



LINDLAR
traditionell
jung

Jahresabschluss

der Gemeinde Lindlar

2021

Jahresabschluss des Haushaltsjahres 2021 der Gemeinde Lindlar

Gliederung

Anlage	Seite
1. Bilanz zum 31.12.2021	2
2. Ergebnisrechnung für das Haushaltsjahr 2021	3
3. Finanzrechnung für das Haushaltsjahr 2021	5
4. Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen 2021	8
5. Anhang zum Jahresabschluss	164
5.1 Anlagenspiegel	212
5.2 Forderungsspiegel	213
5.3 Eigenkapitalsspiegel	214
5.4 Verbindlichkeitenspiegel	215
5.5 Ermächtigungsübertragungen	216
6. Lagebericht für das Haushaltsjahr 2021	218

Bilanz der Gemeinde Lindlar zum 31.12.2021

AKTIVA		31.12.2021	31.12.2021	31.12.2020	PASSIVA		31.12.2021	31.12.2021	31.12.2020
		EUR	EUR	TEUR			EUR	EUR	TEUR
0.0	Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit		4.025.088,50	2.474	1	Eigenkapital	10.234.925,99		10.479
0.1	Bilanzierungshilfe nach NKF - CIG		4.025.088,50	2.474	1.1	Allgemeine Rücklage	10.001.999,84		99.442
1	Anlagevermögen		129.346.756,86	130.417	1.2	Ausgleichsrücklage	536.756,03		62
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände		380.651,00	413		Jahresfehlbetrag / -überschuss	-303.829,88		475
1.1.1	DV-Software, verbriefte Rechte, Dienstbarkeiten		380.651,00	413	2	Sonderposten	31.999.489,21		32.780
1.2	Sachanlagen		100.224.155,15	101.398	2.1	Sonderposten für Zuwendungen	27.829.292,32		28.100
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		14.474.822,67	14.703	2.2	Sonderposten für Beiträge	2.693.410,38		2.818
1.2.1.1	Grünflächen	12.344.247,79		12.565	2.3	Sonderposten für Gebührenaussgleich	524.259,64		885
1.2.1.2	Ackerland	48.843,36		49	2.4	Sonstige Sonderposten	952.526,87		976
1.2.1.3	Wald, Forsten	499.441,73		499	3	Rückstellungen	18.432.054,85		16.994
1.2.1.4	Sonstige unbebaute Grundstücke	1.582.289,79		1.590	3.1	Pensionsrückstellungen	15.318.434,00		14.591
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		39.928.540,80	41.114	3.2	Instandhaltungsrückstellungen	308.507,96		693
1.2.2.1	Kinder- und Jugendeinrichtungen	19.163,00		5	3.3	Sonstige Rückstellungen	2.805.112,89		1.710
1.2.2.2	Schulen	22.427.872,04		23.246	4	Verbindlichkeiten	83.896.618,92		77.348
1.2.2.3	Wohnbauten	2.734.720,00		2.766	4.1	Anleihen	0,00		0
1.2.2.4	Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	14.746.785,76		15.097	4.1.1	für Investitionen			
1.2.3	Infrastrukturvermögen		38.935.990,63	40.288	4.1.2	zur Liquiditätssicherung			
1.2.3.1	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	12.966.457,63		12.954	4.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	22.633.504,13		21.832
1.2.3.2	Brücken und Tunnel	1.443.515,00		1.473	4.2.5	von Kreditinstituten	22.633.504,13		21.832
1.2.3.3	Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrsanlagen	24.432.240,00		25.740	4.3	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	48.046.152,39		44.427
1.2.3.4	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	93.778,00		122	4.3.5	von Kreditinstituten	48.046.152,39		44.427
1.2.4	Bauten auf fremdem Grund und Boden		233.689,00	242		Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	4.571.440,54		4.923
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler		112.430,00	115	4.4.5	von Kreditinstituten	4.571.440,54		4.923
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge		1.774.929,07	1.572	4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.126.653,32		1.214
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung		2.898.821,52	2.454	4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	82.201,62		58
1.2.8	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		1.864.931,46	910	4.7	Sonstige Verbindlichkeiten	1.158.588,16		1.061
1.3	Finanzanlagen		28.741.950,71	28.606	4.8	Erhaltene Anzahlungen	6.278.078,76		3.831
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen		9.417.604,68	8.672	5	Passive Rechnungsabgrenzung	3.924.228,12		3.840
1.3.2	Beteiligungen		415.682,28	416					
1.3.3	Sondervermögen		11.458.865,11	11.459					
1.3.4	Wertpapiere des Anlagevermögens		1.862.868,64	1.863					
1.3.5	Ausleihungen		5.587.030,00	6.197					
1.3.5.1	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	5.583.180,00		6.193					
1.3.5.4	Sonstige Ausleihungen	3.850,00		4					
2	Umlaufvermögen		14.936.091,65	8.455					
2.1	Vorräte		19.672,92	15					
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	19.672,92		15					
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		8.091.618,16	2.526					
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen		2.731.343,33	2.194					
2.2.1.1	Gebühren	96.436,34		83					
2.2.1.2	Beiträge	2.047,57		11					
2.2.1.3	Steuern	1.234.297,82		732					
2.2.1.4	Forderungen aus Transferleistungen	971.071,73		1.026					
2.2.1.5	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	427.489,87		342					
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen		343.954,09	96					
2.2.2.1	gegenüber dem privaten Bereich	84.557,04		77					
2.2.2.2	gegenüber dem öffentlichen Bereich	9.432,69		1					
2.2.2.3	gegen verbundene Unternehmen	103.143,32		2					
2.2.2.4	gegen Beteiligungen	733,00		1					
2.2.2.5	gegen Sondervermögen	146.088,04		15					
2.2.3	Sonstige Vermögensgegenstände		5.016.320,74	237					
2.4	Liquide Mittel		6.824.800,57	5.914					
3	Aktive Rechnungsabgrenzung		179.380,08	93					
Summe aller AKTIVA			148.487.317,09	141.439	Summe aller PASSIVA			148.487.317,09	141.439

Aufstellung
Lindlar, 31.03.2022

.....
Gemeindekämmerin Cordula Ahlers

Seite 2 von 271 Bestätigung
Lindlar, 31.03.2022

.....
Bürgermeister Dr. Georg Ludwig

Gemeinde Lindlar



Ergebnisrechnung			Ist-Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
1		Steuern und ähnliche Abgaben	-29.384.488,70	-28.802.102,00		-33.285.758,06	-4.483.656,06	
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-5.211.973,86	-3.986.303,00		-4.327.066,52	-340.763,52	
3	+	Sonstige Transfererträge	-428.132,30	-96.100,00		-105.351,16	-9.251,16	
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.993.920,41	-4.493.325,00		-3.893.138,25	600.186,75	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-328.346,76	-311.750,00		-366.468,66	-54.718,66	
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.735.254,05	-1.683.841,00		-1.600.691,02	83.149,98	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-970.951,86	-1.079.665,00		-1.635.997,35	-556.332,35	
8	+	Aktivierete Eigenleistungen	-23.992,32	-55.600,00		-39.987,20	15.612,80	
9	+/-	Bestandsveränderungen	2.685,19			-5.135,78	-5.135,78	
10	=	Ordentliche Erträge	-42.074.375,07	-40.508.686,00		-45.259.594,00	-4.750.908,00	
11	-	Personalaufwendungen	6.670.434,56	6.964.530,00		6.478.279,13	-486.250,87	
12	-	Versorgungsaufwendungen	1.176.821,76	871.080,00		883.996,61	12.916,61	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.818.633,05	8.190.531,69	284.780,69	7.962.230,08	-228.301,61	700.781,18
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	3.798.614,16	3.518.684,00		3.670.218,32	151.534,32	
15	-	Transferaufwendungen	23.186.758,62	25.320.573,34	42.035,34	26.801.377,58	1.480.804,24	19.227,82
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.274.760,30	2.198.115,15	215.054,15	1.826.524,75	-371.590,40	262.660,95
17	=	Ordentliche Aufwendungen	43.926.022,45	47.063.514,18	541.870,18	47.622.626,47	559.112,29	982.669,95

Gemeinde Lindlar



Ergebnisrechnung für das Haushaltsjahr 2021			Ist-Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
18	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	1.851.647,38	6.554.828,18	541.870,18	2.363.032,47	-4.191.795,71	982.669,95
19	+	Finanzerträge	-1.135.568,94	-2.137.694,00		-1.694.990,27	442.703,73	
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.283.602,89	1.178.771,00		1.186.492,14	7.721,14	
21	=	Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	148.033,95	-958.923,00		-508.498,13	450.424,87	
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	1.999.681,33	5.595.905,18	541.870,18	1.854.534,34	-3.741.370,84	982.669,95
23	+	Außerordentliche Erträge	-2.474.384,04	-5.054.035,00		-1.550.704,46	3.503.330,54	
24	-	Außerordentliche Aufwendungen						
25	=	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	-2.474.384,04	-5.054.035,00		-1.550.704,46	3.503.330,54	
26		Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-474.702,71	541.870,18	541.870,18	303.829,88	-238.040,30	982.669,95
27		globaler Minderaufwand						
28		Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27)	-474.702,71	541.870,18	541.870,18	303.829,88	-238.040,30	982.669,95
29	+	Nachrichtlich: Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	-227.911,81			-653.17,74	-653.17,74	
30	+	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen						
31	-	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	807,00			5.286,00	5.286,00	
32	-	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen						
33	=	Verrechnungssaldo (= Zeilen 29 bis 32)	-227.104,81			-60.031,74	-60.031,74	

Gemeinde Lindlar



Finanzrechnung			Ist-Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
1		Steuern und ähnliche Abgaben	-29.276.601,85	-28.802.102,00		-33.048.760,77	-4.246.658,77	
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-3.343.767,04	-2.344.702,00		-2.854.232,69	-509.530,69	
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	-217.844,56	-96.100,00		-96.071,61	28,39	
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.590.679,09	-4.225.239,00		-3.477.341,16	747.897,84	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-317.481,85	-311.750,00		-359.478,53	-47.728,53	
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-1.949.684,71	-1.683.841,00		-1.324.120,46	359.720,54	
7	+	Sonstige Einzahlungen	-887.305,70	-1.001.946,00		-1.105.584,78	-103.638,78	
8	+	Zinsen u. sonstige Finanzeinzahlungen	-1.143.125,86	-2.137.694,00		-1.694.247,23	443.446,77	
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-40.726.490,66	-40.603.374,00		-43.959.837,23	-3.356.463,23	
10	-	Personalauszahlungen	5.942.697,02	6.481.500,00		5.705.315,91	-776.184,09	
11	-	Versorgungsauszahlungen	602.881,46	878.550,00		819.132,61	-59.417,39	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.614.963,66	8.190.531,69	284.780,69	7.971.122,54	-219.409,15	700.781,18
13	-	Zinsen u. sonstige Finanzauszahlungen	1.273.708,71	1.178.771,00		1.233.025,70	54.254,70	
14	-	Transferauszahlungen	23.253.233,80	25.320.573,34	42.035,34	25.156.540,61	-164.032,73	19.227,82
15	-	Sonstige Auszahlungen	1.766.994,52	2.138.115,15	215.054,15	2.184.591,19	46.476,04	262.660,95
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	39.454.479,17	44.188.041,18	541.870,18	43.069.728,56	-1.118.312,62	982.669,95
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 u. 16)	-1.272.011,49	3.584.667,18	541.870,18	-890.108,67	-4.474.775,85	982.669,95

Gemeinde Lindlar



Finanzrechnung			Ist-Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-2.051.213,76	-5.558.795,00	-597.600,00	-3.609.757,62	1.949.037,38	-2.373.256,55
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	-1.667,00	-64.365,00	-2.365,00	-43.437,50	20.927,50	-300,00
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	-283.284,06	-10.793,02	-10.793,02	-8.760,66	2.032,36	-2.032,36
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	-1.831.000,00	-26.745,00		-2.706.970,00	-2.680.225,00	
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.167.164,82	-5.660.698,02	-610.758,02	-6.368.925,78	-708.227,76	-2.375.588,91
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	6.825,81	64.982,55	9.382,55	2.925,54	-62.057,01	38.582,34
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.197.502,90	7.253.190,04	2.810.955,04	1.359.270,79	-5.893.919,25	6.007.617,60
26	-	Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	294.219,98	2.093.752,35	1.264.112,35	1.275.182,64	-818.569,71	1.015.531,92
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen		745.419,00		745.419,00		
28	-	Auszahlungen für Erwerb von aktivierbaren Zuwendungen						98.000,00
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	7.036.397,08	15.219.506,37	33.006,37	2.116.561,52	-13.102.944,85	6.420.199,48
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten	8.534.945,77	25.376.850,31	4.117.456,31	5.499.359,49	-19.877.490,82	13.579.931,34
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	4.367.780,95	19.716.152,29	3.506.698,29	-869.566,29	-20.585.718,58	11.204.342,43
32	=	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	3.095.769,46	23.300.819,47	4.048.568,47	-1.759.674,96	-25.060.494,43	12.187.012,38

Gemeinde Lindlar



Finanzrechnung			Ist-Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
33	+	Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	-2.317.022,00	-16.262.944,00	-5.654.000,00	-2.797.150,00	13.465.794,00	-7.638.675,00
34	+	Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	-7.824.000,00			-15.325.209,33	-15.325.209,33	
35	-	Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	2.179.161,45	1.604.547,61		7.292.972,61	5.688.425,00	
36	-	Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung				11.672.009,33	11.672.009,33	
37	=	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-7.961.860,55	-14.658.396,39	-5.654.000,00	842.622,61	15.501.019,00	-7.638.675,00
38	=	Änderung des Bestands an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37)	-4.866.091,09	8.642.423,08	-1.605.431,53	-917.052,35	-9.559.475,43	4.548.337,38
39	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln	-976.635,09	-1.718.316,00		-5.913.976,35	-4.195.660,35	
40	+	Bestand an fremden Finanzmitteln	-71.250,17			6.228,13	6.228,13	
41	=	Liquide Mittel (Zeilen 38, 39 und 40)	-5.913.976,35	6.924.107,08	-1.605.431,53	-6.824.800,57	-13.748.907,65	4.548.337,38

Jahresrechnung 2021

1.11 Innere Verwaltung



verantwortlich: Ludwig, Dr. Georg

Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag.2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-739.226,81	-832.992,00		-722.116,86	110.875,14	
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-10.482,24	-12.400,00		-15.576,97	-3.176,97	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-128.421,97	-132.600,00		-135.692,33	-3.092,33	
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-136.569,58	-111.800,00		-141.400,91	-29.600,91	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-189.907,37	-165.590,00		-226.467,83	-60.877,83	
8	+	Aktivierete Eigenleistungen	-23.992,32	-43.000,00		-39.987,20	3.012,80	
9	+/-	Bestandsveränderungen	2.685,19			-5.135,78	-5.135,78	
10	=	Ordentliche Erträge	-1.225.915,10	-1.298.382,00		-1.286.377,88	12.004,12	
11	-	Personalaufwendungen	3.150.396,75	3.281.799,36		2.978.378,84	-303.420,52	
12	-	Versorgungsaufwendungen	1.176.821,76	871.080,00		883.996,61	12.916,61	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.350.691,98	2.553.418,60	95.829,60	2.183.095,69	-370.322,91	234.099,52
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	1.388.342,74	1.378.109,00		1.379.577,86	1.468,86	
15	-	Transferaufwendungen	41.258,07	44.600,00		40.999,05	-3.600,95	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	951.506,36	1.142.182,81	92.163,89	952.705,78	-189.477,03	114.608,00
17	=	Ordentliche Aufwendungen	9.059.017,66	9.271.189,77	187.993,49	8.418.753,83	-852.435,94	348.707,52
18	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	7.833.102,56	7.972.807,77	187.993,49	7.132.375,95	-840.431,82	348.707,52
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	494.240,71	379.314,04		459.099,07	79.785,03	
21	=	Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	494.240,71	379.314,04		459.099,07	79.785,03	
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	8.327.343,27	8.352.121,81	187.993,49	7.591.475,02	-760.646,79	348.707,52
23	+	Außerordentliche Erträge	-104.474,68	-41.925,00		-68.383,15	-26.458,15	
25	=	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	-104.474,68	-41.925,00		-68.383,15	-26.458,15	

Jahresrechnung 2021

1.11 Innere Verwaltung



verantwortlich: Ludwig, Dr. Georg

Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag.2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	8.222.868,59	8.310.196,81	187.993,49	7.523.091,87	-787.104,94	348.707,52
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-8.073.700,98	-7.982.561,57		-7.611.051,53	371.510,04	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	56.768,00	51.571,16		49.111,53	-2.459,63	
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	205.935,61	379.206,40	187.993,49	-38.848,13	-418.054,53	348.707,52
31	=	Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	205.935,61	379.206,40	187.993,49	-38.848,13	-418.054,53	348.707,52

Jahresrechnung 2021

1.11 Innere Verwaltung



verantwortlich: Ludwig, Dr. Georg

Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-13.280,07	-11.080,00		-18.913,70	-7.833,70	
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-15.303,42	-12.400,00		-13.864,47	-1.464,47	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-121.813,35	-132.600,00		-131.752,39	847,61	
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-218.248,06	-111.800,00		-125.972,29	-14.172,29	
7	+	Sonstige Einzahlungen	-102.726,35	-153.095,00		-98.710,47	54.384,53	
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-471.371,25	-420.975,00		-389.213,32	31.761,68	
10	-	Personalauszahlungen	2.759.816,95	3.106.850,00		2.670.915,13	-435.934,87	
11	-	Versorgungsauszahlungen	602.881,46	878.550,00		819.132,61	-59.417,39	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.244.870,04	2.553.418,60	95.829,60	2.368.534,39	-184.884,21	234.099,52
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				155,89	155,89	
14	-	Transferauszahlungen	35.846,02	44.600,00		47.168,86	2.568,86	
15	-	Sonstige Auszahlungen	891.087,36	1.133.497,89	92.163,89	973.092,83	-160.405,06	114.608,00
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.534.501,83	7.716.916,49	187.993,49	6.878.999,71	-837.916,78	348.707,52
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	6.063.130,58	7.295.941,49	187.993,49	6.489.786,39	-806.155,10	348.707,52
1	+	Investitionstätigkeit Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-351.404,00	-2.870.882,00		-960.518,00	1.910.364,00	-2.008.364,00
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen	-577,00	-54.365,00	-2.365,00	-16.116,50	38.248,50	-300,00
6	=	Summe: (investive Einzahlungen)	-351.981,00	-2.925.247,00	-2.365,00	-976.634,50	1.948.612,50	-2.008.664,00
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden	6.825,81	64.982,55	9.382,55	2.925,54	-62.057,01	38.582,34
8	-	für Baumaßnahmen	471.421,80	5.483.013,44	2.241.143,44	550.012,00	-4.933.001,44	4.924.279,12
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	56.520,43	213.491,77	60.191,77	106.018,78	-107.472,99	149.452,63
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen						98.000,00
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	12.397,08	39.006,37	33.006,37	19.411,52	-19.594,85	40.849,48
13	=	Summe: (investive Auszahlungen)	547.165,12	5.800.494,13	2.343.724,13	678.367,84	-5.122.126,29	5.251.163,57
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- / Auszahlung)	195.184,12	2.875.247,13	2.341.359,13	-298.266,66	-3.173.513,79	3.242.499,57

Jahresrechnung 2021

1.11 Innere Verwaltung
1.11.01 Politische Gremien

verantwortlich: Ludwig, Dr. Georg

Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag.2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-186,00	-185,00		-4.535,03	-4.350,03	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-600,00					
10	=	Ordentliche Erträge	-786,00	-185,00		-4.535,03	-4.350,03	
11	-	Personalaufwendungen	40.514,43	42.920,00		37.411,51	-5.508,49	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.931,08	10.200,00		11.941,47	1.741,47	
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	186,00	4.685,00		4.535,03	-149,97	
15	-	Transferaufwendungen	19.280,63	22.600,00		18.940,00	-3.660,00	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	210.723,91	225.400,00		222.766,14	-2.633,86	
17	=	Ordentliche Aufwendungen	277.636,05	305.805,00		295.594,15	-10.210,85	
18	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	276.850,05	305.620,00		291.059,12	-14.560,88	
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		312,36			-312,36	
21	=	Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)		312,36			-312,36	
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	276.850,05	305.932,36		291.059,12	-14.873,24	
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	276.850,05	305.932,36		291.059,12	-14.873,24	
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-325.296,69	-347.666,20		-331.570,66	16.095,54	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	48.446,64	41.733,84		40.511,54	-1.222,30	

Jahresrechnung 2021

1.11 Innere Verwaltung
1.11.01 Politische Gremien

verantwortlich: Ludwig, Dr. Georg

Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-146,24			-453,76	-453,76	
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-146,24			-453,76	-453,76	
10	-	Personalauszahlungen	40.610,18	42.920,00		37.641,90	-5.278,10	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.931,08	10.200,00		11.394,07	1.194,07	
14	-	Transferauszahlungen	13.110,82	22.600,00		25.109,81	2.509,81	
15	-	Sonstige Auszahlungen	209.337,80	225.400,00		221.933,47	-3.466,53	
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	269.989,88	301.120,00		296.079,25	-5.040,75	
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	269.843,64	301.120,00		295.625,49	-5.494,51	
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	21.414,07					
13	=	Summe: (investive Auszahlungen)	21.414,07					
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./ Auszahlung)	21.414,07					
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.-übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
5000171 Tablets für Digitale Ratsarbeit								
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	21.414,07					
13	=	Summe Auszahlungen	21.414,07					
14	=	Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	21.414,07					

Jahresrechnung 2021

1.11 Innere Verwaltung
1.11.02 Repräsent., Presse-u. Öffentlichkeitsarb.


verantwortlich: Ludwig, Dr. Georg

Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.-übertrag.2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
11	-	Personalaufwendungen	12.065,03	12.700,00		11.210,07	-1.489,93	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.538,50	5.100,00	1.900,00	767,57	-4.332,43	2.000,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.173,97	8.050,00		6.205,56	-1.844,44	
17	=	Ordentliche Aufwendungen	18.777,50	25.850,00	1.900,00	18.183,20	-7.666,80	2.000,00
18	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	18.777,50	25.850,00	1.900,00	18.183,20	-7.666,80	2.000,00
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	18.777,50	25.850,00	1.900,00	18.183,20	-7.666,80	2.000,00
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	18.777,50	25.850,00	1.900,00	18.183,20	-7.666,80	2.000,00
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	11.795,50	11.769,72		12.113,13	343,41	
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	30.573,00	37.619,72	1.900,00	30.296,33	-7.323,39	2.000,00
31	=	Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	30.573,00	37.619,72	1.900,00	30.296,33	-7.323,39	2.000,00
Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.-übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
10	-	Personalauszahlungen	12.087,67	12.700,00		11.265,62	-1.434,38	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.428,30	5.100,00	1.900,00	877,77	-4.222,23	2.000,00
15	-	Sonstige Auszahlungen	5.148,06	8.050,00		5.522,02	-2.527,98	
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.664,03	25.850,00	1.900,00	17.665,41	-8.184,59	2.000,00
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	18.664,03	25.850,00	1.900,00	17.665,41	-8.184,59	2.000,00

Jahresrechnung 2021

1.11 Innere Verwaltung
1.11.03 Verwaltungsleitung

verantwortlich: Ludwig, Dr. Georg

Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag.2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-11.932,73	-11.080,00			11.080,00	
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-2.758,91					
10	=	Ordentliche Erträge	-14.691,64	-11.080,00			11.080,00	
11	-	Personalaufwendungen	401.271,76	415.770,16		420.258,07	4.487,91	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	59,90	2.400,00			-2.400,00	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.341,08	28.472,04		4.831,98	-23.640,06	
17	=	Ordentliche Aufwendungen	405.672,74	446.642,20		425.090,05	-21.552,15	
18	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	390.981,10	435.562,20		425.090,05	-10.472,15	
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	390.981,10	435.562,20		425.090,05	-10.472,15	
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	390.981,10	435.562,20		425.090,05	-10.472,15	
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-712.246,16	-719.123,12		-596.538,12	122.585,00	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	321.265,06	283.560,92		171.448,07	-112.112,85	

Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-11.932,73	-11.080,00			11.080,00	
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-2.758,91			-54,60	-54,60	
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-14.691,64	-11.080,00		-54,60	11.025,40	
10	-	Personalauszahlungen	319.853,74	336.080,00		355.045,42	18.965,42	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		2.400,00		59,90	-2.340,10	
15	-	Sonstige Auszahlungen	2.466,96	27.211,00		4.134,50	-23.076,50	
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	322.320,70	365.691,00		359.239,82	-6.451,18	
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	307.629,06	354.611,00		359.185,22	4.574,22	

Jahresrechnung 2021

1.11 Innere Verwaltung
1.11.04 Personalmanagement

verantwortlich: Eyer, Michael

Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag.2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.753,00					
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-79.705,84	-65.900,00		-80.310,34	-14.410,34	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-14.628,43	-102,00		-1.384,61	-1.282,61	
10	=	Ordentliche Erträge	-96.087,27	-66.002,00		-81.694,95	-15.692,95	
11	-	Personalaufwendungen	489.535,77	411.351,08		371.155,87	-40.195,21	
12	-	Versorgungsaufwendungen	1.176.821,76	871.080,00		883.996,61	12.916,61	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.317,02	4.700,00		3.252,98	-1.447,02	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	120.659,93	190.028,72	32.500,00	118.044,52	-71.984,20	57.930,00
17	=	Ordentliche Aufwendungen	1.790.334,48	1.477.159,80	32.500,00	1.376.449,98	-100.709,82	57.930,00
18	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	1.694.247,21	1.411.157,80	32.500,00	1.294.755,03	-116.402,77	57.930,00
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	1.694.247,21	1.411.157,80	32.500,00	1.294.755,03	-116.402,77	57.930,00
23	+	Außerordentliche Erträge	-40.500,00					
25	=	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	-40.500,00					
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	1.653.747,21	1.411.157,80	32.500,00	1.294.755,03	-116.402,77	57.930,00
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-1.817.658,74	-1.621.318,64		-1.477.728,89	143.589,75	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	166.449,79	210.160,84		182.973,86	-27.186,98	
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	2.538,26		32.500,00			57.930,00
31	=	Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	2.538,26		32.500,00			57.930,00

Jahresrechnung 2021

1.11 Innere Verwaltung
1.11.04 Personalmanagement

verantwortlich: Eyer, Michael

Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.753,00					
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-89.093,27	-65.900,00		-69.442,99	-3.542,99	
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-90.846,27	-65.900,00		-69.442,99	-3.542,99	
10	-	Personalauszahlungen	412.115,66	486.520,00		342.581,16	-143.938,84	
11	-	Versorgungsauszahlungen	602.881,46	878.550,00		819.132,61	-59.417,39	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.240,98	4.700,00		3.246,91	-1.453,09	
15	-	Sonstige Auszahlungen	109.098,91	189.308,00	32.500,00	135.682,15	-53.625,85	57.930,00
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.127.337,01	1.559.078,00	32.500,00	1.300.642,83	-258.435,17	57.930,00
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	1.036.490,74	1.493.178,00	32.500,00	1.231.199,84	-261.978,16	57.930,00

Jahresrechnung 2021

1.11 Innere Verwaltung
1.11.05 Beschäftigtenvertretung

verantwortlich: Buchbender, Dirk

Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag.2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
11	-	Personalaufwendungen	31.392,24	28.633,60		29.658,35	1.024,75	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	131,50	350,00		252,00	-98,00	
17	=	Ordentliche Aufwendungen	31.523,74	28.983,60		29.910,35	926,75	
18	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	31.523,74	28.983,60		29.910,35	926,75	
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	31.523,74	28.983,60		29.910,35	926,75	
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	31.523,74	28.983,60		29.910,35	926,75	
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-55.818,41	-52.440,00		-51.203,85	1.236,15	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	24.294,67	23.456,40		21.293,50	-2.162,90	
Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
10	-	Personalauszahlungen	31.063,91	28.120,00		29.747,91	1.627,91	
15	-	Sonstige Auszahlungen	131,50	350,00		252,00	-98,00	
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	31.195,41	28.470,00		29.999,91	1.529,91	
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	31.195,41	28.470,00		29.999,91	1.529,91	

Jahresrechnung 2021

1.11 Innere Verwaltung
1.11.06 Gleichstellung von Frau und Mann


verantwortlich: Kronenberg

Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag.2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
11	-	Personalaufwendungen	8.599,00	8.070,00		8.173,52	103,52	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	252,80	500,00		100,00	-400,00	400,00
17	=	Ordentliche Aufwendungen	8.851,80	8.570,00		8.273,52	-296,48	400,00
18	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	8.851,80	8.570,00		8.273,52	-296,48	400,00
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	8.851,80	8.570,00		8.273,52	-296,48	400,00
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	8.851,80	8.570,00		8.273,52	-296,48	400,00
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-16.000,34	-15.266,72		-14.890,81	375,91	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.148,54	6.696,72		6.617,29	-79,43	
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)						400,00
31	=	Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)						400,00

Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
10	-	Personalauszahlungen	7.791,53	8.070,00		8.172,82	102,82	
15	-	Sonstige Auszahlungen	252,80	500,00		100,00	-400,00	400,00
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.044,33	8.570,00		8.272,82	-297,18	400,00
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	8.044,33	8.570,00		8.272,82	-297,18	400,00

Jahresrechnung 2021

1.11 Innere Verwaltung
1.11.07 Recht und Versicherungen

verantwortlich: Jungnitz, Holger

Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag.2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen				-15.431,74	-15.431,74	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-12.611,35	-50.000,00		-27.464,63	22.535,37	
10	=	Ordentliche Erträge	-12.611,35	-50.000,00		-42.896,37	7.103,63	
11	-	Personalaufwendungen	112.034,89	117.279,84		122.363,88	5.084,04	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.709,81	1.400,00		4.356,47	2.956,47	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	180.232,02	221.930,20		174.478,74	-47.451,46	
17	=	Ordentliche Aufwendungen	293.976,72	340.610,04		301.199,09	-39.410,95	
18	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	281.365,37	290.610,04		258.302,72	-32.307,32	
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	281.365,37	290.610,04		258.302,72	-32.307,32	
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Zeilen 22 und 25)	281.365,37	290.610,04		258.302,72	-32.307,32	
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-377.522,62	-372.007,60		-296.993,12	75.014,48	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	96.157,25	81.397,56		38.690,40	-42.707,16	

Jahresrechnung 2021

1.11 Innere Verwaltung
1.11.07 Recht und Versicherungen

verantwortlich: Jungnitz, Holger

Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen				-15.431,74	-15.431,74	
7	+	Sonstige Einzahlungen	-10.205,88	-50.000,00		-28.482,53	21.517,47	
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-10.205,88	-50.000,00		-43.914,27	6.085,73	
10	-	Personalauszahlungen	48.017,74	82.610,00		49.824,62	-32.785,38	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	841,53	1.400,00		4.825,79	3.425,79	
15	-	Sonstige Auszahlungen	176.919,98	221.750,00		177.460,74	-44.289,26	
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	225.779,25	305.760,00		232.111,15	-73.648,85	
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	215.573,37	255.760,00		188.196,88	-67.563,12	

Jahresrechnung 2021

1.11 Innere Verwaltung
1.11.08 Zentrale Dienste

verantwortlich: Jungnitz, Holger

Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag.2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-19.415,02	-18.117,00		-22.510,23	-4.393,23	
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-40.911,37	-11.100,00		-40.466,02	-29.366,02	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge		-50,00			50,00	
10	=	Ordentliche Erträge	-60.326,39	-29.267,00		-62.976,25	-33.709,25	
11	-	Personalaufwendungen	280.895,04	301.978,16		308.875,60	6.897,44	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.272,77	21.740,00		23.574,08	1.834,08	
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	28.929,02	33.270,00		31.163,23	-2.106,77	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	116.200,84	128.811,08		135.513,43	6.702,35	2.000,00
17	=	Ordentliche Aufwendungen	445.297,67	485.799,24		499.126,34	13.327,10	2.000,00
18	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	384.971,28	456.532,24		436.150,09	-20.382,15	2.000,00
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	672,12	2.515,24		519,07	-1.996,17	
21	=	Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	672,12	2.515,24		519,07	-1.996,17	
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	385.643,40	459.047,48		436.669,16	-22.378,32	2.000,00
23	+	Außerordentliche Erträge	-9.177,55	-1.900,00		-11.313,61	-9.413,61	
25	=	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	-9.177,55	-1.900,00		-11.313,61	-9.413,61	
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	376.465,85	457.147,48		425.355,55	-31.791,93	2.000,00
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-640.918,81	-703.384,52		-649.653,10	53.731,42	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	264.452,96	246.237,04		224.297,55	-21.939,49	
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)						2.000,00
31	=	Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)						2.000,00

Jahresrechnung 2021

1.11 Innere Verwaltung
1.11.08 Zentrale Dienste

verantwortlich: Jungnitz, Holger

Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-65.816,76	-11.100,00		-38.347,49	-27.247,49	
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-65.816,76	-11.100,00		-38.347,49	-27.247,49	
10	-	Personalauszahlungen	238.260,09	269.730,00		270.748,20	1.018,20	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	19.824,07	21.740,00		24.230,54	2.490,54	
15	-	Sonstige Auszahlungen	135.018,81	147.730,00		150.974,18	3.244,18	2.000,00
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	393.102,97	439.200,00		445.952,92	6.752,92	2.000,00
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	327.286,21	428.100,00		407.605,43	-20.494,57	2.000,00
1		Investitionstätigkeit						
	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		-5.000,00			5.000,00	-5.000,00
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen		-2.000,00			2.000,00	
6	=	Summe: (investive Einzahlungen)		-7.000,00			7.000,00	-5.000,00
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	16.606,11	119.087,14	19.087,14	73.300,62	-45.786,52	35.786,52
13	=	Summe: (investive Auszahlungen)	16.606,11	119.087,14	19.087,14	73.300,62	-45.786,52	35.786,52
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)	16.606,11	112.087,14	19.087,14	73.300,62	-38.786,52	30.786,52

Jahresrechnung 2021

1.11 Innere Verwaltung

1.11.08 Zentrale Dienste



verantwortlich: Jungnitz, Holger

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
5000002 Verwaltung - Betriebs-/Geschäftsausst.								
2	+	Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen		-2.000,00			-2.000,00	
6	=	Summe Einzahlungen		-2.000,00			-2.000,00	
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	16.606,11	99.087,14	19.087,14	73.300,62	25.786,52	15.786,52
13	=	Summe Auszahlungen	16.606,11	99.087,14	19.087,14	73.300,62	25.786,52	15.786,52
14	=	Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	16.606,11	97.087,14	19.087,14	73.300,62	23.786,52	15.786,52
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
5000237 Dienstfahrzeug Schulhausmeister								
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen		15.000,00			15.000,00	15.000,00
13	=	Summe Auszahlungen		15.000,00			15.000,00	15.000,00
14	=	Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		15.000,00			15.000,00	15.000,00
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
5000244 E- Lastenrad Verwaltung (Klimaschutz)								
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		-5.000,00			-5.000,00	-5.000,00
6	=	Summe Einzahlungen		-5.000,00			-5.000,00	-5.000,00
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen		5.000,00			5.000,00	5.000,00
13	=	Summe Auszahlungen		5.000,00			5.000,00	5.000,00

Jahresrechnung 2021

1.11 Innere Verwaltung
1.11.10 Finanzen, Steuern, Rechnungswesen


verantwortlich: Ahlers, Cordula

Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag.2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen		-104.553,00			104.553,00	
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-501,00	-400,00		-265,00	135,00	
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		-5.000,00		-2.569,17	2.430,83	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-119.238,48	-107.095,00		-159.831,92	-52.736,92	
10	=	Ordentliche Erträge	-119.739,48	-217.048,00		-162.666,09	54.381,91	
11	-	Personalaufwendungen	545.722,47	621.777,64		584.052,62	-37.725,02	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.050,00			-1.050,00	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	116.200,06	83.447,72		102.952,74	19.505,02	
17	=	Ordentliche Aufwendungen	661.922,53	706.275,36		687.005,36	-19.270,00	
18	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	542.183,05	489.227,36		524.339,27	35.111,91	
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	542.183,05	489.227,36		524.339,27	35.111,91	
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	542.183,05	489.227,36		524.339,27	35.111,91	
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-1.040.044,26	-963.338,60		-890.564,05	72.774,55	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	497.861,21	474.111,24		366.224,78	-107.886,46	

Jahresrechnung 2021

1.11 Innere Verwaltung

1.11.10 Finanzen, Steuern, Rechnungswesen

verantwortlich: Ahlers, Cordula



Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-501,00	-400,00		-265,00	135,00	
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen		-5.000,00		-340,89	4.659,11	
7	+	Sonstige Einzahlungen	-61.227,23	-97.095,00		-63.893,95	33.201,05	
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-61.728,23	-102.495,00		-64.499,84	37.995,16	
10	-	Personalauszahlungen	490.852,67	580.340,00		529.622,34	-50.717,66	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		1.050,00			-1.050,00	
15	-	Sonstige Auszahlungen	84.705,38	62.150,00		71.318,79	9.168,79	
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	575.558,05	643.540,00		600.941,13	-42.598,87	
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	513.829,82	541.045,00		536.441,29	-4.603,71	

Jahresrechnung 2021

1.11 Innere Verwaltung
1.11.11 Zentr. Grundstücks- u. Gebäudemanagement



verantwortlich: NN FL ZGM

Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag.2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-641.261,28	-635.406,00		-623.003,59	12.402,41	
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-9.981,24	-12.000,00		-15.311,97	-3.311,97	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-126.068,97	-132.600,00		-135.692,33	-3.092,33	
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-13.193,46	-29.800,00		-2.623,64	27.176,36	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-43.429,11	-8.343,00		-37.786,67	-29.443,67	
8	+	Aktivierete Eigenleistungen	-23.992,32	-43.000,00		-39.987,20	3.012,80	
9	+/-	Bestandsveränderungen	2.685,19			-5.135,78	-5.135,78	
10	=	Ordentliche Erträge	-855.241,19	-861.149,00		-859.541,18	1.607,82	
11	-	Personalaufwendungen	1.058.609,22	1.113.031,44		905.462,14	-207.569,30	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.750.297,97	1.747.743,00	86.000,00	1.514.207,77	-233.535,23	227.726,52
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	1.292.803,94	1.269.636,00		1.272.074,59	2.438,59	
15	-	Transferaufwendungen	2.300,00	2.300,00		2.300,00		
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	167.654,04	127.458,80		121.324,90	-6.133,90	
17	=	Ordentliche Aufwendungen	4.271.665,17	4.260.169,24	86.000,00	3.815.369,40	-444.799,84	227.726,52
18	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	3.416.423,98	3.399.020,24	86.000,00	2.955.828,22	-443.192,02	227.726,52
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	493.594,97	373.495,44		458.603,08	85.107,64	
21	=	Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	493.594,97	373.495,44		458.603,08	85.107,64	
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	3.910.018,95	3.772.515,68	86.000,00	3.414.431,30	-358.084,38	227.726,52
23	+	Außerordentliche Erträge	-30.893,92			-43.316,81	-43.316,81	
25	=	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	-30.893,92			-43.316,81	-43.316,81	
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	3.879.125,03	3.772.515,68	86.000,00	3.371.114,49	-401.401,19	227.726,52

Jahresrechnung 2021

1.11 Innere Verwaltung

1.11.11 Zentr. Grundstücks- u. Gebäudemanagement



verantwortlich: NN FL ZGM

Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag.2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-4.434.765,59	-4.123.715,84		-4.001.439,97	122.275,87	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	728.464,91	692.786,84		563.151,02	-129.635,82	
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	172.824,35	341.586,68	86.000,00	-67.174,46	-408.761,14	227.726,52
31	=	Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	172.824,35	341.586,68	86.000,00	-67.174,46	-408.761,14	227.726,52

Jahresrechnung 2021

1.11 Innere Verwaltung
1.11.11 Zentr. Grundstücks- u. Gebäudemanagement



verantwortlich: NN FL ZGM

Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.347,34			-18.913,70	-18.913,70	
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-14.802,42	-12.000,00		-13.599,47	-1.599,47	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-119.914,11	-132.600,00		-131.298,63	1.301,37	
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-51.860,95	-29.800,00		-2.354,58	27.445,42	
7	+	Sonstige Einzahlungen	-31.293,24	-6.000,00		-6.333,99	-333,99	
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-219.218,06	-180.400,00		-172.500,37	7.899,63	
10	-	Personalauszahlungen	1.019.049,75	1.079.220,00		879.326,06	-199.893,94	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.668.131,87	1.747.743,00	86.000,00	1.666.873,94	-80.869,06	227.726,52
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				155,89	155,89	
14	-	Transferauszahlungen	3.057,76	2.300,00		2.300,00		
15	-	Sonstige Auszahlungen	139.405,46	123.675,00		141.792,82	18.117,82	
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.829.644,84	2.952.938,00	86.000,00	2.690.448,71	-262.489,29	227.726,52
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	2.610.426,78	2.772.538,00	86.000,00	2.517.948,34	-254.589,66	227.726,52
1	+	Investitionstätigkeit Einzahlungen						
	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-351.404,00	-2.865.882,00		-960.518,00	1.905.364,00	-2.003.364,00
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen	-457,00	-52.365,00	-2.365,00	-14.046,50	38.318,50	-300,00
6	=	Summe: (investive Einzahlungen)	-351.861,00	-2.918.247,00	-2.365,00	-974.564,50	1.943.682,50	-2.003.664,00
7	-	Auszahlungen						
	-	für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden	6.825,81	64.982,55	9.382,55	2.925,54	-62.057,01	38.582,34
8	-	für Baumaßnahmen	471.421,80	5.483.013,44	2.241.143,44	550.012,00	-4.933.001,44	4.924.279,12
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	8.097,96	36.000,00			-36.000,00	98.022,00
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen						98.000,00
13	=	Summe: (investive Auszahlungen)	486.345,57	5.583.995,99	2.250.525,99	552.937,54	-5.031.058,45	5.158.883,46
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- / Auszahlung)	134.484,57	2.665.748,99	2.248.160,99	-421.626,96	-3.087.375,95	3.155.219,46

Jahresrechnung 2021

1.11 Innere Verwaltung

1.11.11 Zentr. Grundstücks- u. Gebäudemanagement



verantwortlich: NN FL ZGM

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
5000046 Grunderwerb für ausgebaute Straßen								
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden	6.684,76	14.982,55	9.382,55	2.432,64	12.549,91	12.549,91
13	=	Summe Auszahlungen	6.684,76	14.982,55	9.382,55	2.432,64	12.549,91	12.549,91
14	=	Saldo: (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)	6.684,76	14.982,55	9.382,55	2.432,64	12.549,91	12.549,91
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
5000069 Infrastruktur / allg. Grunderwerb								
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden	141,05	50.000,00		492,90	49.507,10	26.032,43
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	17.567,49		18.800,00			
13	=	Summe Auszahlungen	17.708,54	50.000,00	18.800,00	492,90	49.507,10	26.032,43
14	=	Saldo: (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)	17.708,54	50.000,00	18.800,00	492,90	49.507,10	26.032,43
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
5000084 Verkaufserlöse -allgemeines Grundverm								
2	+	Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen	-457,00	-52.365,00	-2.365,00	-14.046,50	-38.318,50	-300,00
6	=	Summe Einzahlungen	-457,00	-52.365,00	-2.365,00	-14.046,50	-38.318,50	-300,00
14	=	Saldo: (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)	-457,00	-52.365,00	-2.365,00	-14.046,50	-38.318,50	-300,00

Jahresrechnung 2021

1.11 Innere Verwaltung

1.11.11 Zentr. Grundstücks- u. Gebäudemanagement

verantwortlich: NN FL ZGM



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
5000092 Gebäudemanagement - BGA								
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	8.097,96	6.000,00			6.000,00	6.000,00
13	=	Summe Auszahlungen	8.097,96	6.000,00			6.000,00	6.000,00
14	=	Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	8.097,96	6.000,00			6.000,00	6.000,00
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
5000136 Buswarteallen								
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen		3.000,00			3.000,00	3.000,00
13	=	Summe Auszahlungen		3.000,00			3.000,00	3.000,00
14	=	Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		3.000,00			3.000,00	3.000,00
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
5000175 Anbau Rathaus								
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	95.000,00					
13	=	Summe Auszahlungen	95.000,00					
14	=	Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	95.000,00					

Jahresrechnung 2021

1.11 Innere Verwaltung

1.11.11 Zentr. Grundstücks- u. Gebäudemanagement



verantwortlich: NN FL ZGM

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
5000184 Einbau Heizung FGH Frielingsdorf								
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen		17.000,00	17.000,00	14.778,65	2.221,35	
13	=	Summe Auszahlungen		17.000,00	17.000,00	14.778,65	2.221,35	
14	=	Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		17.000,00	17.000,00	14.778,65	2.221,35	
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
5000207 Eisspeicher und Krafdach								
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	97.074,62	6.500,97	6.500,97		6.500,97	
13	=	Summe Auszahlungen	97.074,62	6.500,97	6.500,97		6.500,97	
14	=	Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	97.074,62	6.500,97	6.500,97		6.500,97	
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
5000214 Neubau/Anbau Gymnasium								
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		-69.595,00			-69.595,00	-69.595,00
6	=	Summe Einzahlungen		-69.595,00			-69.595,00	-69.595,00
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen		171.150,00	171.150,00	42.873,71	128.276,29	128.276,29
13	=	Summe Auszahlungen		171.150,00	171.150,00	42.873,71	128.276,29	128.276,29
14	=	Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		101.555,00	171.150,00	42.873,71	58.681,29	58.681,29

Jahresrechnung 2021

1.11 Innere Verwaltung

1.11.11 Zentr. Grundstücks- u. Gebäudemanagement



verantwortlich: NN FL ZGM

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
5000215 GGS Lindlar-West, Erweiter. 2 OGS-Gruppe								
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	249.879,69	188.327,37	188.327,37	91.626,86	96.700,51	91.762,75
13	=	Summe Auszahlungen	249.879,69	188.327,37	188.327,37	91.626,86	96.700,51	91.762,75
14	=	Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	249.879,69	188.327,37	188.327,37	91.626,86	96.700,51	91.762,75
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
5000216 GGS Lindlar-Ost, Erweiter. 1 OGS-Gruppe								
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen				4.937,76	-4.937,76	
13	=	Summe Auszahlungen				4.937,76	-4.937,76	
14	=	Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)				4.937,76	-4.937,76	
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
5000217 GGS Lindlar-Ost, Neubau eines Zuges								
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		-111.450,00		-46.808,86	-64.641,14	
6	=	Summe Einzahlungen		-111.450,00		-46.808,86	-64.641,14	
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	11.900,00	343.211,10	268.491,10	62.060,70	281.150,40	281.150,40
13	=	Summe Auszahlungen	11.900,00	343.211,10	268.491,10	62.060,70	281.150,40	281.150,40
14	=	Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	11.900,00	231.761,10	268.491,10	15.251,84	216.509,26	281.150,40

Jahresrechnung 2021

1.11 Innere Verwaltung

1.11.11 Zentr. Grundstücks- u. Gebäudemanagement



verantwortlich: NN FL ZGM

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.-übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
5000218 GGS Schmitzhöhe, Neubau/Anbau OGS								
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		-111.450,00		-176.091,14	64.641,14	
6	=	Summe Einzahlungen		-111.450,00		-176.091,14	64.641,14	
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen		2.532.736,00	1.570.874,00	277.974,91	2.254.761,09	2.254.761,09
13	=	Summe Auszahlungen		2.532.736,00	1.570.874,00	277.974,91	2.254.761,09	2.254.761,09
14	=	Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		2.421.286,00	1.570.874,00	101.883,77	2.319.402,23	2.254.761,09
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.-übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
5000227 Allgemeine Schulpauschale								
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-351.404,00	-639.618,00		-639.618,00		
6	=	Summe Einzahlungen	-351.404,00	-639.618,00		-639.618,00		
14	=	Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-351.404,00	-639.618,00		-639.618,00		
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.-übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
5000234 Anbau Feuerwehrgerätehaus Remshagen								
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen		210.000,00		7.263,62	202.736,38	202.736,38
13	=	Summe Auszahlungen		210.000,00		7.263,62	202.736,38	202.736,38
14	=	Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		210.000,00		7.263,62	202.736,38	202.736,38

Jahresrechnung 2021

1.11 Innere Verwaltung

1.11.11 Zentr. Grundstücks- u. Gebäudemanagement



verantwortlich: NN FL ZGM

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag. 2020	Ist- Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
5000238 Modernisierung Lennefetahalle								
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		-1.237.900,00			-1.237.900,00	-1.237.900,00
6	=	Summe Einzahlungen		-1.237.900,00			-1.237.900,00	-1.237.900,00
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen		1.237.900,00			1.237.900,00	1.237.900,00
13	=	Summe Auszahlungen		1.237.900,00			1.237.900,00	1.237.900,00
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
5000239 Neubau Turnhalle GGS Lindlar-Ost								
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		-695.869,00			-695.869,00	-695.869,00
6	=	Summe Einzahlungen		-695.869,00			-695.869,00	-695.869,00
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen		773.188,00		48.495,79	724.692,21	724.692,21
13	=	Summe Auszahlungen		773.188,00		48.495,79	724.692,21	724.692,21
14	=	Saldo: (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)		77.319,00		48.495,79	28.823,21	28.823,21
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
5000246 Beschallungsanlage Kulturzentrum								
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen		30.000,00			30.000,00	92.022,00
13	=	Summe Auszahlungen		30.000,00			30.000,00	92.022,00
14	=	Saldo: (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)		30.000,00			30.000,00	92.022,00

Jahresrechnung 2021

1.11 Innere Verwaltung

1.11.11 Zentr. Grundstücks- u. Gebäudemanagement

verantwortlich: NN FL ZGM



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
5000258 Zuschuss FGH Frielingsdorf/Scheel								
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen				-98.000,00	98.000,00	
6	=	Summe Einzahlungen				-98.000,00	98.000,00	
11	-	Auszahlung für aktivierbare Zuwendungen						98.000,00
13	=	Summe Auszahlungen						98.000,00
14	=	Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)				-98.000,00	98.000,00	98.000,00

Jahresrechnung 2021

1.11 Innere Verwaltung
1.11.12 Informationstechnik

verantwortlich: Eyer, Michael

Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag.2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-66.431,78	-63.651,00		-72.068,01	-8.417,01	
10	=	Ordentliche Erträge	-66.431,78	-63.651,00		-72.068,01	-8.417,01	
11	-	Personalaufwendungen	169.756,90	208.287,44		179.757,21	-28.530,23	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	567.564,93	759.085,60	7.929,60	624.995,35	-134.090,25	4.373,00
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	66.423,78	70.518,00		71.805,01	1.287,01	
15	-	Transferaufwendungen	19.677,44	19.700,00		19.759,05	59,05	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	29.936,21	127.734,25	59.663,89	66.235,77	-61.498,48	54.278,00
17	=	Ordentliche Aufwendungen	853.359,26	1.185.325,29	67.593,49	962.552,39	-222.772,90	58.651,00
18	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	786.927,48	1.121.674,29	67.593,49	890.484,38	-231.189,91	58.651,00
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-26,38	2.991,00		-23,08	-3.014,08	
21	=	Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	-26,38	2.991,00		-23,08	-3.014,08	
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	786.901,10	1.124.665,29	67.593,49	890.461,30	-234.203,99	58.651,00
23	+	Außerordentliche Erträge	-23.903,21	-40.025,00		-13.752,73	26.272,27	
25	=	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	-23.903,21	-40.025,00		-13.752,73	26.272,27	
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	762.997,89	1.084.640,29	67.593,49	876.708,57	-207.931,72	58.651,00
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-901.795,64	-1.209.619,33		-990.877,02	218.742,31	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	138.797,75	124.979,04		112.198,45	-12.780,59	
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)			67.593,49	-1.970,00	-1.970,00	58.651,00
31	=	Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)			67.593,49	-1.970,00	-1.970,00	58.651,00

Jahresrechnung 2021

1.11 Innere Verwaltung
1.11.12 Informationstechnik

verantwortlich: Eyer, Michael

Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.-übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-8.718,17					
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-8.718,17					
10	-	Personalauszahlungen	140.114,01	180.540,00		156.939,08	-23.600,92	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	544.472,21	759.085,60	7.929,60	657.025,47	-102.060,13	4.373,00
14	-	Transferauszahlungen	19.677,44	19.700,00		19.759,05	59,05	
15	-	Sonstige Auszahlungen	28.601,70	127.373,89	59.663,89	63.922,16	-63.451,73	54.278,00
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	732.865,36	1.086.699,49	67.593,49	897.645,76	-189.053,73	58.651,00
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	724.147,19	1.086.699,49	67.593,49	897.645,76	-189.053,73	58.651,00
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen	-120,00			-2.070,00	-2.070,00	
6	=	Summe: (investive Einzahlungen)	-120,00			-2.070,00	-2.070,00	
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	10.402,29	58.404,63	41.104,63	32.718,16	-25.686,47	15.644,11
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	12.397,08	39.006,37	33.006,37	19.411,52	-19.594,85	40.849,48
13	=	Summe: (investive Auszahlungen)	22.799,37	97.411,00	74.111,00	52.129,68	-45.281,32	56.493,59
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./ Auszahlung)	22.679,37	97.411,00	74.111,00	50.059,68	-47.351,32	56.493,59
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.-übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
5000173 Verwaltung EDV-Geräte / BGA + Software								
2	+	Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen	-120,00			-2.070,00	2.070,00	
6	=	Summe Einzahlungen	-120,00			-2.070,00	2.070,00	
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	10.402,29	58.404,63	41.104,63	32.718,16	25.686,47	15.644,11
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	12.397,08	39.006,37	33.006,37	19.411,52	19.594,85	40.849,48
13	=	Summe Auszahlungen	22.799,37	97.411,00	74.111,00	52.129,68	45.281,32	56.493,59
14	=	Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	22.679,37	97.411,00	74.111,00	50.059,68	47.351,32	56.493,59

Jahresrechnung 2021

1.12 Sicherheit und Ordnung



verantwortlich: Engelmann, Ulf

Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag.2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-130.503,15	-128.319,00		-265.354,59	-137.035,59	
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-169.439,46	-210.540,00		-214.477,02	-3.937,02	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.095,00	-1.000,00		-1.175,00	-175,00	
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-52.677,46	-66.200,00		-57.645,40	8.554,60	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-9.723,00	-51.794,00		-85.630,62	-33.836,62	
10	=	Ordentliche Erträge	-363.438,07	-457.853,00		-624.282,63	-166.429,63	
11	-	Personalaufwendungen	818.223,34	971.700,12		1.011.051,96	39.351,84	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	126.109,15	231.285,00		581.314,23	350.029,23	
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	153.023,15	160.842,00		174.303,56	13.461,56	
15	-	Transferaufwendungen	22.306,15	47.944,60	11.394,60	30.509,53	-17.435,07	14.726,82
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	247.166,86	350.697,76	7.900,00	274.188,35	-76.509,41	31.095,16
17	=	Ordentliche Aufwendungen	1.366.828,65	1.762.469,48	19.294,60	2.071.367,63	308.898,15	45.821,98
18	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	1.003.390,58	1.304.616,48	19.294,60	1.447.085,00	142.468,52	45.821,98
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.868,92	-3.769,64		1.465,17	5.234,81	
21	=	Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	1.868,92	-3.769,64		1.465,17	5.234,81	
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	1.005.259,50	1.300.846,84	19.294,60	1.448.550,17	147.703,33	45.821,98
23	+	Außerordentliche Erträge	-50.019,62	-3.360,00		-19.161,66	-15.801,66	
25	=	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	-50.019,62	-3.360,00		-19.161,66	-15.801,66	
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	955.239,88	1.297.486,84	19.294,60	1.429.388,51	131.901,67	45.821,98
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.188.268,36	1.324.534,09		1.064.888,85	-259.645,24	
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	2.143.508,24	2.622.020,93	19.294,60	2.494.277,36	-127.743,57	45.821,98
31	=	Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	2.143.508,24	2.622.020,93	19.294,60	2.494.277,36	-127.743,57	45.821,98

Jahresrechnung 2021

1.12 Sicherheit und Ordnung



verantwortlich: Engelmann, Ulf

Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen				-111.433,03	-111.433,03	
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-166.005,59	-210.540,00		-211.968,75	-1.428,75	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.095,00	-1.000,00		-1.175,00	-175,00	
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-62.830,00	-66.200,00		-49.346,87	16.853,13	
7	+	Sonstige Einzahlungen	-9.757,85	-50.800,00		-83.325,29	-32.525,29	
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-239.688,44	-328.540,00		-457.248,94	-128.708,94	
10	-	Personalauszahlungen	705.564,89	884.040,00		763.990,22	-120.049,78	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	119.143,96	231.285,00		526.593,43	295.308,43	
14	-	Transferauszahlungen	24.266,15	47.944,60	11.394,60	27.949,53	-19.995,07	14.726,82
15	-	Sonstige Auszahlungen	240.871,66	347.995,00	7.900,00	282.711,03	-65.283,97	31.095,16
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.089.846,66	1.511.264,60	19.294,60	1.601.244,21	89.979,61	45.821,98
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	850.158,22	1.182.724,60	19.294,60	1.143.995,27	-38.729,33	45.821,98
1	+	Investitionstätigkeit Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-67.572,85	-66.400,00		-71.796,57	-5.396,57	
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen		-10.000,00		-26.871,00	-16.871,00	
6	=	Summe: (investive Einzahlungen)	-67.572,85	-76.400,00		-98.667,57	-22.267,57	
8	-	für Baumaßnahmen	46.478,95	207.177,85	96.177,85	22.989,26	-184.188,59	184.888,26
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	160.596,79	820.315,45	534.715,45	337.689,48	-482.625,97	487.081,42
13	=	Summe: (investive Auszahlungen)	207.075,74	1.027.493,30	630.893,30	360.678,74	-666.814,56	671.969,68
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- / Auszahlung)	139.502,89	951.093,30	630.893,30	262.011,17	-689.082,13	671.969,68

