung 63 - Bauordnung

Die Produkte repräsentieren die dem jeweiligen Teilhaushalt bzw. Organisationseinheit zugeordneten Aufgaben.

Die einzelnen Produktbeschreibungen sind dem Produktbuch 2021 zu entnehmen.

Auf die zusätzliche Darstellung der Produktergebnisrechnungen sowie der Produktfinanzrechnungen wird im Folgenden verzichtet.

Die als "wesentlich" gekennzeichneten Produkte unterliegen einem verstärktem unterjährigem Controlling und Berichtswesen.

(Produktberichterstattung in den zuständigen Fachausschüssen zu den Stichtagen 30. April sowie 31. August).

Produktbereich:	Produktgruppe:	Produktnummer:	Produktbezeichnung:	Wesentlich:
52 - Bauen und Wohnen	521 - Bau- und Grundstücksordnung	52.11.01	Bauaufsicht / Denkmalpflege	X
	523 - Denkmalschutz und -pflege	52.32.01	Denkmalschutz / -pflege	

*Anzahl Produkte:* 2

*davon wesentlich:* 1

## Teil- Ergebnis- und Finanzrechnung

## A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 63 - Bauordnungsamt

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushalts- jahres 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger(-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr(+)/ weniger(-) <sup>3)</sup>	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über- /außerplanmäßige Aufwendungen <sup>4)</sup>
	2	3	4	5	6	7	8
	-Euro-						
<b>ordentliche Erträge</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	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	
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	2.592.372,87	1.600.000,00	0,00	1.418.456,43	-181.543,57	0,00	
331111 Verwaltungsgebühren	2.592.372,87	1.180.000,00	0,00	1.072.277,43	-107.722,57	0,00	
331119 Verwaltungsgebühren Gutachten FB 63	0,00	420.000,00	0,00	346.179,00	-73.821,00	0,00	
6. privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.755,00	5.100,00	0,00	4.740,00	-360,00	0,00	
348111 Erstattungen vom Land	4.755,00	5.100,00	0,00	4.740,00	-360,00	0,00	
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	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	
10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
11. sonstige ordentliche Erträge	1.000,00	3.500,00	0,00	5.600,00	2.100,00	0,00	
356111 Bußgelder	0,00	500,00	0,00	-400,00	-900,00	0,00	
356114 Zwangsgelder	1.000,00	3.000,00	0,00	6.000,00	3.000,00	0,00	
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>2.598.127,87</b>	<b>1.608.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.428.796,43</b>	<b>-179.803,57</b>	<b>0,00</b>	
<b>ordentliche Aufwendungen</b>							
13. Personalaufwendungen	1.360.363,99	1.393.400,00	0,00	1.301.788,54	-91.611,46	0,00	0,00
401111 Dienstaufwand Beamte	279.874,07	73.500,00	0,00	49.138,76	-24.361,24	0,00	0,00
401211 Dienstaufwand Arbeitnehmer	805.895,13	995.200,00	0,00	960.805,62	-34.394,38	0,00	0,00
402111 Versorgung Beamte	42.715,40	44.100,00	0,00	28.382,47	-15.717,53	0,00	0,00
402211 Versorgung Arbeitnehmer	54.393,76	67.300,00	0,00	64.913,51	-2.386,49	0,00	0,00
403211 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	165.167,39	198.700,00	0,00	194.385,91	-4.314,09	0,00	0,00
404111 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beamte und Arbeitnehmer	12.318,24	14.600,00	0,00	4.162,27	-10.437,73	0,00	0,00
14. Versorgungsaufwendungen	27.323,65	26.900,00	0,00	11.556,79	-15.343,21	0,00	0,00
414111 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	27.323,65	26.900,00	0,00	11.556,79	-15.343,21	0,00	0,00
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31.660,83	21.900,00	0,00	10.304,01	-11.595,99	0,00	0,00
421111 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	131,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
422111 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	674,78	0,00	0,00	1.132,04	1.132,04	0,00	0,00
422211 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände bis 1.000 € ohne Umsatzsteuer	0,00	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	0,00
423111 Mieten und Pachten	13.653,64	0,00	0,00	240,00	240,00	0,00	0,00
425101 Kfz-Versicherung	1.344,64	1.800,00	0,00	1.321,86	-478,14	0,00	61,86
425102 Unterhaltung und Instandsetzung	265,01	1.800,00	0,00	637,03	-1.162,97	0,00	0,00
425103 Betriebsstoffe (Benzin)	190,27	2.100,00	0,00	120,29	-1.979,71	0,00	0,00
425104 KFZ-Steuer	274,00	300,00	0,00	274,00	-26,00	0,00	64,00
426113 Dienst- und Schutzkleidung	69,76	300,00	0,00	84,03	-215,97	0,00	0,00
426119 Aus- und Fortbildung	6.852,10	9.900,00	0,00	3.040,00	-6.860,00	0,00	0,00
429111 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	8.205,23	5.600,00	0,00	3.454,76	-2.145,24	0,00	0,00
16. Abschreibungen	35.478,27	0,00	0,00	92.979,21	92.979,21	0,00	0,00
471161 Abschreibungen auf Fahrzeuge	2.292,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
471181 Abschreibung Sammelposten	144,86	0,00	0,00	144,86	144,86	0,00	0,00
472120 Sonstige Abschreibungen auf Forderungen	33.041,41	0,00	0,00	92.834,35	92.834,35	0,00	0,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	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

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushalts- jahres 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger(-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr(+)/ weniger(-) <sup>3)</sup>	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über- /außerplanmäßige Aufwendungen <sup>4)</sup>
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	618.792,43	615.400,00	0,00	538.353,22	-77.046,78	0,00	52.673,22
442911 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
443101 Gutachten / Beratung	409.178,02	420.000,00	0,00	341.662,30	-78.337,70	0,00	47.662,30
443111 Öffentliche Bekanntmachungen	276,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
443121 Büromaterial	1.274,13	3.300,00	0,00	2.113,35	-1.186,65	0,00	0,00
443131 Verbrauchsmittel	690,98	0,00	0,00	368,32	368,32	0,00	0,00
443141 Gesetze und Publikationen	5.557,83	3.600,00	0,00	3.454,79	-145,21	0,00	934,79
443151 Fernmeldegebühren	14,10	700,00	0,00	14,28	-685,72	0,00	0,00
443161 Portokosten	3.617,28	2.800,00	0,00	3.371,37	571,37	0,00	0,00
443171 EDV-Sachausgaben	0,00	800,00	0,00	0,00	-800,00	0,00	0,00
443190 Dienstreisen	139,70	1.200,00	0,00	0,00	-1.200,00	0,00	0,00
443191 Sonstige Geschäftsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	19,75	19,75	0,00	0,00
443192 Wegstreckenentschädigung	26,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
445513 Erstattungen an GGS für Verwaltungsgebäude	186.447,67	170.200,00	0,00	170.236,68	36,68	0,00	0,00
445522 Erstattungen an GGS Mobiliar	11.469,56	12.800,00	0,00	17.112,38	4.312,38	0,00	0,00
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.073.619,17</b>	<b>2.057.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.954.981,77</b>	<b>-102.618,23</b>	<b>0,00</b>	<b>33.671,77</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) Jahresüberschuss(+) / Jahresfehlbetrag(-)</b>	<b>524.508,70</b>	<b>-449.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-526.185,34</b>	<b>-77.185,34</b>	<b>0,00</b>	
22. außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>25. Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)</b>	<b>524.508,70</b>	<b>-449.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-526.185,34</b>	<b>-77.185,34</b>	<b>0,00</b>	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	37.906,69	63.500,00	0,00	62.591,61	-908,39	0,00	
481111 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.590,63	6.000,00	0,00	4.471,53	-1.528,47	0,00	
481116 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen SDW EDV Verfahrenskosten	29.052,21	57.300,00	0,00	56.972,75	-327,25	0,00	
481117 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen SDW EDV Sachkosten	1.263,85	200,00	0,00	1.147,33	947,33	0,00	
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-37.906,69	-63.500,00	0,00	-62.591,61	908,39	0,00	
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>486.602,01</b>	<b>-512.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-588.776,95</b>	<b>-76.276,95</b>	<b>0,00</b>	

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.

## B. Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 63 - Bauordnungsamt

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushalts- jahres 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger(-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr(+)/ weniger(-) <sup>4)</sup>	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über- /außerplanmäßige Aufwendungen <sup>5)</sup>
	2	3	4	5	6	7	8
	-Euro-						
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	2.562.964,12	1.600.000,00	0,00	1.184.025,95	-415.974,05		
631111 Verwaltungsgebühren	2.562.964,12	1.180.000,00	0,00	846.036,53	-333.963,47		
631119 Verwaltungsgebühren Gutachten FB 63	0,00	420.000,00	0,00	337.989,42	-82.010,58		
5. privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.755,00	5.100,00	0,00	4.740,00	-360,00		
648111 Erstattungen vom Land	4.755,00	5.100,00	0,00	4.740,00	-360,00		
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	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		
9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	3.500,00	0,00	1.000,00	-2.500,00		
656111 Bußgelder	0,00	500,00	0,00	0,00	-500,00		
656114 Zwangsgelder	0,00	3.000,00	0,00	1.000,00	-2.000,00		
<b>10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.567.719,12</b>	<b>1.608.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.189.765,95</b>	<b>-418.834,05</b>		
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
11. Personalauszahlungen	1.349.924,17	1.393.400,00	0,00	1.402.327,94	8.927,94	0,00	0,00
701111 Dienstausszahlungen Beamte	281.853,82	73.500,00	0,00	68.434,53	-5.065,47	0,00	0,00
701211 Dienstausszahlungen Arbeitnehmer	807.448,70	995.200,00	0,00	1.025.785,09	30.585,09	0,00	0,00
702111 Versorgung Beamte	36.782,56	44.100,00	0,00	28.256,91	-15.843,09	0,00	0,00
702211 Versorgung Arbeitnehmer	54.441,00	67.300,00	0,00	68.729,10	1.429,10	0,00	0,00
703211 Beiträge Sozialversicherung Arbeitnehmer	157.816,95	198.700,00	0,00	206.488,51	7.788,51	0,00	0,00
704111 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beamte und Arbeitnehmer	11.581,14	14.600,00	0,00	4.633,80	-9.966,20	0,00	0,00
12. Versorgungsauszahlungen	25.552,64	26.900,00	0,00	12.866,00	-14.034,00	0,00	0,00
714111 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	25.552,64	26.900,00	0,00	12.866,00	-14.034,00	0,00	0,00
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertige Vermögensgegenstände	32.391,55	21.900,00	0,00	10.511,17	-11.388,83	0,00	0,00
721111 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	281,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
722111 Unterhaltung beweglichen Vermögens	539,85	0,00	0,00	1.112,84	1.112,84	0,00	0,00
722211 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände bis 1.000 € ohne Umsatzsteuer	0,00	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	0,00
723111 Mieten und Pachten	13.653,64	0,00	0,00	240,00	240,00	0,00	0,00
725101 Kfz-Versicherung	1.639,98	1.800,00	0,00	1.344,64	-455,36	0,00	84,64
725102 Unterhaltung und Instandsetzung	265,01	1.800,00	0,00	637,03	-1.162,97	0,00	0,00
725103 Betriebsstoffe (Benzin)	196,74	2.100,00	0,00	120,29	-1.979,71	0,00	0,00
725104 KFZ-Steuer	274,00	300,00	0,00	274,00	-26,00	0,00	64,00
726113 Dienst- und Schutzkleidung	69,76	300,00	0,00	84,03	-215,97	0,00	0,00
726119 Aus- und Fortbildung	7.015,57	9.900,00	0,00	3.040,00	-6.860,00	0,00	0,00
729111 Auszahlungen sonstige Dienstleistungen	8.455,60	5.600,00	0,00	3.658,34	-1.941,66	0,00	0,00
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	658.969,13	615.400,00	0,00	446.998,90	-168.401,10	0,00	0,00
743101 Gutachten	456.491,96	420.000,00	0,00	255.494,12	-164.505,88	0,00	0,00
743111 Öffentliche Bekanntmachungen	276,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
743121 Büromaterial	1.274,13	3.300,00	0,00	2.008,77	-1.291,23	0,00	0,00
743131 Verbrauchsmittel	708,93	0,00	0,00	368,32	368,32	0,00	0,00
743141 Gesetze und Publikationen	5.610,99	3.600,00	0,00	3.748,37	148,37	0,00	0,00
743151 Fernmeldegebühren	14,13	700,00	0,00	14,25	-685,75	0,00	0,00
743161 Portokosten	3.131,79	2.800,00	0,00	3.617,28	817,28	0,00	0,00
743171 EDV-Sachausgaben	0,00	800,00	0,00	0,00	-800,00	0,00	0,00
743190 Dienstreisen	139,70	1.200,00	0,00	0,00	-1.200,00	0,00	0,00
743191 Sonstige Geschäftsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	14,85	14,85	0,00	0,00
743192 Wegstreckenentschädigung	220,44	0,00	0,00	26,70	26,70	0,00	0,00
745513 Erstattungen an GGS für Verwaltungsgebäude	186.447,67	170.200,00	0,00	170.236,68	36,68	0,00	0,00
745522 Erstattungen an GGS Mobiliar	4.652,93	12.800,00	0,00	11.469,56	-1.330,44	0,00	-1.330,44

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushalts- jahres 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger(-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr(+)/ weniger(-) <sup>4)</sup>	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über- /außerplanmäßige Aufwendungen <sup>5)</sup>
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.066.837,49</b>	<b>2.057.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.872.704,01</b>	<b>-184.895,99</b>	<b>0,00</b>	<b>-48.605,99</b>
<b>18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 10 abzüglich Zeile 17)</b>	<b>500.881,63</b>	<b>-449.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-682.938,06</b>	<b>-233.938,06</b>	<b>0,00</b>	
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
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
<b>24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
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	724,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783121 Erwerb von immateriellen und beweglichen Vermögensgegenständen 150-1000 € netto	724,30	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
<b>31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>724,30</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>32. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)</b>	<b>-724,30</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>33. Finanzmittel-Überschuss /-Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)</b>	<b>500.157,33</b>	<b>-449.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-682.938,06</b>	<b>-233.938,06</b>	<b>0,00</b>	
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
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
<b>36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 34 und 35)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>37. Finanzmittelveränderung (Zeile 33 und 36)</b>	<b>500.157,33</b>	<b>-449.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-682.938,06</b>	<b>-233.938,06</b>	<b>0,00</b>	

1) nicht für Investitionstätigkeit

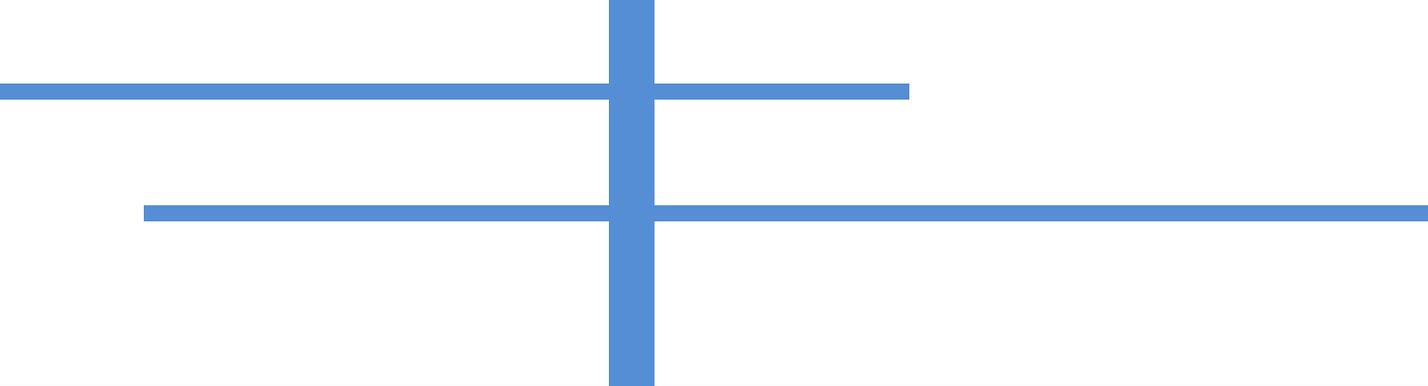
2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

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

6) Die Zeilen 38 bis 42 können optional ergänzt werden.



# Teil 4.4

## Dezernat IV

FB 10/11 – Organisation / Personalservice,  
FB 16 – Städtische Datenverarbeitung,  
FB 20 – Finanzen,  
Allgemeine Finanzen,  
Konzern Stadt

-Stadtkämmerer Bruns-

## Produktübersicht 2021

### Teilrechnung 10/11 - Organisation und Personalservice

Die Produkte repräsentieren die dem jeweiligen Teilhaushalt bzw. Organisationseinheit zugeordneten Aufgaben.

Die einzelnen Produktbeschreibungen sind dem Produktbuch 2021 zu entnehmen.

Auf die zusätzliche Darstellung der Produktergebnisrechnungen sowie der Produktfinanzrechnungen wird im Folgenden verzichtet.

Die als "wesentlich" gekennzeichneten Produkte unterliegen einem verstärktem unterjährigem Controlling und Berichtswesen.

(Produktberichterstattung in den zuständigen Fachausschüssen zu den Stichtagen 30. April sowie 31. August).