Jahresrechnung 2021

1.12 Sicherheit und Ordnung

1.12.01 Allgemeine Sicherheit und Ordnung



verantwortlich: Engelmann, Ulf

Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag.2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-2.384,00	-2.384,00		-2.384,00		
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-4.230,50	-2.500,00		-4.593,40	-2.093,40	
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-39.619,68	-36.500,00		-38.498,60	-1.998,60	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-489,50	-7.800,00		-6.525,62	1.274,38	
10	=	Ordentliche Erträge	-46.723,68	-49.184,00		-52.001,62	-2.817,62	
11	-	Personalaufwendungen	304.566,38	370.302,72		337.330,57	-32.972,15	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.243,46	13.370,00		12.216,15	-1.153,85	
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	2.384,00	2.384,00		2.384,00		
15	-	Transferaufwendungen	17.450,75	20.300,00		17.591,75	-2.708,25	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.716,89	13.541,28		11.970,14	-1.571,14	
17	=	Ordentliche Aufwendungen	346.361,48	419.898,00		381.492,61	-38.405,39	
18	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	299.637,80	370.714,00		329.490,99	-41.223,01	
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		-57,20			57,20	
21	=	Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)		-57,20			57,20	
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	299.637,80	370.656,80		329.490,99	-41.165,81	
23	+	Außerordentliche Erträge	-42.300,00					
25	=	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	-42.300,00					
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	257.337,80	370.656,80		329.490,99	-41.165,81	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	356.388,30	394.522,81		277.256,36	-117.266,45	
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	613.726,10	765.179,61		606.747,35	-158.432,26	
31	=	Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	613.726,10	765.179,61		606.747,35	-158.432,26	

Jahresrechnung 2021

1.12 Sicherheit und Ordnung

1.12.01 Allgemeine Sicherheit und Ordnung



verantwortlich: Engelmann, Ulf

Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-4.171,05	-2.500,00		-4.603,40	-2.103,40	
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-35.783,83	-36.500,00		-35.000,00	1.500,00	
7	+	Sonstige Einzahlungen	-622,55	-7.800,00		-6.717,94	1.082,06	
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-40.577,43	-46.800,00		-46.321,34	478,66	
10	-	Personalauszahlungen	247.016,78	328.620,00		262.399,34	-66.220,66	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.000,05	13.370,00		12.257,69	-1.112,31	
14	-	Transferauszahlungen	17.360,75	20.300,00		17.681,75	-2.618,25	
15	-	Sonstige Auszahlungen	9.951,78	12.280,00		17.156,86	4.876,86	
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	281.329,36	374.570,00		309.495,64	-65.074,36	
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	240.751,93	327.770,00		263.174,30	-64.595,70	

Jahresrechnung 2021

1.12 Sicherheit und Ordnung

1.12.02 Gewerbe- und Marktwesen, Gaststätten



verantwortlich: Engelmann, Ulf

Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag.2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-9.669,60	-20.800,00		-12.124,70	8.675,30	
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-723,80	-200,00		-583,10	-383,10	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge				-55,00	-55,00	
10	=	Ordentliche Erträge	-10.393,40	-21.000,00		-12.762,80	8.237,20	
11	-	Personalaufwendungen	40.466,91	72.370,80		172.057,89	99.687,09	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.305,44	11.650,00		1.255,94	-10.394,06	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen		2.750,00			-2.750,00	
17	=	Ordentliche Aufwendungen	41.772,35	86.770,80		173.313,83	86.543,03	
18	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	31.378,95	65.770,80		160.551,03	94.780,23	
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	31.378,95	65.770,80		160.551,03	94.780,23	
23	+	Außerordentliche Erträge				-9.875,00	-9.875,00	
25	=	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)				-9.875,00	-9.875,00	
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	31.378,95	65.770,80		150.676,03	84.905,23	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	34.133,66	101.143,40		73.334,64	-27.808,76	
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	65.512,61	166.914,20		224.010,67	57.096,47	
31	=	Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	65.512,61	166.914,20		224.010,67	57.096,47	

Jahresrechnung 2021

1.12 Sicherheit und Ordnung
1.12.02 Gewerbe- und Marktwesen, Gaststätten



verantwortlich: Engelmann, Ulf

Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-9.902,50	-20.800,00		-12.420,00	8.380,00	
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen		-200,00			200,00	
7	+	Sonstige Einzahlungen				-55,00	-55,00	
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-9.902,50	-21.000,00		-12.475,00	8.525,00	
10	-	Personalauszahlungen	32.243,10	65.350,00		50.942,83	-14.407,17	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.808,44	11.650,00		843,91	-10.806,09	
15	-	Sonstige Auszahlungen	2.492,81	2.750,00			-2.750,00	
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	36.544,35	79.750,00		51.786,74	-27.963,26	
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	26.641,85	58.750,00		39.311,74	-19.438,26	

Jahresrechnung 2021

1.12 Sicherheit und Ordnung
1.12.03 Verkehrsangelegenheiten

verantwortlich: Engelmann, Ulf

Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag.2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.063,00	-1.063,00		-1.063,00		
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-450,00	-240,00		-60,00	180,00	
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.789,80	-10.000,00		-1.489,10	8.510,90	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-8.239,50	-43.000,00		-78.056,00	-35.056,00	
10	=	Ordentliche Erträge	-11.542,30	-54.303,00		-80.668,10	-26.365,10	
11	-	Personalaufwendungen	56.284,03	78.530,52		93.222,19	14.691,67	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27.184,95	89.900,00		23.853,95	-66.046,05	
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	1.054,00	1.054,00		1.054,00		
15	-	Transferaufwendungen	1.250,00	1.250,00		1.250,00		
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.861,52	28.060,36		6.694,69	-21.365,67	19.000,00
17	=	Ordentliche Aufwendungen	92.634,50	198.794,88		126.074,83	-72.720,05	19.000,00
18	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	81.092,20	144.491,88		45.406,73	-99.085,15	19.000,00
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-135,93	-352,08		-128,51	223,57	
21	=	Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	-135,93	-352,08		-128,51	223,57	
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	80.956,27	144.139,80		45.278,22	-98.861,58	19.000,00
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	80.956,27	144.139,80		45.278,22	-98.861,58	19.000,00
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	49.944,08	96.101,76		96.603,19	501,43	
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	130.900,35	240.241,56		141.881,41	-98.360,15	19.000,00
31	=	Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	130.900,35	240.241,56		141.881,41	-98.360,15	19.000,00

Jahresrechnung 2021

1.12 Sicherheit und Ordnung
1.12.03 Verkehrsangelegenheiten

verantwortlich: Engelmann, Ulf

Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-450,00	-240,00		-60,00	180,00	
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-2.220,00	-10.000,00		-906,00	9.094,00	
7	+	Sonstige Einzahlungen	-9.135,30	-43.000,00		-76.552,35	-33.552,35	
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-11.805,30	-53.240,00		-77.518,35	-24.278,35	
10	-	Personalauszahlungen	50.117,08	74.110,00		63.317,28	-10.792,72	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	31.077,28	89.900,00		23.358,57	-66.541,43	
14	-	Transferauszahlungen		1.250,00		2.500,00	1.250,00	
15	-	Sonstige Auszahlungen	2.049,75	27.700,00		15.971,93	-11.728,07	19.000,00
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	83.244,11	192.960,00		105.147,78	-87.812,22	19.000,00
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	71.438,81	139.720,00		27.629,43	-112.090,57	19.000,00

Jahresrechnung 2021

1.12 Sicherheit und Ordnung

1.12.04 Einwohnerangelegenheiten



verantwortlich: Engelmann, Ulf

Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag.2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-376,75			-410,00	-410,00	
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-112.218,37	-135.000,00		-134.955,93	44,07	
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-361,90			-1.898,16	-1.898,16	
10	=	Ordentliche Erträge	-112.957,02	-135.000,00		-137.264,09	-2.264,09	
11	-	Personalaufwendungen	166.578,17	169.242,44		163.631,01	-5.611,43	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.275,00		1.192,59	-82,41	
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	376,75			410,00	410,00	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	70.422,49	95.140,56		80.834,33	-14.306,23	
17	=	Ordentliche Aufwendungen	237.377,41	265.658,00		246.067,93	-19.590,07	
18	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	124.420,39	130.658,00		108.803,84	-21.854,16	
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	124.420,39	130.658,00		108.803,84	-21.854,16	
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	124.420,39	130.658,00		108.803,84	-21.854,16	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	230.573,92	226.075,56		194.668,41	-31.407,15	
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	354.994,31	356.733,56		303.472,25	-53.261,31	
31	=	Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	354.994,31	356.733,56		303.472,25	-53.261,31	

Jahresrechnung 2021

1.12 Sicherheit und Ordnung

1.12.04 Einwohnerangelegenheiten



verantwortlich: Engelmann, Ulf

Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.-übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-112.180,37	-135.000,00		-135.065,48	-65,48	
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-112.180,37	-135.000,00		-135.065,48	-65,48	
10	-	Personalauszahlungen	142.265,86	146.580,00		147.962,47	1.382,47	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		1.275,00		1.192,59	-82,41	
15	-	Sonstige Auszahlungen	69.604,66	94.600,00		77.361,83	-17.238,17	
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	211.870,52	242.455,00		226.516,89	-15.938,11	
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	99.690,15	107.455,00		91.451,41	-16.003,59	
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.052,75					
13	=	Summe: (investive Auszahlungen)	2.052,75					
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./ Auszahlung)	2.052,75					
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.-übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
5000232 Bürgerbüro Dokumentenlesegerät								
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	2.052,75					
13	=	Summe Auszahlungen	2.052,75					
14	=	Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	2.052,75					

Jahresrechnung 2021

1.12 Sicherheit und Ordnung

1.12.05 Personenstandswesen

verantwortlich: Schwirten, Friedhelm



Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag.2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-100,00	-100,00		-100,00		
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-15.611,45	-17.000,00		-19.862,00	-2.862,00	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.095,00	-1.000,00		-1.175,00	-175,00	
10	=	Ordentliche Erträge	-16.806,45	-18.100,00		-21.137,00	-3.037,00	
11	-	Personalaufwendungen	129.718,31	147.870,00		118.460,40	-29.409,60	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.076,66	4.000,00		2.924,97	-1.075,03	
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	100,00	100,00		100,00		
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.294,64	2.920,36		578,70	-2.341,66	
17	=	Ordentliche Aufwendungen	133.189,61	154.890,36		122.064,07	-32.826,29	
18	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	116.383,16	136.790,36		100.927,07	-35.863,29	
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		-4,80			4,80	
21	=	Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)		-4,80			4,80	
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	116.383,16	136.785,56		100.927,07	-35.858,49	
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	116.383,16	136.785,56		100.927,07	-35.858,49	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	139.265,97	197.843,76		93.460,86	-104.382,90	
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	255.649,13	334.629,32		194.387,93	-140.241,39	
31	=	Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	255.649,13	334.629,32		194.387,93	-140.241,39	

Jahresrechnung 2021

1.12 Sicherheit und Ordnung

1.12.05 Personenstandswesen



verantwortlich: Schwirten, Friedhelm

Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-15.581,45	-17.000,00		-19.897,00	-2.897,00	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.095,00	-1.000,00		-1.175,00	-175,00	
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-16.676,45	-18.000,00		-21.072,00	-3.072,00	
10	-	Personalauszahlungen	129.442,78	147.870,00		118.426,47	-29.443,53	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.076,66	4.000,00		2.924,97	-1.075,03	
15	-	Sonstige Auszahlungen	959,43	2.560,00		383,80	-2.176,20	
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	132.478,87	154.430,00		121.735,24	-32.694,76	
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	115.802,42	136.430,00		100.663,24	-35.766,76	

Jahresrechnung 2021

1.12 Sicherheit und Ordnung
1.12.06 Wahlen und Statistik

verantwortlich: Engelmann, Ulf

Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag.2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-6.940,67	-9.500,00		-874,65	8.625,35	
10	=	Ordentliche Erträge	-6.940,67	-9.500,00		-874,65	8.625,35	
11	-	Personalaufwendungen	38.132,79	36.113,64		35.708,75	-404,89	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.113,18	3.900,00		1.196,03	-2.703,97	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	26.672,90	26.960,00		25.278,65	-1.681,35	
17	=	Ordentliche Aufwendungen	67.918,87	66.973,64		62.183,43	-4.790,21	
18	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	60.978,20	57.473,64		61.308,78	3.835,14	
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	60.978,20	57.473,64		61.308,78	3.835,14	
23	+	Außerordentliche Erträge	-1.300,87	-3.360,00		-4.087,83	-727,83	
25	=	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	-1.300,87	-3.360,00		-4.087,83	-727,83	
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	59.677,33	54.113,64		57.220,95	3.107,31	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	44.343,50	41.267,76		20.642,99	-20.624,77	
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	104.020,83	95.381,40		77.863,94	-17.517,46	
31	=	Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	104.020,83	95.381,40		77.863,94	-17.517,46	

Jahresrechnung 2021

1.12 Sicherheit und Ordnung

1.12.06 Wahlen und Statistik

verantwortlich: Engelmann, Ulf



Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-21.182,64	-9.500,00		-624,78	8.875,22	
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-21.182,64	-9.500,00		-624,78	8.875,22	
10	-	Personalauszahlungen	22.142,45	24.240,00		30.531,58	6.291,58	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.113,18	3.900,00		1.196,03	-2.703,97	
15	-	Sonstige Auszahlungen	26.313,72	26.960,00		25.637,83	-1.322,17	
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	51.569,35	55.100,00		57.365,44	2.265,44	
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	30.386,71	45.600,00		56.740,66	11.140,66	

Jahresrechnung 2021

1.12 Sicherheit und Ordnung

1.12.07 Feuerschutz



verantwortlich: Schwirten, Friedhelm

Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag.2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-126.579,40	-124.772,00		-149.964,56	-25.192,56	
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-27.259,54	-35.000,00		-42.880,99	-7.880,99	
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-3.241,61	-10.000,00		-14.301,79	-4.301,79	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-994,00	-994,00		-994,00		
10	=	Ordentliche Erträge	-158.074,55	-170.766,00		-208.141,34	-37.375,34	
11	-	Personalaufwendungen	82.476,75	97.270,00		90.641,15	-6.628,85	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	84.185,46	107.190,00		113.249,38	6.059,38	
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	149.108,40	157.304,00		170.355,56	13.051,56	
15	-	Transferaufwendungen	3.605,40	26.394,60	11.394,60	11.667,78	-14.726,82	14.726,82
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	128.198,42	181.325,20	7.900,00	148.831,84	-32.493,36	12.095,16
17	=	Ordentliche Aufwendungen	447.574,43	569.483,80	19.294,60	534.745,71	-34.738,09	26.821,98
18	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	289.499,88	398.717,80	19.294,60	326.604,37	-72.113,43	26.821,98
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.004,85	-3.355,56		1.593,68	4.949,24	
21	=	Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	2.004,85	-3.355,56		1.593,68	4.949,24	
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	291.504,73	395.362,24	19.294,60	328.198,05	-67.164,19	26.821,98
23	+	Außerordentliche Erträge	-6.418,75			-5.198,83	-5.198,83	
25	=	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	-6.418,75			-5.198,83	-5.198,83	
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	285.085,98	395.362,24	19.294,60	322.999,22	-72.363,02	26.821,98
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	333.618,93	267.579,04		308.922,40	41.343,36	
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	618.704,91	662.941,28	19.294,60	631.921,62	-31.019,66	26.821,98
31	=	Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	618.704,91	662.941,28	19.294,60	631.921,62	-31.019,66	26.821,98

Jahresrechnung 2021

1.12 Sicherheit und Ordnung

1.12.07 Feuerschutz



verantwortlich: Schwirten, Friedhelm

Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-23.720,22	-35.000,00		-39.922,87	-4.922,87	
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-3.643,53	-10.000,00		-12.816,09	-2.816,09	
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-27.363,75	-45.000,00		-52.738,96	-7.738,96	
10	-	Personalauszahlungen	82.336,84	97.270,00		90.410,25	-6.859,75	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	74.068,35	107.190,00		110.420,78	3.230,78	
14	-	Transferauszahlungen	6.905,40	26.394,60	11.394,60	7.767,78	-18.626,82	14.726,82
15	-	Sonstige Auszahlungen	129.499,51	181.145,00	7.900,00	146.198,78	-34.946,22	12.095,16
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	292.810,10	411.999,60	19.294,60	354.797,59	-57.202,01	26.821,98
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	265.446,35	366.999,60	19.294,60	302.058,63	-64.940,97	26.821,98
1		Investitionstätigkeit						
	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-67.572,85	-66.400,00		-71.796,57	-5.396,57	
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen		-10.000,00		-26.871,00	-16.871,00	
6	=	Summe: (investive Einzahlungen)	-67.572,85	-76.400,00		-98.667,57	-22.267,57	
8	-	für Baumaßnahmen	46.478,95	207.177,85	96.177,85	22.989,26	-184.188,59	184.888,26
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	158.544,04	820.315,45	534.715,45	337.689,48	-482.625,97	487.081,42
13	=	Summe: (investive Auszahlungen)	205.022,99	1.027.493,30	630.893,30	360.678,74	-666.814,56	671.969,68
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)	137.450,14	951.093,30	630.893,30	262.011,17	-689.082,13	671.969,68

Jahresrechnung 2021

1.12 Sicherheit und Ordnung

1.12.07 Feuerschutz



verantwortlich: Schwirten, Friedhelm

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
5000005 Feuerwehren - Betriebs-/Geschäftsausst.								
2	+	Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen		-10.000,00		-26.871,00	16.871,00	
6	=	Summe Einzahlungen		-10.000,00		-26.871,00	16.871,00	
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	13.161,95	105.139,20	10.639,20	51.348,62	53.790,58	53.790,58
13	=	Summe Auszahlungen	13.161,95	105.139,20	10.639,20	51.348,62	53.790,58	53.790,58
14	=	Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	13.161,95	95.139,20	10.639,20	24.477,62	70.661,58	53.790,58
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
5000009 Sicherung LW-Versorgung								
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	10.877,96	188.621,53	77.621,53	10.681,39	177.940,14	183.375,25
13	=	Summe Auszahlungen	10.877,96	188.621,53	77.621,53	10.681,39	177.940,14	183.375,25
14	=	Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	10.877,96	188.621,53	77.621,53	10.681,39	177.940,14	183.375,25
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
5000083 Feuerschutzpauschale								
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-67.572,85	-66.400,00		-71.796,57	5.396,57	
6	=	Summe Einzahlungen	-67.572,85	-66.400,00		-71.796,57	5.396,57	
14	=	Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-67.572,85	-66.400,00		-71.796,57	5.396,57	

Jahresrechnung 2021

1.12 Sicherheit und Ordnung

1.12.07 Feuerschutz



verantwortlich: Schwirten, Friedhelm

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
5000124 Erwerb digitaler Alarmempfänger								
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen		59.998,54	38.898,54	7.067,70	52.930,84	52.930,84
13	=	Summe Auszahlungen		59.998,54	38.898,54	7.067,70	52.930,84	52.930,84
14	=	Saldo: (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)		59.998,54	38.898,54	7.067,70	52.930,84	52.930,84
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
5000176 Löschzug I Gerätewagen Logistik								
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	4.908,25	274.817,71	274.817,71	274.536,96	280,75	
13	=	Summe Auszahlungen	4.908,25	274.817,71	274.817,71	274.536,96	280,75	
14	=	Saldo: (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)	4.908,25	274.817,71	274.817,71	274.536,96	280,75	
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
5000180 Löschzug I MTF								
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	67.916,92					
13	=	Summe Auszahlungen	67.916,92					
14	=	Saldo: (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)	67.916,92					

Jahresrechnung 2021

1.12 Sicherheit und Ordnung

1.12.07 Feuerschutz



verantwortlich: Schwirten, Friedhelm

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
5000183 Löschzug I MTF								
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	67.916,92					
13	=	Summe Auszahlungen	67.916,92					
14	=	Saldo: (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)	67.916,92					
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
5000209 Sirenen Warnung Bevölkerung								
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	35.600,99	18.556,32	18.556,32	12.307,87	6.248,45	1.513,01
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen				4.736,20	-4.736,20	
13	=	Summe Auszahlungen	35.600,99	18.556,32	18.556,32	17.044,07	1.512,25	1.513,01
14	=	Saldo: (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)	35.600,99	18.556,32	18.556,32	17.044,07	1.512,25	1.513,01
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
5000210 Löschgruppe Remshagen MTF								
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	4.640,00	70.360,00	70.360,00		70.360,00	70.360,00
13	=	Summe Auszahlungen	4.640,00	70.360,00	70.360,00		70.360,00	70.360,00
14	=	Saldo: (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)	4.640,00	70.360,00	70.360,00		70.360,00	70.360,00

Jahresrechnung 2021

1.12 Sicherheit und Ordnung

1.12.07 Feuerschutz



verantwortlich: Schwirten, Friedhelm

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
5000211 Löschruppe Remshagen LF 10/ HLF 20								
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen		200.000,00	140.000,00		200.000,00	200.000,00
13	=	Summe Auszahlungen		200.000,00	140.000,00		200.000,00	200.000,00
14	=	Saldo: (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)		200.000,00	140.000,00		200.000,00	200.000,00
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
5000225 Löschzug I Gerätewagen Logistik								
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen		110.000,00			110.000,00	110.000,00
13	=	Summe Auszahlungen		110.000,00			110.000,00	110.000,00
14	=	Saldo: (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)		110.000,00			110.000,00	110.000,00

Jahresrechnung 2021

1.12 Sicherheit und Ordnung
1.12.08 Zivil- und Katastrophenschutz

verantwortlich: Windhausen, Stephan

Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.-übertrag.2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen				-111.433,03	-111.433,03	
10	=	Ordentliche Erträge				-111.433,03	-111.433,03	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen				425.425,22	425.425,22	
17	=	Ordentliche Aufwendungen				425.425,22	425.425,22	
18	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)				313.992,19	313.992,19	
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)				313.992,19	313.992,19	
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)				313.992,19	313.992,19	
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)				313.992,19	313.992,19	
31	=	Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)				313.992,19	313.992,19	
Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.-übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen				-111.433,03	-111.433,03	
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit				-111.433,03	-111.433,03	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen				374.398,89	374.398,89	
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit				374.398,89	374.398,89	
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)				262.965,86	262.965,86	

Jahresrechnung 2021

1.21 Schulträgeraufgaben



verantwortlich: NN FL Schulen

Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag.2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.290.132,03	-1.357.944,00		-1.511.828,02	-153.884,02	
3	+	Sonstige Transfererträge	-210.287,74			-9.279,55	-9.279,55	
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-422.357,76	-581.300,00		-335.163,42	246.136,58	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-142.448,24	-141.600,00		-148.259,15	-6.659,15	
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-143.765,94	-100.223,00		-135.849,17	-35.626,17	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-8.196,00	-28.980,00		-8.239,81	20.740,19	
10	=	Ordentliche Erträge	-2.217.187,71	-2.210.047,00		-2.148.619,12	61.427,88	
11	-	Personalaufwendungen	510.872,24	583.432,20		579.599,11	-3.833,09	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.220.718,77	1.443.558,04	36.258,04	1.463.403,92	19.845,88	148.799,72
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	172.700,55	184.677,00		289.810,37	105.133,37	
15	-	Transferaufwendungen	1.596.883,27	1.726.400,00	10.900,00	1.509.376,80	-217.023,20	4.501,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	320.822,50	292.087,36	112.642,00	205.122,47	-86.964,89	116.957,79
17	=	Ordentliche Aufwendungen	3.821.997,33	4.230.154,60	159.800,04	4.047.312,67	-182.841,93	270.258,51
18	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	1.604.809,62	2.020.107,60	159.800,04	1.898.693,55	-121.414,05	270.258,51
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.064,69	5.238,60		971,85	-4.266,75	
21	=	Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	1.064,69	5.238,60		971,85	-4.266,75	
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	1.605.874,31	2.025.346,20	159.800,04	1.899.665,40	-125.680,80	270.258,51
23	+	Außerordentliche Erträge	-54.197,08			-137.753,24	-137.753,24	
25	=	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	-54.197,08			-137.753,24	-137.753,24	
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	1.551.677,23	2.025.346,20	159.800,04	1.761.912,16	-263.434,04	270.258,51
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-964,68					
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.595.410,39	3.437.397,30		3.489.228,16	51.830,86	
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	5.146.122,94	5.462.743,50	159.800,04	5.251.140,32	-211.603,18	270.258,51
31	=	Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	5.146.122,94	5.462.743,50	159.800,04	5.251.140,32	-211.603,18	270.258,51

Jahresrechnung 2021

1.21 Schulträgeraufgaben



verantwortlich: NN FL Schulen

Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.133.169,03	-1.125.500,00		-1.379.284,60	-253.784,60	
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-419.941,43	-581.300,00		-341.986,92	239.313,08	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-142.707,01	-141.600,00		-141.450,74	149,26	
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-143.053,18	-100.223,00		-135.465,88	-35.242,88	
7	+	Sonstige Einzahlungen	-6.600,00	-6.000,00		-6.600,00	-600,00	
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.845.470,65	-1.954.623,00		-2.004.788,14	-50.165,14	
10	-	Personalauszahlungen	453.596,39	537.490,00		525.815,46	-11.674,54	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.174.920,51	1.443.558,04	36.258,04	1.461.565,67	18.007,63	148.799,72
14	-	Transferauszahlungen	1.599.733,17	1.726.400,00	10.900,00	1.508.770,30	-217.629,70	4.501,00
15	-	Sonstige Auszahlungen	329.418,65	289.745,00	112.642,00	197.697,35	-92.047,65	116.957,79
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.557.668,72	3.997.193,04	159.800,04	3.693.848,78	-303.344,26	270.258,51
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	1.712.198,07	2.042.570,04	159.800,04	1.689.060,64	-353.509,40	270.258,51
1	+	Investitionstätigkeit Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-4.817,00	-600.000,00	-300.000,00	-488.460,09	111.539,91	-324.151,75
6	=	Summe: (investive Einzahlungen)	-4.817,00	-600.000,00	-300.000,00	-488.460,09	111.539,91	-324.151,75
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	48.515,83	953.222,64	608.922,64	742.103,85	-211.118,79	367.659,31
13	=	Summe: (investive Auszahlungen)	48.515,83	953.222,64	608.922,64	742.103,85	-211.118,79	367.659,31
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./ Auszahlung)	43.698,83	353.222,64	308.922,64	253.643,76	-99.578,88	43.507,56

Jahresrechnung 2021

1.21 Schulträgeraufgaben
1.21.01 Zentrale Leistungen für Schüler

verantwortlich: NN FL Schulen

Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag.2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-925.236,48	-1.024.035,00		-1.008.680,30	15.354,70	
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-422.357,76	-581.300,00		-335.163,42	246.136,58	
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-101.863,09	-56.223,00		-113.088,97	-56.865,97	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-7.200,00	-6.000,00		-7.200,00	-1.200,00	
10	=	Ordentliche Erträge	-1.456.657,33	-1.667.558,00		-1.464.132,69	203.425,31	
11	-	Personalaufwendungen	146.953,51	170.052,80		152.344,99	-17.707,81	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	900.958,62	1.050.905,04	22.105,04	1.075.792,89	24.887,85	70.899,88
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	13.380,00	46.065,00		13.065,00	-33.000,00	
15	-	Transferaufwendungen	1.389.456,55	1.509.750,00	2.250,00	1.301.839,96	-207.910,04	4.501,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	31.739,41	17.542,36	4.500,00	30.959,33	13.416,97	7.278,61
17	=	Ordentliche Aufwendungen	2.482.488,09	2.794.315,20	28.855,04	2.574.002,17	-220.313,03	82.679,49
18	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	1.025.830,76	1.126.757,20	28.855,04	1.109.869,48	-16.887,72	82.679,49
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		2.199,16			-2.199,16	
21	=	Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)		2.199,16			-2.199,16	
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	1.025.830,76	1.128.956,36	28.855,04	1.109.869,48	-19.086,88	82.679,49
23	+	Außerordentliche Erträge	-54.197,08			-130.547,15	-130.547,15	
25	=	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	-54.197,08			-130.547,15	-130.547,15	
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	971.633,68	1.128.956,36	28.855,04	979.322,33	-149.634,03	82.679,49
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-4.358,26	18.007,72		-9.815,44	-27.823,16	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	219.160,77	201.245,40		146.065,28	-55.180,12	
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	1.186.436,19	1.348.209,48	28.855,04	1.115.572,17	-232.637,31	82.679,49
31	=	Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	1.186.436,19	1.348.209,48	28.855,04	1.115.572,17	-232.637,31	82.679,49

Jahresrechnung 2021

1.21 Schulträgeraufgaben

1.21.01 Zentrale Leistungen für Schüler



verantwortlich: NN FL Schulen

Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-912.949,03	-917.500,00		-1.053.131,50	-135.631,50	
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-419.941,43	-581.300,00		-341.986,92	239.313,08	
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-101.863,09	-56.223,00		-113.088,97	-56.865,97	
7	+	Sonstige Einzahlungen	-6.600,00	-6.000,00		-6.600,00	-600,00	
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.441.353,55	-1.561.023,00		-1.514.807,39	46.215,61	
10	-	Personalauszahlungen	109.273,73	137.410,00		144.762,03	7.352,03	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	808.437,59	1.050.905,04	22.105,04	1.089.925,01	39.019,97	70.899,88
14	-	Transferauszahlungen	1.391.949,95	1.509.750,00	2.250,00	1.301.589,96	-208.160,04	4.501,00
15	-	Sonstige Auszahlungen	31.648,10	15.200,00	4.500,00	26.616,74	11.416,74	7.278,61
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.341.309,37	2.713.265,04	28.855,04	2.562.893,74	-150.371,30	82.679,49
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	899.955,82	1.152.242,04	28.855,04	1.048.086,35	-104.155,69	82.679,49
1	+	Investitionstätigkeit Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		-600.000,00	-300.000,00	-479.584,29	120.415,71	-324.151,75
6	=	Summe: (investive Einzahlungen)		-600.000,00	-300.000,00	-479.584,29	120.415,71	-324.151,75
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	32.169,52	887.388,82	557.388,82	699.438,27	-187.950,55	333.115,27
13	=	Summe: (investive Auszahlungen)	32.169,52	887.388,82	557.388,82	699.438,27	-187.950,55	333.115,27
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)	32.169,52	287.388,82	257.388,82	219.853,98	-67.534,84	8.963,52

Jahresrechnung 2021

1.21 Schulträgeraufgaben
1.21.01 Zentrale Leistungen für Schüler


verantwortlich: NN FL Schulen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
5000185 Medienentwicklungsplan								
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		-600.000,00	-300.000,00	-479.584,29	-120.415,71	-324.151,75
6	=	Summe Einzahlungen		-600.000,00	-300.000,00	-479.584,29	-120.415,71	-324.151,75
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	26.662,89	714.918,67	384.918,67	665.215,14	49.703,53	284.452,70
13	=	Summe Auszahlungen	26.662,89	714.918,67	384.918,67	665.215,14	49.703,53	284.452,70
14	=	Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	26.662,89	114.918,67	84.918,67	185.630,85	-70.712,18	-39.699,05
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
5000222 Investitionen Förderung Gute Schule 2020								
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	5.506,63	172.470,15	172.470,15	34.223,13	138.247,02	48.662,57
13	=	Summe Auszahlungen	5.506,63	172.470,15	172.470,15	34.223,13	138.247,02	48.662,57
14	=	Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	5.506,63	172.470,15	172.470,15	34.223,13	138.247,02	48.662,57

Jahresrechnung 2021

1.21 Schulträgeraufgaben
1.21.02 GGS Frielingsdorf

verantwortlich: NN FL Schulen

Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag.2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-12.522,35	-10.591,00		-27.336,49	-16.745,49	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-997,50					
10	=	Ordentliche Erträge	-13.519,85	-10.591,00		-27.336,49	-16.745,49	
11	-	Personalaufwendungen	35.441,42	40.471,96		42.385,60	1.913,64	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.002,77	18.766,00	56,00	21.763,79	2.997,79	8.009,80
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	14.089,35	11.545,00		28.290,49	16.745,49	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	16.135,71	17.546,00	731,00	15.448,29	-2.097,71	1.731,00
17	=	Ordentliche Aufwendungen	86.669,25	88.328,96	787,00	107.888,17	19.559,21	9.740,80
18	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	73.149,40	77.737,96	787,00	80.551,68	2.813,72	9.740,80
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	45,93	-84,24		65,22	149,46	
21	=	Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	45,93	-84,24		65,22	149,46	
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	73.195,33	77.653,72	787,00	80.616,90	2.963,18	9.740,80
23	+	Außerordentliche Erträge				-296,35	-296,35	
25	=	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)				-296,35	-296,35	
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	73.195,33	77.653,72	787,00	80.320,55	2.666,83	9.740,80
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	220.493,12	212.307,36		237.206,42	24.899,06	
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	293.688,45	289.961,08	787,00	317.526,97	27.565,89	9.740,80
31	=	Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	293.688,45	289.961,08	787,00	317.526,97	27.565,89	9.740,80

Jahresrechnung 2021

1.21 Schulträgeraufgaben

1.21.02 GGS Frielingsdorf



verantwortlich: NN FL Schulen

Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.-übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen				-8.009,80	-8.009,80	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-997,50					
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-997,50			-8.009,80	-8.009,80	
10	-	Personalauszahlungen	33.311,73	38.920,00		37.548,77	-1.371,23	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	28.102,54	18.766,00	56,00	21.369,75	2.603,75	8.009,80
15	-	Sonstige Auszahlungen	16.095,49	17.546,00	731,00	16.141,52	-1.404,48	1.731,00
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	77.509,76	75.232,00	787,00	75.060,04	-171,96	9.740,80
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	76.512,26	75.232,00	787,00	67.050,24	-8.181,76	9.740,80
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.629,50					6.393,60
13	=	Summe: (investive Auszahlungen)	3.629,50					6.393,60
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)	3.629,50					6.393,60
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.-übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
5000014 GGS Frielingsdorf - BGA								
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	3.629,50					6.393,60
13	=	Summe Auszahlungen	3.629,50					6.393,60
14	=	Saldo: (Einzahlungen ./- Auszahlungen)	3.629,50					6.393,60

Jahresrechnung 2021

1.21 Schulträgeraufgaben

1.21.03 GGS Kapellensüng

verantwortlich: NN FL Schulen



Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag.2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-10.226,58	-6.251,00		-14.038,30	-7.787,30	
10	=	Ordentliche Erträge	-10.226,58	-6.251,00		-14.038,30	-7.787,30	
11	-	Personalaufwendungen	26.683,65	27.781,96		28.294,12	512,16	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.051,66	14.030,00	40,00	19.039,78	5.009,78	4.430,95
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	7.558,58	6.380,00		18.216,81	11.836,81	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.642,86	12.755,00	2.250,00	9.093,86	-3.661,14	3.250,00
17	=	Ordentliche Aufwendungen	53.936,75	60.946,96	2.290,00	74.644,57	13.697,61	7.680,95
18	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	43.710,17	54.695,96	2.290,00	60.606,27	5.910,31	7.680,95
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	18,33	-158,28		133,01	291,29	
21	=	Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	18,33	-158,28		133,01	291,29	
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	43.728,50	54.537,68	2.290,00	60.739,28	6.201,60	7.680,95
23	+	Außerordentliche Erträge				-253,54	-253,54	
25	=	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)				-253,54	-253,54	
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	43.728,50	54.537,68	2.290,00	60.485,74	5.948,06	7.680,95
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	249.088,41	247.786,85		257.102,73	9.315,88	
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	292.816,91	302.324,53	2.290,00	317.588,47	15.263,94	7.680,95
31	=	Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	292.816,91	302.324,53	2.290,00	317.588,47	15.263,94	7.680,95

Jahresrechnung 2021

1.21 Schulträgeraufgaben

1.21.03 GGS Kapellensüng



verantwortlich: NN FL Schulen

Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.-übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-2.800,00			-4.142,31	-4.142,31	
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.800,00			-4.142,31	-4.142,31	
10	-	Personalauszahlungen	24.487,43	26.230,00		25.106,22	-1.123,78	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	12.063,24	14.030,00	40,00	16.516,53	2.486,53	4.430,95
15	-	Sonstige Auszahlungen	11.773,64	12.755,00	2.250,00	9.590,92	-3.164,08	3.250,00
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	48.324,31	53.015,00	2.290,00	51.213,67	-1.801,33	7.680,95
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	45.524,31	53.015,00	2.290,00	47.071,36	-5.943,64	7.680,95
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.500,69	2.500,00			-2.500,00	2.500,00
13	=	Summe: (investive Auszahlungen)	3.500,69	2.500,00			-2.500,00	2.500,00
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./ Auszahlung)	3.500,69	2.500,00			-2.500,00	2.500,00
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.-übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
5000017 GGS Kapellensüng - BGA								
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	3.500,69	2.500,00			2.500,00	2.500,00
13	=	Summe Auszahlungen	3.500,69	2.500,00			2.500,00	2.500,00
14	=	Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	3.500,69	2.500,00			2.500,00	2.500,00

Jahresrechnung 2021

1.21 Schulträgeraufgaben

1.21.04 GGS Lindlar-Ost



verantwortlich: NN FL Schulen

Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag.2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-14.468,62	-9.814,00		-20.135,97	-10.321,97	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-503,00	-491,00		-491,00		
10	=	Ordentliche Erträge	-14.971,62	-10.305,00		-20.626,97	-10.321,97	
11	-	Personalaufwendungen	33.295,54	32.881,96		35.498,04	2.616,08	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.937,04	19.808,00	60,00	24.580,30	4.772,30	7.973,81
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	13.370,62	11.723,00		27.988,94	16.265,94	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.196,25	17.865,00	417,00	17.254,49	-610,51	772,42
17	=	Ordentliche Aufwendungen	80.799,45	82.277,96	477,00	105.321,77	23.043,81	8.746,23
18	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	65.827,83	71.972,96	477,00	84.694,80	12.721,84	8.746,23
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	97,33	295,80		377,88	82,08	
21	=	Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	97,33	295,80		377,88	82,08	
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	65.925,16	72.268,76	477,00	85.072,68	12.803,92	8.746,23
23	+	Außerordentliche Erträge				-238,90	-238,90	
25	=	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)				-238,90	-238,90	
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	65.925,16	72.268,76	477,00	84.833,78	12.565,02	8.746,23
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	303.950,89	255.505,28		290.789,12	35.283,84	
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	369.876,05	327.774,04	477,00	375.622,90	47.848,86	8.746,23
31	=	Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	369.876,05	327.774,04	477,00	375.622,90	47.848,86	8.746,23

Jahresrechnung 2021

1.21 Schulträgeraufgaben

1.21.04 GGS Lindlar-Ost



verantwortlich: NN FL Schulen

Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.-übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-3.200,00			-8.609,75	-8.609,75	
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.200,00			-8.609,75	-8.609,75	
10	-	Personalauszahlungen	31.068,95	31.330,00		30.596,56	-733,44	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	18.514,69	19.808,00	60,00	25.777,78	5.969,78	7.973,81
15	-	Sonstige Auszahlungen	20.404,57	17.865,00	417,00	16.948,85	-916,15	772,42
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	69.988,21	69.003,00	477,00	73.323,19	4.320,19	8.746,23
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	66.788,21	69.003,00	477,00	64.713,44	-4.289,56	8.746,23
1	+	Investitionstätigkeit Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-4.817,00			-8.875,80	-8.875,80	
6	=	Summe: (investive Einzahlungen)	-4.817,00			-8.875,80	-8.875,80	
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.401,00	8.410,55	8.410,55	15.938,04	7.527,49	1.348,31
13	=	Summe: (investive Auszahlungen)	4.401,00	8.410,55	8.410,55	15.938,04	7.527,49	1.348,31
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./ Auszahlung)	-416,00	8.410,55	8.410,55	7.062,24	-1.348,31	1.348,31
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.-übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
5000012 GGS Lindlar-Ost - BGA								
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-4.817,00			-8.875,80	8.875,80	
6	=	Summe Einzahlungen	-4.817,00			-8.875,80	8.875,80	
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	4.401,00	8.410,55	8.410,55	15.938,04	-7.527,49	1.348,31
13	=	Summe Auszahlungen	4.401,00	8.410,55	8.410,55	15.938,04	-7.527,49	1.348,31
14	=	Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-416,00	8.410,55	8.410,55	7.062,24	1.348,31	1.348,31

Jahresrechnung 2021

1.21 Schulträgeraufgaben

1.21.05 GGS Lindlar-West



verantwortlich: NN FL Schulen

Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag.2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-14.158,33	-12.754,00		-25.343,30	-12.589,30	
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen				-847,74	-847,74	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge				-59,81	-59,81	
10	=	Ordentliche Erträge	-14.158,33	-12.754,00		-26.250,85	-13.496,85	
11	-	Personalaufwendungen	35.509,80	37.291,96		40.383,39	3.091,43	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.345,38	20.250,00	1.332,00	19.347,17	-902,83	8.043,09
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	14.357,33	12.911,00		25.338,77	12.427,77	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	17.181,78	16.983,00	987,00	15.627,02	-1.355,98	1.897,72
17	=	Ordentliche Aufwendungen	82.394,29	87.435,96	2.319,00	100.696,35	13.260,39	9.940,81
18	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	68.235,96	74.681,96	2.319,00	74.445,50	-236,46	9.940,81
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	122,46	374,64		-3,65	-378,29	
21	=	Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	122,46	374,64		-3,65	-378,29	
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	68.358,42	75.056,60	2.319,00	74.441,85	-614,75	9.940,81
23	+	Außerordentliche Erträge				-155,20	-155,20	
25	=	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)				-155,20	-155,20	
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	68.358,42	75.056,60	2.319,00	74.286,65	-769,95	9.940,81
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	222.569,62	173.711,32		218.640,68	44.929,36	
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	290.928,04	248.767,92	2.319,00	292.927,33	44.159,41	9.940,81
31	=	Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	290.928,04	248.767,92	2.319,00	292.927,33	44.159,41	9.940,81

Jahresrechnung 2021

1.21 Schulträgeraufgaben

1.21.05 GGS Lindlar-West



verantwortlich: NN FL Schulen

Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.-übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen				-8.265,43	-8.265,43	
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit				-8.265,43	-8.265,43	
10	-	Personalauszahlungen	33.892,03	35.740,00		35.926,14	186,14	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	19.121,71	20.250,00	1.332,00	18.750,17	-1.499,83	8.043,09
15	-	Sonstige Auszahlungen	17.383,71	16.983,00	987,00	15.075,78	-1.907,22	1.897,72
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	70.397,45	72.973,00	2.319,00	69.752,09	-3.220,91	9.940,81
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	70.397,45	72.973,00	2.319,00	61.486,66	-11.486,34	9.940,81
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	530,71	28.916,20	28.916,20	24.607,44	-4.308,76	415,16
13	=	Summe: (investive Auszahlungen)	530,71	28.916,20	28.916,20	24.607,44	-4.308,76	415,16
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./ Auszahlung)	530,71	28.916,20	28.916,20	24.607,44	-4.308,76	415,16
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.-übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
5000010 GGS Lindlar-West - BGA								
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	530,71	28.916,20	28.916,20	24.607,44	4.308,76	415,16
13	=	Summe Auszahlungen	530,71	28.916,20	28.916,20	24.607,44	4.308,76	415,16
14	=	Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	530,71	28.916,20	28.916,20	24.607,44	4.308,76	415,16

Jahresrechnung 2021

1.21 Schulträgeraufgaben

1.21.06 GGS Schmitzhöhe

verantwortlich: NN FL Schulen



Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag.2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-6.980,34	-5.378,00		-17.987,72	-12.609,72	
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-8.123,84					
10	=	Ordentliche Erträge	-15.104,18	-5.378,00		-17.987,72	-12.609,72	
11	-	Personalaufwendungen	25.878,30	27.781,96		18.433,58	-9.348,38	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.079,45	14.580,00	330,00	18.357,34	3.777,34	3.353,81
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	7.674,34	6.013,00		17.369,53	11.356,53	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.443,11	12.755,00	2.250,00	10.565,54	-2.189,46	3.873,69
17	=	Ordentliche Aufwendungen	54.075,20	61.129,96	2.580,00	64.725,99	3.596,03	7.227,50
18	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	38.971,02	55.751,96	2.580,00	46.738,27	-9.013,69	7.227,50
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	29,06	-144,24		-38,11	106,13	
21	=	Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	29,06	-144,24		-38,11	106,13	
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	39.000,08	55.607,72	2.580,00	46.700,16	-8.907,56	7.227,50
23	+	Außerordentliche Erträge				-2.535,42	-2.535,42	
25	=	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)				-2.535,42	-2.535,42	
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	39.000,08	55.607,72	2.580,00	44.164,74	-11.442,98	7.227,50
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	211.706,33	214.854,37		208.060,91	-6.793,46	
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	250.706,41	270.462,09	2.580,00	252.225,65	-18.236,44	7.227,50
31	=	Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	250.706,41	270.462,09	2.580,00	252.225,65	-18.236,44	7.227,50

Jahresrechnung 2021

1.21 Schulträgeraufgaben

1.21.06 GGS Schmitzhöhe



verantwortlich: NN FL Schulen

Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.-übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen				-4.175,32	-4.175,32	
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-8.123,84					
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-8.123,84			-4.175,32	-4.175,32	
10	-	Personalauszahlungen	23.674,47	26.230,00		15.620,13	-10.609,87	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	16.498,26	14.580,00	330,00	17.794,40	3.214,40	3.353,81
15	-	Sonstige Auszahlungen	9.670,66	12.755,00	2.250,00	9.139,77	-3.615,23	3.873,69
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	49.843,39	53.565,00	2.580,00	42.554,30	-11.010,70	7.227,50
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	41.719,55	53.565,00	2.580,00	38.378,98	-15.186,02	7.227,50
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.235,02	2.500,00		1.151,10	-1.348,90	2.348,90
13	=	Summe: (investive Auszahlungen)	2.235,02	2.500,00		1.151,10	-1.348,90	2.348,90
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)	2.235,02	2.500,00		1.151,10	-1.348,90	2.348,90
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.-übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
5000019 GGS Schmitzhöhe - BGA								
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	2.235,02	2.500,00		1.151,10	1.348,90	2.348,90
13	=	Summe Auszahlungen	2.235,02	2.500,00		1.151,10	1.348,90	2.348,90
14	=	Saldo: (Einzahlungen ./- Auszahlungen)	2.235,02	2.500,00		1.151,10	1.348,90	2.348,90

Jahresrechnung 2021

1.21 Schulträgeraufgaben
1.21.07 Förderschule

verantwortlich: NN FL Schulen

Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag.2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-4.553,00	-3.731,00		-3.731,00		
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-141.450,74	-141.600,00		-148.259,15	-6.659,15	
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-11.227,54	-3.000,00		-10.156,45	-7.156,45	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-282,00	-281,00		-281,00		
10	=	Ordentliche Erträge	-157.513,28	-148.612,00		-162.427,60	-13.815,60	
11	-	Personalaufwendungen	19.782,48	20.603,72		17.537,76	-3.065,96	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	134.772,22	152.000,00		151.734,01	-265,99	
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	5.409,00	4.524,00		4.524,00		
17	=	Ordentliche Aufwendungen	159.963,70	177.127,72		173.795,77	-3.331,95	
18	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	2.450,42	28.515,72		11.368,17	-17.147,55	
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	55,10	25,68		45,61	19,93	
21	=	Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	55,10	25,68		45,61	19,93	
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	2.505,52	28.541,40		11.413,78	-17.127,62	
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	2.505,52	28.541,40		11.413,78	-17.127,62	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	186.448,21	170.960,52		185.441,23	14.480,71	
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	188.953,73	199.501,92		196.855,01	-2.646,91	
31	=	Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	188.953,73	199.501,92		196.855,01	-2.646,91	

Jahresrechnung 2021

1.21 Schulträgeraufgaben

1.21.07 Förderschule



verantwortlich: NN FL Schulen

Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-141.709,51	-141.600,00		-141.450,74	149,26	
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-10.514,78	-3.000,00		-10.620,90	-7.620,90	
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-152.224,29	-144.600,00		-152.071,64	-7.471,64	
10	-	Personalauszahlungen	18.417,80	19.720,00		17.014,68	-2.705,32	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	138.300,75	152.000,00		148.174,48	-3.825,52	
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	156.718,55	171.720,00		165.189,16	-6.530,84	
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	4.494,26	27.120,00		13.117,52	-14.002,48	

Jahresrechnung 2021

1.21 Schulträgeraufgaben

1.21.08 Hauptschule

verantwortlich: NN FL Schulen



Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag.2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-191.299,66	-187.857,00		-211.109,96	-23.252,96	
3	+	Sonstige Transfererträge				-9.279,55	-9.279,55	
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-22.551,47	-26.000,00		-11.756,01	14.243,99	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-30,00	-27,00		-27,00		
10	=	Ordentliche Erträge	-213.881,13	-213.884,00		-232.172,52	-18.288,52	
11	-	Personalaufwendungen	44.808,12	47.251,96		47.216,40	-35,56	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.222,00	30.445,00	2.202,00	24.061,14	-6.383,86	4.580,15
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	23.667,66	20.688,00		38.006,26	17.318,26	
15	-	Transferaufwendungen	168.500,00	168.000,00		171.200,00	3.200,00	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	21.325,32	101.308,00	85.158,00	31.395,39	-69.912,61	75.878,45
17	=	Ordentliche Aufwendungen	282.523,10	367.692,96	87.360,00	311.879,19	-55.813,77	80.458,60
18	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	68.641,97	153.808,96	87.360,00	79.706,67	-74.102,29	80.458,60
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	113,69	588,12		23,24	-564,88	
21	=	Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	113,69	588,12		23,24	-564,88	
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	68.755,66	154.397,08	87.360,00	79.729,91	-74.667,17	80.458,60
23	+	Außerordentliche Erträge				-187,46	-187,46	
25	=	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)				-187,46	-187,46	
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	68.755,66	154.397,08	87.360,00	79.542,45	-74.854,63	80.458,60
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	577.295,87	620.424,40		567.263,51	-53.160,89	
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	646.051,53	774.821,48	87.360,00	646.805,96	-128.015,52	80.458,60
31	=	Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	646.051,53	774.821,48	87.360,00	646.805,96	-128.015,52	80.458,60

Jahresrechnung 2021

1.21 Schulträgeraufgaben

1.21.08 Hauptschule



verantwortlich: NN FL Schulen

Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.-übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-168.500,00	-168.000,00		-178.516,85	-10.516,85	
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-22.551,47	-26.000,00		-11.756,01	14.243,99	
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-191.051,47	-194.000,00		-190.272,86	3.727,14	
10	-	Personalauszahlungen	42.207,31	45.700,00		42.985,39	-2.714,61	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	29.126,81	30.445,00	2.202,00	25.494,15	-4.950,85	4.580,15
14	-	Transferauszahlungen	168.500,00	168.000,00		171.200,00	3.200,00	
15	-	Sonstige Auszahlungen	29.326,80	101.308,00	85.158,00	31.295,26	-70.012,74	75.878,45
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	269.160,92	345.453,00	87.360,00	270.974,80	-74.478,20	80.458,60
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	78.109,45	151.453,00	87.360,00	80.701,94	-70.751,06	80.458,60
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.419,39	11.877,07	10.577,07		-11.877,07	10.877,07
13	=	Summe: (investive Auszahlungen)	1.419,39	11.877,07	10.577,07		-11.877,07	10.877,07
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)	1.419,39	11.877,07	10.577,07		-11.877,07	10.877,07
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.-übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
5000022 GHS Lindlar - BGA								
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	1.419,39	11.877,07	10.577,07		11.877,07	10.877,07
13	=	Summe Auszahlungen	1.419,39	11.877,07	10.577,07		11.877,07	10.877,07
14	=	Saldo: (Einzahlungen ./- Auszahlungen)	1.419,39	11.877,07	10.577,07		11.877,07	10.877,07

Jahresrechnung 2021

1.21 Schulträgeraufgaben

1.21.09 Realschule

verantwortlich: NN FL Schulen



Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag.2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-57.836,37	-51.043,00		-89.168,27	-38.125,27	
3	+	Sonstige Transfererträge	-210.287,74					
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		-7.500,00			7.500,00	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-181,00	-181,00		-181,00		
10	=	Ordentliche Erträge	-268.305,11	-58.724,00		-89.349,27	-30.625,27	
11	-	Personalaufwendungen	62.895,42	81.151,96		87.669,42	6.517,46	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	35.802,71	60.759,00	4.755,00	54.583,81	-6.175,19	18.838,90
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	38.702,37	34.664,00		53.224,79	18.560,79	
15	-	Transferaufwendungen	22.860,00	20.000,00		20.242,00	242,00	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	145.076,20	50.925,00	16.229,00	27.611,39	-23.313,61	20.155,90
17	=	Ordentliche Aufwendungen	305.336,70	247.499,96	20.984,00	243.331,41	-4.168,55	38.994,80
18	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	37.031,59	188.775,96	20.984,00	153.982,14	-34.793,82	38.994,80
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	275,00	1.005,60		258,83	-746,77	
21	=	Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	275,00	1.005,60		258,83	-746,77	
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	37.306,59	189.781,56	20.984,00	154.240,97	-35.540,59	38.994,80
23	+	Außerordentliche Erträge				-1.262,16	-1.262,16	
25	=	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)				-1.262,16	-1.262,16	
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	37.306,59	189.781,56	20.984,00	152.978,81	-36.802,75	38.994,80
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	614.987,53	529.814,12		565.584,10	35.769,98	
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	652.294,12	719.595,68	20.984,00	718.562,91	-1.032,77	38.994,80
31	=	Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	652.294,12	719.595,68	20.984,00	718.562,91	-1.032,77	38.994,80

Jahresrechnung 2021

1.21 Schulträgeraufgaben

1.21.09 Realschule



verantwortlich: NN FL Schulen

Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.-übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-22.860,00	-20.000,00		-58.404,38	-38.404,38	
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen		-7.500,00			7.500,00	
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-22.860,00	-27.500,00		-58.404,38	-30.904,38	
10	-	Personalauszahlungen	60.332,75	79.600,00		78.426,32	-1.173,68	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	52.561,48	60.759,00	4.755,00	40.045,44	-20.713,56	18.838,90
14	-	Transferauszahlungen	23.216,50	20.000,00		19.885,50	-114,50	
15	-	Sonstige Auszahlungen	142.825,17	50.925,00	16.229,00	23.867,64	-27.057,36	20.155,90
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	278.935,90	211.284,00	20.984,00	162.224,90	-49.059,10	38.994,80
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	256.075,90	183.784,00	20.984,00	103.820,52	-79.963,48	38.994,80
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		5.500,00	1.500,00		-5.500,00	5.500,00
13	=	Summe: (investive Auszahlungen)		5.500,00	1.500,00		-5.500,00	5.500,00
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./ Auszahlung)		5.500,00	1.500,00		-5.500,00	5.500,00
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.-übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
5000026 Realschule Lindlar - BGA								
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen		5.500,00	1.500,00		5.500,00	5.500,00
13	=	Summe Auszahlungen		5.500,00	1.500,00		5.500,00	5.500,00
14	=	Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		5.500,00	1.500,00		5.500,00	5.500,00

Jahresrechnung 2021

1.21 Schulträgeraufgaben

1.21.10 Gymnasium



verantwortlich: NN FL Schulen

Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag.2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-52.850,30	-46.490,00		-94.296,71	-47.806,71	
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		-7.500,00			7.500,00	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge		-22.000,00			22.000,00	
10	=	Ordentliche Erträge	-52.850,30	-75.990,00		-94.296,71	-18.306,71	
11	-	Personalaufwendungen	79.624,00	98.161,96		109.835,81	11.673,85	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	54.546,92	62.015,00	5.378,00	54.143,69	-7.871,31	22.669,33
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	34.491,30	30.164,00		63.785,78	33.621,78	
15	-	Transferaufwendungen	16.066,72	28.650,00	8.650,00	16.094,84	-12.555,16	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	49.081,86	44.408,00	120,00	47.167,16	2.759,16	2.120,00
17	=	Ordentliche Aufwendungen	233.810,80	263.398,96	14.148,00	291.027,28	27.628,32	24.789,33
18	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	180.960,50	187.408,96	14.148,00	196.730,57	9.321,61	24.789,33
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	307,79	1.136,36		109,82	-1.026,54	
21	=	Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	307,79	1.136,36		109,82	-1.026,54	
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	181.268,29	188.545,32	14.148,00	196.840,39	8.295,07	24.789,33
23	+	Außerordentliche Erträge				-2.277,06	-2.277,06	
25	=	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)				-2.277,06	-2.277,06	
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	181.268,29	188.545,32	14.148,00	194.563,33	6.018,01	24.789,33
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	793.103,22	792.779,96		822.889,62	30.109,66	
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	974.371,51	981.325,28	14.148,00	1.017.452,95	36.127,67	24.789,33
31	=	Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	974.371,51	981.325,28	14.148,00	1.017.452,95	36.127,67	24.789,33

Jahresrechnung 2021

1.21 Schulträgeraufgaben

1.21.10 Gymnasium



verantwortlich: NN FL Schulen

Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.-übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-22.860,00	-20.000,00		-56.029,26	-36.029,26	
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen		-7.500,00			7.500,00	
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-22.860,00	-27.500,00		-56.029,26	-28.529,26	
10	-	Personalauszahlungen	76.930,19	96.610,00		97.829,22	1.219,22	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	52.193,44	62.015,00	5.378,00	57.717,96	-4.297,04	22.669,33
14	-	Transferauszahlungen	16.066,72	28.650,00	8.650,00	16.094,84	-12.555,16	
15	-	Sonstige Auszahlungen	50.290,51	44.408,00	120,00	49.020,87	4.612,87	2.120,00
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	195.480,86	231.683,00	14.148,00	220.662,89	-11.020,11	24.789,33
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	172.620,86	204.183,00	14.148,00	164.633,63	-39.549,37	24.789,33
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	630,00	6.130,00	2.130,00	969,00	-5.161,00	5.161,00
13	=	Summe: (investive Auszahlungen)	630,00	6.130,00	2.130,00	969,00	-5.161,00	5.161,00
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./ Auszahlung)	630,00	6.130,00	2.130,00	969,00	-5.161,00	5.161,00
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.-übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
5000028 Gymnasium Lindlar - Einrichtung								
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	630,00	6.130,00	2.130,00	969,00	5.161,00	5.161,00
13	=	Summe Auszahlungen	630,00	6.130,00	2.130,00	969,00	5.161,00	5.161,00
14	=	Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	630,00	6.130,00	2.130,00	969,00	5.161,00	5.161,00