Produktbereich:	Produktgruppe:	Produktnummer:	Produktbezeichnung:	Wesentlich:
11 - Innere Verwaltung	111 - Verwaltungssteuerung und -service	11.10.03	Verwaltungsservice	
		11.10.10	Organisation	X
		11.11.01	Personalsachbearbeitung	X
		11.11.02	Ausbildung	X
		11.11.03	Zentrale Personalentwicklung	X
		11.11.04	Entgelt- / Besoldungsabrechnung	X
		11.11.10	Personalvertretung	
		11.11.11	Interner Stellenmarkt	
		11.11.12	Altersteilzeitarbeit / Beurlaubung	

Anzahl Produkte: 9  
davon wesentlich: 5

Teil- Ergebnis- und Finanzrechnung

A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 10/11 - Organisation und Personalservice

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/weniger(-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr(+)/weniger(-) <sup>3)</sup>	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen <sup>4)</sup>
	2	3	4	5	6	7	8
	-Euro-						
<b>ordentliche Erträge</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41.421,46	30.300,00	0,00	81.445,88	51.145,88	0,00	
313111 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	13.594,38	15.000,00	0,00	0,00	-15.000,00	0,00	
314011 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	8.761,08	0,00	0,00	42.576,97	42.576,97	0,00	
314111 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	19.066,00	15.300,00	0,00	38.868,91	23.568,91	0,00	
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	4.218,81	4.400,00	0,00	6.248,74	1.848,74	0,00	
316111 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuwendungen	4.218,81	4.400,00	0,00	6.248,74	1.848,74	0,00	
4. sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6. privatrechtliche Entgelte	4.003,52	0,00	0,00	6.165,61	6.165,61	0,00	
342111 Erträge aus Verkauf	4.003,52	0,00	0,00	3.376,11	3.376,11	0,00	
346111 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	2.789,50	2.789,50	0,00	
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.329.717,27	1.218.900,00	0,00	1.453.582,04	234.682,04	0,00	
348111 Erstattungen vom Land	571,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
348211 Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	128.306,53	133.100,00	0,00	124.796,03	-8.303,97	0,00	
348311 Erstattungen von Zweckverbänden und dergl.	63,24	300,00	0,00	30,00	-270,00	0,00	
348411 Erstattungen von sonstigen Sozialversicherungen	8.805,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
348511 Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen, Beteiligungen	222.617,04	271.100,00	0,00	274.196,52	3.096,52	0,00	
348512 Erstattungen von GGS	327.989,73	292.400,00	0,00	365.701,42	73.301,42	0,00	
348516 Erstattungen von TBW	447.636,22	400.000,00	0,00	483.664,66	83.664,66	0,00	
348518 Erstattungen von verbundenen Unternehmen (mit Steuer 16%)	69.753,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
348519 Erstattungen von verbundenen Unternehmen (mit Steuer 19%)	74.293,39	121.700,00	0,00	134.654,58	12.954,58	0,00	
348611 Erstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	44.877,30	0,00	0,00	55.677,85	55.677,85	0,00	
348711 Erstattungen von privaten Unternehmen	2.400,00	0,00	0,00	12.565,98	12.565,98	0,00	
348811 Erstattungen von übrigen Bereichen	2.403,00	300,00	0,00	2.295,00	1.995,00	0,00	
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	74.125,81	36.000,00	0,00	103.768,85	67.768,85	0,00	
369911 Sonstige Finanzerträge	74.125,81	36.000,00	0,00	103.768,85	67.768,85	0,00	
9. aktivierte Eigenleistungen	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	
11. sonstige ordentliche Erträge	0,00	5.000,00	0,00	67,50	-4.932,50	0,00	
359111 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	5.000,00	0,00	67,50	-4.932,50	0,00	
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>1.453.486,87</b>	<b>1.294.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.651.278,62</b>	<b>356.678,62</b>	<b>0,00</b>	
<b>ordentliche Aufwendungen</b>							
13. Personalaufwendungen	4.609.799,95	4.476.000,00	0,00	4.965.615,35	489.615,35	0,00	0,00
401111 Dienstaufwand Beamte	1.172.040,24	1.403.300,00	0,00	1.606.486,49	203.186,49	0,00	0,00
401211 Dienstaufwand Arbeitnehmer	1.975.746,30	1.570.000,00	0,00	1.982.935,03	412.935,03	0,00	0,00
402111 Versorgung Beamte	734.141,50	757.000,00	0,00	634.667,19	-122.332,81	0,00	0,00
402211 Versorgung Arbeitnehmer	101.140,13	103.900,00	0,00	98.210,03	-5.689,97	0,00	0,00
403211 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	567.203,53	583.500,00	0,00	571.176,55	-12.323,45	0,00	0,00
404111 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beamte und Arbeitnehmer	55.534,25	58.300,00	0,00	72.140,06	13.840,06	0,00	0,00
407128 Zuführung zu Rückstellungen für Jubiläum	3.994,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14. Versorgungsaufwendungen	116.031,87	138.000,00	0,00	98.232,62	-39.767,38	0,00	0,00
414111 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	116.031,87	138.000,00	0,00	98.232,62	-39.767,38	0,00	0,00

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushalts- jahres 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger(-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr(+)/ weniger(-) <sup>3)</sup>	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über- /außerplanmäßige Aufwendungen <sup>4)</sup>
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	541.552,38	641.600,00	0,00	810.803,37	169.203,37	72.081,00	0,00
421111 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.348,09	500,00	0,00	371,66	-128,34	0,00	21,66
422111 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	6.817,05	7.000,00	0,00	9.085,51	2.085,51	0,00	0,00
422211 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände bis 1.000 € ohne Umsatzsteuer	5.152,82	2.300,00	0,00	1.381,22	-918,78	0,00	0,00
423111 Mieten und Pachten	5.931,60	6.000,00	0,00	5.063,22	-936,78	0,00	863,22
423211 Leasing	34.951,40	42.000,00	0,00	31.782,18	-10.217,82	0,00	2.382,18
424111 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	34.747,74	15.400,00	0,00	37.731,80	22.331,80	0,00	0,00
425101 Kfz-Versicherung	0,00	800,00	0,00	0,00	-800,00	0,00	0,00
425102 Unterhaltung und Instandsetzung	2.616,67	7.500,00	0,00	1.289,17	-6.210,83	0,00	0,00
425103 Betriebsstoffe (Benzin)	4.983,59	16.900,00	0,00	3.257,01	-13.642,99	0,00	0,00
425104 KFZ-Steuer	1.376,84	1.700,00	0,00	1.013,68	-686,32	0,00	0,00
425111 Haltung von Fahrzeugen	-251,70	400,00	0,00	314,70	-85,30	0,00	34,70
426111 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	196.744,25	311.300,00	0,00	396.968,40	85.668,40	72.081,00	0,00
426119 Aus- und Fortbildung	0,00	0,00	0,00	31.285,48	31.285,48	0,00	0,00
427111 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	2.628,95	9.000,00	0,00	4.559,12	-4.440,88	0,00	0,00
428111 Verbrauch von Vorräten	4.249,25	7.100,00	0,00	5.440,61	-1.659,39	0,00	470,61
429111 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	238.516,83	210.000,00	0,00	280.789,13	70.789,13	0,00	0,00
429113 Sachausgaben Bewirtungskosten	1.739,00	3.700,00	0,00	470,48	-3.229,52	0,00	0,00
16. Abschreibungen	13.027,38	13.900,00	0,00	17.519,80	3.619,80	0,00	0,00
471101 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Investitionszuwendungen	229,40	300,00	0,00	229,38	-70,62	0,00	0,00
471102 Abschreibungen auf übrige immaterielle Vermögensgegenstände	58,98	100,00	0,00	3.338,55	3.238,55	0,00	0,00
471151 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	0,00	200,00	0,00	0,00	-200,00	0,00	0,00
471171 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	9.625,79	9.400,00	0,00	10.177,51	777,51	0,00	0,00
471181 Abschreibung Sammelposten	2.075,42	1.100,00	0,00	949,18	-150,82	0,00	0,00
471199 Planabschreibungen Investitionsprogramm	0,00	2.800,00	0,00	0,00	-2.800,00	0,00	0,00
472120 Sonstige Abschreibungen auf Forderungen	1.037,79	0,00	0,00	2.825,18	2.825,18	0,00	0,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18. Transferaufwendungen	53.534,50	43.000,00	0,00	100,00	-42.900,00	0,00	0,00
431611 Zuweisung und Zusch.an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	53.434,50	43.000,00	0,00	0,00	-43.000,00	0,00	0,00
431811 Zuweisung und Zuschüsse an übrige Bereiche	100,00	0,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	896.751,81	962.500,00	0,00	917.355,86	-45.144,14	88.053,20	0,00
441111 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	-140,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
442911 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	9.045,80	13.900,00	0,00	10.847,50	-3.052,50	0,00	0,00
443101 Gutachten / Beratung	103.326,54	133.900,00	0,00	100.109,35	-33.790,65	20.000,00	0,00
443111 Öffentliche Bekanntmachungen	148.988,49	127.500,00	0,00	164.252,75	36.752,75	0,00	0,00
443121 Büromaterial	39.324,86	31.200,00	0,00	28.362,89	-2.837,11	0,00	0,00
443141 Gesetze und Publikationen	21.693,63	17.700,00	0,00	21.514,99	3.814,99	0,00	0,00
443142 Gesetze u. Publikationen (VSt.)	116,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
443151 Fernmeldegebühren	481,80	100,00	0,00	483,36	383,36	0,00	0,00
443152 Rundfunk- und Fernsehgebühren	2.169,96	2.200,00	0,00	2.214,41	14,41	0,00	0,00
443161 Portokosten	59.795,16	7.200,00	0,00	90.160,20	82.960,20	0,00	0,00
443181 EDV-Verfahrenskosten	57.952,71	122.200,00	0,00	40.830,44	-81.369,56	68.053,20	0,00
443190 Dienstreisen	2.381,76	2.100,00	0,00	316,50	-1.783,50	0,00	0,00
443191 Sonstige Geschäftsaufwendungen	4.785,22	2.000,00	0,00	3.152,92	1.152,92	0,00	0,00
443192 Wegstreckenentschädigung	0,00	700,00	0,00	0,00	-700,00	0,00	0,00
444111 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	125.067,69	144.100,00	0,00	130.757,96	-13.342,04	0,00	0,00
445211 Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	0,00	0,00	6.877,22	6.877,22	0,00	0,00

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushalts- jahres 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger(-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr(+)/ weniger(-) <sup>3)</sup>	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über- /außerplanmäßige Aufwendungen <sup>4)</sup>
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
445512 Erstattungen an GGS	0,00	1.200,00	0,00	634,18	-565,82	0,00	0,00
445513 Erstattungen an GGS für Verwaltungsgebäude	270.552,27	294.400,00	0,00	239.104,06	-55.295,94	0,00	0,00
445517 Erstattungen an Klinikum gGmbH	0,00	600,00	0,00	0,00	-600,00	0,00	0,00
445522 Erstattungen an GGS Mobiliar	51.210,05	61.500,00	0,00	77.737,13	16.237,13	0,00	0,00
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>6.230.697,89</b>	<b>6.275.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.809.627,00</b>	<b>534.627,00</b>	<b>160.134,20</b>	<b>0,00</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-)</b>	<b>-4.777.211,02</b>	<b>-4.980.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-5.158.348,38</b>	<b>-177.948,38</b>	<b>-160.134,20</b>	
22. außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	-160,65	-160,65	0,00	
509999 Sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	-160,65	-160,65	0,00	
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-160,65</b>	<b>-160,65</b>	<b>0,00</b>	
<b>25. Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)</b>	<b>-4.777.211,02</b>	<b>-4.980.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-5.158.509,03</b>	<b>-178.109,03</b>	<b>-160.134,20</b>	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	91.482,60	90.600,00	0,00	90.680,10	80,10	0,00	
381111 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	91.482,60	90.600,00	0,00	90.680,10	80,10	0,00	
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	176.334,69	217.100,00	0,00	213.727,88	-3.372,12	0,00	
481111 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.376,40	7.500,00	0,00	7.391,10	-108,90	0,00	
481116 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen SDW EDV Verfahrenskosten	163.020,75	205.300,00	0,00	203.996,24	-1.303,76	0,00	
481117 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen SDW EDV Sachkosten	5.937,54	4.300,00	0,00	2.340,54	-1.959,46	0,00	
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-84.852,09	-126.500,00	0,00	-123.047,78	3.452,22	0,00	
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-4.862.063,11</b>	<b>-5.106.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-5.281.556,81</b>	<b>-174.656,81</b>	<b>-160.134,20</b>	

<sup>1)</sup> nicht für Investitionstätigkeit

<sup>2)</sup> ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

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

<sup>4)</sup> Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigefügt werden.

## B. Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 10/11 - Organisation und Personalservice

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/weniger(-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr(+)/weniger(-) <sup>4)</sup>	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen <sup>5)</sup>
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41.421,46	30.300,00	0,00	43.955,21	13.655,21		
613111 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	13.594,38	15.000,00	0,00	0,00	-15.000,00		
614011 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	8.761,08	0,00	0,00	5.086,30	5.086,30		
614111 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	19.066,00	15.300,00	0,00	38.868,91	23.568,91		
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
5. privatrechtliche Entgelte	4.003,52	0,00	0,00	6.165,61	6.165,61		
642111 Einzahlungen aus Verkauf	4.003,52	0,00	0,00	3.376,11	3.376,11		
646111 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	2.789,50	2.789,50		
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.231.458,57	1.218.900,00	0,00	1.736.176,69	517.276,69		
648111 Erstattungen vom Land	571,20	0,00	0,00	0,00	0,00		
648211 Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	127.921,61	133.100,00	0,00	125.180,95	-7.919,05		
648311 Erstattungen von Zweckverbänden	119,24	300,00	0,00	30,00	-270,00		
648411 Erstattungen von gesetzlichen Sozialversicherungen	8.805,86	0,00	0,00	0,00	0,00		
648511 Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	127.072,68	271.100,00	0,00	382.322,92	111.222,92		
648512 Erstattungen von GGS	299.033,05	292.400,00	0,00	392.765,94	100.365,94		
648516 Erstattungen von TBW	470.728,91	400.000,00	0,00	847.478,00	447.478,00		
648518 Erstattungen von verbundenen Unternehmen (mit Steuer 15%)	38.911,21	0,00	0,00	30.842,55	30.842,55		
648519 Erstattungen von verbundenen Unternehmen (mit Steuer 19%)	108.614,51	121.700,00	0,00	-126.367,22	-248.067,22		
648611 Erstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	44.877,30	0,00	0,00	79.192,95	79.192,95		
648711 Erstattungen von privaten Unternehmen	2.400,00	0,00	0,00	2.435,60	2.435,60		
648811 Erstattungen von übrigen Bereichen	2.403,00	300,00	0,00	2.295,00	1.995,00		
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	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		
9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	27.071,44	5.000,00	0,00	-19.007,46	-24.007,46		
652211 Einzahlungen aus erhaltener Umsatzsteuer	26.862,56	0,00	0,00	-19.074,96	-19.074,96		
659111 Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	208,88	5.000,00	0,00	67,50	-4.932,50		
<b>10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.303.954,99</b>	<b>1.254.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.767.290,05</b>	<b>513.090,05</b>		
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
11. Personalauszahlungen	3.989.421,42	4.476.000,00	0,00	4.266.329,26	-209.670,74	0,00	0,00
701111 Dienstaussahlungen Beamte	1.172.405,48	1.403.300,00	0,00	1.237.445,27	-165.854,73	0,00	0,00
701211 Dienstaussahlungen Arbeitnehmer	1.476.435,44	1.570.000,00	0,00	1.617.352,25	47.352,25	0,00	0,00
702111 Versorgung Beamte	506.429,59	757.000,00	0,00	626.155,38	-130.844,62	0,00	0,00
702211 Versorgung Arbeitnehmer	101.140,13	103.900,00	0,00	108.012,01	4.112,01	0,00	0,00
703211 Beiträge Sozialversicherung Arbeitnehmer	567.203,53	583.500,00	0,00	601.402,68	17.902,68	0,00	0,00
704111 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beamte und Arbeitnehmer	165.807,25	58.300,00	0,00	75.961,67	17.661,67	0,00	0,00
12. Versorgungsauszahlungen	107.722,76	138.000,00	0,00	109.361,09	-28.638,91	0,00	-28.638,91
714111 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	107.722,76	138.000,00	0,00	109.361,09	-28.638,91	0,00	-28.638,91
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertige Vermögensgegenstände	549.705,18	641.600,00	0,00	777.921,58	136.321,58	72.081,00	0,00
721111 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.348,09	500,00	0,00	371,66	-128,34	0,00	21,66
722111 Unterhaltung beweglichen Vermögens	7.063,13	7.000,00	0,00	8.001,12	1.001,12	0,00	0,00
722211 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände bis 1.000 € ohne Umsatzsteuer	4.601,58	2.300,00	0,00	2.035,12	-264,88	0,00	425,12
723111 Mieten und Pachten	6.838,86	6.000,00	0,00	5.007,99	-992,01	0,00	807,99
723211 Leasing	33.809,94	42.000,00	0,00	31.758,22	-10.241,78	0,00	2.358,22
724111 Bewirtschaftung der Grundstücke und bauliche Anlagen	35.554,35	15.400,00	0,00	38.600,54	23.200,54	0,00	0,00
725101 Kfz-Versicherung	0,00	800,00	0,00	0,00	-800,00	0,00	0,00
725102 Unterhaltung und Instandsetzung	2.633,16	7.500,00	0,00	1.314,17	-6.185,83	0,00	0,00
725103 Betriebsstoffe (Benzin)	5.045,26	16.900,00	0,00	3.203,50	-13.696,50	0,00	0,00

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/weniger(-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr(+)/weniger(-) <sup>4)</sup>	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen <sup>5)</sup>
	2	3	4	5	6	7	8
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
725104 KFZ-Steuer	574,00	1.700,00	0,00	1.030,00	-670,00	0,00	0,00
725111 Haltung von Fahrzeugen	-523,50	400,00	0,00	63,00	-337,00	0,00	0,00
726111 Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	196.583,02	311.300,00	0,00	376.041,99	64.741,99	72.081,00	0,00
726119 Aus- und Fortbildung	0,00	0,00	0,00	25.413,40	25.413,40	0,00	0,00
727111 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	2.646,95	9.000,00	0,00	4.559,12	-4.440,88	0,00	0,00
728111 Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	4.460,11	7.100,00	0,00	5.347,11	-1.752,89	0,00	377,11
729111 Auszahlungen sonstige Dienstleistungen	247.095,43	210.000,00	0,00	274.634,12	64.634,12	0,00	0,00
729113 Sachausgaben Bewirtungskosten	1.974,80	3.700,00	0,00	540,52	-3.159,48	0,00	0,00
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Transferauszahlungen	53.534,50	43.000,00	0,00	100,00	-42.900,00	0,00	0,00
731611 Zuweisungen und Zuschüsse an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	53.434,50	43.000,00	0,00	0,00	-43.000,00	0,00	0,00
731811 Zuweisungen und Zuschüsse an übrige Bereiche	100,00	0,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	1.038.659,60	962.500,00	0,00	868.170,39	-94.329,61	88.053,20	0,00
742911 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	9.045,80	13.900,00	0,00	10.847,50	-3.052,50	0,00	0,00
743101 Gutachten	147.415,87	133.900,00	0,00	111.059,90	-22.840,10	20.000,00	0,00
743111 Öffentliche Bekanntmachungen	169.419,58	127.500,00	0,00	161.404,95	33.904,95	0,00	0,00
743121 Büromaterial	39.905,14	31.200,00	0,00	28.647,38	-2.552,62	0,00	0,00
743141 Gesetze und Publikationen	21.626,97	17.700,00	0,00	22.438,76	4.738,76	0,00	0,00
743142 Gesetze u. Publikation. (VSt.)	116,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
743151 Fernmeldegebühren	491,65	100,00	0,00	481,80	381,80	0,00	0,00
743152 Rundfunk- und Fernsehgebühren	2.736,45	2.200,00	0,00	2.214,41	14,41	0,00	0,00
743161 Portokosten	83.807,97	7.200,00	0,00	92.804,02	85.604,02	0,00	0,00
743181 EDV-Verfahrenskosten	50.443,30	122.200,00	0,00	46.510,23	-75.689,77	68.053,20	0,00
743190 Dienstreisen	2.391,97	2.100,00	0,00	227,12	-1.872,88	0,00	0,00
743191 Sonstige Geschäftsaufwendungen	4.097,59	2.000,00	0,00	4.137,95	2.137,95	0,00	0,00
743192 Wegstreckenentschädigung	0,00	700,00	0,00	0,00	-700,00	0,00	0,00
744111 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	155.418,56	144.100,00	0,00	125.800,13	-18.299,87	0,00	0,00
744211 Abzugsfähige Vorsteuer	5,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
745211 Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	0,00	0,00	6.877,22	6.877,22	0,00	0,00
745512 Erstattungen an GGS	0,00	1.200,00	0,00	639,28	-560,72	0,00	0,00
745513 Erstattungen an GGS für Verwaltungsgebäude	321.634,18	294.400,00	0,00	196.462,41	-97.937,59	0,00	0,00
745517 Erstattungen an Klinikum gGmbH	0,00	600,00	0,00	0,00	-600,00	0,00	0,00
745522 Erstattungen an GGS Mobiliar	29.773,02	61.500,00	0,00	57.617,33	-3.882,67	0,00	-3.882,67
748211 Auszahlung Säumniszuschläge	329,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>5.739.043,46</b>	<b>6.261.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.021.882,32</b>	<b>-239.217,68</b>	<b>160.134,20</b>	<b>0,00</b>
<b>18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 10 abzüglich Zeile 17)</b>	<b>-4.435.088,47</b>	<b>-5.006.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-4.254.592,27</b>	<b>752.307,73</b>	<b>-160.134,20</b>	
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	6.147,95	0,00	0,00	17.540,60	17.540,60	0,00	
681111 Investitionszuweisungen vom Land	6.147,95	0,00	0,00	17.540,60	17.540,60	0,00	
20. Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit	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	
22. Finanzvermögensanlagen	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	
<b>24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>6.147,95</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>17.540,60</b>	<b>17.540,60</b>	<b>0,00</b>	
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
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	11.936,87	55.000,00	0,00	49.963,46	-5.036,54	100.000,00	0,00
783111 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen und beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze 1000 €	11.532,86	55.000,00	0,00	49.963,46	-5.036,54	100.000,00	0,00
783121 Erwerb von immateriellen und beweglichen Vermögensgegenständen 150-1000 € netto	404,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	257.088,74	361.100,00	0,00	0,00	-361.100,00	0,00	0,00
786511 Zuführung an die Versorgungsrücklage für aktive Bedienstete	156.822,91	58.100,00	0,00	0,00	-58.100,00	0,00	0,00
786521 Zuführung an die Versorgungsrücklage für Beamte (Versorgungsempfänger)	100.265,83	303.000,00	0,00	0,00	-303.000,00	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