Jahresrechnung 2021

1.25 Kultur



verantwortlich: NN FL Schulen, Kultur

Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag.2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-4.231,35	-3.235,00		-4.248,31	-1.013,31	
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-5.287,05	-5.800,00		-4.491,65	1.308,35	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-3.401,90	-50,00		-6.025,25	-5.975,25	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-793,00	-50,00		-11.492,61	-11.442,61	
10	=	Ordentliche Erträge	-13.713,30	-9.135,00		-26.257,82	-17.122,82	
11	-	Personalaufwendungen	92.229,12	98.890,00		89.002,00	-9.888,00	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.091,40	29.540,20	2.346,20	25.507,93	-4.032,27	
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	4.018,35	3.924,00		4.939,31	1.015,31	
15	-	Transferaufwendungen	771,53	725,00		2.141,03	1.416,03	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	31.569,83	37.894,62	2.348,26	30.809,53	-7.085,09	
17	=	Ordentliche Aufwendungen	140.680,23	170.973,82	4.694,46	152.399,80	-18.574,02	
18	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	126.966,93	161.838,82	4.694,46	126.141,98	-35.696,84	
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-62,17	-644,80		-71,61	573,19	
21	=	Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	-62,17	-644,80		-71,61	573,19	
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	126.904,76	161.194,02	4.694,46	126.070,37	-35.123,65	
23	+	Außerordentliche Erträge	-173,65			-4.876,00	-4.876,00	
25	=	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	-173,65			-4.876,00	-4.876,00	
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	126.731,11	161.194,02	4.694,46	121.194,37	-39.999,65	
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-85.788,38	-80.804,12		-77.150,88	3.653,24	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	139.968,42	122.608,52		134.017,70	11.409,18	
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	180.911,15	202.998,42	4.694,46	178.061,19	-24.937,23	
31	=	Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	180.911,15	202.998,42	4.694,46	178.061,19	-24.937,23	

Jahresrechnung 2021

1.25 Kultur



verantwortlich: NN FL Schulen, Kultur

Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-900,00					
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-5.340,05	-5.800,00		-4.489,70	1.310,30	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-11.201,90	-50,00		-5.913,25	-5.863,25	
7	+	Sonstige Einzahlungen	-1.342,86	-50,00		-3.992,61	-3.942,61	
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-18.784,81	-5.900,00		-14.395,56	-8.495,56	
10	-	Personalauszahlungen	91.010,30	98.890,00		89.714,87	-9.175,13	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	11.795,78	29.540,20	2.346,20	20.739,51	-8.800,69	
14	-	Transferauszahlungen	771,53	725,00		1.341,03	616,03	
15	-	Sonstige Auszahlungen	32.348,69	37.534,26	2.348,26	30.268,77	-7.265,49	
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	135.926,30	166.689,46	4.694,46	142.064,18	-24.625,28	
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	117.141,49	160.789,46	4.694,46	127.668,62	-33.120,84	
1	+	Investitionstätigkeit Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				-5.970,07	-5.970,07	-1.840,80
6	=	Summe: (investive Einzahlungen)				-5.970,07	-5.970,07	-1.840,80
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		15.000,00		16.472,31	1.472,31	6.338,56
13	=	Summe: (investive Auszahlungen)		15.000,00		16.472,31	1.472,31	6.338,56
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)		15.000,00		10.502,24	-4.497,76	4.497,76

Jahresrechnung 2021

1.25 Kultur
1.25.01 Kommunale Veranstaltungen


verantwortlich: NN FL Schulen, Kultur

Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag.2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-3.024,00			-5.676,00	-5.676,00	
10	=	Ordentliche Erträge	-3.024,00			-5.676,00	-5.676,00	
11	-	Personalaufwendungen	60.006,91	67.250,00		56.760,48	-10.489,52	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	942,04	2.650,00		5.508,00	2.858,00	
15	-	Transferaufwendungen				1.419,50	1.419,50	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.265,59	3.100,00		377,43	-2.722,57	
17	=	Ordentliche Aufwendungen	62.214,54	73.000,00		64.065,41	-8.934,59	
18	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	59.190,54	73.000,00		58.389,41	-14.610,59	
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	59.190,54	73.000,00		58.389,41	-14.610,59	
23	+	Außerordentliche Erträge				-2.900,00	-2.900,00	
25	=	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)				-2.900,00	-2.900,00	
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	59.190,54	73.000,00		55.489,41	-17.510,59	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	72.066,76	60.139,88		73.916,42	13.776,54	
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	131.257,30	133.139,88		129.405,83	-3.734,05	
31	=	Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	131.257,30	133.139,88		129.405,83	-3.734,05	

Jahresrechnung 2021

1.25 Kultur

1.25.01 Kommunale Veranstaltungen

verantwortlich: NN FL Schulen, Kultur



Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-10.824,00			-5.589,00	-5.589,00	
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-10.824,00			-5.589,00	-5.589,00	
10	-	Personalauszahlungen	58.784,83	67.250,00		57.500,44	-9.749,56	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	972,14	2.650,00		685,70	-1.964,30	
14	-	Transferauszahlungen				619,50	619,50	
15	-	Sonstige Auszahlungen	1.637,10	3.100,00		224,93	-2.875,07	
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	61.394,07	73.000,00		59.030,57	-13.969,43	
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	50.570,07	73.000,00		53.441,57	-19.558,43	

Jahresrechnung 2021

1.25 Kultur
1.25.02 Förderung kulturtragender Vereine



verantwortlich: NN FL Schulen, Kultur

Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag.2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
11	-	Personalaufwendungen	4.876,16	4.970,00		5.030,69	60,69	
15	-	Transferaufwendungen	771,53	725,00		721,53	-3,47	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	335,21	360,36		371,46	11,10	
17	=	Ordentliche Aufwendungen	5.982,90	6.055,36		6.123,68	68,32	
18	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	5.982,90	6.055,36		6.123,68	68,32	
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	5.982,90	6.055,36		6.123,68	68,32	
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	5.982,90	6.055,36		6.123,68	68,32	
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-2.573,59	-2.436,00		-3.404,08	-968,08	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	15.120,53	14.802,12		16.136,12	1.334,00	
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	18.529,84	18.421,48		18.855,72	434,24	
31	=	Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	18.529,84	18.421,48		18.855,72	434,24	
Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
10	-	Personalauszahlungen	4.856,58	4.970,00		5.008,23	38,23	
14	-	Transferauszahlungen	771,53	725,00		721,53	-3,47	
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.628,11	5.695,00		5.729,76	34,76	
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	5.628,11	5.695,00		5.729,76	34,76	

Jahresrechnung 2021

1.25 Kultur
1.25.05 Bibliothek

verantwortlich: NN FL Schulen, Kultur

Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag.2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-169,00	-169,00		-1.086,31	-917,31	
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-4.938,25	-5.500,00		-3.866,00	1.634,00	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-793,00	-50,00		-11.492,61	-11.442,61	
10	=	Ordentliche Erträge	-5.900,25	-5.719,00		-16.444,92	-10.725,92	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.262,42	23.384,00		16.779,65	-6.604,35	
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	697,00	698,00		1.617,31	919,31	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	28.324,45	33.298,26	2.348,26	29.915,64	-3.382,62	
17	=	Ordentliche Aufwendungen	37.283,87	57.380,26	2.348,26	48.312,60	-9.067,66	
18	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	31.383,62	51.661,26	2.348,26	31.867,68	-19.793,58	
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-85,96	-224,20		-92,04	132,16	
21	=	Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	-85,96	-224,20		-92,04	132,16	
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	31.297,66	51.437,06	2.348,26	31.775,64	-19.661,42	
23	+	Außerordentliche Erträge	-173,65			-1.976,00	-1.976,00	
25	=	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	-173,65			-1.976,00	-1.976,00	
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	31.124,01	51.437,06	2.348,26	29.799,64	-21.637,42	
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	31.124,01	51.437,06	2.348,26	29.799,64	-21.637,42	
31	=	Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	31.124,01	51.437,06	2.348,26	29.799,64	-21.637,42	

Jahresrechnung 2021

1.25 Kultur
1.25.05 Bibliothek

verantwortlich: NN FL Schulen, Kultur

Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.-übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-4.938,25	-5.500,00		-3.866,00	1.634,00	
7	+	Sonstige Einzahlungen	-1.342,86	-50,00		-3.992,61	-3.942,61	
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.281,11	-5.550,00		-7.858,61	-2.308,61	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.186,10	23.384,00		16.584,13	-6.799,87	
15	-	Sonstige Auszahlungen	28.324,45	33.298,26	2.348,26	29.898,84	-3.399,42	
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	36.510,55	56.682,26	2.348,26	46.482,97	-10.199,29	
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	30.229,44	51.132,26	2.348,26	38.624,36	-12.507,90	
1	+	Investitionstätigkeit Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				-5.970,07	-5.970,07	-1.840,80
6	=	Summe: (investive Einzahlungen)				-5.970,07	-5.970,07	-1.840,80
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		15.000,00		16.472,31	1.472,31	6.338,56
13	=	Summe: (investive Auszahlungen)		15.000,00		16.472,31	1.472,31	6.338,56
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./ Auszahlung)		15.000,00		10.502,24	-4.497,76	4.497,76
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.-übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
5000248 Ausstattung Bücherei								
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen				-5.970,07	5.970,07	-1.840,80
6	=	Summe Einzahlungen				-5.970,07	5.970,07	-1.840,80
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen		15.000,00		16.472,31	-1.472,31	6.338,56
13	=	Summe Auszahlungen		15.000,00		16.472,31	-1.472,31	6.338,56
14	=	Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		15.000,00		10.502,24	4.497,76	4.497,76

Jahresrechnung 2021

1.25 Kultur
1.25.06 Archiv

verantwortlich: NN FL Schulen, Kultur

Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag.2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-4.062,35	-3.066,00		-3.162,00	-96,00	
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-348,80	-300,00		-625,65	-325,65	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-377,90	-50,00		-349,25	-299,25	
10	=	Ordentliche Erträge	-4.789,05	-3.416,00		-4.136,90	-720,90	
11	-	Personalaufwendungen	27.346,05	26.670,00		27.210,83	540,83	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.886,94	3.506,20	2.346,20	3.220,28	-285,92	
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	3.321,35	3.226,00		3.322,00	96,00	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.644,58	1.136,00		145,00	-991,00	
17	=	Ordentliche Aufwendungen	35.198,92	34.538,20	2.346,20	33.898,11	-640,09	
18	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	30.409,87	31.122,20	2.346,20	29.761,21	-1.360,99	
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	23,79	-420,60		20,43	441,03	
21	=	Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	23,79	-420,60		20,43	441,03	
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	30.433,66	30.701,60	2.346,20	29.781,64	-919,96	
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	30.433,66	30.701,60	2.346,20	29.781,64	-919,96	
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-87.092,57	-81.852,56		-78.178,77	3.673,79	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	56.658,91	51.150,96		48.397,13	-2.753,83	
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)			2.346,20			
31	=	Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)			2.346,20			

Jahresrechnung 2021

1.25 Kultur
1.25.06 Archiv

verantwortlich: NN FL Schulen, Kultur

Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-900,00					
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-401,80	-300,00		-623,70	-323,70	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-377,90	-50,00		-324,25	-274,25	
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.679,70	-350,00		-947,95	-597,95	
10	-	Personalauszahlungen	27.368,89	26.670,00		27.206,20	536,20	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.637,54	3.506,20	2.346,20	3.469,68	-36,52	
15	-	Sonstige Auszahlungen	2.387,14	1.136,00		145,00	-991,00	
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	32.393,57	31.312,20	2.346,20	30.820,88	-491,32	
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	30.713,87	30.962,20	2.346,20	29.872,93	-1.089,27	

Jahresrechnung 2021

1.31 Soziale Leistungen



verantwortlich: Windhausen, Stephan

Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag.2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-829.420,67	-711.669,00		-981.353,53	-269.684,53	
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-290.748,43	-610.000,00		-268.212,29	341.787,71	
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-104.759,66	-81.600,00		-116.301,81	-34.701,81	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-1.000,00			-23.527,00	-23.527,00	
10	=	Ordentliche Erträge	-1.225.928,76	-1.403.269,00		-1.389.394,63	13.874,37	
11	-	Personalaufwendungen	634.076,21	650.467,64		635.867,70	-14.599,94	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	69.044,48	104.000,00		33.788,02	-70.211,98	
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	14.382,41	11.089,00		7.725,00	-3.364,00	
15	-	Transferaufwendungen	825.489,35	1.016.090,74	19.740,74	794.217,09	-221.873,65	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	198.430,83	188.272,36		175.591,75	-12.680,61	
17	=	Ordentliche Aufwendungen	1.741.423,28	1.969.919,74	19.740,74	1.647.189,56	-322.730,18	
18	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	515.494,52	566.650,74	19.740,74	257.794,93	-308.855,81	
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	90,26	306,56		50,79	-255,77	
21	=	Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	90,26	306,56		50,79	-255,77	
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	515.584,78	566.957,30	19.740,74	257.845,72	-309.111,58	
23	+	Außerordentliche Erträge	-1.472,81	-1.000,00		-11.717,43	-10.717,43	
25	=	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	-1.472,81	-1.000,00		-11.717,43	-10.717,43	
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	514.111,97	565.957,30	19.740,74	246.128,29	-319.829,01	
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-32.413,21	-25.122,52		-22.875,19	2.247,33	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	952.470,15	971.316,88		862.757,46	-108.559,42	
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	1.434.168,91	1.512.151,66	19.740,74	1.086.010,56	-426.141,10	
31	=	Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	1.434.168,91	1.512.151,66	19.740,74	1.086.010,56	-426.141,10	

Jahresrechnung 2021

1.31 Soziale Leistungen



verantwortlich: Windhausen, Stephan

Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-618.967,30	-706.250,00		-1.006.189,79	-299.939,79	
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-292.396,35	-610.000,00		-251.469,11	358.530,89	
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-92.089,99	-81.600,00		-112.435,15	-30.835,15	
7	+	Sonstige Einzahlungen	-1.000,00			-145,00	-145,00	
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.004.453,64	-1.397.850,00		-1.370.239,05	27.610,95	
10	-	Personalauszahlungen	579.595,21	600.670,00		577.561,27	-23.108,73	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	44.177,60	104.000,00		24.852,72	-79.147,28	
14	-	Transferauszahlungen	767.163,83	1.016.090,74	19.740,74	830.543,66	-185.547,08	
15	-	Sonstige Auszahlungen	198.786,33	185.930,00		181.700,59	-4.229,41	
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.589.722,97	1.906.690,74	19.740,74	1.614.658,24	-292.032,50	
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	585.269,33	508.840,74	19.740,74	244.419,19	-264.421,55	
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen	-1.090,00			-450,00	-450,00	
6	=	Summe: (investive Einzahlungen)	-1.090,00			-450,00	-450,00	
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.303,75	18.000,00	18.000,00		-18.000,00	
13	=	Summe: (investive Auszahlungen)	2.303,75	18.000,00	18.000,00		-18.000,00	
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)	1.213,75	18.000,00	18.000,00	-450,00	-18.450,00	

Jahresrechnung 2021

1.31 Soziale Leistungen

1.31.01 Hilfen b.Einkommensdef.u.Unterstützungsl

verantwortlich: Windhausen, Stephan



Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag.2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-72.935,65	-73.600,00		-80.677,29	-7.077,29	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-1.000,00					
10	=	Ordentliche Erträge	-73.935,65	-73.600,00		-80.677,29	-7.077,29	
11	-	Personalaufwendungen	150.782,85	166.436,92		181.615,47	15.178,55	
15	-	Transferaufwendungen	44.949,17	63.000,00		60.492,00	-2.508,00	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.372,45	2.500,92		2.519,94	19,02	
17	=	Ordentliche Aufwendungen	199.104,47	231.937,84		244.627,41	12.689,57	
18	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	125.168,82	158.337,84		163.950,12	5.612,28	
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	125.168,82	158.337,84		163.950,12	5.612,28	
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	125.168,82	158.337,84		163.950,12	5.612,28	
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-38.703,67	-30.250,24		-31.220,47	-970,23	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	187.644,21	202.818,80		193.001,32	-9.817,48	
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	274.109,36	330.906,40		325.730,97	-5.175,43	
31	=	Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	274.109,36	330.906,40		325.730,97	-5.175,43	

Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-65.468,72	-73.600,00		-79.530,78	-5.930,78	
7	+	Sonstige Einzahlungen	-1.000,00					
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-66.468,72	-73.600,00		-79.530,78	-5.930,78	
10	-	Personalauszahlungen	126.514,22	144.010,00		160.241,99	16.231,99	
14	-	Transferauszahlungen	44.949,17	63.000,00		60.492,00	-2.508,00	
15	-	Sonstige Auszahlungen	1.358,86	1.600,00		2.413,52	813,52	
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	172.822,25	208.610,00		223.147,51	14.537,51	
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	106.353,53	135.010,00		143.616,73	8.606,73	

Jahresrechnung 2021

1.31 Soziale Leistungen
1.31.02 Sozialversicherungsangelegenheiten


verantwortlich: Windhausen, Stephan

Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag.2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
11	-	Personalaufwendungen	50.265,66	49.260,92		47.226,99	-2.033,93	
17	=	Ordentliche Aufwendungen	50.265,66	49.260,92		47.226,99	-2.033,93	
18	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	50.265,66	49.260,92		47.226,99	-2.033,93	
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	50.265,66	49.260,92		47.226,99	-2.033,93	
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	50.265,66	49.260,92		47.226,99	-2.033,93	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	48.975,71	47.381,40		36.283,12	-11.098,28	
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	99.241,37	96.642,32		83.510,11	-13.132,21	
31	=	Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	99.241,37	96.642,32		83.510,11	-13.132,21	

Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
10	-	Personalauszahlungen	46.874,28	46.350,00		46.990,13	640,13	
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	46.874,28	46.350,00		46.990,13	640,13	
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	46.874,28	46.350,00		46.990,13	640,13	

Jahresrechnung 2021

1.31 Soziale Leistungen

1.31.03 Subjektbez.Förd. f. Wohnraum(-sicherung)



verantwortlich: Windhausen, Stephan

Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag.2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
11	-	Personalaufwendungen	43.094,99	42.830,92		40.800,21	-2.030,71	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	191,61	350,00		187,20	-162,80	
17	=	Ordentliche Aufwendungen	43.286,60	43.180,92		40.987,41	-2.193,51	
18	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	43.286,60	43.180,92		40.987,41	-2.193,51	
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	43.286,60	43.180,92		40.987,41	-2.193,51	
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	43.286,60	43.180,92		40.987,41	-2.193,51	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	38.733,81	40.971,80		45.010,69	4.038,89	
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	82.020,41	84.152,72		85.998,10	1.845,38	
31	=	Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	82.020,41	84.152,72		85.998,10	1.845,38	
Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
10	-	Personalauszahlungen	40.354,45	39.920,00		40.280,78	360,78	
15	-	Sonstige Auszahlungen	167,87	350,00		194,21	-155,79	
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	40.522,32	40.270,00		40.474,99	204,99	
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	40.522,32	40.270,00		40.474,99	204,99	

Jahresrechnung 2021

1.31 Soziale Leistungen

1.31.04 Hilfen nach Asylbewerleistungsgesetz



verantwortlich: Windhausen, Stephan

Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag.2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-817.499,26	-706.250,00		-976.098,53	-269.848,53	
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-27.115,28	-8.000,00		-9.848,32	-1.848,32	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge				-23.487,00	-23.487,00	
10	=	Ordentliche Erträge	-844.614,54	-714.250,00		-1.009.433,85	-295.183,85	
11	-	Personalaufwendungen	189.171,31	187.935,44		198.742,28	10.806,84	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	734,49	900,00		792,66	-107,34	
15	-	Transferaufwendungen	770.943,42	939.740,74	19.740,74	720.378,33	-219.362,41	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.271,41	4.310,72		8.959,05	4.648,33	
17	=	Ordentliche Aufwendungen	965.120,63	1.132.886,90	19.740,74	928.872,32	-204.014,58	
18	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	120.506,09	418.636,90	19.740,74	-80.561,53	-499.198,43	
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	120.506,09	418.636,90	19.740,74	-80.561,53	-499.198,43	
23	+	Außerordentliche Erträge				-11.250,00	-11.250,00	
25	=	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)				-11.250,00	-11.250,00	
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	120.506,09	418.636,90	19.740,74	-91.811,53	-510.448,43	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	195.349,15	205.013,68		233.683,66	28.669,98	
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	315.855,24	623.650,58	19.740,74	141.872,13	-481.778,45	
31	=	Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	315.855,24	623.650,58	19.740,74	141.872,13	-481.778,45	

Jahresrechnung 2021

1.31 Soziale Leistungen

1.31.04 Hilfen nach Asylbewerleistungsgesetz



verantwortlich: Windhausen, Stephan

Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-618.967,30	-706.250,00		-1.006.189,79	-299.939,79	
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-24.459,91	-8.000,00		-5.863,44	2.136,56	
7	+	Sonstige Einzahlungen				-105,00	-105,00	
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-643.427,21	-714.250,00		-1.012.158,23	-297.908,23	
10	-	Personalauszahlungen	176.367,26	176.290,00		170.577,04	-5.712,96	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	687,05	900,00		689,60	-210,40	
14	-	Transferauszahlungen	712.617,90	939.740,74	19.740,74	756.704,90	-183.035,84	
15	-	Sonstige Auszahlungen	3.473,04	3.590,00		4.028,92	438,92	
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	893.145,25	1.120.520,74	19.740,74	932.000,46	-188.520,28	
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	249.718,04	406.270,74	19.740,74	-80.157,77	-486.428,51	

Jahresrechnung 2021

1.31 Soziale Leistungen

1.31.05 Asylbewerber-, Aussiedler-, Notunterk.



verantwortlich: Windhausen, Stephan

Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag.2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-11.921,41	-5.419,00		-5.255,00	164,00	
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-290.748,43	-610.000,00		-268.212,29	341.787,71	
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-4.708,73			-16.400,17	-16.400,17	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge				-40,00	-40,00	
10	=	Ordentliche Erträge	-307.378,57	-615.419,00		-289.907,46	325.511,54	
11	-	Personalaufwendungen	173.983,55	178.040,00		145.120,26	-32.919,74	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	68.309,99	103.100,00		32.995,36	-70.104,64	
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	14.382,41	11.089,00		7.725,00	-3.364,00	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	189.295,31	179.810,72		153.291,82	-26.518,90	
17	=	Ordentliche Aufwendungen	445.971,26	472.039,72		339.132,44	-132.907,28	
18	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	138.592,69	-143.379,28		49.224,98	192.604,26	
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	90,26	306,56		50,79	-255,77	
21	=	Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	90,26	306,56		50,79	-255,77	
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	138.682,95	-143.072,72		49.275,77	192.348,49	
23	+	Außerordentliche Erträge	-1.472,81	-1.000,00		-467,43	532,57	
25	=	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	-1.472,81	-1.000,00		-467,43	532,57	
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	137.210,14	-144.072,72		48.808,34	192.881,06	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	450.386,76	446.480,72		343.410,15	-103.070,57	
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	587.596,90	302.408,00		392.218,49	89.810,49	
31	=	Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	587.596,90	302.408,00		392.218,49	89.810,49	

Jahresrechnung 2021

1.31 Soziale Leistungen

1.31.05 Asylbewerber-, Aussiedler-, Notunterk.



verantwortlich: Windhausen, Stephan

Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.-übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-292.396,35	-610.000,00		-251.469,11	358.530,89	
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-2.161,36			-17.666,90	-17.666,90	
7	+	Sonstige Einzahlungen				-40,00	-40,00	
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-294.557,71	-610.000,00		-269.176,01	340.823,99	
10	-	Personalauszahlungen	173.361,73	178.040,00		142.413,73	-35.626,27	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	43.490,55	103.100,00		24.163,12	-78.936,88	
15	-	Sonstige Auszahlungen	193.441,16	179.090,00		163.810,95	-15.279,05	
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	410.293,44	460.230,00		330.387,80	-129.842,20	
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	115.735,73	-149.770,00		61.211,79	210.981,79	
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen	-1.090,00			-450,00	-450,00	
6	=	Summe: (investive Einzahlungen)	-1.090,00			-450,00	-450,00	
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.303,75	18.000,00	18.000,00		-18.000,00	
13	=	Summe: (investive Auszahlungen)	2.303,75	18.000,00	18.000,00		-18.000,00	
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./ Auszahlung)	1.213,75	18.000,00	18.000,00	-450,00	-18.450,00	
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.-übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
5000179 Ausstattung Übergangsheime								
2	+	Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen	-1.090,00			-450,00	450,00	
6	=	Summe Einzahlungen	-1.090,00			-450,00	450,00	
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	2.303,75	18.000,00	18.000,00		18.000,00	
13	=	Summe Auszahlungen	2.303,75	18.000,00	18.000,00		18.000,00	
14	=	Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	1.213,75	18.000,00	18.000,00	-450,00	18.450,00	

Jahresrechnung 2021

1.31 Soziale Leistungen

1.31.06 Seniorenarbeit



verantwortlich: Windhausen, Stephan

Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag.2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen				-9.376,03	-9.376,03	
10	=	Ordentliche Erträge				-9.376,03	-9.376,03	
11	-	Personalaufwendungen	26.777,85	25.963,44		22.362,49	-3.600,95	
15	-	Transferaufwendungen	9.596,76	13.350,00		13.346,76	-3,24	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.300,05	1.300,00		10.633,74	9.333,74	
17	=	Ordentliche Aufwendungen	37.674,66	40.613,44		46.342,99	5.729,55	
18	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	37.674,66	40.613,44		36.966,96	-3.646,48	
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	37.674,66	40.613,44		36.966,96	-3.646,48	
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	37.674,66	40.613,44		36.966,96	-3.646,48	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	37.670,97	33.778,20		19.713,80	-14.064,40	
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	75.345,63	74.391,64		56.680,76	-17.710,88	
31	=	Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	75.345,63	74.391,64		56.680,76	-17.710,88	
Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen				-9.374,03	-9.374,03	
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit				-9.374,03	-9.374,03	
10	-	Personalauszahlungen	16.123,27	16.060,00		17.057,60	997,60	
14	-	Transferauszahlungen	9.596,76	13.350,00		13.346,76	-3,24	
15	-	Sonstige Auszahlungen	345,40	1.300,00		11.252,99	9.952,99	
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	26.065,43	30.710,00		41.657,35	10.947,35	
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	26.065,43	30.710,00		32.283,32	1.573,32	

Jahresrechnung 2021

1.36 Kinder-,Jugend- und Familienhilfe



verantwortlich: Windhausen, Stephan

Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag.2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-48.099,61	-13.845,00		-19.109,22	-5.264,22	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.585,35	-2.500,00		-3.041,00	-541,00	
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-7.540,95	-3.000,00		-3.795,94	-795,94	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-43.968,81	-100.000,00		-32.353,50	67.646,50	
10	=	Ordentliche Erträge	-101.194,72	-119.345,00		-58.299,66	61.045,34	
11	-	Personalaufwendungen	143.598,78	138.661,64		107.161,45	-31.500,19	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	145.597,52	169.083,00		166.215,07	-2.867,93	
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	16.355,79	22.155,00		23.385,36	1.230,36	
15	-	Transferaufwendungen	49.918,12	74.520,00		48.970,00	-25.550,00	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.675,44	9.052,00		5.551,74	-3.500,26	
17	=	Ordentliche Aufwendungen	361.145,65	413.471,64		351.283,62	-62.188,02	
18	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	259.950,93	294.126,64		292.983,96	-1.142,68	
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	5.153,92	6.629,04		5.193,39	-1.435,65	
21	=	Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	5.153,92	6.629,04		5.193,39	-1.435,65	
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	265.104,85	300.755,68		298.177,35	-2.578,33	
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	265.104,85	300.755,68		298.177,35	-2.578,33	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	209.574,41	208.586,72		196.334,78	-12.251,94	
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	474.679,26	509.342,40		494.512,13	-14.830,27	
31	=	Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	474.679,26	509.342,40		494.512,13	-14.830,27	

Jahresrechnung 2021

1.36 Kinder-,Jugend- und Familienhilfe



verantwortlich: Windhausen, Stephan

Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-32.563,82					
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.585,35	-2.500,00		-3.041,00	-541,00	
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-7.540,95	-3.000,00		-3.380,50	-380,50	
7	+	Sonstige Einzahlungen	-43.968,81	-100.000,00		-32.353,50	67.646,50	
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-85.658,93	-105.500,00		-38.775,00	66.725,00	
10	-	Personalauszahlungen	111.063,24	108.380,00		100.241,30	-8.138,70	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	145.928,36	169.083,00		172.142,46	3.059,46	
14	-	Transferauszahlungen	49.918,12	74.520,00		48.970,00	-25.550,00	
15	-	Sonstige Auszahlungen	5.651,74	9.052,00		5.688,86	-3.363,14	
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	312.561,46	361.035,00		327.042,62	-33.992,38	
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	226.902,53	255.535,00		288.267,62	32.732,62	
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	18.343,27	65.222,49	40.222,49	71.124,97	5.902,48	
13	=	Summe: (investive Auszahlungen)	18.343,27	65.222,49	40.222,49	71.124,97	5.902,48	
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./ Auszahlung)	18.343,27	65.222,49	40.222,49	71.124,97	5.902,48	

Jahresrechnung 2021

1.36 Kinder-,Jugend- und Familienhilfe
1.36.01 Förderung von Kindern in Tageseinrichtg.


verantwortlich: Windhausen, Stephan

Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag.2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
11	-	Personalaufwendungen	59.823,64	58.724,36		46.653,94	-12.070,42	
17	=	Ordentliche Aufwendungen	59.823,64	58.724,36		46.653,94	-12.070,42	
18	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	59.823,64	58.724,36		46.653,94	-12.070,42	
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	59.823,64	58.724,36		46.653,94	-12.070,42	
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	59.823,64	58.724,36		46.653,94	-12.070,42	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	67.492,30	65.038,68		34.985,55	-30.053,13	
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	127.315,94	123.763,04		81.639,49	-42.123,55	
31	=	Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	127.315,94	123.763,04		81.639,49	-42.123,55	

Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
10	-	Personalauszahlungen	46.315,72	45.910,00		46.112,49	202,49	
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	46.315,72	45.910,00		46.112,49	202,49	
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	46.315,72	45.910,00		46.112,49	202,49	

Jahresrechnung 2021

1.36 Kinder-,Jugend- und Familienhilfe
1.36.02 Kinder- und Jugendarbeit

verantwortlich: Windhausen, Stephan

Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag.2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-15.535,79	-13.845,00		-19.109,22	-5.264,22	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.585,35	-2.500,00		-3.041,00	-541,00	
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-4.040,95	-3.000,00		-3.380,50	-380,50	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-43.968,81	-100.000,00		-32.353,50	67.646,50	
10	=	Ordentliche Erträge	-65.130,90	-119.345,00		-57.884,22	61.460,78	
11	-	Personalaufwendungen	57.676,52	51.376,36		31.040,66	-20.335,70	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	145.597,52	169.083,00		166.215,07	-2.867,93	
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	16.355,79	22.155,00		23.385,36	1.230,36	
15	-	Transferaufwendungen	10.922,50	29.520,00		12.970,00	-16.550,00	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.675,44	9.052,00		5.551,74	-3.500,26	
17	=	Ordentliche Aufwendungen	236.227,77	281.186,36		239.162,83	-42.023,53	
18	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	171.096,87	161.841,36		181.278,61	19.437,25	
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	5.153,92	6.629,04		5.193,39	-1.435,65	
21	=	Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	5.153,92	6.629,04		5.193,39	-1.435,65	
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	176.250,79	168.470,40		186.472,00	18.001,60	
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	176.250,79	168.470,40		186.472,00	18.001,60	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	114.097,93	114.291,12		128.583,17	14.292,05	
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	290.348,72	282.761,52		315.055,17	32.293,65	
31	=	Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	290.348,72	282.761,52		315.055,17	32.293,65	

Jahresrechnung 2021

1.36 Kinder-,Jugend- und Familienhilfe
1.36.02 Kinder- und Jugendarbeit

verantwortlich: Windhausen, Stephan

Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.-übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.585,35	-2.500,00		-3.041,00	-541,00	
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-4.040,95	-3.000,00		-3.380,50	-380,50	
7	+	Sonstige Einzahlungen	-43.968,81	-100.000,00		-32.353,50	67.646,50	
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-49.595,11	-105.500,00		-38.775,00	66.725,00	
10	-	Personalauszahlungen	41.786,67	36.820,00		27.282,27	-9.537,73	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	145.928,36	169.083,00		172.142,46	3.059,46	
14	-	Transferauszahlungen	10.922,50	29.520,00		12.970,00	-16.550,00	
15	-	Sonstige Auszahlungen	5.651,74	9.052,00		5.688,86	-3.363,14	
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	204.289,27	244.475,00		218.083,59	-26.391,41	
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	154.694,16	138.975,00		179.308,59	40.333,59	
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	18.343,27	65.222,49	40.222,49	71.124,97	5.902,48	
13	=	Summe: (investive Auszahlungen)	18.343,27	65.222,49	40.222,49	71.124,97	5.902,48	
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./ Auszahlung)	18.343,27	65.222,49	40.222,49	71.124,97	5.902,48	
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.-übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
5000037 Kinderspielplätze								
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	18.343,27	65.222,49	40.222,49	71.124,97	-5.902,48	
13	=	Summe Auszahlungen	18.343,27	65.222,49	40.222,49	71.124,97	-5.902,48	
14	=	Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	18.343,27	65.222,49	40.222,49	71.124,97	-5.902,48	

Jahresrechnung 2021

1.36 Kinder-,Jugend- und Familienhilfe

1.36.03 Hilfen f.junge Menschen u. ihre Familien



verantwortlich: Windhausen, Stephan

Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag.2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-32.563,82					
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-3.500,00			-415,44	-415,44	
10	=	Ordentliche Erträge	-36.063,82			-415,44	-415,44	
11	-	Personalaufwendungen	26.098,62	28.560,92		29.466,85	905,93	
15	-	Transferaufwendungen	38.995,62	45.000,00		36.000,00	-9.000,00	
17	=	Ordentliche Aufwendungen	65.094,24	73.560,92		65.466,85	-8.094,07	
18	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	29.030,42	73.560,92		65.051,41	-8.509,51	
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	29.030,42	73.560,92		65.051,41	-8.509,51	
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	29.030,42	73.560,92		65.051,41	-8.509,51	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	27.984,18	29.256,92		32.766,06	3.509,14	
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	57.014,60	102.817,84		97.817,47	-5.000,37	
31	=	Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	57.014,60	102.817,84		97.817,47	-5.000,37	
Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-32.563,82					
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-3.500,00					
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-36.063,82					
10	-	Personalauszahlungen	22.960,85	25.650,00		26.846,54	1.196,54	
14	-	Transferauszahlungen	38.995,62	45.000,00		36.000,00	-9.000,00	
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	61.956,47	70.650,00		62.846,54	-7.803,46	
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	25.892,65	70.650,00		62.846,54	-7.803,46	

Jahresrechnung 2021

1.41 Gesundheitsdienste



verantwortlich: Ahlers, Cordula

Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag.2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
15	-	Transferaufwendungen	317.373,00	319.333,00		318.765,00	-568,00	
17	=	Ordentliche Aufwendungen	317.373,00	319.333,00		318.765,00	-568,00	
18	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	317.373,00	319.333,00		318.765,00	-568,00	
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	317.373,00	319.333,00		318.765,00	-568,00	
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	317.373,00	319.333,00		318.765,00	-568,00	
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	317.373,00	319.333,00		318.765,00	-568,00	
31	=	Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	317.373,00	319.333,00		318.765,00	-568,00	

Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
14	-	Transferauszahlungen	392.438,00	319.333,00		318.765,00	-568,00	
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	392.438,00	319.333,00		318.765,00	-568,00	
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	392.438,00	319.333,00		318.765,00	-568,00	

Jahresrechnung 2021

1.41 Gesundheitsdienste
1.41.01 Krankenhausfinanzierung


verantwortlich: Ahlers, Cordula

Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag.2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
15	-	Transferaufwendungen	317.373,00	319.333,00		318.765,00	-568,00	
17	=	Ordentliche Aufwendungen	317.373,00	319.333,00		318.765,00	-568,00	
18	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	317.373,00	319.333,00		318.765,00	-568,00	
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	317.373,00	319.333,00		318.765,00	-568,00	
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	317.373,00	319.333,00		318.765,00	-568,00	
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	317.373,00	319.333,00		318.765,00	-568,00	
31	=	Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	317.373,00	319.333,00		318.765,00	-568,00	

Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
14	-	Transferauszahlungen	392.438,00	319.333,00		318.765,00	-568,00	
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	392.438,00	319.333,00		318.765,00	-568,00	
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	392.438,00	319.333,00		318.765,00	-568,00	

Jahresrechnung 2021

1.42 Sportförderung



verantwortlich: NN FL ZGM

Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag.2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-150.119,71	-149.933,00		-150.409,00	-476,00	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.000,00			-2.000,00	-2.000,00	
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-80.017,47	-102.065,00		-98.033,84	4.031,16	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-6.965,00	-6.966,00		-6.966,00		
10	=	Ordentliche Erträge	-239.102,18	-258.964,00		-257.408,84	1.555,16	
11	-	Personalaufwendungen	99.875,24	105.290,00		91.354,38	-13.935,62	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	51.095,62	49.260,00		50.594,34	1.334,34	
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	183.274,71	184.333,00		183.747,00	-586,00	
15	-	Transferaufwendungen	12.950,00	12.950,00		14.472,50	1.522,50	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.462,27	3.625,20		8.396,86	4.771,66	
17	=	Ordentliche Aufwendungen	356.657,84	355.458,20		348.565,08	-6.893,12	
18	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	117.555,66	96.494,20		91.156,24	-5.337,96	
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	91.913,95	46.731,76		47.766,31	1.034,55	
21	=	Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	91.913,95	46.731,76		47.766,31	1.034,55	
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	209.469,61	143.225,96		138.922,55	-4.303,41	
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	209.469,61	143.225,96		138.922,55	-4.303,41	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	520.786,92	539.416,04		510.955,68	-28.460,36	
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	730.256,53	682.642,00		649.878,23	-32.763,77	
31	=	Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	730.256,53	682.642,00		649.878,23	-32.763,77	

Jahresrechnung 2021

1.42 Sportförderung



verantwortlich: NN FL ZGM

Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.000,00			-2.000,00	-2.000,00	
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-136.928,63	-102.065,00		-55.878,89	46.186,11	
7	+	Sonstige Einzahlungen	-21.217,43			-11.874,18	-11.874,18	
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-160.146,06	-102.065,00		-69.753,07	32.311,93	
10	-	Personalauszahlungen	98.476,61	105.290,00		91.087,61	-14.202,39	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	11.649,20	49.260,00		27.507,14	-21.752,86	
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				44.321,00	44.321,00	
14	-	Transferauszahlungen	12.950,00	12.950,00		13.120,00	170,00	
15	-	Sonstige Auszahlungen	9.066,57	3.445,00		145.777,15	142.332,15	
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	132.142,38	170.945,00		321.812,90	150.867,90	
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-28.003,68	68.880,00		252.059,83	183.179,83	
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	7.939,91	6.500,00	2.060,00		-6.500,00	5.000,00
13	=	Summe: (investive Auszahlungen)	7.939,91	6.500,00	2.060,00		-6.500,00	5.000,00
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)	7.939,91	6.500,00	2.060,00		-6.500,00	5.000,00

Jahresrechnung 2021

1.42 Sportförderung

1.42.01 Kommunale Sportveranstaltungen



verantwortlich: NN FL ZGM

Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag.2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-468,00	-334,00		-268,00	66,00	
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-80.017,47	-102.065,00		-88.726,34	13.338,66	
10	=	Ordentliche Erträge	-80.485,47	-102.399,00		-88.994,34	13.404,66	
11	-	Personalaufwendungen	96.852,67	102.370,00		88.329,71	-14.040,29	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.516,31	3.900,00		9.480,22	5.580,22	
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	469,00	335,00		269,00	-66,00	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.367,68	470,00		5.226,17	4.756,17	
17	=	Ordentliche Aufwendungen	112.205,66	107.075,00		103.305,10	-3.769,90	
18	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	31.720,19	4.676,00		14.310,76	9.634,76	
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	41.045,05	-11,04		-0,12	10,92	
21	=	Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	41.045,05	-11,04		-0,12	10,92	
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	72.765,24	4.664,96		14.310,64	9.645,68	
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	72.765,24	4.664,96		14.310,64	9.645,68	
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-3.381,08	-2.568,64		-3.998,38	-1.429,74	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	66.365,45	91.159,36		77.493,35	-13.666,01	
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	135.749,61	93.255,68		87.805,61	-5.450,07	
31	=	Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	135.749,61	93.255,68		87.805,61	-5.450,07	

Jahresrechnung 2021

1.42 Sportförderung
1.42.01 Kommunale Sportveranstaltungen


verantwortlich: NN FL ZGM

Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.-übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-136.928,63	-102.065,00		-47.316,39	54.748,61	
7	+	Sonstige Einzahlungen	-21.217,43			-11.874,18	-11.874,18	
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-158.146,06	-102.065,00		-59.190,57	42.874,43	
10	-	Personalauszahlungen	95.466,42	102.370,00		88.071,43	-14.298,57	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.781,96	3.900,00		10.512,41	6.612,41	
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				44.321,00	44.321,00	
15	-	Sonstige Auszahlungen	6.139,59	470,00		142.792,18	142.322,18	
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	106.387,97	106.740,00		285.697,02	178.957,02	
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-51.758,09	4.675,00		226.506,45	221.831,45	
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	7.939,91	6.500,00	2.060,00		-6.500,00	5.000,00
13	=	Summe: (investive Auszahlungen)	7.939,91	6.500,00	2.060,00		-6.500,00	5.000,00
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./ Auszahlung)	7.939,91	6.500,00	2.060,00		-6.500,00	5.000,00
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.-übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
5000039 Ausstattung Sport								
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	7.939,91	6.500,00	2.060,00		6.500,00	5.000,00
13	=	Summe Auszahlungen	7.939,91	6.500,00	2.060,00		6.500,00	5.000,00
14	=	Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	7.939,91	6.500,00	2.060,00		6.500,00	5.000,00

Jahresrechnung 2021

1.42 Sportförderung
1.42.02 Förderung der Sportvereine

verantwortlich: NN FL ZGM

Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag.2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-149.651,71	-149.599,00		-150.141,00	-542,00	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.000,00			-2.000,00	-2.000,00	
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen				-9.307,50	-9.307,50	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-6.965,00	-6.966,00		-6.966,00		
10	=	Ordentliche Erträge	-158.616,71	-156.565,00		-168.414,50	-11.849,50	
11	-	Personalaufwendungen	3.022,57	2.920,00		3.024,67	104,67	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	42.579,31	45.360,00		41.114,12	-4.245,88	
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	182.805,71	183.998,00		183.478,00	-520,00	
15	-	Transferaufwendungen	12.950,00	12.950,00		14.472,50	1.522,50	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.094,59	3.155,20		3.170,69	15,49	
17	=	Ordentliche Aufwendungen	244.452,18	248.383,20		245.259,98	-3.123,22	
18	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	85.835,47	91.818,20		76.845,48	-14.972,72	
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	50.868,90	46.742,80		47.766,43	1.023,63	
21	=	Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	50.868,90	46.742,80		47.766,43	1.023,63	
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	136.704,37	138.561,00		124.611,91	-13.949,09	
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	136.704,37	138.561,00		124.611,91	-13.949,09	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	457.802,55	450.825,32		437.460,71	-13.364,61	
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	594.506,92	589.386,32		562.072,62	-27.313,70	
31	=	Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	594.506,92	589.386,32		562.072,62	-27.313,70	

Jahresrechnung 2021

1.42 Sportförderung
1.42.02 Förderung der Sportvereine

verantwortlich: NN FL ZGM

Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.000,00			-2.000,00	-2.000,00	
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen				-8.562,50	-8.562,50	
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.000,00			-10.562,50	-10.562,50	
10	-	Personalauszahlungen	3.010,19	2.920,00		3.016,18	96,18	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.867,24	45.360,00		16.994,73	-28.365,27	
14	-	Transferauszahlungen	12.950,00	12.950,00		13.120,00	170,00	
15	-	Sonstige Auszahlungen	2.926,98	2.975,00		2.984,97	9,97	
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	25.754,41	64.205,00		36.115,88	-28.089,12	
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	23.754,41	64.205,00		25.553,38	-38.651,62	

Jahresrechnung 2021

1.51 Räumliche Planung und Entwicklung



verantwortlich: Newrzella, Petric

Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag.2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen		-164.500,00			164.500,00	
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.130,40	-900,00		-3.283,17	-2.383,17	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-11.400,00	-10.000,00		-3.000,00	7.000,00	
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen				-1.315,36	-1.315,36	
10	=	Ordentliche Erträge	-13.530,40	-175.400,00		-7.598,53	167.801,47	
11	-	Personalaufwendungen	239.981,92	265.050,00		235.209,77	-29.840,23	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	40.718,80	415.692,76	141.767,76	104.712,62	-310.980,14	306.851,04
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.747,68	6.870,72		3.807,77	-3.062,95	
17	=	Ordentliche Aufwendungen	285.448,40	687.613,48	141.767,76	343.730,16	-343.883,32	306.851,04
18	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	271.918,00	512.213,48	141.767,76	336.131,63	-176.081,85	306.851,04
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	271.918,00	512.213,48	141.767,76	336.131,63	-176.081,85	306.851,04
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	271.918,00	512.213,48	141.767,76	336.131,63	-176.081,85	306.851,04
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-324,32					
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	220.181,74	238.142,44		269.910,20	31.767,76	
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	491.775,42	750.355,92	141.767,76	606.041,83	-144.314,09	306.851,04
31	=	Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	491.775,42	750.355,92	141.767,76	606.041,83	-144.314,09	306.851,04

Jahresrechnung 2021

1.51 Räumliche Planung und Entwicklung



verantwortlich: Newrzella, Petric

Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen		-164.500,00			164.500,00	
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.187,40	-900,00		-2.707,17	-1.807,17	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-11.400,00	-10.000,00		-3.000,00	7.000,00	
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen				-76,87	-76,87	
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-13.587,40	-175.400,00		-5.784,04	169.615,96	
10	-	Personalauszahlungen	239.498,70	265.050,00		235.380,60	-29.669,40	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	40.718,80	415.692,76	141.767,76	103.268,82	-312.423,94	306.851,04
15	-	Sonstige Auszahlungen	4.635,37	6.150,00		3.059,84	-3.090,16	
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	284.852,87	686.892,76	141.767,76	341.709,26	-345.183,50	306.851,04
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	271.265,47	511.492,76	141.767,76	335.925,22	-175.567,54	306.851,04

Jahresrechnung 2021

1.51 Räumliche Planung und Entwicklung
1.51.01 Räumliche Planung und Entwicklung

verantwortlich: Newrzella, Petric

Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag.2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen		-164.500,00			164.500,00	
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.130,40	-900,00		-3.283,17	-2.383,17	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-11.400,00	-10.000,00		-3.000,00	7.000,00	
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen				-1.315,36	-1.315,36	
10	=	Ordentliche Erträge	-13.530,40	-175.400,00		-7.598,53	167.801,47	
11	-	Personalaufwendungen	239.981,92	265.050,00		235.209,77	-29.840,23	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	40.718,80	415.692,76	141.767,76	104.712,62	-310.980,14	306.851,04
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.747,68	6.870,72		3.807,77	-3.062,95	
17	=	Ordentliche Aufwendungen	285.448,40	687.613,48	141.767,76	343.730,16	-343.883,32	306.851,04
18	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	271.918,00	512.213,48	141.767,76	336.131,63	-176.081,85	306.851,04
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	271.918,00	512.213,48	141.767,76	336.131,63	-176.081,85	306.851,04
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	271.918,00	512.213,48	141.767,76	336.131,63	-176.081,85	306.851,04
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-324,32					
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	220.181,74	238.142,44		269.910,20	31.767,76	
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	491.775,42	750.355,92	141.767,76	606.041,83	-144.314,09	306.851,04
31	=	Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	491.775,42	750.355,92	141.767,76	606.041,83	-144.314,09	306.851,04

Jahresrechnung 2021

1.51 Räumliche Planung und Entwicklung
1.51.01 Räumliche Planung und Entwicklung

verantwortlich: Newrzella, Petric

Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen		-164.500,00			164.500,00	
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.187,40	-900,00		-2.707,17	-1.807,17	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-11.400,00	-10.000,00		-3.000,00	7.000,00	
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen				-76,87	-76,87	
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-13.587,40	-175.400,00		-5.784,04	169.615,96	
10	-	Personalauszahlungen	239.498,70	265.050,00		235.380,60	-29.669,40	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	40.718,80	415.692,76	141.767,76	103.268,82	-312.423,94	306.851,04
15	-	Sonstige Auszahlungen	4.635,37	6.150,00		3.059,84	-3.090,16	
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	284.852,87	686.892,76	141.767,76	341.709,26	-345.183,50	306.851,04
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	271.265,47	511.492,76	141.767,76	335.925,22	-175.567,54	306.851,04

Jahresrechnung 2021

1.52 Bauen und Wohnen



verantwortlich: Newrzella, Petric

Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag.2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.850,00	-6.000,00		-4.125,00	1.875,00	
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen				-6.442,92	-6.442,92	
10	=	Ordentliche Erträge	-3.850,00	-6.000,00		-10.567,92	-4.567,92	
11	-	Personalaufwendungen	125.424,29	140.740,00		133.811,79	-6.928,21	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	727,79	4.000,00			-4.000,00	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.016,38	1.500,56		954,21	-546,35	
17	=	Ordentliche Aufwendungen	127.168,46	146.240,56		134.766,00	-11.474,56	
18	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	123.318,46	140.240,56		124.198,08	-16.042,48	
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	7,89	8,76		7,41	-1,35	
21	=	Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	7,89	8,76		7,41	-1,35	
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	123.326,35	140.249,32		124.205,49	-16.043,83	
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	123.326,35	140.249,32		124.205,49	-16.043,83	
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				-1.921,36	-1.921,36	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	119.114,75	128.027,04		210.291,08	82.264,04	
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	242.441,10	268.276,36		332.575,21	64.298,85	
31	=	Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	242.441,10	268.276,36		332.575,21	64.298,85	

Jahresrechnung 2021

1.52 Bauen und Wohnen



verantwortlich: Newrzella, Petric

Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-4.300,00	-6.000,00		-4.025,00	1.975,00	
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen				-6.442,92	-6.442,92	
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.300,00	-6.000,00		-10.467,92	-4.467,92	
10	-	Personalauszahlungen	125.256,86	140.740,00		132.903,74	-7.836,26	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	701,43	4.000,00		26,36	-3.973,64	
15	-	Sonstige Auszahlungen	484,60	960,00		400,24	-559,76	
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	126.442,89	145.700,00		133.330,34	-12.369,66	
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	122.142,89	139.700,00		122.862,42	-16.837,58	
1		Investitionstätigkeit						
	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-10.300,00					
6	=	Summe: (investive Einzahlungen)	-10.300,00					
8	-	für Baumaßnahmen		10.300,00	10.300,00		-10.300,00	10.300,00
13	=	Summe: (investive Auszahlungen)		10.300,00	10.300,00		-10.300,00	10.300,00
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)	-10.300,00	10.300,00	10.300,00		-10.300,00	10.300,00

Jahresrechnung 2021

1.52 Bauen und Wohnen
1.52.01 Bau- und Grundstücksordnung

verantwortlich: Newrzella, Petric

Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag.2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.850,00	-6.000,00		-4.125,00	1.875,00	
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen				-6.442,92	-6.442,92	
10	=	Ordentliche Erträge	-3.850,00	-6.000,00		-10.567,92	-4.567,92	
11	-	Personalaufwendungen	116.859,48	130.280,00		124.528,47	-5.751,53	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	612,38	1.040,56		748,21	-292,35	
17	=	Ordentliche Aufwendungen	117.471,86	131.320,56		125.276,68	-6.043,88	
18	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	113.621,86	125.320,56		114.708,76	-10.611,80	
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	113.621,86	125.320,56		114.708,76	-10.611,80	
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	113.621,86	125.320,56		114.708,76	-10.611,80	
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-588,87	-495,60		-2.161,74	-1.666,14	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	113.868,37	122.250,84		203.681,16	81.430,32	
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	226.901,36	247.075,80		316.228,18	69.152,38	
31	=	Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	226.901,36	247.075,80		316.228,18	69.152,38	

Jahresrechnung 2021

1.52 Bauen und Wohnen
1.52.01 Bau- und Grundstücksordnung

verantwortlich: Newrzella, Petric

Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-4.300,00	-6.000,00		-4.025,00	1.975,00	
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen				-6.442,92	-6.442,92	
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.300,00	-6.000,00		-10.467,92	-4.467,92	
10	-	Personalauszahlungen	116.707,69	130.280,00		123.581,79	-6.698,21	
15	-	Sonstige Auszahlungen	80,60	500,00		194,24	-305,76	
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	116.788,29	130.780,00		123.776,03	-7.003,97	
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	112.488,29	124.780,00		113.308,11	-11.471,89	
1	+	Investitionstätigkeit Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-10.300,00					
6	=	Summe: (investive Einzahlungen)	-10.300,00					
8	-	für Baumaßnahmen		10.300,00	10.300,00		-10.300,00	10.300,00
13	=	Summe: (investive Auszahlungen)		10.300,00	10.300,00		-10.300,00	10.300,00
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./ Auszahlung)	-10.300,00	10.300,00	10.300,00		-10.300,00	10.300,00
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.-übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
5000228 Investition aus Stellplatzabgabe								
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-10.300,00					
6	=	Summe Einzahlungen	-10.300,00					
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen		10.300,00	10.300,00		10.300,00	10.300,00
13	=	Summe Auszahlungen		10.300,00	10.300,00		10.300,00	10.300,00
14	=	Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-10.300,00	10.300,00	10.300,00		10.300,00	10.300,00

Jahresrechnung 2021

1.52 Bauen und Wohnen
1.52.02 Denkmalschutz und -pflege

verantwortlich: Newrzella, Petric

Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag.2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
11	-	Personalaufwendungen	8.564,81	10.460,00		9.283,32	-1.176,68	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	727,79	4.000,00			-4.000,00	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	404,00	460,00		206,00	-254,00	
17	=	Ordentliche Aufwendungen	9.696,60	14.920,00		9.489,32	-5.430,68	
18	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	9.696,60	14.920,00		9.489,32	-5.430,68	
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	7,89	8,76		7,41	-1,35	
21	=	Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	7,89	8,76		7,41	-1,35	
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	9.704,49	14.928,76		9.496,73	-5.432,03	
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	9.704,49	14.928,76		9.496,73	-5.432,03	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.835,25	6.271,80		6.850,30	578,50	
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	15.539,74	21.200,56		16.347,03	-4.853,53	
31	=	Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	15.539,74	21.200,56		16.347,03	-4.853,53	
Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
10	-	Personalauszahlungen	8.549,17	10.460,00		9.321,95	-1.138,05	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	701,43	4.000,00		26,36	-3.973,64	
15	-	Sonstige Auszahlungen	404,00	460,00		206,00	-254,00	
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.654,60	14.920,00		9.554,31	-5.365,69	
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	9.654,60	14.920,00		9.554,31	-5.365,69	

Jahresrechnung 2021

1.53 Ver- und Entsorgung



verantwortlich: Ahlers, Cordula

Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag.2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.280.651,16	-2.429.622,00		-2.396.898,93	32.723,07	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-37.994,30	-24.000,00		-67.275,93	-43.275,93	
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-606.231,15	-606.209,00		-454.276,53	151.932,47	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-658.167,73	-671.000,00		-652.583,44	18.416,56	
10	=	Ordentliche Erträge	-3.583.044,34	-3.730.831,00		-3.571.034,83	159.796,17	
11	-	Personalaufwendungen	472.241,68	330.855,28		306.133,64	-24.721,64	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	666.194,45	711.000,00		721.097,49	10.097,49	
15	-	Transferaufwendungen	1.403.873,41	1.470.000,00		1.508.788,80	38.788,80	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	34.529,59	47.250,00		43.328,09	-3.921,91	
17	=	Ordentliche Aufwendungen	2.576.839,13	2.559.105,28		2.579.348,02	20.242,74	
18	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-1.006.205,21	-1.171.725,72		-991.686,81	180.038,91	
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-1.006.205,21	-1.171.725,72		-991.686,81	180.038,91	
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	-1.006.205,21	-1.171.725,72		-991.686,81	180.038,91	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	551.090,49	500.725,52		339.103,37	-161.622,15	
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	-455.114,72	-671.000,20		-652.583,44	18.416,76	
31	=	Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-455.114,72	-671.000,20		-652.583,44	18.416,76	

Jahresrechnung 2021

1.53 Ver- und Entsorgung



verantwortlich: Ahlers, Cordula

Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.109.857,75	-2.249.622,00		-2.144.933,37	104.688,63	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-25.679,24	-24.000,00		-71.146,15	-47.146,15	
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-600.336,02	-606.209,00		-323.910,13	282.298,87	
7	+	Sonstige Einzahlungen	-658.167,73	-671.000,00		-662.609,16	8.390,84	
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.394.040,74	-3.550.831,00		-3.202.598,81	348.232,19	
10	-	Personalauszahlungen	404.969,56	261.900,00		247.818,41	-14.081,59	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	668.229,01	711.000,00		713.702,73	2.702,73	
14	-	Transferauszahlungen	1.342.739,18	1.470.000,00		1.503.224,61	33.224,61	
15	-	Sonstige Auszahlungen	35.981,29	47.250,00		44.927,38	-2.322,62	
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.451.919,04	2.490.150,00		2.509.673,13	19.523,13	
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-942.121,70	-1.060.681,00		-692.925,68	367.755,32	