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushalts- jahres 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger(-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr(+)/ weniger(-) <sup>4)</sup>	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über- /außerplanmäßige Aufwendungen <sup>5)</sup>
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>269.025,61</b>	<b>416.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>49.963,46</b>	<b>-366.136,54</b>	<b>100.000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>32. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)</b>	<b>-262.877,66</b>	<b>-416.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-32.422,86</b>	<b>383.677,14</b>	<b>-100.000,00</b>	
<b>33. Finanzmittel-Überschuss /-Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)</b>	<b>-4.697.966,13</b>	<b>-5.423.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-4.287.015,13</b>	<b>1.135.984,87</b>	<b>-260.134,20</b>	
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	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
<b>36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 34 und 35)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>37. Finanzmittelveränderung (Zeile 33 und 36)</b>	<b>-4.697.966,13</b>	<b>-5.423.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-4.287.015,13</b>	<b>1.135.984,87</b>	<b>-260.134,20</b>	

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

6) Die Zeilen 38 bis 42 können optional ergänzt werden.

## Produktübersicht 2021

### Teilrechnung 16 - Städtische Datenverarbeitung

Die Produkte repräsentieren die dem jeweiligen Teilhaushalt bzw. Organisationseinheit zugeordneten Aufgaben.

Die einzelnen Produktbeschreibungen sind dem Produktbuch 2021 zu entnehmen.

Auf die zusätzliche Darstellung der Produktergebnisrechnungen sowie der Produktfinanzrechnungen wird im Folgenden verzichtet.

Die als "wesentlich" gekennzeichneten Produkte unterliegen einem verstärktem unterjährigem Controlling und Berichtswesen.

(Produktberichterstattung in den zuständigen Fachausschüssen zu den Stichtagen 30. April sowie 31. August).

Produktbereich:	Produktgruppe:	Produktnummer:	Produktbezeichnung:	Wesentlich:
11 - Innere Verwaltung	111 - Verwaltungssteuerung und -service	11.16.00	Städtische Datenverarbeitung WHV	X

Anzahl Produkte: 1  
davon wesentlich: 1

Teil- Ergebnis- und Finanzrechnung

A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 16 - Städtische Datenverarbeitung

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/weniger(-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr(+)/weniger(-) <sup>(3)</sup>	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen <sup>(4)</sup>
	2	3	4	5	6	7	8
	-Euro-						
<b>ordentliche Erträge</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	
314711 Zuschüsse für lfd. Zwecke von privaten Unternehmen	0,00	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	13.744,32	30.000,00	0,00	110.811,53	80.811,53	0,00	
316111 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuwendungen	13.744,32	0,00	0,00	110.811,53	110.811,53	0,00	
316199 Planertrag Auflösung Sopo (nur Planung)	0,00	30.000,00	0,00	0,00	-30.000,00	0,00	
4. sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6. privatrechtliche Entgelte	1.001,98	12.400,00	0,00	3.934,69	-8.465,31	0,00	
342111 Erträge aus Verkauf	390,00	12.400,00	0,00	-67,99	-12.467,99	0,00	
346111 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	611,98	0,00	0,00	4.002,68	4.002,68	0,00	
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	631.925,05	672.900,00	0,00	751.379,59	78.479,59	0,00	
348511 Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen, Beteiligungen	34.698,18	43.500,00	0,00	43.403,42	-96,58	0,00	
348512 Erstattungen von GGS	190.556,13	216.700,00	0,00	225.458,24	8.758,24	0,00	
348516 Erstattungen von TBW	350.527,95	343.900,00	0,00	401.181,70	57.281,70	0,00	
348518 Erstattungen von verbundenen Unternehmen (mit Steuer 16%)	54.543,08	0,00	0,00	-90,90	-90,90	0,00	
348519 Erstattungen von verbundenen Unternehmen (mit Steuer 19%)	1.599,71	68.800,00	0,00	81.427,13	12.627,13	0,00	
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	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	
10. Bestandsveränderungen	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	
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>646.671,35</b>	<b>715.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>871.125,81</b>	<b>155.825,81</b>	<b>0,00</b>	
<b>ordentliche Aufwendungen</b>							
13. Personalaufwendungen	1.341.777,88	1.521.100,00	0,00	1.382.141,36	-138.958,64	0,00	0,00
401111 Dienstaufwand Beamte	55.707,40	56.700,00	0,00	56.645,04	-54,96	0,00	0,00
401211 Dienstaufwand Arbeitnehmer	979.763,85	1.118.100,00	0,00	1.013.944,77	-104.155,23	0,00	0,00
402111 Versorgung Beamte	33.152,25	34.200,00	0,00	32.975,25	-1.224,75	0,00	0,00
402211 Versorgung Arbeitnehmer	65.766,38	75.600,00	0,00	65.959,30	-9.640,70	0,00	0,00
403211 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	204.924,35	233.600,00	0,00	210.535,86	-23.064,14	0,00	0,00
404111 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beamte und Arbeitnehmer	2.463,65	2.900,00	0,00	2.081,14	-818,86	0,00	0,00
14. Versorgungsaufwendungen	5.464,73	5.400,00	0,00	5.778,40	378,40	0,00	0,00
414111 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	5.464,73	5.400,00	0,00	5.778,40	378,40	0,00	0,00
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	220.407,81	877.000,00	0,00	254.101,45	-622.898,55	0,00	0,00
421111 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.402,73	1.000,00	0,00	489,25	-510,75	0,00	0,00
422111 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	13.418,81	11.000,00	0,00	14.278,14	3.278,14	0,00	0,00
422211 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände bis 1.000 € ohne Umsatzsteuer	73.634,89	673.000,00	0,00	85.963,07	-587.036,93	0,00	0,00
423211 Leasing	0,00	5.000,00	0,00	5.475,25	475,25	0,00	0,00
424111 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	5.547,57	8.500,00	0,00	4.606,44	-3.893,56	0,00	0,00
425111 Haltung von Fahrzeugen	0,00	0,00	0,00	943,91	943,91	0,00	0,00
426111 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	713,94	500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00	0,00
426113 Dienst- und Schutzkleidung	117,44	500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00	0,00
426119 Aus- und Fortbildung	4.878,65	40.000,00	0,00	20.803,17	-19.196,83	0,00	0,00

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushalts- jahres 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger(-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr(+)/ weniger(-) <sup>3)</sup>	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über- /außerplanmäßige Aufwendungen <sup>4)</sup>
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
427111 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	0,00	7.500,00	0,00	0,00	-7.500,00	0,00	0,00
429111 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	120.693,78	130.000,00	0,00	121.542,22	-8.457,78	0,00	30.542,22
<b>16. Abschreibungen</b>	<b>1.224.383,31</b>	<b>1.114.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.215.900,88</b>	<b>101.100,88</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
471102 Abschreibungen auf übrige immaterielle Vermögensgegenstände	188.948,02	156.000,00	0,00	184.605,25	28.605,25	0,00	0,00
471141 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	110.163,56	92.000,00	0,00	92.643,29	643,29	0,00	0,00
471151 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	512.241,81	470.400,00	0,00	622.845,08	152.445,08	0,00	0,00
471171 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	10.820,97	1.700,00	0,00	11.938,45	10.238,45	0,00	0,00
471181 Abschreibung Sammelposten	402.208,95	271.800,00	0,00	303.868,81	32.068,81	0,00	0,00
471199 Planabschreibungen Investitionsprogramm	0,00	122.900,00	0,00	0,00	-122.900,00	0,00	0,00
<b>17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>18. Transferaufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>19. sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.489.114,97</b>	<b>1.704.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.537.455,87</b>	<b>-166.844,13</b>	<b>0,00</b>	<b>268.945,87</b>
443121 Büromaterial	798,04	3.000,00	0,00	528,28	-2.471,72	0,00	0,00
443131 Verbrauchsmittel	54.258,86	95.000,00	0,00	33.226,59	-61.773,41	0,00	0,00
443141 Gesetze und Publikationen	1.273,53	2.000,00	0,00	1.291,37	-708,63	0,00	0,00
443151 Fernmeldegebühren	94.337,61	112.000,00	0,00	109.543,13	-2.456,87	0,00	26.143,13
443161 Portokosten	60,37	100,00	0,00	106,08	6,08	0,00	0,00
443171 EDV-Sachausgaben	49.885,56	60.000,00	0,00	78.954,15	18.954,15	0,00	0,00
443181 EDV-Verfahrenskosten	1.038.085,44	1.179.200,00	0,00	1.064.621,85	-114.578,15	0,00	239.181,85
443190 Dienstreisen	268,20	8.500,00	0,00	389,00	-8.111,00	0,00	0,00
443191 Sonstige Geschäftsaufwendungen	-185,41	1.000,00	0,00	134,20	-865,80	0,00	0,00
443192 Wegstreckenentschädigung	586,20	2.500,00	0,00	266,70	-2.233,30	0,00	0,00
444111 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	5.654,67	6.000,00	0,00	7.340,29	1.340,29	0,00	0,00
445512 Erstattungen an GGS	4.015,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
445513 Erstattungen an GGS für Verwaltungsgebäude	227.332,95	220.900,00	0,00	220.852,56	-47,44	0,00	0,00
445522 Erstattungen an GGS Mobiliar	12.743,95	14.100,00	0,00	20.201,67	6.101,67	0,00	0,00
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>4.281.148,70</b>	<b>5.222.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.395.377,96</b>	<b>-827.222,04</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-)</b>	<b>-3.634.477,35</b>	<b>-4.507.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.524.252,15</b>	<b>983.047,85</b>	<b>0,00</b>	
22. außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	178,50	178,50	0,00	0,00
<b>24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-178,50</b>	<b>-178,50</b>	<b>0,00</b>	
<b>25. Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)</b>	<b>-3.634.477,35</b>	<b>-4.507.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.524.430,65</b>	<b>982.869,35</b>	<b>0,00</b>	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.676.434,80	4.531.400,00	0,00	4.517.412,51	-13.987,49	0,00	
381116 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (SDW) Verfahrenskosten	3.586.822,99	4.449.600,00	0,00	4.423.683,35	-25.916,65	0,00	
381117 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen SDW EDV Sachkosten	89.611,81	81.800,00	0,00	93.729,16	11.929,16	0,00	
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.582,60	9.700,00	0,00	9.915,70	215,70	0,00	
481111 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.582,60	9.700,00	0,00	9.915,70	215,70	0,00	
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	3.665.852,20	4.521.700,00	0,00	4.507.496,81	-14.203,19	0,00	
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>31.374,85</b>	<b>14.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>983.066,16</b>	<b>968.666,16</b>	<b>0,00</b>	

- 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 beigefügt werden.

## B. Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 16 - Städtische Datenverarbeitung

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushalts- jahres 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger(-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr(+)/ weniger(-) <sup>4)</sup>	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über- /außerplanmäßige Aufwendungen <sup>5)</sup>
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00		
614711 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	0,00	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00		
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
5. privatrechtliche Entgelte	771,98	12.400,00	0,00	4.164,68	-8.235,32		
642111 Zahlungen aus Verkauf	160,00	12.400,00	0,00	162,00	-12.238,00		
646111 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	611,98	0,00	0,00	4.002,68	4.002,68		
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	633.728,02	672.900,00	0,00	751.090,76	78.190,76		
648511 Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	35.488,32	43.500,00	0,00	43.703,27	203,27		
648512 Erstattungen von GGS	188.791,50	216.700,00	0,00	223.827,78	7.127,78		
648516 Erstattungen von TBW	353.907,66	343.900,00	0,00	401.532,86	57.632,86		
648518 Erstattungen von verbundenen Unternehmen (mit Steuer 15%)	178,86	0,00	0,00	54.364,22	54.364,22		
648519 Erstattungen von verbundenen Unternehmen (mit Steuer 19%)	55.361,68	68.800,00	0,00	27.662,63	-41.137,37		
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	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		
9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	10.547,37	0,00	0,00	13.954,16	13.954,16		
652211 Einzahlungen aus erhaltener Umsatzsteuer	10.547,37	0,00	0,00	13.954,16	13.954,16		
<b>10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>645.047,37</b>	<b>685.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>774.209,60</b>	<b>88.909,60</b>		
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
11. Personalauszahlungen	1.337.169,79	1.521.100,00	0,00	1.500.628,28	-20.471,72	0,00	0,00
701111 Dienstaussahlungen Beamte	55.851,32	56.700,00	0,00	56.710,02	10,02	0,00	0,00
701211 Dienstaussahlungen Arbeitnehmer	979.763,85	1.118.100,00	0,00	1.107.408,36	-10.691,64	0,00	0,00
702111 Versorgung Beamte	28.547,66	34.200,00	0,00	32.829,37	-1.370,63	0,00	0,00
702211 Versorgung Arbeitnehmer	65.766,38	75.600,00	0,00	71.644,37	-3.955,63	0,00	0,00
703211 Beiträge Sozialversicherung Arbeitnehmer	204.924,35	233.600,00	0,00	229.719,26	-3.880,74	0,00	0,00
704111 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beamte und Arbeitnehmer	2.316,23	2.900,00	0,00	2.316,90	-583,10	0,00	0,00
12. Versorgungsauszahlungen	5.110,53	5.400,00	0,00	6.433,00	1.033,00	0,00	0,00
714111 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	5.110,53	5.400,00	0,00	6.433,00	1.033,00	0,00	0,00
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertige Vermögensgegenstände	213.512,51	877.000,00	0,00	240.528,89	-636.471,11	0,00	0,00
721111 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.203,05	1.000,00	0,00	688,93	-311,07	0,00	0,00
722111 Unterhaltung beweglichen Vermögens	10.095,30	11.000,00	0,00	17.601,65	6.601,65	0,00	0,00
722211 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände bis 1.000 € ohne Umsatzsteuer	73.634,89	673.000,00	0,00	81.145,71	-591.854,29	0,00	0,00
723211 Leasing	0,00	5.000,00	0,00	5.475,25	475,25	0,00	0,00
724111 Bewirtschaftung der Grundstücke und bauliche Anlagen	8.691,71	8.500,00	0,00	1.706,57	-6.985,14	0,00	0,00
725111 Haltung von Fahrzeugen	0,00	0,00	0,00	412,43	412,43	0,00	0,00
726111 Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	713,94	500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00	0,00
726113 Dienst- und Schutzkleidung	117,44	500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00	0,00
726119 Aus- und Fortbildung	4.867,65	40.000,00	0,00	20.972,17	-19.027,83	0,00	0,00
727111 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	0,00	7.500,00	0,00	0,00	-7.500,00	0,00	0,00
729111 Auszahlungen sonstige Dienstleistungen	114.188,53	130.000,00	0,00	112.526,18	-17.473,82	0,00	21.526,18
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	1.501.787,77	1.704.300,00	0,00	1.589.476,91	-114.823,09	0,00	320.966,91
743121 Büromaterial	951,80	3.000,00	0,00	528,29	-2.471,71	0,00	0,00
743131 Verbrauchsmittel	57.017,46	95.000,00	0,00	30.576,22	-64.423,78	0,00	0,00
743141 Gesetze und Publikationen	1.348,28	2.000,00	0,00	1.137,62	-862,38	0,00	0,00
743151 Fernmeldegebühren	93.632,89	112.000,00	0,00	109.569,30	-2.430,70	0,00	26.169,30
743161 Portokosten	60,18	100,00	0,00	60,37	-39,63	0,00	-9,63
743171 EDV-Sachausgaben	60.196,66	60.000,00	0,00	68.483,39	8.483,39	0,00	0,00

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushalts- jahres 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger(-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr(+)/ weniger(-) <sup>4)</sup>	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über- /außerplanmäßige Aufwendungen <sup>5)</sup>
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
743181 EDV-Verfahrenskosten	1.045.454,63	1.179.200,00	0,00	1.136.271,15	-42.928,85	0,00	310.831,15
743190 Dienstreisen	268,20	8.500,00	0,00	389,00	-8.111,00	0,00	0,00
743191 Sonstige Geschäftsaufwendungen	650,66	1.000,00	0,00	134,20	-865,80	0,00	0,00
743192 Wegstreckenentschädigung	786,00	2.500,00	0,00	253,20	-2.246,80	0,00	0,00
744111 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	6.120,63	6.000,00	0,00	7.337,92	1.337,92	0,00	0,00
745513 Erstattungen an GGS für Verwaltungsgebäude	227.332,95	220.900,00	0,00	220.852,56	-47,44	0,00	0,00
745522 Erstattungen an GGS Mobiliar	7.967,43	14.100,00	0,00	13.883,69	-216,31	0,00	-216,31
<b>17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.057.580,60</b>	<b>4.107.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.337.067,08</b>	<b>-770.732,92</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 10 abzüglich Zeile 17)</b>	<b>-2.412.533,23</b>	<b>-3.422.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.562.857,48</b>	<b>859.642,52</b>	<b>0,00</b>	
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	4.021,78	4.021,78	0,00	
681111 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	0,00	0,00	4.021,78	4.021,78	0,00	
20. Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit	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	
22. Finanzvermögensanlagen	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	
<b>24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.021,78</b>	<b>4.021,78</b>	<b>0,00</b>	
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26. Baumaßnahmen	110.676,39	461.000,00	0,00	74.925,75	-386.074,25	0,00	71.505,55
787311 Sonstige Baumaßnahmen	110.676,39	461.000,00	0,00	74.925,75	-386.074,25	0,00	71.505,55
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.078.721,50	1.927.000,00	0,00	1.270.483,03	-656.516,97	574.700,00	0,00
783111 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen und beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze 1000 €	647.623,68	1.927.000,00	0,00	1.270.483,03	-656.516,97	574.700,00	0,00
783121 Erwerb von immateriellen und beweglichen Vermögensgegenständen 150-1000 € netto	431.097,82	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
<b>31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.189.397,89</b>	<b>2.388.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.345.408,78</b>	<b>-1.042.591,22</b>	<b>574.700,00</b>	<b>0,00</b>
<b>32. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)</b>	<b>-1.189.397,89</b>	<b>-2.388.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.341.387,00</b>	<b>1.046.613,00</b>	<b>-574.700,00</b>	
<b>33. Finanzmittel-Überschuss /-Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)</b>	<b>-3.601.931,12</b>	<b>-5.810.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.904.244,48</b>	<b>1.906.255,52</b>	<b>-574.700,00</b>	
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	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
<b>36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 34 und 35)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>37. Finanzmittelveränderung (Zeile 33 und 36)</b>	<b>-3.601.931,12</b>	<b>-5.810.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.904.244,48</b>	<b>1.906.255,52</b>	<b>-574.700,00</b>	

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 Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigefügt werden.