Jahresrechnung 2021

1.53 Ver- und Entsorgung
1.53.01 Wasser-, Strom- und Gasversorgung



verantwortlich: Ahlers, Cordula

Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.-übertrag.2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-658.167,73	-671.000,00		-652.583,44	18.416,56	
10	=	Ordentliche Erträge	-658.167,73	-671.000,00		-652.583,44	18.416,56	
18	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-658.167,73	-671.000,00		-652.583,44	18.416,56	
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-658.167,73	-671.000,00		-652.583,44	18.416,56	
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	-658.167,73	-671.000,00		-652.583,44	18.416,56	
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	-658.167,73	-671.000,00		-652.583,44	18.416,56	
31	=	Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-658.167,73	-671.000,00		-652.583,44	18.416,56	

Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.-übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
7	+	Sonstige Einzahlungen	-658.167,73	-671.000,00		-652.583,44	18.416,56	
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-658.167,73	-671.000,00		-652.583,44	18.416,56	
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-658.167,73	-671.000,00		-652.583,44	18.416,56	

Jahresrechnung 2021

1.53 Ver- und Entsorgung
1.53.02 Abfallwirtschaft

verantwortlich: Ahlers, Cordula

Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag.2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.280.651,16	-2.429.622,00		-2.396.898,93	32.723,07	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-37.994,30	-24.000,00		-67.275,93	-43.275,93	
10	=	Ordentliche Erträge	-2.318.645,46	-2.453.622,00		-2.464.174,86	-10.552,86	
11	-	Personalaufwendungen	96.522,29	115.080,12		93.317,70	-21.762,42	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	666.194,45	711.000,00		721.097,49	10.097,49	
15	-	Transferaufwendungen	1.403.873,41	1.470.000,00		1.508.788,80	38.788,80	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	34.529,59	47.250,00		43.328,09	-3.921,91	
17	=	Ordentliche Aufwendungen	2.201.119,74	2.343.330,12		2.366.532,08	23.201,96	
18	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-117.525,72	-110.291,88		-97.642,78	12.649,10	
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-117.525,72	-110.291,88		-97.642,78	12.649,10	
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	-117.525,72	-110.291,88		-97.642,78	12.649,10	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	117.525,72	110.291,40		97.642,78	-12.648,62	
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)		-0,48			0,48	
31	=	Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)		-0,48			0,48	

Jahresrechnung 2021

1.53 Ver- und Entsorgung
1.53.02 Abfallwirtschaft

verantwortlich: Ahlers, Cordula

Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.109.857,75	-2.249.622,00		-2.144.933,37	104.688,63	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-25.679,24	-24.000,00		-71.146,15	-47.146,15	
7	+	Sonstige Einzahlungen				-10.025,72	-10.025,72	
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.135.536,99	-2.273.622,00		-2.226.105,24	47.516,76	
10	-	Personalauszahlungen	87.879,23	109.260,00		87.925,78	-21.334,22	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	668.229,01	711.000,00		713.702,73	2.702,73	
14	-	Transferauszahlungen	1.342.739,18	1.470.000,00		1.503.224,61	33.224,61	
15	-	Sonstige Auszahlungen	35.981,29	47.250,00		44.927,38	-2.322,62	
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.134.828,71	2.337.510,00		2.349.780,50	12.270,50	
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-708,28	63.888,00		123.675,26	59.787,26	

Jahresrechnung 2021

1.53 Ver- und Entsorgung
1.53.03 Dienstleistungen für Eigenbetriebe


verantwortlich: Ahlers, Cordula

Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag.2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-606.231,15	-606.209,00		-454.276,53	151.932,47	
10	=	Ordentliche Erträge	-606.231,15	-606.209,00		-454.276,53	151.932,47	
11	-	Personalaufwendungen	375.719,39	215.775,16		212.815,94	-2.959,22	
17	=	Ordentliche Aufwendungen	375.719,39	215.775,16		212.815,94	-2.959,22	
18	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-230.511,76	-390.433,84		-241.460,59	148.973,25	
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-230.511,76	-390.433,84		-241.460,59	148.973,25	
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	-230.511,76	-390.433,84		-241.460,59	148.973,25	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	433.564,77	390.434,12		241.460,59	-148.973,53	
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	203.053,01	0,28			-0,28	
31	=	Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	203.053,01	0,28			-0,28	
Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-600.336,02	-606.209,00		-323.910,13	282.298,87	
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-600.336,02	-606.209,00		-323.910,13	282.298,87	
10	-	Personalauszahlungen	317.090,33	152.640,00		159.892,63	7.252,63	
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	317.090,33	152.640,00		159.892,63	7.252,63	
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-283.245,69	-453.569,00		-164.017,50	289.551,50	

Jahresrechnung 2021

1.54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV



verantwortlich: Urspruch, Schibelka

Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag.2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-442.367,82	-254.361,00		-300.841,42	-46.480,42	
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-544.184,23	-345.442,00		-376.693,92	-31.251,92	
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-802,75	-600,00		-24.632,11	-24.032,11	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-13.284,05	-13.284,00		-43.273,38	-29.989,38	
8	+	Aktivierete Eigenleistungen		-12.600,00			12.600,00	
10	=	Ordentliche Erträge	-1.000.638,85	-626.287,00		-745.440,83	-119.153,83	
11	-	Personalaufwendungen	146.765,61	147.446,08		76.975,36	-70.470,72	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.825.567,61	2.105.690,00		2.233.536,00	127.846,00	10.230,90
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	1.801.416,82	1.508.123,00		1.541.339,61	33.216,61	
15	-	Transferaufwendungen	7.500,00	7.500,00		7.500,00		
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	340.293,65	22.630,56		14.495,43	-8.135,13	
17	=	Ordentliche Aufwendungen	4.121.543,69	3.791.389,64		3.873.846,40	82.456,76	10.230,90
18	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	3.120.904,84	3.165.102,64		3.128.405,57	-36.697,07	10.230,90
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	446.046,40	484.613,28		409.509,56	-75.103,72	
21	=	Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	446.046,40	484.613,28		409.509,56	-75.103,72	
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	3.566.951,24	3.649.715,92		3.537.915,13	-111.800,79	10.230,90
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	3.566.951,24	3.649.715,92		3.537.915,13	-111.800,79	10.230,90
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-299,26			-206,53	-206,53	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	152.570,95	160.302,80		142.950,55	-17.352,25	
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	3.719.222,93	3.810.018,72		3.680.659,15	-129.359,57	10.230,90
31	=	Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	3.719.222,93	3.810.018,72		3.680.659,15	-129.359,57	10.230,90

Jahresrechnung 2021

1.54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV



verantwortlich: Urspruch, Schibelka

Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-7.500,00	-7.500,00		-7.500,00		
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-290.150,29	-157.356,00		-150.935,70	6.420,30	
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-1.739,96	-600,00		-24.632,11	-24.032,11	
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-299.390,25	-165.456,00		-183.067,81	-17.611,81	
10	-	Personalauszahlungen	131.761,95	134.870,00		64.942,54	-69.927,46	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.866.318,76	2.105.690,00		2.165.127,25	59.437,25	10.230,90
14	-	Transferauszahlungen	7.500,00	7.500,00		7.500,00		
15	-	Sonstige Auszahlungen	6.789,97	22.090,00		14.160,22	-7.929,78	
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.012.370,68	2.270.150,00		2.251.730,01	-18.419,99	10.230,90
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	1.712.980,43	2.104.694,00		2.068.662,20	-36.031,80	10.230,90
1		Investitionstätigkeit Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
	+		-154.310,00	-474.500,00	-297.600,00	-536.000,00	-61.500,00	-38.900,00
4	+	aus Beiträgen und Entgelten	-283.284,06	-10.793,02	-10.793,02	-8.760,66	2.032,36	-2.032,36
6	=	Summe: (investive Einzahlungen)	-437.594,06	-485.293,02	-308.393,02	-544.760,66	-59.467,64	-40.932,36
8	-	für Baumaßnahmen	651.496,88	1.420.396,44	456.031,44	784.964,95	-635.431,49	757.152,49
13	=	Summe: (investive Auszahlungen)	651.496,88	1.420.396,44	456.031,44	784.964,95	-635.431,49	757.152,49
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)	213.902,82	935.103,42	147.638,42	240.204,29	-694.899,13	716.220,13

Jahresrechnung 2021

1.54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
1.54.01 Öffentliche Verkehrsflächen

verantwortlich: Urspruch, Ralf

Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag.2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-434.867,82	-246.861,00		-293.341,42	-46.480,42	
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-133.157,00	-127.186,00		-127.606,00	-420,00	
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-802,75	-600,00		-24.632,11	-24.032,11	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-13.284,00	-13.284,00		-43.273,38	-29.989,38	
8	+	Aktivierete Eigenleistungen		-12.600,00			12.600,00	
10	=	Ordentliche Erträge	-582.111,57	-400.531,00		-488.852,91	-88.321,91	
11	-	Personalaufwendungen	128.046,62	129.462,44		60.702,68	-68.759,76	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.730.490,91	1.805.690,00		1.856.935,31	51.245,31	10.230,90
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	1.801.416,82	1.508.123,00		1.541.339,61	33.216,61	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.338,02	2.530,56		1.509,71	-1.020,85	
17	=	Ordentliche Aufwendungen	3.666.292,37	3.445.806,00		3.460.487,31	14.681,31	10.230,90
18	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	3.084.180,80	3.045.275,00		2.971.634,40	-73.640,60	10.230,90
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	446.046,40	484.613,28		409.509,56	-75.103,72	
21	=	Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	446.046,40	484.613,28		409.509,56	-75.103,72	
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	3.530.227,20	3.529.888,28		3.381.143,96	-148.744,32	10.230,90
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	3.530.227,20	3.529.888,28		3.381.143,96	-148.744,32	10.230,90
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-490,06			-338,08	-338,08	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	133.886,07	141.114,40		131.632,44	-9.481,96	
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	3.663.623,21	3.671.002,68		3.512.438,32	-158.564,36	10.230,90
31	=	Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	3.663.623,21	3.671.002,68		3.512.438,32	-158.564,36	10.230,90

Jahresrechnung 2021

1.54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
1.54.01 Öffentliche Verkehrsflächen

verantwortlich: Urspruch, Ralf

Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.280,00	-2.100,00		-2.496,00	-396,00	
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-1.739,96	-600,00		-24.632,11	-24.032,11	
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.019,96	-2.700,00		-27.128,11	-24.428,11	
10	-	Personalauszahlungen	118.669,36	120.720,00		52.562,79	-68.157,21	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.748.735,03	1.805.690,00		1.814.404,24	8.714,24	10.230,90
15	-	Sonstige Auszahlungen	1.537,97	1.990,00		1.174,55	-815,45	
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.868.942,36	1.928.400,00		1.868.141,58	-60.258,42	10.230,90
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	1.864.922,40	1.925.700,00		1.841.013,47	-84.686,53	10.230,90
1		Investitionstätigkeit Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
	+		-154.310,00	-474.500,00	-297.600,00	-536.000,00	-61.500,00	-38.900,00
4	+	aus Beiträgen und Entgelten	-283.284,06	-10.793,02	-10.793,02	-8.760,66	2.032,36	-2.032,36
6	=	Summe: (investive Einzahlungen)	-437.594,06	-485.293,02	-308.393,02	-544.760,66	-59.467,64	-40.932,36
8	-	für Baumaßnahmen	651.496,88	1.420.396,44	456.031,44	784.964,95	-635.431,49	757.152,49
13	=	Summe: (investive Auszahlungen)	651.496,88	1.420.396,44	456.031,44	784.964,95	-635.431,49	757.152,49
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)	213.902,82	935.103,42	147.638,42	240.204,29	-694.899,13	716.220,13

Jahresrechnung 2021

1.54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

1.54.01 Öffentliche Verkehrsflächen



verantwortlich: Urspruch, Ralf

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
5000138 Endausbau Lindenallee								
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	-1.618,70					
6	=	Summe Einzahlungen	-1.618,70					
14	=	Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.618,70					
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
5000155 Ausbau Zur Landwehr								
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	-281.665,36	-10.793,02	-10.793,02	-8.760,66	-2.032,36	-2.032,36
6	=	Summe Einzahlungen	-281.665,36	-10.793,02	-10.793,02	-8.760,66	-2.032,36	-2.032,36
14	=	Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-281.665,36	-10.793,02	-10.793,02	-8.760,66	-2.032,36	-2.032,36
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
5000169 Radweg Verläng. Hommerich-Gemeindegrenze								
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-152.400,00	-47.600,00	-47.600,00	-36.600,00	-11.000,00	-11.000,00
6	=	Summe Einzahlungen	-152.400,00	-47.600,00	-47.600,00	-36.600,00	-11.000,00	-11.000,00
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	82.755,41	12.767,57	12.767,57	10.000,00	2.767,57	2.767,57
13	=	Summe Auszahlungen	82.755,41	12.767,57	12.767,57	10.000,00	2.767,57	2.767,57
14	=	Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-69.644,59	-34.832,43	-34.832,43	-26.600,00	-8.232,43	-8.232,43

Jahresrechnung 2021

1.54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

1.54.01 Öffentliche Verkehrsflächen



verantwortlich: Urspruch, Ralf

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
5000170 Straßenbeleuchtung								
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-1.910,00					
6	=	Summe Einzahlungen	-1.910,00					
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	30.926,72	88.978,27	48.978,27	38.749,25	50.229,02	50.229,02
13	=	Summe Auszahlungen	30.926,72	88.978,27	48.978,27	38.749,25	50.229,02	50.229,02
14	=	Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	29.016,72	88.978,27	48.978,27	38.749,25	50.229,02	50.229,02
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
5000187 KAG - Ausbau Gartenstraße, Schmitzhöhe								
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen		50.000,00			50.000,00	50.000,00
13	=	Summe Auszahlungen		50.000,00			50.000,00	50.000,00
14	=	Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		50.000,00			50.000,00	50.000,00
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
5000188 KAG - Ausbau Kutschweg, Schmitzhöhe								
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen		35.000,00			35.000,00	35.000,00
13	=	Summe Auszahlungen		35.000,00			35.000,00	35.000,00
14	=	Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		35.000,00			35.000,00	35.000,00

Jahresrechnung 2021

1.54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

1.54.01 Öffentliche Verkehrsflächen



verantwortlich: Urspruch, Ralf

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
5000193 KAG - Ausbau Zum Bayenhof, Remshagen								
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	9.615,52					
13	=	Summe Auszahlungen	9.615,52					
14	=	Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	9.615,52					
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
5000194 KAG - Ausbau Rommersberger Weg, Remshage								
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	13.278,58					
13	=	Summe Auszahlungen	13.278,58					
14	=	Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	13.278,58					
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
5000224 Erneuerung Busbahnhof Frielingsdorf								
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		-399.900,00	-250.000,00	-399.000,00	-900,00	-900,00
6	=	Summe Einzahlungen		-399.900,00	-250.000,00	-399.000,00	-900,00	-900,00
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	37.302,68	692.697,32	292.697,32	525.785,79	166.911,53	107.232,53
13	=	Summe Auszahlungen	37.302,68	692.697,32	292.697,32	525.785,79	166.911,53	107.232,53
14	=	Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	37.302,68	292.797,32	42.697,32	126.785,79	166.011,53	106.332,53

Jahresrechnung 2021

1.54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

1.54.01 Öffentliche Verkehrsflächen



verantwortlich: Urspruch, Ralf

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
5000229 Parkplatz am Rathaus								
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	206.403,20	56.227,35	56.227,35	58.214,06	-1.986,71	
13	=	Summe Auszahlungen	206.403,20	56.227,35	56.227,35	58.214,06	-1.986,71	
14	=	Saldo: (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)	206.403,20	56.227,35	56.227,35	58.214,06	-1.986,71	
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
5000233 Deckenerneuerungsmaßnahmen								
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen				-100.400,00	100.400,00	
6	=	Summe Einzahlungen				-100.400,00	100.400,00	
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	271.214,77	297.725,93	31.425,93	148.967,15	148.758,78	247.172,07
13	=	Summe Auszahlungen	271.214,77	297.725,93	31.425,93	148.967,15	148.758,78	247.172,07
14	=	Saldo: (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)	271.214,77	297.725,93	31.425,93	48.567,15	249.158,78	247.172,07
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
5000243 Brückensanierung Unterfrielinghausen								
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen		160.000,00	13.935,00	3.248,70	156.751,30	156.751,30
13	=	Summe Auszahlungen		160.000,00	13.935,00	3.248,70	156.751,30	156.751,30
14	=	Saldo: (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)		160.000,00	13.935,00	3.248,70	156.751,30	156.751,30

Jahresrechnung 2021

1.54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

1.54.01 Öffentliche Verkehrsflächen



verantwortlich: Urspruch, Ralf

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
5000245 Radabstellanlage Rathaus Klimaschutz								
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		-27.000,00			-27.000,00	-27.000,00
6	=	Summe Einzahlungen		-27.000,00			-27.000,00	-27.000,00
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen		27.000,00			27.000,00	48.000,00
13	=	Summe Auszahlungen		27.000,00			27.000,00	48.000,00
14	=	Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)						21.000,00
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
5000257 Bachdurchlass Kaufmannsommer								
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen						60.000,00
13	=	Summe Auszahlungen						60.000,00
14	=	Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)						60.000,00

Jahresrechnung 2021

1.54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
1.54.02 ÖPNV (Bürgerbus)

verantwortlich: Engelmann, Ulf

Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.-übertrag.2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-7.500,00	-7.500,00		-7.500,00		
10	=	Ordentliche Erträge	-7.500,00	-7.500,00		-7.500,00		
15	-	Transferaufwendungen	7.500,00	7.500,00		7.500,00		
17	=	Ordentliche Aufwendungen	7.500,00	7.500,00		7.500,00		

Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.-übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-7.500,00	-7.500,00		-7.500,00		
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-7.500,00	-7.500,00		-7.500,00		
14	-	Transferauszahlungen	7.500,00	7.500,00		7.500,00		
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.500,00	7.500,00		7.500,00		

Jahresrechnung 2021

1.54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

1.54.03 Winterdienst



verantwortlich: Urspruch, Ralf

Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag.2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-411.027,23	-218.256,00		-249.087,92	-30.831,92	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-0,05					
10	=	Ordentliche Erträge	-411.027,28	-218.256,00		-249.087,92	-30.831,92	
11	-	Personalaufwendungen	18.718,99	17.983,64		16.272,68	-1.710,96	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	95.076,70	300.000,00		376.600,69	76.600,69	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	333.955,63	20.100,00		12.985,72	-7.114,28	
17	=	Ordentliche Aufwendungen	447.751,32	338.083,64		405.859,09	67.775,45	
18	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	36.724,04	119.827,64		156.771,17	36.943,53	
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	36.724,04	119.827,64		156.771,17	36.943,53	
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Zeilen 22 und 25)	36.724,04	119.827,64		156.771,17	36.943,53	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	18.875,68	19.188,40		11.449,66	-7.738,74	
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	55.599,72	139.016,04		168.220,83	29.204,79	
31	=	Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	55.599,72	139.016,04		168.220,83	29.204,79	

Jahresrechnung 2021

1.54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

1.54.03 Winterdienst

verantwortlich: Urspruch, Ralf



Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-287.870,29	-155.256,00		-148.439,70	6.816,30	
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-287.870,29	-155.256,00		-148.439,70	6.816,30	
10	-	Personalauszahlungen	13.092,59	14.150,00		12.379,75	-1.770,25	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	117.583,73	300.000,00		350.723,01	50.723,01	
15	-	Sonstige Auszahlungen	5.252,00	20.100,00		12.985,67	-7.114,33	
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	135.928,32	334.250,00		376.088,43	41.838,43	
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-151.941,97	178.994,00		227.648,73	48.654,73	

Jahresrechnung 2021

1.55 Natur- und Landschaftspflege



verantwortlich: Urspruch, Schwirten

Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag.2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-42.890,39	-41.633,00		-43.239,75	-1.606,75	
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-264.789,68	-291.321,00		-274.215,88	17.105,12	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge				-6.449,80	-6.449,80	
10	=	Ordentliche Erträge	-307.680,07	-332.954,00		-323.905,43	9.048,57	
11	-	Personalaufwendungen	56.014,20	58.470,00		57.492,38	-977,62	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	281.961,16	332.154,09	7.779,09	367.186,84	35.032,75	
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	65.099,64	65.432,00		65.390,25	-41,75	
15	-	Transferaufwendungen	217.098,00	237.600,00		232.647,00	-4.953,00	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	517,40	1.245,20		1.295,88	50,68	
17	=	Ordentliche Aufwendungen	620.690,40	694.901,29	7.779,09	724.012,35	29.111,06	
18	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	313.010,33	361.947,29	7.779,09	400.106,92	38.159,63	
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	60.657,03	54.072,40		57.034,74	2.962,34	
21	=	Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	60.657,03	54.072,40		57.034,74	2.962,34	
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	373.667,36	416.019,69	7.779,09	457.141,66	41.121,97	
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	373.667,36	416.019,69	7.779,09	457.141,66	41.121,97	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	148.319,57	138.966,40		128.695,97	-10.270,43	
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	521.986,93	554.986,09	7.779,09	585.837,63	30.851,54	
31	=	Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	521.986,93	554.986,09	7.779,09	585.837,63	30.851,54	

Jahresrechnung 2021

1.55 Natur- und Landschaftspflege



verantwortlich: Urspruch, Schwirten

Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-2.404,50	-2.000,00		-2.345,75	-345,75	
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-285.196,81	-391.321,00		-350.960,97	40.360,03	
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-450,00					
7	+	Sonstige Einzahlungen	-6.449,80					
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-294.501,11	-393.321,00		-353.306,72	40.014,28	
10	-	Personalauszahlungen	56.152,28	58.470,00		57.582,34	-887,66	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	267.828,03	332.154,09	7.779,09	354.575,25	22.421,16	
14	-	Transferauszahlungen	217.098,00	237.600,00		232.647,00	-4.953,00	
15	-	Sonstige Auszahlungen	413,62	1.065,00		1.050,87	-14,13	
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	541.491,93	629.289,09	7.779,09	645.855,46	16.566,37	
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	246.990,82	235.968,09	7.779,09	292.548,74	56.580,65	
8	-	für Baumaßnahmen	28.105,27	132.302,31	7.302,31	1.304,58	-130.997,73	130.997,73
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		2.000,00		1.773,25	-226,75	
13	=	Summe: (investive Auszahlungen)	28.105,27	134.302,31	7.302,31	3.077,83	-131.224,48	130.997,73
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)	28.105,27	134.302,31	7.302,31	3.077,83	-131.224,48	130.997,73

Jahresrechnung 2021

1.55 Natur- und Landschaftspflege
1.55.01 Öffentliches Grün und Gewässer

verantwortlich: Urspruch, Ralf

Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag.2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-31.481,79	-31.481,00		-31.481,00		
7	+	Sonstige ordentliche Erträge				-6.449,80	-6.449,80	
10	=	Ordentliche Erträge	-31.481,79	-31.481,00		-37.930,80	-6.449,80	
11	-	Personalaufwendungen	4.018,75	6.430,00		3.216,88	-3.213,12	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	125.548,53	168.279,09	7.779,09	164.244,35	-4.034,74	
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	44.019,79	44.019,00		44.019,00		
15	-	Transferaufwendungen	217.098,00	237.600,00		232.647,00	-4.953,00	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	260,85	265,00		291,54	26,54	
17	=	Ordentliche Aufwendungen	390.945,92	456.593,09	7.779,09	444.418,77	-12.174,32	
18	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	359.464,13	425.112,09	7.779,09	406.487,97	-18.624,12	
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	40.992,71	34.808,08		38.603,12	3.795,04	
21	=	Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	40.992,71	34.808,08		38.603,12	3.795,04	
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	400.456,84	459.920,17	7.779,09	445.091,09	-14.829,08	
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	400.456,84	459.920,17	7.779,09	445.091,09	-14.829,08	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	31.105,11	28.089,84		29.100,23	1.010,39	
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	431.561,95	488.010,01	7.779,09	474.191,32	-13.818,69	
31	=	Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	431.561,95	488.010,01	7.779,09	474.191,32	-13.818,69	

Jahresrechnung 2021

1.55 Natur- und Landschaftspflege
1.55.01 Öffentliches Grün und Gewässer


verantwortlich: Urspruch, Ralf

Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
7	+	Sonstige Einzahlungen	-6.449,80					
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.449,80					
10	-	Personalauszahlungen	4.004,85	6.430,00		3.158,45	-3.271,55	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	115.148,22	168.279,09	7.779,09	147.076,34	-21.202,75	
14	-	Transferauszahlungen	217.098,00	237.600,00		232.647,00	-4.953,00	
15	-	Sonstige Auszahlungen	260,85	265,00		291,54	26,54	
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	336.511,92	412.574,09	7.779,09	383.173,33	-29.400,76	
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	330.062,12	412.574,09	7.779,09	383.173,33	-29.400,76	

Jahresrechnung 2021

1.55 Natur- und Landschaftspflege

1.55.02 Friedhofswesen

verantwortlich: Schwirten, Friedhelm



Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag.2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-11.408,60	-10.152,00		-11.758,75	-1.606,75	
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-264.789,68	-291.321,00		-274.215,88	17.105,12	
10	=	Ordentliche Erträge	-276.198,28	-301.473,00		-285.974,63	15.498,37	
11	-	Personalaufwendungen	51.995,45	52.040,00		54.275,50	2.235,50	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	156.412,63	163.875,00		202.942,49	39.067,49	
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	21.079,85	21.413,00		21.371,25	-41,75	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	256,55	980,20		1.004,34	24,14	
17	=	Ordentliche Aufwendungen	229.744,48	238.308,20		279.593,58	41.285,38	
18	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-46.453,80	-63.164,80		-6.381,05	56.783,75	
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	19.664,32	19.264,32		18.431,62	-832,70	
21	=	Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	19.664,32	19.264,32		18.431,62	-832,70	
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-26.789,48	-43.900,48		12.050,57	55.951,05	
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	-26.789,48	-43.900,48		12.050,57	55.951,05	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	117.214,46	110.876,56		99.595,74	-11.280,82	
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	90.424,98	66.976,08		111.646,31	44.670,23	
31	=	Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	90.424,98	66.976,08		111.646,31	44.670,23	

Jahresrechnung 2021

1.55 Natur- und Landschaftspflege

1.55.02 Friedhofswesen

verantwortlich: Schwirten, Friedhelm



Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-2.404,50	-2.000,00		-2.345,75	-345,75	
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-285.196,81	-391.321,00		-350.960,97	40.360,03	
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-450,00					
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-288.051,31	-393.321,00		-353.306,72	40.014,28	
10	-	Personalauszahlungen	52.147,43	52.040,00		54.423,89	2.383,89	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	152.679,81	163.875,00		207.498,91	43.623,91	
15	-	Sonstige Auszahlungen	152,77	800,00		759,33	-40,67	
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	204.980,01	216.715,00		262.682,13	45.967,13	
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-83.071,30	-176.606,00		-90.624,59	85.981,41	
8	-	für Baumaßnahmen	28.105,27	132.302,31	7.302,31	1.304,58	-130.997,73	130.997,73
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		2.000,00		1.773,25	-226,75	
13	=	Summe: (investive Auszahlungen)	28.105,27	134.302,31	7.302,31	3.077,83	-131.224,48	130.997,73
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- / . Auszahlung)	28.105,27	134.302,31	7.302,31	3.077,83	-131.224,48	130.997,73

Jahresrechnung 2021

1.55 Natur- und Landschaftspflege

1.55.02 Friedhofswesen



verantwortlich: Schwirten, Friedhelm

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
5000063 Einrichtung Friedhöfe								
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen		2.000,00		1.773,25	226,75	
13	=	Summe Auszahlungen		2.000,00		1.773,25	226,75	
14	=	Saldo: (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)		2.000,00		1.773,25	226,75	
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
5000181 Neue Bestattungsformen								
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	28.105,27	132.302,31	7.302,31	1.304,58	130.997,73	130.997,73
13	=	Summe Auszahlungen	28.105,27	132.302,31	7.302,31	1.304,58	130.997,73	130.997,73
14	=	Saldo: (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)	28.105,27	132.302,31	7.302,31	1.304,58	130.997,73	130.997,73