6) Die Zeilen 38 bis 42 können optimal ergänzt werden.

## Produktübersicht 2021

### Teilrechnung 20 - Finanzen

Die Produkte repräsentieren die dem jeweiligen Teilhaushalt bzw. Organisationseinheit zugeordneten Aufgaben.

Die einzelnen Produktbeschreibungen sind dem Produktbuch 2021 zu entnehmen.

Auf die zusätzliche Darstellung der Produktergebnisrechnungen sowie der Produktfinanzrechnungen wird im Folgenden verzichtet.

Die als "wesentlich" gekennzeichneten Produkte unterliegen einem verstärktem unterjährigem Controlling und Berichtswesen.

(Produktberichterstattung in den zuständigen Fachausschüssen zu den Stichtagen 30. April sowie 31. August).

Produktbereich:	Produktgruppe:	Produktnummer:	Produktbezeichnung:	Wesentlich:
11 - Innere Verwaltung	111 - Verwaltungssteuerung und -service	11.18.00	20 Beteiligungs- / Schuldenmanagement	X
		11.18.11	20 Zentrale Buchhaltung	
		11.18.20	20 Liquidität / Zahlungsverkehr	
		11.18.22	20 Buchführung / Verwahrung / Kassengeschäfte für Dritte	X
		11.18.24	20 Vollstreckung	X
		11.18.33	20 Haushalt, Controlling und Steuerveranlagung	X

Anzahl Produkte: 6  
davon wesentlich: 4

## Teil- Ergebnis- und Finanzrechnung

## A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 20 - Finanzen

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushalts- jahres 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger(-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr(+)/ weniger(-) <sup>3)</sup>	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über- /außerplanmäßige Aufwendungen <sup>4)</sup>
	2	3	4	5	6	7	8
	-Euro-						
<b>ordentliche Erträge</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	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	
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	585,50	100,00	0,00	1.324,15	1.224,15	0,00	
331111 Verwaltungsgebühren	585,50	100,00	0,00	1.324,15	1.224,15	0,00	
6. privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	409.781,00	449.100,00	0,00	430.476,00	-18.624,00	0,00	
348511 Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen, Beteiligungen	32.855,00	32.900,00	0,00	32.864,00	-36,00	0,00	
348512 Erstattungen von GGS	31.729,00	31.600,00	0,00	32.752,00	1.152,00	0,00	
348516 Erstattungen von TBW	345.197,00	384.600,00	0,00	364.860,00	-19.740,00	0,00	
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	22.808,87	0,00	0,00	32.917,63	32.917,63	0,00	
369911 Sonstige Finanzerträge	22.808,87	0,00	0,00	32.917,63	32.917,63	0,00	
9. aktivierte Eigenleistungen	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	
11. sonstige ordentliche Erträge	749.087,50	588.800,00	0,00	520.423,46	-68.376,54	0,00	
356114 Zwangsgelder	0,00	0,00	0,00	-500,00	-500,00	0,00	
356231 Pfändungsgebühren	1.363,73	0,00	0,00	429,88	429,88	0,00	
356293 Abwicklung Verbraucherinsolvenzverfahren	665,40	8.800,00	0,00	39,82	-8.760,18	0,00	
356299 Nebenforderungen Haushalt	747.058,37	580.000,00	0,00	520.453,76	-59.546,24	0,00	
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>1.182.262,87</b>	<b>1.038.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>985.141,24</b>	<b>-52.858,76</b>	<b>0,00</b>	
<b>ordentliche Aufwendungen</b>							
13. Personalaufwendungen	2.743.675,82	2.931.500,00	0,00	2.809.810,08	-121.689,92	0,00	0,00
401111 Dienstaufwand Beamte	975.235,55	981.500,00	0,00	973.934,08	-7.565,92	0,00	0,00
401211 Dienstaufwand Arbeitnehmer	894.320,59	1.012.900,00	0,00	949.402,56	-63.497,44	0,00	0,00
402111 Versorgung Beamte	563.491,08	581.500,00	0,00	566.162,61	-15.337,39	0,00	0,00
402211 Versorgung Arbeitnehmer	58.862,53	66.800,00	0,00	63.212,29	-3.587,71	0,00	0,00
403211 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	192.638,52	218.700,00	0,00	209.232,39	-9.467,61	0,00	0,00
404111 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beamte und Arbeitnehmer	59.127,55	70.100,00	0,00	47.866,15	-22.233,85	0,00	0,00
14. Versorgungsaufwendungen	131.153,55	128.800,00	0,00	132.903,12	4.103,12	0,00	0,00
414111 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	131.153,55	128.800,00	0,00	132.903,12	4.103,12	0,00	0,00
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.039,01	35.900,00	0,00	17.457,56	-18.442,44	0,00	0,00
422111 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	484,55	1.000,00	0,00	2.632,61	1.632,61	0,00	0,00
422211 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände bis 1.000 € ohne Umsatzsteuer	167,99	200,00	0,00	0,00	-200,00	0,00	0,00
425111 Haltung von Fahrzeugen	666,21	500,00	0,00	598,50	98,50	0,00	0,00
426111 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	6.801,96	21.600,00	0,00	3.419,15	-18.180,85	0,00	0,00
429111 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	9.870,00	12.200,00	0,00	10.805,20	-1.394,80	0,00	2.265,20
429113 Sachausgaben Bewirtungskosten	48,30	400,00	0,00	2,10	-397,90	0,00	0,00
16. Abschreibungen	293.055,14	300,00	0,00	278.707,51	278.407,51	0,00	0,00
471151 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	275,32	300,00	0,00	275,32	-24,68	0,00	0,00
471171 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	0,00	130,77	130,77	0,00	0,00
472120 Sonstige Abschreibungen auf Forderungen	292.779,82	0,00	0,00	278.301,42	278.301,42	0,00	0,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	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

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushalts- jahres 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger(-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr(+)/ weniger(-) <sup>3)</sup>	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über- /außerplanmäßige Aufwendungen <sup>4)</sup>
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	546.680,81	607.300,00	0,00	481.309,59	-125.990,41	116.000,00	0,00
442911 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	80,00	100,00	0,00	80,00	-20,00	0,00	10,00
443101 Gutachten / Beratung	136.749,83	160.500,00	0,00	34.211,09	-126.288,91	106.000,00	0,00
443111 Öffentliche Bekanntmachungen	337,58	500,00	0,00	173,39	-326,61	0,00	0,00
443112 Gutachten (VSt.)	13.694,10	15.000,00	0,00	12.534,60	-2.465,40	10.000,00	0,00
443121 Büromaterial	9.773,38	10.300,00	0,00	7.419,40	-2.880,60	0,00	209,40
443141 Gesetze und Publikationen	2.478,88	4.000,00	0,00	2.707,28	-1.292,72	0,00	0,00
443142 Gesetze u. Publikationen (VSt.)	209,82	300,00	0,00	222,80	-77,20	0,00	12,80
443151 Fernmeldegebühren	674,16	1.000,00	0,00	727,01	-272,99	0,00	27,01
443161 Portokosten	51.987,18	59.000,00	0,00	57.102,32	-1.897,68	0,00	15.802,32
443171 EDV-Sachausgaben	315,85	6.300,00	0,00	443,57	-5.856,43	0,00	0,00
443181 EDV-Verfahrenskosten	5.715,12	6.000,00	0,00	5.697,72	-302,28	0,00	1.497,72
443190 Dienstreisen	798,00	1.200,00	0,00	2.769,55	1.569,55	0,00	0,00
443191 Sonstige Geschäftsaufwendungen	74.234,83	59.900,00	0,00	81.482,01	21.582,01	0,00	0,00
443192 Wegstreckenentschädigung	5.354,70	9.300,00	0,00	7.787,70	-1.512,30	0,00	1.277,70
443193 Gerichtskosten	9.848,95	29.700,00	0,00	7.187,90	-22.512,10	0,00	0,00
443194 Gerichtsvollzieherkosten	2.178,00	6.000,00	0,00	1.282,59	-4.717,41	0,00	0,00
444111 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	0,00	0,00	0,00	13.100,00	13.100,00	0,00	0,00
445513 Erstattungen an GGS für Verwaltungsgebäude	202.939,34	204.900,00	0,00	204.997,23	97,23	0,00	0,00
445522 Erstattungen an GGS Mobiliar	29.311,09	33.300,00	0,00	41.383,43	8.083,43	0,00	0,00
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>3.732.604,33</b>	<b>3.703.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.720.187,86</b>	<b>16.387,86</b>	<b>116.000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-)</b>	<b>-2.550.341,46</b>	<b>-2.665.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.735.046,62</b>	<b>-69.246,62</b>	<b>-116.000,00</b>	
22. außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	1.911,57	1.911,57	0,00	
504111 Zuschreibungen aus der Werterhöhung von Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	1.911,57	1.911,57	0,00	
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.911,57</b>	<b>1.911,57</b>	<b>0,00</b>	
<b>25. Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)</b>	<b>-2.550.341,46</b>	<b>-2.665.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.733.135,05</b>	<b>-67.335,05</b>	<b>-116.000,00</b>	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	192.705,95	173.600,00	0,00	175.696,30	2.096,30	0,00	
481111 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	973,08	1.000,00	0,00	924,42	-75,58	0,00	
481116 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen SDW EDV Verfahrenskosten	186.573,98	168.400,00	0,00	167.708,74	-691,26	0,00	
481117 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen SDW EDV Sachkosten	5.158,89	4.200,00	0,00	7.063,14	2.863,14	0,00	
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-192.705,95	-173.600,00	0,00	-175.696,30	-2.096,30	0,00	
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-2.743.047,41</b>	<b>-2.839.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.908.831,35</b>	<b>-69.431,35</b>	<b>-116.000,00</b>	

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 beigefügt werden.

B. Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 20 - Finanzen

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/weniger(-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr(+)/weniger(-) <sup>4)</sup>	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen <sup>5)</sup>
	2	3	4	5	6	7	8
	-Euro-						
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	155,00	100,00	0,00	379,00	279,00		
631111 Verwaltungsgebühren	155,00	100,00	0,00	379,00	279,00		
5. privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	376.926,00	449.100,00	0,00	463.331,00	14.231,00		
648511 Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	0,00	32.900,00	0,00	65.719,00	32.819,00		
648512 Erstattungen von GGS	31.729,00	31.600,00	0,00	32.752,00	1.152,00		
648516 Erstattungen von TBW	345.197,00	384.600,00	0,00	364.860,00	-19.740,00		
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	8.738,51	0,00	0,00	51.047,75	51.047,75		
669911 Sonstige Finanzeinzahlungen	8.738,51	0,00	0,00	51.047,75	51.047,75		
8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	373.496,41	588.800,00	0,00	312.837,53	-275.962,47		
656231 Pfändungsgebühren	1.375,77	0,00	0,00	395,69	395,69		
656293 Abwicklung Verbraucherinsolvenzverfahren	691,40	8.800,00	0,00	39,82	-8.760,18		
656299 Nebenforderungen Haushalt	371.429,24	580.000,00	0,00	312.402,02	-267.597,98		
<b>10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>759.315,92</b>	<b>1.038.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>827.595,28</b>	<b>-210.404,72</b>		
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
11. Personalauszahlungen	2.669.678,16	2.931.500,00	0,00	2.917.918,96	-13.581,04	0,00	0,00
701111 Dienstaussahlungen Beamte	983.040,48	981.500,00	0,00	953.565,80	-27.934,20	0,00	0,00
701211 Dienstaussahlungen Arbeitnehmer	894.320,59	1.012.900,00	0,00	1.049.302,45	36.402,45	0,00	0,00
702111 Versorgung Beamte	485.226,58	581.500,00	0,00	563.658,01	-17.841,99	0,00	0,00
702211 Versorgung Arbeitnehmer	58.862,53	66.800,00	0,00	69.347,71	2.547,71	0,00	0,00
703211 Beiträge Sozialversicherung Arbeitnehmer	192.638,52	218.700,00	0,00	228.756,35	10.056,35	0,00	0,00
704111 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beamte und Arbeitnehmer	55.589,46	70.100,00	0,00	53.288,64	-16.811,36	0,00	0,00
708111 Deckungsreserve Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12. Versorgungsauszahlungen	122.652,69	128.800,00	0,00	147.959,02	19.159,02	0,00	0,00
714111 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	122.652,69	128.800,00	0,00	147.959,02	19.159,02	0,00	0,00
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertige Vermögensgegenstände	17.693,41	35.900,00	0,00	16.319,36	-19.580,64	0,00	0,00
722111 Unterhaltung beweglichen Vermögens	484,55	1.000,00	0,00	1.747,31	747,31	0,00	0,00
722211 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände bis 1.000 € ohne Umsatzsteuer	167,99	200,00	0,00	0,00	-200,00	0,00	0,00
725111 Haltung von Fahrzeugen	666,21	500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00	-350,00
726111 Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	6.494,16	21.600,00	0,00	3.726,95	-17.873,05	0,00	0,00
729111 Auszahlungen sonstige Dienstleistungen	9.870,00	12.200,00	0,00	10.805,20	-1.394,80	0,00	2.265,20
729113 Sachausgaben Bewirtungskosten	10,50	400,00	0,00	39,90	-360,10	0,00	0,00
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	468.184,43	607.300,00	0,00	481.394,69	-125.905,31	116.000,00	0,00
742911 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	80,00	100,00	0,00	80,00	-20,00	0,00	10,00
743101 Gutachten	61.840,95	160.500,00	0,00	62.119,97	-98.380,03	106.000,00	0,00
743111 Öffentliche Bekanntmachungen	293,90	500,00	0,00	248,56	-251,44	0,00	0,00
743112 Gutachten (VSt.)	12.914,10	15.000,00	0,00	12.661,30	-2.338,70	10.000,00	0,00
743121 Büromaterial	11.523,77	10.300,00	0,00	7.393,13	-2.906,87	0,00	183,13
743141 Gesetze und Publikationen	2.588,78	4.000,00	0,00	2.664,18	-1.335,82	0,00	0,00
743142 Gesetze u. Publikation. (VSt.)	209,82	300,00	0,00	200,46	-99,54	0,00	-9,54
743151 Fernmeldegebühren	684,01	1.000,00	0,00	725,45	-274,55	0,00	25,45
743161 Portokosten	56.999,52	59.000,00	0,00	51.987,18	-7.012,82	0,00	10.687,18
743171 EDV-Sachausgaben	82,39	6.300,00	0,00	570,77	-5.729,23	0,00	0,00
743181 EDV-Verfahrenskosten	5.715,12	6.000,00	0,00	5.697,72	-302,28	0,00	1.497,72
743190 Dienstreisen	798,00	1.200,00	0,00	2.769,55	1.569,55	0,00	0,00
743191 Sonstige Geschäftsaufwendungen	73.095,27	59.900,00	0,00	81.237,56	21.337,56	0,00	0,00

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushalts- jahres 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger(-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr(+)/ weniger(-) <sup>4)</sup>	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über- /außerplanmäßige Aufwendungen <sup>5)</sup>
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
743192 Wegstreckenentschädigung	5.644,20	9.300,00	0,00	7.815,60	-1.484,40	0,00	1.305,60
743193 Gerichtskosten	9.862,45	29.700,00	0,00	7.187,90	-22.512,10	0,00	0,00
743194 Gerichtsvollzieherkosten	2.127,50	6.000,00	0,00	1.330,75	-4.669,25	0,00	0,00
744211 Abzugsfähige Vorsteuer	2.334,42	0,00	0,00	2.396,29	2.396,29	0,00	0,00
745513 Erstattungen an GGS für Verwaltungsgebäude	202.939,34	204.900,00	0,00	204.997,23	97,23	0,00	0,00
745522 Erstattungen an GGS Mobiliar	18.450,89	33.300,00	0,00	29.311,09	-3.988,91	0,00	-3.988,91
<b>17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.278.208,69</b>	<b>3.703.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.563.592,03</b>	<b>-139.907,97</b>	<b>116.000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 10 abzüglich Zeile 17)</b>	<b>-2.518.892,77</b>	<b>-2.665.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.735.996,75</b>	<b>-70.496,75</b>	<b>-116.000,00</b>	
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	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	
21. Veräußerung von Sachvermögen	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	
23. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
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	8.631,07	8.631,07	0,00	0,00
783111 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen und beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze 1000 €	0,00	0,00	0,00	8.631,07	8.631,07	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
<b>31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8.631,07</b>	<b>8.631,07</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>32. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-8.631,07</b>	<b>-8.631,07</b>	<b>0,00</b>	
<b>33. Finanzmittel-Überschuss /-Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)</b>	<b>-2.518.892,77</b>	<b>-2.665.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.744.627,82</b>	<b>-79.127,82</b>	<b>-116.000,00</b>	
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	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
<b>36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 34 und 35)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>37. Finanzmittelveränderung (Zeile 33 und 36)</b>	<b>-2.518.892,77</b>	<b>-2.665.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.744.627,82</b>	<b>-79.127,82</b>	<b>-116.000,00</b>	

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

6) Die Zeilen 38 bis 42 können optimal ergänzt werden.

## Produktübersicht 2021

### Teilrechnung AF - Allgemeine Finanzen

Die Produkte repräsentieren die dem jeweiligen Teilhaushalt bzw. Organisationseinheit zugeordneten Aufgaben.

Die einzelnen Produktbeschreibungen sind dem Produktbuch 2021 zu entnehmen.

Auf die zusätzliche Darstellung der Produktergebnisrechnungen sowie der Produktfinanzrechnungen wird im Folgenden verzichtet.

Die als "wesentlich" gekennzeichneten Produkte unterliegen einem verstärktem unterjährigem Controlling und Berichtswesen.

(Produktberichterstattung in den zuständigen Fachausschüssen zu den Stichtagen 30. April sowie 31. August).

Produktbereich:	Produktgruppe:	Produktnummer:	Produktbezeichnung:	Wesentlich:
61 - Allgemeine Finanzwirtschaft	611 - Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	61.10.10	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	X
		61.10.11	Abrechnung Gebühren	
	612 - Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	61.20.10	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	X
53 - Ver- und Entsorgung	538 - Abwasserbeseitigung	53.82.11	Ordnungsaufgaben nach Wasserrecht (nur für Statistik)	

Anzahl Produkte: 4  
davon wesentlich: 2

## Teil- Ergebnis- und Finanzrechnung

## A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt AF - Allgemeine Finanzen

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushalts- jahres 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger(-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr(+)/ weniger(-) <sup>3)</sup>	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über- /außerplanmäßige Aufwendungen <sup>4)</sup>
	2	3	4	5	6	7	8
	-Euro-						
<b>ordentliche Erträge</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	81.970.950,72	84.982.000,00	0,00	95.035.457,51	10.053.457,51	0,00	
301111 Grundsteuer A	93.881,44	90.000,00	0,00	94.424,99	4.424,99	0,00	
301211 Grundsteuer B	20.190.139,66	19.850.000,00	0,00	19.909.041,19	59.041,19	0,00	
301311 Gewerbesteuer	23.757.174,63	25.300.000,00	0,00	35.609.339,67	10.309.339,67	0,00	
302111 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	27.796.120,00	29.698.000,00	0,00	30.065.144,00	367.144,00	0,00	
302211 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	7.484.325,00	6.689.000,00	0,00	7.017.945,00	328.945,00	0,00	
303111 Vergnügungssteuer	1.892.152,93	2.600.000,00	0,00	1.512.182,98	-1.087.817,02	0,00	
303211 Hundesteuer	556.085,50	550.000,00	0,00	560.829,83	10.829,83	0,00	
303411 Zweitwohnungssteuer	201.071,56	205.000,00	0,00	266.549,85	61.549,85	0,00	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	75.058.335,00	67.906.000,00	0,00	71.287.128,00	3.381.128,00	0,00	
311111 Schlüsselzuweisungen vom Land	63.126.184,00	63.744.000,00	0,00	67.124.952,00	3.380.952,00	0,00	
313111 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	11.932.151,00	4.162.000,00	0,00	4.162.176,00	176,00	0,00	
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	4.215.326,00	4.068.600,00	0,00	4.068.765,46	165,46	0,00	
316111 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuwendungen	3.823.023,34	3.721.900,00	0,00	3.721.973,63	73,63	0,00	
337111 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	392.302,66	346.700,00	0,00	346.791,83	91,83	0,00	
4. sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	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	
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.970,00	5.900,00	0,00	5.970,00	70,00	0,00	
348111 Erstattungen vom Land	5.970,00	5.900,00	0,00	5.970,00	70,00	0,00	
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	211.666,65	708.100,00	0,00	320.364,51	-387.735,49	0,00	
361511 Zinserträge von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	1.689,90	21.200,00	0,00	2.523,36	-18.676,64	0,00	
361711 Zinserträge von Kreditinstituten	0,00	2.900,00	0,00	0,00	-2.900,00	0,00	
361811 Zinserträge vom übrigen inländischen Bereich	0,00	5.200,00	0,00	0,00	-5.200,00	0,00	
365111 Erträge aus Gewinnanteilen aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	20,00	0,00	0,00	20,00	20,00	0,00	
369111 Verzinsung von Steuernachforderungen	196.736,75	677.000,00	0,00	297.196,85	-379.803,15	0,00	
369911 Sonstige Finanzerträge	13.220,00	1.800,00	0,00	20.624,30	18.824,30	0,00	
9. aktivierte Eigenleistungen	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	
11. sonstige ordentliche Erträge	336.097,67	74.600,00	0,00	749.562,14	674.962,14	0,00	
356241 Stundungszinsen	0,00	5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00	
358211 Erträge aus der Inanspruchnahme oder Herabsetzung von Rückstellungen	69.043,65	69.600,00	0,00	69.527,74	-72,26	0,00	
358311 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Wertberichtigungen auf Forderungen	231.779,88	0,00	0,00	665.928,48	665.928,48	0,00	
359111 Andere sonstige ordentliche Erträge	35.274,14	0,00	0,00	14.105,92	14.105,92	0,00	
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>161.798.346,04</b>	<b>157.745.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>171.467.247,62</b>	<b>13.722.047,62</b>	<b>0,00</b>	
<b>ordentliche Aufwendungen</b>							
13. Personalaufwendungen	1.219.327,00	-433.300,00	0,00	3.450.155,00	3.883.455,00	0,00	0,00
405111 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beamte und Arbeitnehmer	357.036,00	363.000,00	0,00	2.487.186,00	2.124.186,00	0,00	0,00
406111 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte und Arbeitnehmer	409.319,00	403.700,00	0,00	688.879,00	285.179,00	0,00	0,00
407111 Zuführung zu Rückstellungen für Altersteilzeit und andere Maßnahmen	67.940,00	100.000,00	0,00	74.059,00	-25.941,00	0,00	0,00
407126 Zuführung zu Rückstellungen für Überstunden	198.799,00	0,00	0,00	95.007,00	95.007,00	0,00	0,00
407127 Zuführung zu Rückstellungen für Urlaub	186.233,00	0,00	0,00	105.024,00	105.024,00	0,00	0,00
408111 Deckungsreserve Personalaufwand (nur Planung)	0,00	-1.300.000,00	0,00	0,00	1.300.000,00	0,00	0,00

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushalts- jahres 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger(-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr(+)/ weniger(-) <sup>3)</sup>	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über- /außerplanmäßige Aufwendungen <sup>4)</sup>
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
14. Versorgungsaufwendungen	7.498.742,00	4.545.700,00	0,00	1.142.826,00	-3.402.874,00	0,00	0,00
415111 Zuführung zu Pensionsrückstellungen Versorgungsempfänger	6.082.340,00	3.533.800,00	0,00	652.602,00	-2.881.198,00	0,00	0,00
416111 Zuführung zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	1.416.402,00	1.011.900,00	0,00	490.224,00	-521.676,00	0,00	0,00
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
427111 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16. Abschreibungen	3.520.879,19	1.833.300,00	0,00	3.062.912,41	1.229.612,41	0,00	0,00
471101 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Investitionsaufwendungen	1.893.485,37	1.785.700,00	0,00	1.785.579,55	-120,45	0,00	0,00
471102 Abschreibungen auf übrige immaterielle Vermögensgegenstände	47.555,25	47.600,00	0,00	47.555,25	-44,75	0,00	0,00
472111 Abschreibungen auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit	1.167.289,01	0,00	0,00	442.131,37	442.131,37	0,00	0,00
472120 Sonstige Abschreibungen auf Forderungen	412.549,56	0,00	0,00	787.646,24	787.646,24	0,00	0,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.552.863,34	654.100,00	0,00	252.479,04	-401.620,96	0,00	0,00
451711 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	638.852,41	293.700,00	0,00	146.766,87	-146.933,13	0,00	0,00
452111 Zinsaufwendungen für Liquiditätskredite	-8.666,67	100.000,00	0,00	-4.422,23	-104.422,23	0,00	0,00
459111 Kreditbeschaffungskosten	477,78	4.000,00	0,00	116,67	-3.883,33	0,00	0,00
459211 Verzinsung von Steuererstattungen	908.984,39	250.000,00	0,00	107.276,85	-142.723,15	0,00	0,00
459911 Sonstige Finanzaufwendungen	13.215,43	6.400,00	0,00	2.740,88	-3.659,12	0,00	0,00
18. Transferaufwendungen	2.313.545,48	2.480.000,00	0,00	3.310.681,00	830.681,00	0,00	0,00
431311 Zuweisungen und Zuschüsse an Zweckverbände und gleichartigen	74.760,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
434111 Gewerbesteuerumlage	1.889.801,00	2.134.000,00	0,00	2.958.841,00	824.841,00	0,00	0,00
437111 Allgemeine Umlagen an das Land	348.984,00	346.000,00	0,00	351.840,00	5.840,00	0,00	0,00
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	5,50	-920.100,00	0,00	79.618,52	999.718,52	0,00	0,00
445311 Erstattungen an Zweckverbände und dergleichen	0,00	79.900,00	0,00	79.618,52	-281,48	0,00	23.688,52
448211 Aufwand Säumniszuschläge	5,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
462111 Deckungsreserve allgemein (nur Planung)	0,00	-1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,00	0,00
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>16.105.362,51</b>	<b>8.159.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11.298.671,97</b>	<b>3.138.971,97</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-)</b>	<b>145.692.983,53</b>	<b>149.585.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>160.168.575,65</b>	<b>10.583.075,65</b>	<b>0,00</b>	
22. außerordentliche Erträge	12.000,00	0,00	0,00	12.280,11	12.280,11	0,00	
501911 Sonstige außergewöhnliche Erträge	12.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
504111 Zuschreibungen aus der Werterhöhung von Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	12.280,11	12.280,11	0,00	
23. außerordentliche Aufwendungen	20.657,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
513211 Außerplanmäßige Abschreibung auf Finanzvermögen	20.657,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)</b>	<b>-8.657,30</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>12.280,11</b>	<b>12.280,11</b>	<b>0,00</b>	
<b>25. Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)</b>	<b>145.684.326,23</b>	<b>149.585.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>160.180.855,76</b>	<b>10.595.355,76</b>	<b>0,00</b>	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	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	
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>145.684.326,23</b>	<b>149.585.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>160.180.855,76</b>	<b>10.595.355,76</b>	<b>0,00</b>	

- 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 beigefügt werden.

## B. Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt AF - Allgemeine Finanzen

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushalts- jahres 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger(-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr(+)/ weniger(-) <sup>4)</sup>	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über- /außerplanmäßige Aufwendungen <sup>5)</sup>
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	81.202.490,27	84.982.000,00	0,00	92.637.988,32	7.655.988,32		
601111 Grundsteuer A	94.048,40	90.000,00	0,00	94.391,03	4.391,03		
601211 Grundsteuer B	20.171.065,44	19.850.000,00	0,00	20.119.198,64	269.198,64		
601311 Gewerbesteuer	22.407.708,57	25.300.000,00	0,00	34.660.711,04	9.360.711,04		
602111 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	27.999.331,00	29.698.000,00	0,00	28.513.571,00	-1.184.429,00		
602211 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	7.655.659,00	6.689.000,00	0,00	6.994.326,00	305.326,00		
603111 Vergnügungssteuer	2.137.332,82	2.600.000,00	0,00	1.431.108,58	-1.168.891,42		
603211 Hundesteuer	534.037,20	550.000,00	0,00	551.691,01	1.691,01		
603411 Zweitwohnungssteuer	203.307,84	205.000,00	0,00	272.991,02	67.991,02		
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	75.058.335,00	67.906.000,00	0,00	71.287.128,00	3.381.128,00		
611111 Schlüsselzuweisungen vom Land	63.126.184,00	63.744.000,00	0,00	67.124.952,00	3.380.952,00		
613111 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	11.932.151,00	4.162.000,00	0,00	4.162.176,00	176,00		
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
5. privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.970,00	5.900,00	0,00	5.970,00	70,00		
648111 Erstattungen vom Land	5.970,00	5.900,00	0,00	5.970,00	70,00		
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	133.917,67	708.100,00	0,00	281.664,40	-426.435,60		
661511 Zinseinzahlungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	2.000,17	21.200,00	0,00	2.457,48	-18.742,52		
661711 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	0,00	2.900,00	0,00	0,00	-2.900,00		
661811 Zinseinzahlungen vom übrigen inländischen Bereichen	0,00	5.200,00	0,00	0,00	-5.200,00		
665111 Einzahlungen aus Gewinnanteilen aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	20,00	0,00	0,00	20,00	20,00		
669111 Verzinsung von Steuernachforderungen und Erstattungen	123.902,50	677.000,00	0,00	262.686,35	-414.313,65		
669911 Sonstige Finanzeinzahlungen	7.995,00	1.800,00	0,00	16.500,57	14.700,57		
8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	203.937,64	5.000,00	0,00	33.732,47	28.732,47		
652311 Einzahlungen aus Erstattung von Vorsteuer	203.461,02	0,00	0,00	13.030,67	13.030,67		
656241 Stundungszinsen	0,00	5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00		
659111 Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	476,62	0,00	0,00	20.701,80	20.701,80		
<b>10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>156.604.650,58</b>	<b>153.607.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>164.246.483,19</b>	<b>10.639.483,19</b>		
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
11. Personalauszahlungen	0,00	-1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,00	0,00
708111 Deckungsreserve Personalauszahlungen	0,00	-1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,00	0,00
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	1.554.458,56	654.100,00	0,00	366.566,62	-287.533,38	0,00	0,00
751711 Zinsauszahlungen an Kreditinstituten	653.917,06	293.700,00	0,00	260.869,33	-32.830,67	0,00	0,00
752111 Zinsauszahlungen für Liquiditätskredite	-8.666,67	100.000,00	0,00	-4.422,23	-104.422,23	0,00	0,00
759111 Kreditbeschaffungskosten	477,78	4.000,00	0,00	116,67	-3.883,33	0,00	0,00
759211 Verzinsung von Steuererstattungen	908.730,39	250.000,00	0,00	110.002,85	-139.997,15	0,00	0,00
759911 Sonstige Finanzauszahlungen	0,00	6.400,00	0,00	0,00	-6.400,00	0,00	0,00
15. Transferauszahlungen	2.218.461,00	2.480.000,00	0,00	2.406.306,00	-73.694,00	0,00	-898.535,00
734111 Gewerbesteuerumlage	1.869.477,00	2.134.000,00	0,00	2.054.466,00	-79.534,00	0,00	-904.375,00
737111 Allgemeine Umlagen an das Land	348.984,00	346.000,00	0,00	351.840,00	5.840,00	0,00	0,00
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	489.416,92	-1.000.000,00	0,00	561.234,45	1.561.234,45	0,00	0,00
744311 Umsatzsteuer-Zahllast	489.411,42	0,00	0,00	561.234,45	561.234,45	0,00	0,00
748211 Auszahlung Säumniszuschläge	5,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
762111 Deckungsreserve allgemein	0,00	-1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,00	0,00
<b>17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>4.262.336,48</b>	<b>1.134.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.334.107,07</b>	<b>2.200.007,07</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 10 abzüglich Zeile 17)</b>	<b>152.342.314,10</b>	<b>152.472.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>160.912.376,12</b>	<b>8.439.476,12</b>	<b>0,00</b>	
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/weniger(-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr(+)/weniger(-) <sup>4)</sup>	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen <sup>5)</sup>
	2	3	4	5	6	7	8
	-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	
20. Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit	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	
22. Finanzvermögensanlagen	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	
<b>24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
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
<b>31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>32. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>33. Finanzmittel-Überschuss /-Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)</b>	<b>152.342.314,10</b>	<b>152.472.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>160.912.376,12</b>	<b>8.439.476,12</b>	<b>0,00</b>	
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	11.399.080,25	6.430.400,00	0,00	18.271.200,00	11.840.800,00	0,00	
692730 Kreditaufnahmen für Investitionen Bank Festzins > 5 Jahre	0,00	6.430.400,00	0,00	18.271.200,00	11.840.800,00	0,00	
692734 Umschuldung Kreditaufnahmen für Investitionen Bank Festzins > 5 Jahre	11.399.080,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
35. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	19.222.542,48	6.431.000,00	0,00	5.745.638,41	-685.361,59	0,00	0,00
792720 Til.IKr.Bank Euro bis einschl. 1 - 5 Jahre	1.300.000,00	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00
792730 Tilgung Investitionskredite Bank Euro >5 Jahre	6.523.462,23	5.931.000,00	0,00	5.245.638,41	-685.361,59	0,00	0,00
792734 Umschuldung Tilgung Investitionskredite Bank Euro > 5 Jahre	11.399.080,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 34 und 35)</b>	<b>-7.823.462,23</b>	<b>-600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>12.525.561,59</b>	<b>12.526.161,59</b>	<b>0,00</b>	
<b>37. Finanzmittelveränderung (Zeile 33 und 36)</b>	<b>144.518.851,87</b>	<b>152.472.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>173.437.937,71</b>	<b>20.965.637,71</b>	<b>0,00</b>	

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 Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigefügt werden.

6) Die Zeilen 38 bis 42 können optimal ergänzt werden.

**Produktübersicht 2021**

**Teilrechnung KS - Konzern Stadt**

Die Produkte repräsentieren die dem jeweiligen Teilhaushalt bzw. Organisationseinheit zugeordneten Aufgaben.

Die einzelnen Produktbeschreibungen sind dem Produktbuch 2021 zu entnehmen.

Auf die zusätzliche Darstellung der Produktergebnisrechnungen sowie der Produktfinanzrechnungen wird im Folgenden verzichtet.

Die als "wesentlich" gekennzeichneten Produkte unterliegen einem verstärktem unterjährigem Controlling und Berichtswesen.

(Produktberichterstattung in den zuständigen Fachausschüssen zu den Stichtagen 30. April sowie 31. August).

<b>Produktbereich:</b>	<b>Produktgruppe:</b>	<b>Produktnummer:</b>	<b>Produktbezeichnung:</b>	<b>Wesentlich:</b>
11 - Innere Verwaltung	111 - Verwaltungssteuerung und -service	11.17.00	Grundstücke und Gebäude der Stadt Wilhelmshaven	X
27 - Kultur und Wissenschaft	271 - Volkshochschulen	27.11.10	VHS / MS gGmbH	X
41 - Gesundheitsdienste	411 - Krankenhäuser	41.10.01	Krankenhausfinanzierung / Klinikum gGmbH / Eigenbetrieb RNK	X
53 - Ver- und Entsorgung	535 - Kombinierte Versorgung	53.50.01	Konzern Stadtwerke Wilhelmshaven GmbH	X
54 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	541 - Gemeindestraßen	54.10.00	InfrastrukturvermögenTBW (nur für Statistik)	X
57 - Wirtschaft und Tourismus	571 - Wirtschaftsförderung	57.10.01	Wilhelmshavener Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH	X
		57.10.02	Sonstige Wirtschaftsförderung	
	573 - Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	57.30.01	Technische Betriebe Wilhelmshaven	X
	575 - Tourismus	57.50.01	Wilhelmshaven Touristik und Freizeit GmbH	X
57.50.02		Sonstige Tourismusförderung		

*Anzahl Produkte:* 10  
*davon wesentlich:* 8

## Teil- Ergebnis- und Finanzrechnung

## A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt KS - Konzern Stadt

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushalts- jahres 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger(-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr(+)/ weniger(-) <sup>3)</sup>	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über- /außerplanmäßige Aufwendungen <sup>4)</sup>
	2	3	4	5	6	7	8
	-Euro-						
<b>ordentliche Erträge</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	73.771,19	0,00	0,00	54.695,66	54.695,66	0,00	
312111 Bedarfszuweisungen vom Land	53.738,40	0,00	0,00	9.595,66	9.595,66	0,00	
314111 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	20.032,79	0,00	0,00	45.100,00	45.100,00	0,00	
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	64.416,65	64.400,00	0,00	64.416,64	16,64	0,00	
316111 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuwendungen	64.416,65	64.400,00	0,00	64.416,64	16,64	0,00	
4. sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	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	
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	175.978,57	408.000,00	0,00	403.932,98	-4.067,02	0,00	
348111 Erstattungen vom Land	965,00	0,00	0,00	965,00	965,00	0,00	
348311 Erstattungen von Zweckverbänden und dergl.	1.017,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
348511 Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen, Beteiligungen	173.995,86	94.000,00	0,00	105.603,35	11.603,35	0,00	
348519 Erstattungen von verbundenen Unternehmen (mit Steuer 19%)	0,00	314.000,00	0,00	297.364,63	-16.635,37	0,00	
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	4.632.413,38	7.484.900,00	0,00	4.419.036,49	-3.065.863,51	0,00	
361511 Zinserträge von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	1.433.388,68	1.413.900,00	0,00	1.412.544,95	-1.355,05	0,00	
361811 Zinserträge vom übrigen inländischen Bereich	221,43	1.400,00	0,00	214,45	-1.185,55	0,00	
365111 Erträge aus Gewinnanteilen aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	2.018.000,00	4.886.000,00	0,00	1.826.000,00	-3.060.000,00	0,00	
365112 Erträge aus EK-Verzinsung GGS	1.180.803,27	1.183.600,00	0,00	1.180.277,09	-3.322,91	0,00	
9. aktivierte Eigenleistungen	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	
11. sonstige ordentliche Erträge	2.980.149,21	3.000.700,00	0,00	3.143.744,22	143.044,22	0,00	
351111 Konzessionsabgaben	2.980.149,21	3.000.000,00	0,00	3.143.744,22	143.744,22	0,00	
359111 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	700,00	0,00	0,00	-700,00	0,00	
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>7.926.729,00</b>	<b>10.958.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8.085.825,99</b>	<b>-2.872.174,01</b>	<b>0,00</b>	
<b>ordentliche Aufwendungen</b>							
13. Personalaufwendungen	233.679,05	401.800,00	0,00	378.609,06	-23.190,94	0,00	0,00
401111 Dienstaufwand Beamte	0,00	85.700,00	0,00	85.707,54	7,54	0,00	0,00
401211 Dienstaufwand Arbeitnehmer	146.017,38	201.100,00	0,00	190.551,29	-10.548,71	0,00	0,00
402111 Versorgung Beamte	49.728,38	51.300,00	0,00	45.489,74	-5.810,26	0,00	0,00
402211 Versorgung Arbeitnehmer	9.576,57	14.300,00	0,00	12.977,82	-1.322,18	0,00	0,00
403211 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	24.907,61	45.300,00	0,00	40.969,08	-4.330,92	0,00	0,00
404111 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beamte und Arbeitnehmer	3.449,11	4.100,00	0,00	2.913,59	-1.186,41	0,00	0,00
14. Versorgungsaufwendungen	7.650,62	7.500,00	0,00	8.089,75	589,75	0,00	0,00
414111 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	7.650,62	7.500,00	0,00	8.089,75	589,75	0,00	0,00
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16. Abschreibungen	1.480.089,24	653.600,00	0,00	936.644,69	283.044,69	0,00	0,00
471101 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Investitionszuwendungen	635.949,11	627.700,00	0,00	685.616,01	57.916,01	0,00	0,00
471199 Planabschreibungen Investitionsprogramm	0,00	25.900,00	0,00	0,00	-25.900,00	0,00	0,00
472111 Abschreibungen auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit	821.260,36	0,00	0,00	273.753,45	273.753,45	0,00	0,00
472120 Sonstige Abschreibungen auf Forderungen	22.879,77	0,00	0,00	-22.724,77	-22.724,77	0,00	0,00
472121 Sonstige Abschreibungen auf Forderung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushalts- jahres 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger(-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr(+)/ weniger(-) <sup>3)</sup>	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über- /außerplanmäßige Aufwendungen <sup>4)</sup>
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18. Transferaufwendungen	25.284.278,89	25.516.000,00	0,00	29.199.455,57	3.683.455,57	0,00	0,00
431111 Zuweisungen und Zuschüsse an das Land	13.104,00	16.700,00	0,00	14.704,00	-1.996,00	0,00	0,00
431312 Zuschüsse an ZV JadeWeserPark	24.096,00	23.100,00	0,00	23.508,00	408,00	0,00	0,00
431511 Zuweisungen an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	5.302.499,35	6.889.600,00	0,00	6.002.615,01	-886.984,99	0,00	0,00
431515 Zuschuss an TBW 1 - Erst. AfA	4.418.343,33	4.513.000,00	0,00	4.544.209,31	31.209,31	0,00	0,00
431516 Zuschuss an JadeBay GmbH	219.793,21	261.600,00	0,00	202.405,25	-59.194,75	0,00	0,00
431517 Zuschuss an Klinikum gGmbH	2.000.000,00	0,00	0,00	4.600.000,00	4.600.000,00	0,00	0,00
431518 Zuschuss an Ostfriesland Touristik GmbH	35.000,00	35.000,00	0,00	35.000,00	0,00	0,00	0,00
431519 Zuschuss an TBW 2 - Zuschuss	13.271.443,00	13.777.000,00	0,00	13.777.014,00	14,00	0,00	0,00
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	849.123,20	6.600,00	0,00	6.133,24	-466,76	0,00	733,24
444111 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	820.427,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
445512 Erstattungen an GGS	-632,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
445513 Erstattungen an GGS für Verwaltungsgebäude	0,00	2.600,00	0,00	2.591,40	-8,60	0,00	0,00
448211 Aufwand Säumniszuschläge	29.328,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
449111 Weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	4.000,00	0,00	3.541,84	-458,16	0,00	741,84
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>27.854.821,00</b>	<b>26.585.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>30.528.932,31</b>	<b>3.943.432,31</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-)</b>	<b>-19.928.092,00</b>	<b>-15.627.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-22.443.106,32</b>	<b>-6.815.606,32</b>	<b>0,00</b>	
22. außerordentliche Erträge	917.898,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
502211 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	917.898,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
23. außerordentliche Aufwendungen	159.692,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
513211 Außerplanmäßige Abschreibung auf Finanzvermögen	159.692,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)</b>	<b>758.206,05</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>25. Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)</b>	<b>-19.169.885,95</b>	<b>-15.627.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-22.443.106,32</b>	<b>-6.815.606,32</b>	<b>0,00</b>	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	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	
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-19.169.885,95</b>	<b>-15.627.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-22.443.106,32</b>	<b>-6.815.606,32</b>	<b>0,00</b>	

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.

B. Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt KS - Konzern Stadt

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/weniger(-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr(+)/weniger(-) <sup>4)</sup>	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen <sup>5)</sup>
	2	3	4	5	6	7	8
	-Euro-						
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	160.251,56	0,00	0,00	87.732,79	87.732,79		
612111 Bedarfszuweisungen vom Land	160.251,56	0,00	0,00	0,00	0,00		
614111 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	0,00	0,00	87.732,79	87.732,79		
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
5. privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.010.237,55	408.000,00	0,00	3.351.422,71	2.943.422,71		
648111 Erstattungen vom Land	965,00	0,00	0,00	965,00	965,00		
648311 Erstattungen von Zweckverbänden	1.017,62	0,00	0,00	0,00	0,00		
648511 Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	123.526,84	94.000,00	0,00	156.072,37	62.072,37		
648516 Erstattungen von TBW	2.884.728,09	0,00	0,00	2.897.020,71	2.897.020,71		
648519 Erstattungen von verbundenen Unternehmen (mit Steuer 19%)	0,00	314.000,00	0,00	297.364,63	-16.635,37		
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	5.816.312,84	7.484.900,00	0,00	4.419.036,49	-3.065.863,51		
661511 Zinseinzahlungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	1.433.388,68	1.413.900,00	0,00	1.412.544,95	-1.355,05		
661811 Zinseinzahlungen vom übrigen inländischen Bereichen	449,78	1.400,00	0,00	214,45	-1.185,55		
665111 Einzahlungen aus Gewinnanteilen aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	2.018.000,00	4.886.000,00	0,00	1.826.000,00	-3.060.000,00		
665112 Einzahlungen aus EK-Verzinsung GGS	2.364.474,38	1.183.600,00	0,00	1.180.277,09	-3.322,91		
8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	2.896.113,77	3.000.700,00	0,00	3.025.648,49	24.948,49		
651111 Konzessionsabgaben	2.896.113,77	3.000.000,00	0,00	2.969.149,21	-30.850,79		
652211 Einzahlungen aus erhaltener Umsatzsteuer	0,00	0,00	0,00	56.499,28	56.499,28		
659111 Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	700,00	0,00	0,00	-700,00		
<b>10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>11.882.915,72</b>	<b>10.893.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10.883.840,48</b>	<b>-9.759,52</b>		
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
11. Personalauszahlungen	226.098,28	401.800,00	0,00	386.049,91	-15.750,09	0,00	-15.750,09
701111 Dienstausszahlungen Beamte	0,00	85.700,00	0,00	71.067,56	-14.632,44	0,00	0,00
701211 Dienstausszahlungen Arbeitnehmer	145.846,50	201.100,00	0,00	208.718,32	7.618,32	0,00	0,00
702111 Versorgung Beamte	42.821,49	51.300,00	0,00	45.288,51	-6.011,49	0,00	0,00
702211 Versorgung Arbeitnehmer	9.616,76	14.300,00	0,00	13.738,55	-561,45	0,00	-561,45
703211 Beiträge Sozialversicherung Arbeitnehmer	24.570,81	45.300,00	0,00	43.993,31	-1.306,69	0,00	-1.306,69
704111 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beamte und Arbeitnehmer	3.242,72	4.100,00	0,00	3.243,66	-856,34	0,00	0,00
12. Versorgungsauszahlungen	7.154,74	7.500,00	0,00	9.006,20	1.506,20	0,00	0,00
714111 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	7.154,74	7.500,00	0,00	9.006,20	1.506,20	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Transferauszahlungen	29.610.229,49	25.516.000,00	0,00	22.719.206,05	-2.796.793,95	2.024.096,00	0,00
731111 Zuweisungen und Zuschüsse an das Land	13.104,00	16.700,00	0,00	14.704,00	-1.996,00	0,00	0,00
731312 Zuschuss an ZV JadeWeserPark	0,00	23.100,00	0,00	47.604,00	24.504,00	24.096,00	0,00
731511 Zuweisungen und Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	5.803.605,98	6.889.600,00	0,00	7.877.508,00	987.908,00	0,00	0,00
731515 Zuschuss an TBW 1	4.121.257,00	4.513.000,00	0,00	4.418.343,33	-94.656,67	0,00	0,00
731516 Zuschuss an JadeBay GmbH	211.041,01	261.600,00	0,00	246.071,72	-15.528,28	0,00	0,00
731517 Zuschuss an Klinikum gGmbH	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000.000,00	0,00
731518 Zuschuss an Ostfriesland Tour.GmbH	35.000,00	35.000,00	0,00	35.000,00	0,00	0,00	0,00
731519 Zuschuss an TBW 2	19.426.221,50	13.777.000,00	0,00	10.079.975,00	-3.697.025,00	0,00	0,00
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	1.396.914,25	6.600,00	0,00	5.501,19	-1.098,81	6.936,62	0,00
744111 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	1.367.586,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
745512 Erstattungen an GGS	0,00	0,00	0,00	-632,05	-632,05	6.936,62	0,00
745513 Erstattungen an GGS für Verwaltungsgebäude	0,00	2.600,00	0,00	2.591,40	-8,60	0,00	0,00
748211 Auszahlung Säumniszuschläge	29.328,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushalts- jahres 2021	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger(-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr(+)/ weniger(-) <sup>4)</sup>	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über- /außerplanmäßige Aufwendungen <sup>5)</sup>
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
749111 Weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	4.000,00	0,00	3.541,84	-458,16	0,00	741,84
<b>17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>31.240.396,76</b>	<b>25.931.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>23.119.763,35</b>	<b>-2.812.136,65</b>	<b>2.031.032,62</b>	<b>0,00</b>
<b>18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 10 abzüglich Zeile 17)</b>	<b>-19.357.481,04</b>	<b>-15.038.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-12.235.922,87</b>	<b>2.802.377,13</b>	<b>-2.031.032,62</b>	
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	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	
21. Veräußerung von Sachvermögen	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	
23. Sonstige Investitionstätigkeit	689.951,51	570.900,00	0,00	570.363,04	-536,96	0,00	
688511 Rückflüsse Ausleihungen verbundene Unternehmen	118.903,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
688531 Rückflüsse von Ausleihungen an verbundene Unternehmen >5J.	569.657,16	569.600,00	0,00	569.657,16	57,16	0,00	
688811 Rückflüsse Ausleihungen sonstiger inländischer Bereich	1.390,88	0,00	0,00	705,88	705,88	0,00	
688831 Rückflüsse von Ausleihungen an sonstige inländische Bereiche > 5 Jahre	0,00	1.300,00	0,00	0,00	-1.300,00	0,00	
<b>24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>689.951,51</b>	<b>570.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>570.363,04</b>	<b>-536,96</b>	<b>0,00</b>	
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
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	525.088,04	0,00	0,00	1.122.165,36	1.122.165,36	1.487.911,96	0,00
784391 Auszahlungen für Erwerb von sonstigen Anteilen	525.088,04	0,00	0,00	1.122.165,36	1.122.165,36	1.487.911,96	0,00
29. Aktivierbaren Zuwendungen	1.376.776,00	1.452.000,00	0,00	1.405.632,00	-46.368,00	62.000,00	0,00
781111 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an das Land	1.331.776,00	1.402.000,00	0,00	1.405.632,00	3.632,00	0,00	0,00
781511 Zuweisungen und Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	45.000,00	50.000,00	0,00	0,00	-50.000,00	62.000,00	0,00
30. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.901.864,04</b>	<b>1.452.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.527.797,36</b>	<b>1.075.797,36</b>	<b>1.549.911,96</b>	<b>0,00</b>
<b>32. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)</b>	<b>-1.211.912,53</b>	<b>-881.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.957.434,32</b>	<b>-1.076.334,32</b>	<b>-1.549.911,96</b>	
<b>33. Finanzmittel-Überschuss /-Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)</b>	<b>-20.569.393,57</b>	<b>-15.919.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-14.193.357,19</b>	<b>1.726.042,81</b>	<b>-3.580.944,58</b>	
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	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
<b>36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 34 und 35)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>37. Finanzmittelveränderung (Zeile 33 und 36)</b>	<b>-20.569.393,57</b>	<b>-15.919.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-14.193.357,19</b>	<b>1.726.042,81</b>	<b>-3.580.944,58</b>	

1) nicht für Investitionstätigkeit

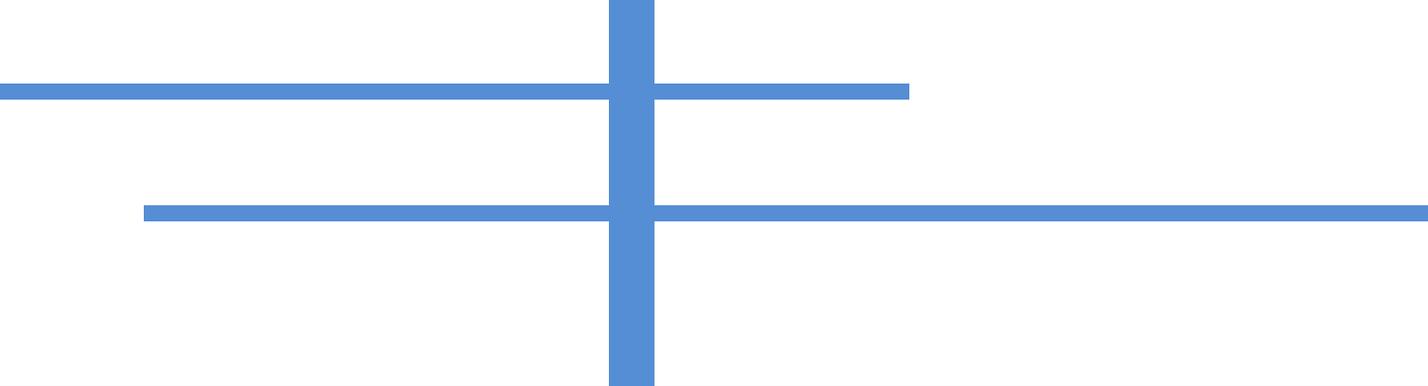
2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

3) außer für Investitionstätigkeit

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

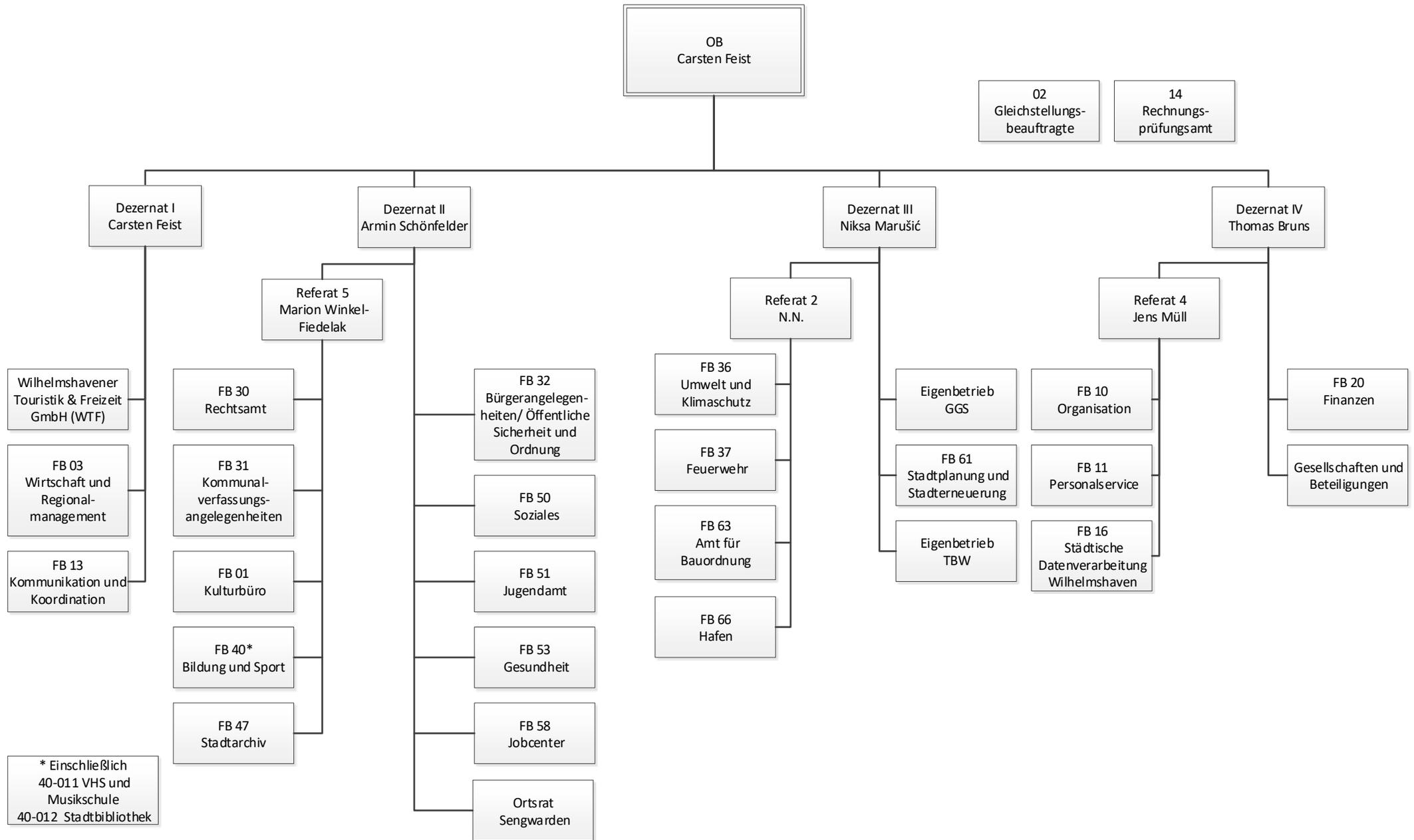
5) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigefügt werden.

6) Die Zeilen 38 bis 42 können optimal ergänzt werden.



# Teil 5 Anlagen

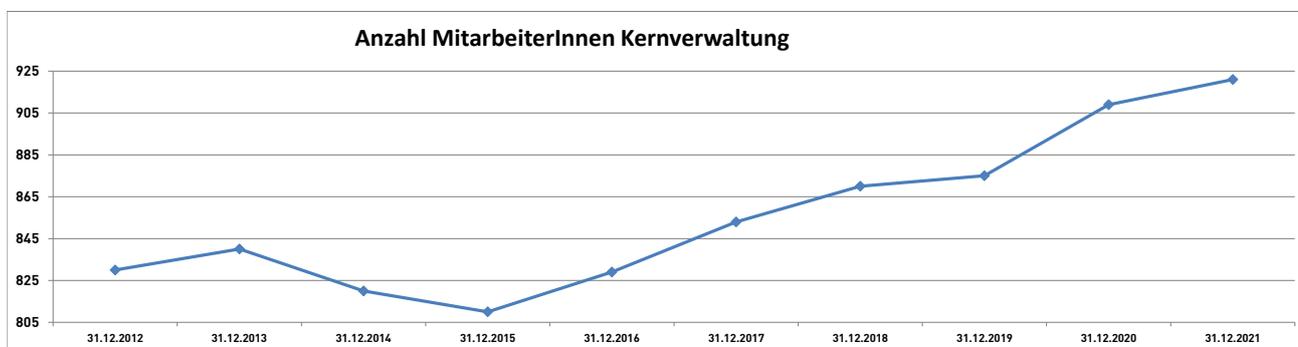
-nachrichtlich-



## Personalbestand "nach Köpfen" Kernverwaltung

	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021
<b>Beamte</b>	<b>362</b>	<b>366</b>	<b>367</b>	<b>349</b>	<b>340</b>	<b>339</b>	<b>339</b>	<b>325</b>	<b>324</b>	<b>325</b>
<i>davon:</i>										
<i>in Vollzeit</i>	261	267	265	263	261	256	252	235	235	237
<i>in Teilzeit</i>	39	40	42	39	41	42	44	54	51	46
<i>Anwärter</i>	24	20	20	12	8	16	22	20	23	25
<i>abgeordnet</i>	27	28	26	23	18	18	17	14	12	12
<i>beurlaubt</i>	11	11	14	12	12	7	4	2	3	5
<b>Beschäftigte</b>	<b>468,00</b>	<b>474,00</b>	<b>453,00</b>	<b>461,00</b>	<b>489,00</b>	<b>514,00</b>	<b>531,00</b>	<b>550,00</b>	<b>585,00</b>	<b>596,00</b>
<i>davon:</i>										
<i>in Vollzeit</i>	207	200	208	227	256	277	283	294	313	323
<i>in Teilzeit</i>	157	161	134	125	126	132	137	142	151	163
<i>in Ausbildung</i>	11	14	11	15	15	20	24	27	27	21
<i>abgeordnet</i>	60	57	60	60	62	63	64	65	67	67
<i>beurlaubt</i>	33	42	40	34	30	22	23	22	27	22
<b>GESAMT</b>	<b>830</b>	<b>840</b>	<b>820</b>	<b>810</b>	<b>829</b>	<b>853</b>	<b>870</b>	<b>875</b>	<b>909</b>	<b>921</b>

2016: Wiedereingliederung des Eigenbetriebes SDW sowie Verschmelzung der WFG GmbH



# Stadt Wilhelmshaven

Reinhard-Nieter-Krankenhaus - Eigenbetrieb der Stadt Wilhelmshaven

Grundstücke und Gebäude der Stadt Wilhelmshaven - Eigenbetrieb der Stadt Wilhelmshaven

Technische Betriebe Wilhelmshaven - Eigenbetrieb der Stadt Wilhelmshaven

## Wirtschaft / Tourismus

Wilhelmshaven Touristik und  
Freizeit GmbH 100%

Die Nordsee GmbH -  
7 Inseln - 1 Küste 2,22%

Wirtschaftsförderungsgesellschaft  
Wilhelmshaven mbH 52%

JadeBay GmbH  
Entwicklungsgesellschaft 25%

Ostfriesland Tourismus GmbH 14,29%

Stand 31.12.2021

## Versorgung / Bäder / Verkehr

Stadtwerke Wilhelmshaven  
GmbH 100%

Stadtwerke Verkehrsgesellschaft  
Wilhelmshaven GmbH 100%

JadeWeserAirport GmbH 50%

Bluhm - Fahrbetriebs-  
gesellschaft mbH 100%

GEW Wilhelmshaven GmbH 51%

Kom 9 GmbH & Co. KG 1,23%

## Gesundheit

Klinikum Wilhelmshaven gGmbH 100%

KW Gesundheitszentrum GmbH 100%

Klinikum Wilhelmshaven MVZ  
gGmbH 100%

## weitere Beteiligungen

Volkshochschule und Musikschule  
Wilhelmshaven gGmbH 100%

Wilhelmshavener Entsorgungszentrum  
und Logistik GmbH 100%

## **Weitere Beteiligungen:**

### **1) Zweckverbände**

- Zweckverband Landesbühne Niedersachsen Nord
  - Landesbühne Niedersachsen Nord GmbH
- Oldenburgisch-Ostfriesischer Zweckverband für die Beseitigung von Tierkörpern, Tierkörperteilen und tierischen Erzeugnissen
- Zweckverband Gemeinsame Leitstelle Friesland-Wilhelmshaven
- Zweckverband Veterinäramt JadeWeser
- Zweckverband JadeWeserPark Friesland-Wittmund-Wilhelmshaven

### **2) Vereine**

- UNESCO-Weltnaturerbe Wattenmeer Besucherzentrum e.V.

## Übersicht Investitions- und Liquiditätskredite Konzern Stadt Wilhelmshaven gegenüber Banken

Ifd. Nr.	Darlehensnehmer	Investitionskredite Mio. €				Erläuterungen
		31.12.2011	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	
	Kernhaushalt	16,87	47,98	35,28	48,05	Nettoneuaufnahme in 2021 = 12,5 Mio. €
	WTF Stadtwerke GmbH	20,83				Darlehen ab 2016 im Kernhaushalt
	GGS	11,45	93,68	100,8	96,13	keine Neuaufnahme in 2021
	WGG WHV (ab 2017 = GGS)	18				Darlehen ab 2017 bei GGS / TBW
	TBW	35,18	76,15	72,54	103,9	Neuaufnahme in 2021 = 35,5 Mio.
	RNK EB	18,61	10,26	17,99	21,13	keine Neuaufnahme in 2021
<b>1</b>	<b>Summe Stadt + EB</b>	<b>120,94</b>	<b>228,07</b>	<b>226,61</b>	<b>269,21</b>	<b>148,27</b> Mio. € (2021 zu 2011)
<b>2</b>	<b>Summe Säule 1 Wirtschaftsförderung und Tourismus</b>	<b>3,42</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-3,42</b> Mio. € (2021 zu 2011)
<b>3 - 6</b>	<b>Summe Säule 2 Stadtwerke-Konzern</b>	<b>54,53</b>	<b>48,37</b>	<b>49,89</b>	<b>52,06</b>	<b>-2,47</b> Mio. € (2021 zu 2011)
<b>7</b>	<b>Summe Säule 3 Krankenhauswesen</b>	<b>0</b>	<b>95,09</b>	<b>91,6</b>	<b>88,04</b>	<b>88,04</b> Mio. € (2021 zu 2011)
<b>8</b>	<b>Summe sonstige Gesellschaften</b>	<b>8,01</b>	<b>2,9</b>	<b>2,67</b>	<b>2,43</b>	<b>-5,58</b> Mio. € (2021 zu 2011)
	<b>Summe Investitionskredite 1 - 8</b>	<b>186,90</b>	<b>374,43</b>	<b>370,77</b>	<b>411,74</b>	<b>224,84</b> Mio. € (2021 zu 2011)
	Liquiditätskredite Stadt	50,95	0,00	0,00	0,00	-50,95
	Liquiditätskredite Gesellschaften	1,20	0,03	0,02	0	-1,20
	<b>Verschuldung Konzern insgesamt</b>	<b>239,05</b>	<b>374,46</b>	<b>370,79</b>	<b>411,74</b>	<b>172,69</b> Mio. € (2021 zu 2011)

# Bevölkerung am 31. Dezember 2021

Das Jahr 2021 stand wie bereits das Vorjahr im Zeichen der Corona-Pandemie. Es startete mit einem Lockdown, der bis ins Frühjahr andauerte. Wie groß jedoch die Auswirkungen der Corona-Beschränkungen in 2021 - im Gegensatz zum Jahr 2020 - auf die Bevölkerungsstatistik waren, kann die Kommunalstatistik diesmal nicht ergründen. Fest steht, dass es im abgelaufenen Jahr wieder deutlich mehr Zu- als Fortzüge gab, vor allem im 4. Quartal. Andererseits wurden so viele Sterbefälle wie zuletzt in den 1980er-Jahren registriert (darunter auch 48 Personen, deren Tod laut Gesundheitsamt nachweislich mit dem Corona-Virus im Zusammenhang steht).

Zum Stichtag **31. Dezember 2021** lebten laut Auswertung des Melderegisters **77 837 Personen** mit Hauptwohnung in Wilhelmshaven. Dies

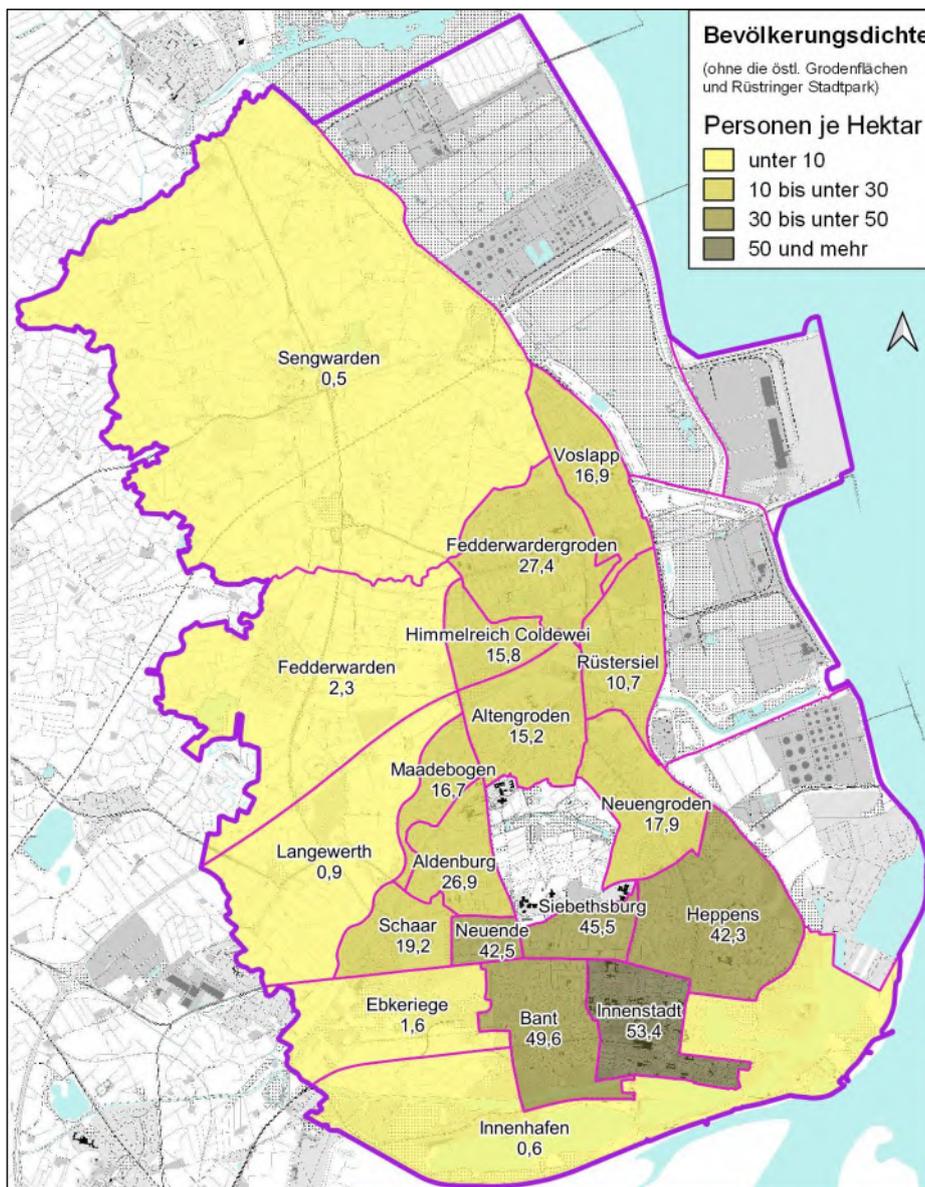
waren 248 Personen oder 0,3 Prozent weniger als zum Jahresanfang. Damit bleibt die Bevölkerungszahl weiterhin rückläufig.

Kleinräumig betrachtet wohnten die meisten Menschen in den Stadtteilen Heppens (14 839 Personen), Bant (11 632) und Innenstadt (10 366). In diesen 3 Stadtteilen leben über 47 % der Gesamtbevölkerung Wilhelmshavens.

→ Seite 8: Datenblatt Strukturen

## Bevölkerungsdichte

Die Stadtteile mit den größten Bevölkerungsdichten - also die meisten Menschen je Hektar - sind die Innenstadt (53,4 Personen je ha) sowie Bant (49,6). Ebenfalls dicht besiedelt folgen die Stadtteile Siebethsburg (45,5), Neuende (42,5) und Heppens (42,3). Im Gegensatz dazu sind die Stadtteile Innenhafen sowie die ländlich geprägten Gebiete Sengwarden, Langwerth, Ebkeriege und Fedderwarden mit 0,5 bis 2,3 Personen je Hektar eher dünn besiedelt. Die Bevölkerungsdichte der Gesamtstadt Wilhelmshaven liegt bei 7,3 Personen je ha.



## Stadt Wilhelmshaven

Bevölkerung mit Hauptwohnung am 31.12.2021:

**77 837 Personen**

Fläche des Stadtgebietes:

**10 703 Hektar (ha)**

Bevölkerungsdichte:

**7,3 Personen je ha**

*Bevölkerungsdichte je Stadtteil am 31.12.2021*

## Geschlechterverteilung

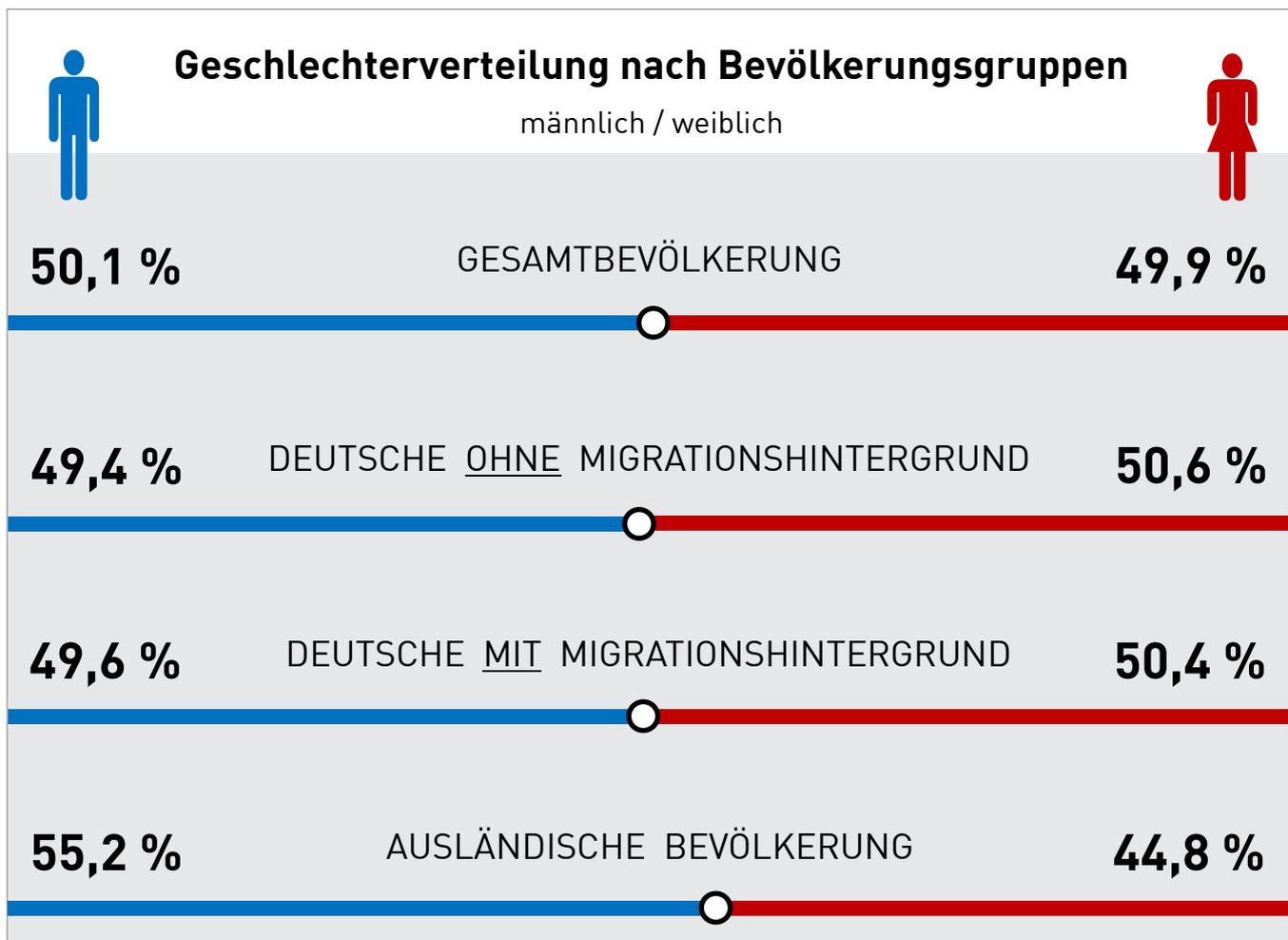
Die Wilhelmshavener Bevölkerung setzte sich zum Ende des abgelaufenen Jahres aus 38 985 männlichen (50,1 %) und 38 852 weiblichen Personen (49,9 %) zusammen. Die Geschlechterverteilung war nahezu paritätisch.

Betrachtet man einzelne Bevölkerungsgruppen etwas näher - wie unten dargestellt - werden Verschiebungen deutlich. So überwiegt der Frauenanteil sowohl bei der deutschen Bevölkerung ohne als auch mit Migrationshintergrund. Die Anteile liegen bei 50,4 bzw. 50,6 %.

Anders sieht es bei der ausländischen Bevölkerung aus. Hier gibt es deutlich weniger Frauen als Männer. Der Frauenanteil liegt bei 44,8 %. Der hohe Männeranteil in dieser Bevölkerungsgruppe liegt an den teils deutlichen Männerüberschüssen (Arbeitskräfte, Studierende, Schutzsuchende) bei den jährlichen Zuwanderungen der letzten Jahre.

Stadtteilbezogen weist Siebethsburg den höchsten Frauenanteil mit 53,5 % auf, gefolgt von Neuende (52,3 %) und Aldenburg (51,5 %). Die niedrigsten Werte haben Bant mit 46,5 %, der Stadtteil Innenhafen (47,3 %) und Langewerth (47,9 %). Weitere kleinräumige Daten können dem Datenblatt auf Seite 8 entnommen werden.

→ Seite 8: Datenblatt Strukturen



## Auswertung des Melderegisters zum Stichtag 31. Dezember 2021

**77 837** Personen wohnten am 31.12.2021 mit Hauptwohnung in Wilhelmshaven. Dies hat die jährliche Auswertung des Melderegisters der Stadt Wilhelmshaven ergeben.

### HERKUNFT

**8 987 Personen** waren zum Jahresende **ausländischer Nationalität**. Ihr Anteil an der Gesamtbevölkerung lag bei **11,5 %**.



**über 120  
verschiedene  
Nationalitäten!**

WilhelmshavenerInnen **mit Migrationshintergrund** (abgeleitete familiäre Zuwanderungsgeschichte) gab es **19 113** (24,6 % der Bevölkerung).

### ALTER

Ende 2021 wurden 11 313 Kinder und Jugendliche (unter 18 Jahre) gezählt. Ihr Anteil an der Bevölkerung lag bei 14,5 % und hat im Vergleich zum Vorjahr leicht zugenommen. Andererseits gab es 20 086 Senioren (ab 65 Jahre). Dies waren 25,8 % der Bevölkerung. Darunter waren 7 064 Personen mit einem Alter ab 80 Jahren (= 9,1 % der Bevölkerung).

Das errechnete **Durchschnittsalter** der Bevölkerung lag bei **46,4 Jahren**, wobei Männer im Schnitt 44,6 Jahre und Frauen 48,1 Jahre alt waren.

### BEVÖLKERUNGSBEWEGUNGEN

Wilhelmshavener Mütter brachten im vergangenen Jahr **661 Kinder zur Welt**. Dies waren 3,4 % weniger als im Jahr 2020.

2,7 % mehr Sterbefälle gab es 2021 als 2020. Insgesamt verstarben 1 190 Personen (darunter auch 48 Personen, deren Tod laut Gesundheitsamt nachweislich mit dem Corona-Virus im Zusammenhang steht). So viele Sterbefälle gab es das letzte Mal in den 1980er-Jahren.

Der „*Natürliche Bevölkerungssaldo*“ (Differenz aus Geburten und Sterbefällen) lag bei -529 Personen.



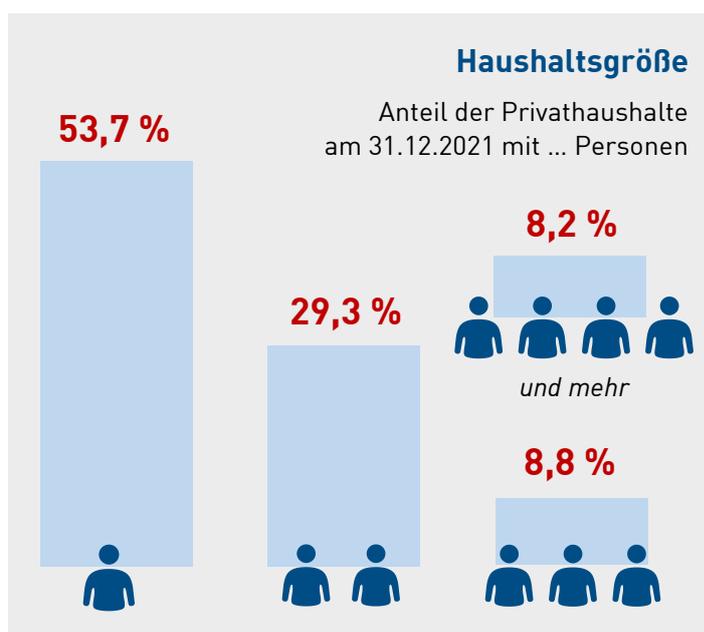
Positiv fiel der „*Räumliche Bevölkerungssaldo*“ aus. So zogen im Jahr 2021 wieder mehr Menschen nach Wilhelmshaven als fort. 4 167 Zuzügen standen 3 886 Fortzüge gegenüber (Saldo: + 281).

Trotz Wanderungsgewinn **schrumpfte** Wilhelmshavens **Bevölkerung** im letzten Jahr insgesamt **um 0,3 Prozent** (-248 Personen).

### PRIVATHAUSHALTE

Die auf Grundlage des Melderegisters durchgeführte Haushaltsgenerierung ergab zum Stichtag 31.12.2021 insgesamt **44 087 Haushalte**. Pro Haushalt lebten im Durchschnitt knapp 1,8 Personen. In gut jedem 7. Haushalt lebten minderjährige Kinder (14,8 % oder 6 507 Haushalte).

**4,6 %** (2 029 Haushalte) aller Privathaushalte waren Haushalte von „**Alleinerziehenden**“.



Quelle: Auswertung des Melderegisters der Stadt Wilhelmshaven

Stichtag: 31. Dezember 2021

Auswahl: Bevölkerung -> Personen mit Hauptwohnung in Wilhelmshaven

Haushaltgenerierung (Privathaushalte: einschließlich Nebenwohnungen, ohne Gemeinschaftsunterkünfte)

## BEVÖLKERUNG

### VERÄNDERUNGEN IM JAHR 2021

Bevölkerung mit Hauptwohnung am 1.1.2021	...	78 085
+ Geburten	.....	661
./. Sterbefälle	.....	1 190
+ Zuzüge von außerhalb	.....	4 167
./. Fortzüge nach außerhalb	.....	3 886

= **Bevölkerung am 31.12.2021** ..... **77 837**  
*Entwicklung im Jahresverlauf* ..... - 0,3 %

### GESCHLECHT

männlich	.....	38 985	50,1 %
weiblich	.....	38 852	49,9 %

### NATIONALITÄT

Deutsche	.....	68 850	88,5 %
Ausländer	.....	8 987	11,5 %

Personen mit Migrationshintergrund 19 113 24,6 %

### FAMILIENSTAND

ledig, ohne Angabe	.....	33 604	43,2 %
verheiratet, Lebenspartnerschaft	.....	30 333	39,0 %
verwitwet, Lebenspartn. verstorben	.....	6 115	7,8 %
geschieden, Lebenspartn. aufgehoben	.....	7 785	10,0 %

### ALTER

unter 18 Jahre	.....	11 313	14,5 %
18 bis unter 25 Jahre	.....	6 285	8,1 %
25 bis unter 45 Jahre	.....	18 940	24,3 %
45 bis unter 65 Jahre	.....	21 213	27,3 %
65 Jahre und älter	.....	20 086	25,8 %

## PRIVATHAUSHALTE

**insgesamt** ..... **44 087**

### HAUSHALTSGRÖSSE

1 Person	.....	23 670	53,7 %
2 Personen	.....	12 929	29,3 %
3 Personen	.....	3 871	8,8 %
4 Personen	.....	2 354	5,3 %
ab 5 Personen	.....	1 263	2,9 %

*Personen je Haushalt* ..... 0,8

### HAUSHALTE MIT / OHNE KIND

ohne Kind	.....	37 580	85,2 %
mit Kind	.....	6 507	14,8 %
davon:			
mit 1 Kind	.....	3 345	51,4 %
mit 2 Kindern	.....	2 123	32,6 %
mit 3 und mehr Kindern	.....	1 039	16,0 %

### ALLEINERZIEHENDE

insgesamt	.....	2 029	4,6 %
davon:			
Männer	.....	256	12,6 %
Frauen	.....	1 773	87,4 %

### SINGLES

insgesamt	.....	23 670	53,7 %
davon:			
Männer	.....	12 660	53,5 %
Frauen	.....	11 010	46,5 %
Singles nach Alter:			
unter 25 Jahre	.....	2 219	9,4 %
25 bis unter 45 Jahre	.....	7 134	30,1 %
45 bis unter 65 Jahre	.....	7 057	29,8 %
ab 65 Jahre	.....	7 260	30,7 %

# Stadt Wilhelmshaven

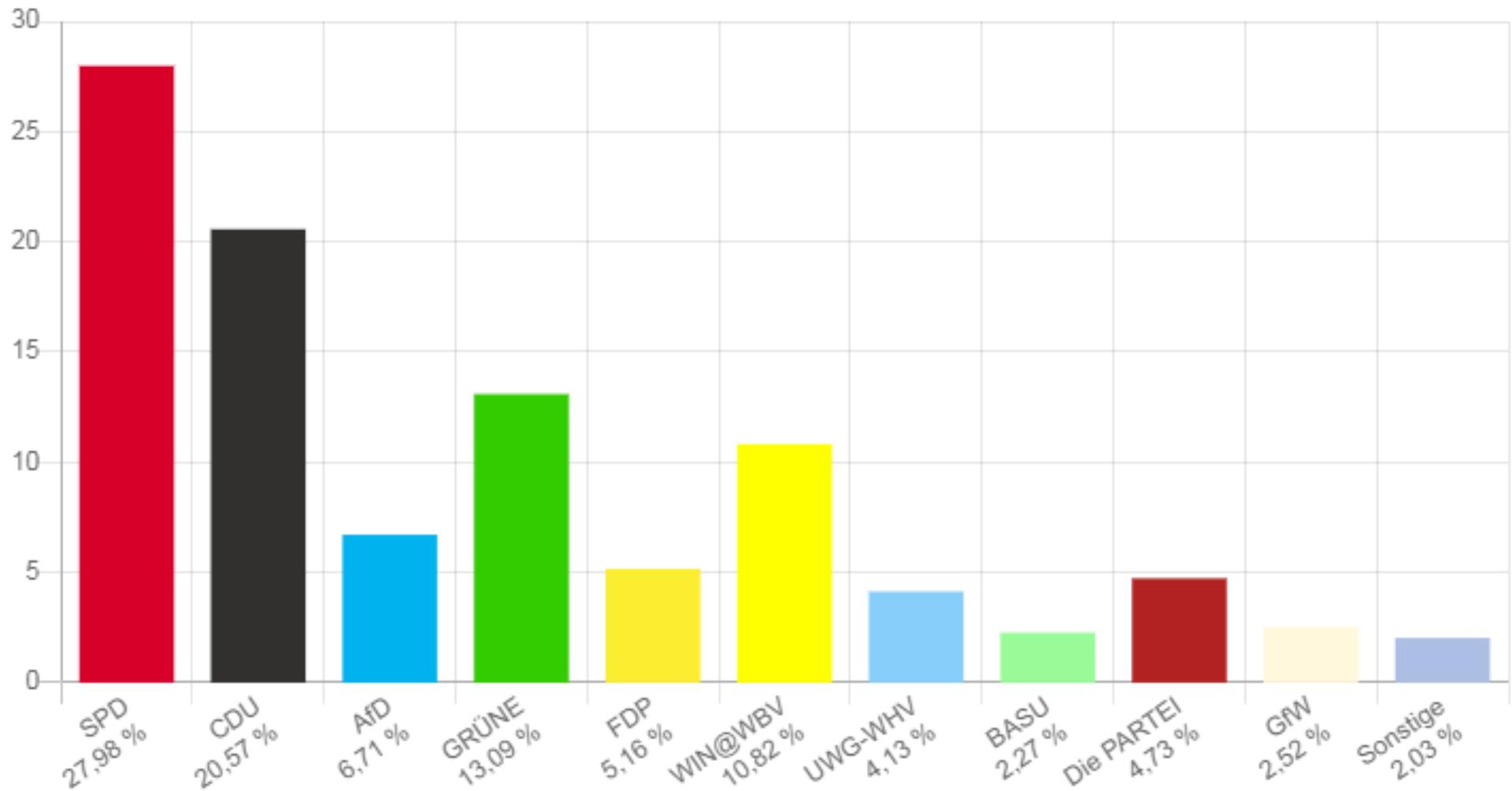
## Wahl zum Rat der Stadt Wilhelmshaven 12.09.2021 Sitzverteilung

SPD, 12 Sitze   GRÜNE, 6 Sitze   BASU, 1 Sitze   Die PARTEI, 2 Sitze   FDP, 2 Sitze  
FREIE WÄHLER, 1 Sitze   GfW, 1 Sitze   UWG-WHV, 2 Sitze   WIN@WBV, 5 Sitze  
CDU, 9 Sitze   AfD, 3 Sitze



# Stadt Wilhelmshaven

## Wahl zum Rat der Stadt Wilhelmshaven 12.09.2021



votemanager.de | 24.09.2021 16:21 Uhr - 61 von 61 Ergebnissen

# Rat der Stadt Wilhelmshaven *Stand:21.03.2022*

<b>Nachname</b>	<b>Vorname</b>	<b>Fraktion / Gruppe</b>
Bakir	Nurhayat	SPD
Baruschke	Manuel	SPD
Becker	Stefan	WIN@WBV
Berner	Ulf	Gruppe "GRÜNE und GfW"
Block	Volker	SPD
Bosse	Heidi	CDU
Brandt	Norbert Peter	SPD
Bulla	Markus	WIN@WBV
Burkhart	Martin	Gruppe "GRÜNE und GfW"
Ehlers	Martin	CDU
Feist	Carsten	Oberbürgermeister
Fischer	Olaf	WIN@WBV
Hager	Marvin	SPD
Heide	Christina	SPD
Heinemann	Uwe	CDU
Kastrioti	Torsten	AfD
Kempcke	Susanne	SPD
Kiesewetter	Michael	Gruppe FDP/FW
Kirstges	Angela	WIN@WBV
Kloster	Antje Johanna	Gruppe "GRÜNE und GfW"
Mandt	Anja	CDU
Marxfeld	Gesche	SPD
Moriße	Thorsten	AfD
Reese	Uwe	SPD
Reinhard	Darwin	Gruppe FDP/FW
Sanchez Mengeler	Anja	Gruppe "Die BUNTEN"
Schaar/Br. Franziskus	Miguel	Gruppe "GRÜNE und GfW"
Schön	Detlef	SPD
Schoolmann	Sven	CDU
Schröder	Gabriele	SPD
Schulte	Günther	Gruppe FDP/FW
Seyffer	Christiane	Gruppe "GRÜNE und GfW"
Stoermer	Kristian	SPD
Stoffers	Jens	CDU
Stomberg	Petra	Gruppe "GRÜNE und GfW"
Stump	Detlef	AfD
Suberg	Thomas	CDU
Tönjes	Andreas	Gruppe "Die BUNTEN"
von den Berg	Michael	Gruppe "GRÜNE und GfW"
Walpurgis	Frank Uwe	Gruppe "Die BUNTEN"
Walzner	Horst Dieter	Gruppe "Die BUNTEN"
Weinstock	Helga	Gruppe "Die BUNTEN"
Weithöner	Uwe	WIN@WBV
Werner	Olaf	CDU
Zaage	Astrid	CDU

## Sitzplan Rat ab 16.03.2022

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Redner-  
pult

IV	Protokoll	stellv. RV	RV	OB	II	III	5
----	-----------	------------	----	----	----	-----	---

von den Berg  
Grüne/GfW

Becker  
WIN@WBV

Heinemann CDU
Stoffers CDU
Mandt CDU
Zaage CDU
Bosse CDU
Ehlers CDU
Schoolmann CDU
Suberg CDU
Werner CDU
Bulla WIN @ WBV
Fischer WIN @ WBV
Weithöner WIN @ WBV
Dr. Kirstges WIN @ WBV
Stump AfD
Moriße AfD
Kastrioti AfD
Kiesewetter FDP / FW

Heide SPD
Schön SPD
Stoermer SPD
Hager SPD
Marxfeld SPD
Baruschke SPD
Brandt SPD
Reese SPD
Block SPD
Kempcke SPD
Schröder SPD
Bakir SPD
Berner Grüne / GfW
Burkhart Grüne / GfW
Schaar Grüne / GfW
Stomberg Grüne / GfW
Kloster Grüne / GfW
Seyffer Grüne / GfW

Dr. Schulte FDP / FW	Reinhard FDP / FW	Weinstock DIE BUNTEN	Walzner DIE BUNTEN	Tönjes DIE BUNTEN	Sanchez- Mengeler DIE BUNTEN	Walpurgis DIE BUNTEN
-------------------------	----------------------	-------------------------	-----------------------	----------------------	------------------------------------	-------------------------