Jahresrechnung 2021

1.56 Umweltschutz



verantwortlich: Newrzella, Petric

Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag.2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		-500,00			500,00	
10	=	Ordentliche Erträge		-500,00			500,00	
11	-	Personalaufwendungen	40.936,51	44.890,00		36.698,38	-8.191,62	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.313,25	2.300,00	800,00		-2.300,00	800,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	119,65	350,00		661,67	311,67	
17	=	Ordentliche Aufwendungen	43.369,41	47.540,00	800,00	37.360,05	-10.179,95	800,00
18	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	43.369,41	47.040,00	800,00	37.360,05	-9.679,95	800,00
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	43.369,41	47.040,00	800,00	37.360,05	-9.679,95	800,00
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	43.369,41	47.040,00	800,00	37.360,05	-9.679,95	800,00
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	32.173,88	34.527,36		39.592,21	5.064,85	
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	75.543,29	81.567,36	800,00	76.952,26	-4.615,10	800,00
31	=	Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	75.543,29	81.567,36	800,00	76.952,26	-4.615,10	800,00
Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen		-500,00			500,00	
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		-500,00			500,00	
10	-	Personalauszahlungen	41.057,31	44.890,00		36.656,91	-8.233,09	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	586,21	2.300,00	800,00	1.727,04	-572,96	800,00
15	-	Sonstige Auszahlungen	119,65	350,00		661,67	311,67	
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	41.763,17	47.540,00	800,00	39.045,62	-8.494,38	800,00
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	41.763,17	47.040,00	800,00	39.045,62	-7.994,38	800,00

Jahresrechnung 2021

1.56 Umweltschutz
1.56.01 Umweltverträglichkeitsprüfungen

verantwortlich: Newrzella, Petric

Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag.2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
11	-	Personalaufwendungen	29.738,41	31.760,00		25.399,41	-6.360,59	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	119,65	100,00		12,50	-87,50	
17	=	Ordentliche Aufwendungen	29.858,06	31.860,00		25.411,91	-6.448,09	
18	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	29.858,06	31.860,00		25.411,91	-6.448,09	
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	29.858,06	31.860,00		25.411,91	-6.448,09	
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	29.858,06	31.860,00		25.411,91	-6.448,09	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	24.343,84	25.971,48		29.281,31	3.309,83	
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	54.201,90	57.831,48		54.693,22	-3.138,26	
31	=	Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	54.201,90	57.831,48		54.693,22	-3.138,26	

Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
10	-	Personalauszahlungen	29.623,79	31.760,00		25.333,51	-6.426,49	
15	-	Sonstige Auszahlungen	119,65	100,00		12,50	-87,50	
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	29.743,44	31.860,00		25.346,01	-6.513,99	
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	29.743,44	31.860,00		25.346,01	-6.513,99	

Jahresrechnung 2021

1.56 Umweltschutz

1.56.02 Besondere Dienstl.im Umweltmanagement



verantwortlich: Newrzella, Petric

Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.-übertrag.2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		-500,00			500,00	
10	=	Ordentliche Erträge		-500,00			500,00	
11	-	Personalaufwendungen	11.198,10	13.130,00		11.298,97	-1.831,03	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.313,25	2.300,00	800,00		-2.300,00	800,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen		250,00		649,17	399,17	
17	=	Ordentliche Aufwendungen	13.511,35	15.680,00	800,00	11.948,14	-3.731,86	800,00
18	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	13.511,35	15.180,00	800,00	11.948,14	-3.231,86	800,00
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	13.511,35	15.180,00	800,00	11.948,14	-3.231,86	800,00
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	13.511,35	15.180,00	800,00	11.948,14	-3.231,86	800,00
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-1.889,39	-1.249,44		-750,50	498,94	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.719,43	9.805,32		11.061,40	1.256,08	
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	21.341,39	23.735,88	800,00	22.259,04	-1.476,84	800,00
31	=	Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	21.341,39	23.735,88	800,00	22.259,04	-1.476,84	800,00

Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.-übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen		-500,00			500,00	
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		-500,00			500,00	
10	-	Personalauszahlungen	11.433,52	13.130,00		11.323,40	-1.806,60	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	586,21	2.300,00	800,00	1.727,04	-572,96	800,00
15	-	Sonstige Auszahlungen		250,00		649,17	399,17	
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.019,73	15.680,00	800,00	13.699,61	-1.980,39	800,00
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	12.019,73	15.180,00	800,00	13.699,61	-1.480,39	800,00

Jahresrechnung 2021

1.57 Wirtschaft und Tourismus



verantwortlich: Ahlers, Cordula

Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag.2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-206.610,45	-263.644,00		-212.958,41	50.685,59	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge				-23.396,63	-23.396,63	
10	=	Ordentliche Erträge	-206.610,45	-263.644,00		-236.355,04	27.288,96	
11	-	Personalaufwendungen	139.798,67	146.837,68		139.542,37	-7.295,31	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.801,07	39.550,00		31.777,93	-7.772,07	
15	-	Transferaufwendungen		90.000,00		155.919,64	65.919,64	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	23.501,73	43.021,00		18.355,82	-24.665,18	
17	=	Ordentliche Aufwendungen	189.101,47	319.408,68		345.595,76	26.187,08	
18	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-17.508,98	55.764,68		109.240,72	53.476,04	
19	+	Finanzerträge		-891.605,00		-815.512,78	76.092,22	
21	=	Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)		-891.605,00		-815.512,78	76.092,22	
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-17.508,98	-835.840,32		-706.272,06	129.568,26	
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	-17.508,98	-835.840,32		-706.272,06	129.568,26	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	132.230,18	161.537,78		110.367,56	-51.170,22	
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	114.721,20	-674.302,54		-595.904,50	78.398,04	
31	=	Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	114.721,20	-674.302,54		-595.904,50	78.398,04	

Jahresrechnung 2021

1.57 Wirtschaft und Tourismus



verantwortlich: Ahlers, Cordula

Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-290.189,28	-263.644,00		-138.540,23	125.103,77	
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen		-891.605,00		-815.512,78	76.092,22	
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-290.189,28	-1.155.249,00		-954.053,01	201.195,99	
10	-	Personalauszahlungen	125.007,75	133.970,00		126.817,82	-7.152,18	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	18.095,97	39.550,00		30.759,77	-8.790,23	
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				34,00	34,00	
14	-	Transferauszahlungen	7.873,41	90.000,00		80.000,00	-10.000,00	
15	-	Sonstige Auszahlungen	100,00	43.021,00		220.878,24	177.857,24	
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	151.077,13	306.541,00		458.489,83	151.948,83	
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-139.112,15	-848.708,00		-495.563,18	353.144,82	
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen		745.419,00		745.419,00		
13	=	Summe: (investive Auszahlungen)		745.419,00		745.419,00		
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./ Auszahlung)		745.419,00		745.419,00		

Jahresrechnung 2021

1.57 Wirtschaft und Tourismus
1.57.01 Wirtschaftsförderung

verantwortlich: Ahlers, Cordula

Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag.2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
11	-	Personalaufwendungen	39.845,73	40.112,28		39.407,50	-704,78	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	100,00	100,00		100,00		
17	=	Ordentliche Aufwendungen	39.945,73	40.212,28		39.507,50	-704,78	
18	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	39.945,73	40.212,28		39.507,50	-704,78	
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	39.945,73	40.212,28		39.507,50	-704,78	
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	39.945,73	40.212,28		39.507,50	-704,78	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	39.244,97	35.070,40		21.065,92	-14.004,48	
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	79.190,70	75.282,68		60.573,42	-14.709,26	
31	=	Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	79.190,70	75.282,68		60.573,42	-14.709,26	

Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
10	-	Personalauszahlungen	28.807,62	29.070,00		30.593,50	1.523,50	
15	-	Sonstige Auszahlungen	100,00	100,00		100,00		
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	28.907,62	29.170,00		30.693,50	1.523,50	
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	28.907,62	29.170,00		30.693,50	1.523,50	

Jahresrechnung 2021

1.57 Wirtschaft und Tourismus
1.57.02 Tourismus

verantwortlich: Ahlers, Cordula

Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag.2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
11	-	Personalaufwendungen	-12,58					
15	-	Transferaufwendungen		90.000,00		155.919,64	65.919,64	
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-12,58	90.000,00		155.919,64	65.919,64	
18	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-12,58	90.000,00		155.919,64	65.919,64	
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-12,58	90.000,00		155.919,64	65.919,64	
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	-12,58	90.000,00		155.919,64	65.919,64	
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	-12,58	90.000,00		155.919,64	65.919,64	
31	=	Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-12,58	90.000,00		155.919,64	65.919,64	

Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
10	-	Personalauszahlungen	181,94					
14	-	Transferauszahlungen	7.873,41	90.000,00		80.000,00	-10.000,00	
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.055,35	90.000,00		80.000,00	-10.000,00	
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	8.055,35	90.000,00		80.000,00	-10.000,00	

Jahresrechnung 2021

1.57 Wirtschaft und Tourismus
1.57.03 Eigene Unternehmen und Beteiligungen



verantwortlich: Ahlers, Cordula

Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag.2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-206.610,45	-263.644,00		-212.958,41	50.685,59	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge				-23.396,63	-23.396,63	
10	=	Ordentliche Erträge	-206.610,45	-263.644,00		-236.355,04	27.288,96	
11	-	Personalaufwendungen	99.965,52	106.725,40		100.134,87	-6.590,53	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.801,07	39.550,00		31.777,93	-7.772,07	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	23.401,73	42.921,00		18.255,82	-24.665,18	
17	=	Ordentliche Aufwendungen	149.168,32	189.196,40		150.168,62	-39.027,78	
18	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-57.442,13	-74.447,60		-86.186,42	-11.738,82	
19	+	Finanzerträge		-891.605,00		-815.512,78	76.092,22	
21	=	Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)		-891.605,00		-815.512,78	76.092,22	
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-57.442,13	-966.052,60		-901.699,20	64.353,40	
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	-57.442,13	-966.052,60		-901.699,20	64.353,40	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	92.985,21	126.467,38		89.301,64	-37.165,74	
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	35.543,08	-839.585,22		-812.397,56	27.187,66	
31	=	Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	35.543,08	-839.585,22		-812.397,56	27.187,66	

Jahresrechnung 2021

1.57 Wirtschaft und Tourismus
1.57.03 Eigene Unternehmen und Beteiligungen


verantwortlich: Ahlers, Cordula

Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-290.189,28	-263.644,00		-138.540,23	125.103,77	
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen		-891.605,00		-815.512,78	76.092,22	
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-290.189,28	-1.155.249,00		-954.053,01	201.195,99	
10	-	Personalauszahlungen	96.018,19	104.900,00		96.224,32	-8.675,68	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	18.095,97	39.550,00		30.759,77	-8.790,23	
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				34,00	34,00	
15	-	Sonstige Auszahlungen		42.921,00		220.778,24	177.857,24	
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	114.114,16	187.371,00		347.796,33	160.425,33	
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-176.075,12	-967.878,00		-606.256,68	361.621,32	
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen		745.419,00		745.419,00		
13	=	Summe: (investive Auszahlungen)		745.419,00		745.419,00		
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./ Auszahlung)		745.419,00		745.419,00		
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
5000247 Kapitaleinlage BGW GmbH								
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen		745.419,00		745.419,00		
13	=	Summe Auszahlungen		745.419,00		745.419,00		
14	=	Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		745.419,00		745.419,00		

Jahresrechnung 2021

1.61 Allgemeine Finanzwirtschaft



verantwortlich: Ahlers, Cordula

Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag.2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
1		Steuern und ähnliche Abgaben	-29.384.488,70	-28.802.102,00		-33.285.758,06	-4.483.656,06	
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.534.982,32	-327.872,00		-328.565,82	-693,82	
3	+	Sonstige Transfererträge	-217.844,56	-96.100,00		-96.071,61	28,39	
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-396.278,64	-348.000,00		-348.038,62	-38,62	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-38.946,90	-42.001,00		-515.616,73	-473.615,73	
10	=	Ordentliche Erträge	-31.572.541,12	-29.616.075,00		-34.574.050,84	-4.957.975,84	
15	-	Transferaufwendungen	18.691.337,72	20.272.910,00		22.137.071,14	1.864.161,14	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	105.400,13	51.435,00		91.259,40	39.824,40	
17	=	Ordentliche Aufwendungen	18.796.737,85	20.324.345,00		22.228.330,54	1.903.985,54	
18	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-12.775.803,27	-9.291.730,00		-12.345.720,30	-3.053.990,30	
19	+	Finanzerträge	-1.135.568,94	-1.246.089,00		-879.477,49	366.611,51	
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	182.621,29	206.271,00		205.465,46	-805,54	
21	=	Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	-952.947,65	-1.039.818,00		-674.012,03	365.805,97	
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-13.728.750,92	-10.331.548,00		-13.019.732,33	-2.688.184,33	
23	+	Außerordentliche Erträge	-2.264.046,20	-5.007.750,00		-1.308.812,98	3.698.937,02	
25	=	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	-2.264.046,20	-5.007.750,00		-1.308.812,98	3.698.937,02	
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	-15.992.797,12	-15.339.298,00		-14.328.545,31	1.010.752,69	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	174.562,62	70.828,16		165.000,39	94.172,23	
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	-15.818.234,50	-15.268.469,84		-14.163.544,92	1.104.924,92	
31	=	Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-15.818.234,50	-15.268.469,84		-14.163.544,92	1.104.924,92	

Jahresrechnung 2021

1.61 Allgemeine Finanzwirtschaft



verantwortlich: Ahlers, Cordula

Teilfinanzrechnung		Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
1		Steuern und ähnliche Abgaben	-29.276.601,85	-28.802.102,00		-33.048.760,77	-4.246.658,77
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.534.982,32	-327.872,00		-328.565,82	-693,82
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	-217.844,56	-96.100,00		-96.071,61	28,39
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-396.278,64	-348.000,00		-348.038,62	-38,62
7	+	Sonstige Einzahlungen	-36.074,87	-21.001,00		-205.974,57	-184.973,57
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-1.143.125,86	-1.246.089,00		-878.734,45	367.354,55
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-32.604.908,10	-30.841.164,00		-34.906.145,84	-4.064.981,84
10	-	Personalauszahlungen	19.869,02			-16.112,31	-16.112,31
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.273.708,71	1.178.771,00		1.188.514,81	9.743,81
14	-	Transferauszahlungen	18.794.936,39	20.272.910,00		20.536.540,62	263.630,62
15	-	Sonstige Auszahlungen	11.239,02	10.030,00		82.516,15	72.486,15
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.099.753,14	21.461.711,00		21.791.459,27	329.748,27
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-12.505.154,96	-9.379.453,00		-13.114.686,57	-3.735.233,57
1		Investitionstätigkeit Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen					
	+		-1.462.809,91	-1.547.013,00		-1.547.012,89	0,11
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	-1.831.000,00	-26.745,00		-2.706.970,00	-2.680.225,00
6	=	Summe: (investive Einzahlungen)	-3.293.809,91	-1.573.758,00		-4.253.982,89	-2.680.224,89
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	7.024.000,00	15.180.500,00		2.097.150,00	-13.083.350,00
13	=	Summe: (investive Auszahlungen)	7.024.000,00	15.180.500,00		2.097.150,00	-13.083.350,00
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)	3.730.190,09	13.606.742,00		-2.156.832,89	6.379.350,00

Jahresrechnung 2021

1.61 Allgemeine Finanzwirtschaft
1.61.01 Steuern, allgemeine Zuweisungen u. Umlagen


verantwortlich: Ahlers, Cordula

Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag.2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
1		Steuern und ähnliche Abgaben	-29.384.488,70	-28.802.102,00		-33.285.758,06	-4.483.656,06	
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.534.982,32	-327.872,00		-328.565,82	-693,82	
3	+	Sonstige Transfererträge	-217.844,56	-96.100,00		-96.071,61	28,39	
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-396.278,64	-348.000,00		-348.038,62	-38,62	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-38.946,90	-42.001,00		-515.616,73	-473.615,73	
10	=	Ordentliche Erträge	-31.572.541,12	-29.616.075,00		-34.574.050,84	-4.957.975,84	
15	-	Transferaufwendungen	18.691.337,72	20.272.910,00		22.137.071,14	1.864.161,14	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	70.104,26	51.405,00		91.212,80	39.807,80	
17	=	Ordentliche Aufwendungen	18.761.441,98	20.324.315,00		22.228.283,94	1.903.968,94	
18	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-12.811.099,14	-9.291.760,00		-12.345.766,90	-3.054.006,90	
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-12.811.099,14	-9.291.760,00		-12.345.766,90	-3.054.006,90	
23	+	Außerordentliche Erträge	-2.264.046,20	-5.007.750,00		-1.308.812,98	3.698.937,02	
25	=	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	-2.264.046,20	-5.007.750,00		-1.308.812,98	3.698.937,02	
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	-15.075.145,34	-14.299.510,00		-13.654.579,88	644.930,12	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	174.562,62	70.828,16		165.000,39	94.172,23	
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	-14.900.582,72	-14.228.681,84		-13.489.579,49	739.102,35	
31	=	Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-14.900.582,72	-14.228.681,84		-13.489.579,49	739.102,35	

Jahresrechnung 2021

1.61 Allgemeine Finanzwirtschaft
1.61.01 Steuern, allgemeine Zuweisungen u. Umlagen


verantwortlich: Ahlers, Cordula

Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.-übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
1		Steuern und ähnliche Abgaben	-29.276.601,85	-28.802.102,00		-33.048.760,77	-4.246.658,77	
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.534.982,32	-327.872,00		-328.565,82	-693,82	
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	-217.844,56	-96.100,00		-96.071,61	28,39	
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-396.278,64	-348.000,00		-348.038,62	-38,62	
7	+	Sonstige Einzahlungen	-36.541,55	-21.001,00		-176.112,25	-155.111,25	
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-31.462.248,92	-29.595.075,00		-33.997.549,07	-4.402.474,07	
14	-	Transferauszahlungen	18.794.936,39	20.272.910,00		20.536.540,62	263.630,62	
15	-	Sonstige Auszahlungen	4.686,00	10.000,00		9.389,49	-610,51	
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.799.622,39	20.282.910,00		20.545.930,11	263.020,11	
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-12.662.626,53	-9.312.165,00		-13.451.618,96	-4.139.453,96	
1	+	Investitionstätigkeit Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-1.462.809,91	-1.547.013,00		-1.547.012,89	0,11	
6	=	Summe: (investive Einzahlungen)	-1.462.809,91	-1.547.013,00		-1.547.012,89	0,11	
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./ Auszahlung)	-1.462.809,91	-1.547.013,00		-1.547.012,89	0,11	
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.-übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
5000082 Allgemeine Investitionszuschüsse								
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-1.462.809,91	-1.547.013,00		-1.547.012,89	-0,11	
6	=	Summe Einzahlungen	-1.462.809,91	-1.547.013,00		-1.547.012,89	-0,11	
14	=	Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.462.809,91	-1.547.013,00		-1.547.012,89	-0,11	

Jahresrechnung 2021

1.61 Allgemeine Finanzwirtschaft
1.61.02 Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft


verantwortlich: Ahlers, Cordula

Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag.2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3,63	30,00		46,60	16,60	
17	=	Ordentliche Aufwendungen	3,63	30,00		46,60	16,60	
18	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	3,63	30,00		46,60	16,60	
19	+	Finanzerträge	-1.135.568,94	-1.246.089,00		-879.477,49	366.611,51	
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	182.621,29	206.271,00		205.465,46	-805,54	
21	=	Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	-952.947,65	-1.039.818,00		-674.012,03	365.805,97	
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-952.944,02	-1.039.788,00		-673.965,43	365.822,57	
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	-952.944,02	-1.039.788,00		-673.965,43	365.822,57	
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	-952.944,02	-1.039.788,00		-673.965,43	365.822,57	
31	=	Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-952.944,02	-1.039.788,00		-673.965,43	365.822,57	

Jahresrechnung 2021

1.61 Allgemeine Finanzwirtschaft
1.61.02 Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft


verantwortlich: Ahlers, Cordula

Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
7	+	Sonstige Einzahlungen	466,68			-29.862,32	-29.862,32	
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-1.143.125,86	-1.246.089,00		-878.734,45	367.354,55	
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.142.659,18	-1.246.089,00		-908.596,77	337.492,23	
10	-	Personalauszahlungen	19.869,02			-16.112,31	-16.112,31	
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.273.708,71	1.178.771,00		1.188.514,81	9.743,81	
15	-	Sonstige Auszahlungen	6.553,02	30,00		73.126,66	73.096,66	
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.300.130,75	1.178.801,00		1.245.529,16	66.728,16	
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	157.471,57	-67.288,00		336.932,39	404.220,39	
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	-1.831.000,00	-26.745,00		-2.706.970,00	-2.680.225,00	
6	=	Summe: (investive Einzahlungen)	-1.831.000,00	-26.745,00		-2.706.970,00	-2.680.225,00	
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	7.024.000,00	15.180.500,00		2.097.150,00	-13.083.350,00	6.379.350,00
13	=	Summe: (investive Auszahlungen)	7.024.000,00	15.180.500,00		2.097.150,00	-13.083.350,00	6.379.350,00
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)	5.193.000,00	15.153.755,00		-609.820,00	-15.763.575,00	6.379.350,00

Gemeinde Lindlar

Anhang zum Jahresabschluss

2021



Inhaltsverzeichnis

1 Allgemeine Angaben	2
2 Erläuterungen zum Ausweis, Bilanzierung und Bewertung	2
3 Erläuterungen zu den Posten der Bilanz	3
3.1 Erläuterungen zur Bilanz - Aktiva	3
3.1.1 Anlagevermögen	3
3.1.2 Umlaufvermögen	15
3.1.3 Aktive Rechnungsabgrenzung	16
3.2 Erläuterungen zur Bilanz - Passiva	16
3.2.1 Eigenkapital	17
3.2.2 Sonderposten	18
3.2.3 Rückstellungen	20
3.2.4 Verbindlichkeiten	23
3.2.5 Passive Rechnungsabgrenzungsposten	24
4 Erläuterungen zur Ergebnisrechnung	24
4.1 Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	25
4.1.1 Steuern und ähnliche Abgaben	26
4.1.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	27
4.1.3 Sonstige Transfererträge	27
4.1.4 Öffentlich- rechtliche Leistungsentgelte	27
4.1.5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	28
4.1.6 Kostenerstattungen und -umlagen	28
4.1.7 Sonstige ordentliche Erträge	29
4.2 Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	30
4.2.1 Personal- und Versorgungsaufwendungen	31
4.2.2 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31
4.2.3 Bilanzielle Abschreibungen	32
4.2.4 Transferaufwendungen	32
4.2.5 Sonstige ordentlichen Aufwendungen	33
4.3 Erträge und Aufwendungen aus Finanzierungstätigkeit	33
4.4 Außerordentliche Erträge und Aufwendungen	33
5 Erläuterungen zur Finanzrechnung	35
6 Weitere Angaben gemäß § 45 Abs. 2 KomHVO NRW	37
7 Ort, Datum, Unterschrift des Bürgermeisters	47
8 Unterlassen von Angaben und Erläuterungen	47

1 Allgemeine Angaben

Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2021 wurde nach der Verordnung über die Aufstellung und Ausführung des Haushaltsplans der Gemeinde mit doppelter Buchführung (Kommunalhaushaltsverordnung Nordrhein-Westfalen – KomHVO NRW) aufgestellt.

Gemäß § 95 GO NRW in Verbindung mit § 45 KomHVO NRW ist der Anhang ein Bestandteil des Jahresabschlusses. Im Anhang sind zu den Posten der Bilanz die verwendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden anzugeben. Die Positionen der Ergebnisrechnung und die in der Finanzrechnung nachzuweisenden Einzahlungen und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit sind zu erläutern.

Auf Negativangaben wird an den entsprechenden Stellen verzichtet, d.h. dass Bilanzpositionen mit einem Wert von 0,00 EUR nicht aufgeführt werden.

2 Erläuterungen zum Ausweis, Bilanzierung und Bewertung

Die Gliederung der Bilanz erfolgte nach den Vorschriften zu § 42 KomHVO NRW.

Vermögensgegenstände sind grundsätzlich mit den Anschaffungs- oder Herstellungskosten, vermindert um Abschreibungen nach § 36 KomHVO NRW, angesetzt.

Vermögensgegenstände des Anlagevermögens sind gemäß § 34 Absatz 1 KomHVO NRW in die Bilanz aufzunehmen, wenn die Kommune das wirtschaftliche Eigentum daran innehat und dieser selbstständig verwertbar ist. Als Anlagevermögen sind nur die Gegenstände auszuweisen, die dazu bestimmt sind, dauernd der Aufgabenerfüllung der Kommune zu dienen.

Forderungen sind gemäß § 34 Abs. 5 KomHVO NRW mit dem Nominalbetrag angesetzt. Soweit ein Ausfallrisiko bestand, wurde der Nominalbetrag entweder durch Einzel- oder durch Pauschalwert- oder durch pauschale Einzelwertberichtigung vermindert.

Die Rückstellungen sind gemäß § 37 KomHVO NRW mit dem Betrag ihrer voraussichtlichen Inanspruchnahme gebildet und beinhalten alle erkennbaren Risiken und ungewisse Verpflichtungen in angemessener Höhe.

Die Abschreibungen sind nach Maßgabe der bekannt gegebenen Abschreibungstabelle durch das zuständige Ministerium für Kommunen festgelegt. Die Anschaffungs- oder Herstellungskosten wurden dazu linear auf die Haushaltsjahre verteilt, in denen der Vermögensgegenstand voraussichtlich genutzt wurde. Die degressive Abschreibung oder die Leistungsabschreibung wurde nicht angewandt.

Erhaltene und zweckentsprechend verwendete Zuwendungen und Beiträge für Investitionen sind gemäß § 44 Abs. 5 KomHVO NRW als Sonderposten auf der Passivseite zwischen dem Eigenkapital und den Rückstellungen angesetzt. Die Auflösung der Sonderposten wurden entsprechend der Abnutzung des geförderten Vermögensgegenstandes aufgelöst.

Darüber hinaus sind für die Bilanz auch die nach den gesetzlichen Bestimmungen geforderten Abgrenzungen bzw. jahresgerechten Zuordnungen erfolgt und die entsprechenden Rechnungsabgrenzungsposten gemäß § 43 KomHVO NRW gebildet.

Eine detaillierte Darstellung der gewählten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden wurde in der Eröffnungsbilanz vorgenommen. In allen Folgeabschlüssen wird auf diese detaillierte Darstellung verzichtet. Es gilt der Grundsatz der formellen und materiellen Bilanzkontinuität.

Gem. § 36 Abs. 2 KomHVO werden die Deckenerneuerungsmaßnahmen beim Infrastrukturvermögen ab 2020 investiv abgebildet, hierfür wurden in den Vorjahren jährlich rund 400 TEUR Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen konsumtiv bereitgestellt. Weitere Abweichungen von den bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden fanden nicht statt.

In die Herstellungskosten wurden keine Zinsen für Fremdkapital einbezogen.

Die Bildung von Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung wird, sofern gebildet, an der entsprechenden Stelle erläutert.

3 Erläuterungen zu den Posten der Bilanz

3.1 Erläuterungen zur Bilanz - Aktiva

Die Aktivseite der Bilanz gliedert sich gem. § 42 Abs. 3 KomHVO NRW in das Anlagevermögen, das Umlaufvermögen, die Rechnungsabgrenzungsposten sowie den nicht durch Eigenkapital gedeckten Fehlbetrag.

Die Veränderungen dieser Bilanzpositionen sind gem. § 45 Abs. 1 KomHVO NRW zu erläutern.

Die Entwicklung des Anlagevermögens ist gem. § 95 Abs. 4 Nr. 1 GO NRW in dem Anlagespiegel als Anlage zum Jahresabschluss beizufügen.

Die Entwicklung der Forderungen im Umlaufvermögen ist gem. § 95 Abs. 4 Nr. 2 GO NRW in dem Forderungsspiegel als Anlage beizufügen.

Gemäß § 5 des Gesetzes zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land Nordrhein-Westfalen (NKF-COVID-19-Isolierungsgesetz – NKF-CIG) wurden die aus der pandemischen Lage resultierenden Mindererträge und Mehraufwendungen des Haushaltsjahres 2021 im Wege einer Bilanzierungshilfe isoliert. Hierzu wurde die Summe der Haushaltsbelastung als außerordentlicher Ertrag in die Ergebnisrechnung eingestellt und ein gesonderter Bilanzposten vor dem Anlagevermögen gebildet, dessen weitere Behandlung in den Folgejahren sich nach § 6 NKF-CIG bemisst.

Die Ermittlung der Haushaltsbelastung erfolgte im Falle von Mehraufwendungen konkret und im Falle von Mindererträgen hilfsweise durch eine Nebenrechnung.

Nach alledem ergibt sich für das Haushaltsjahr 2021 ein Isolierungsbetrag von 1.550.704,46 EUR mit der Postenbezeichnung „Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit“. Hiervon entfällt ein Teilbetrag von 790.077,19 EUR auf Mindererträge für der Gewerbesteuer und 518.735,79 EUR für Einkommenssteuer. Zum 31.12.2021 beträgt die Bilanzierungshilfe 4.025.088,50 EUR.

3.1.1 Anlagevermögen

Das Anlagevermögen umfasst alle Vermögensgegenstände, die nicht zur Veräußerung bestimmt sind, damit dauernd der Aufgabenerfüllung der Gemeinde dienen.

Das Anlagevermögen wird wie folgt unterteilt:

3.1.1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

Bei immateriellen Vermögensgegenständen handelt es sich um Vermögensgegenstände, die nicht körperlich fassbar sind. Dies sind Rechte und Möglichkeiten mit besonderen Vorteilen, zu deren Erlangung

bei der Gemeinde Aufwendungen entstanden und die selbstständig bewertbar sind. Sie sind Anschaffungs- oder Herstellungskosten zu bilanzieren und planmäßig abzuschreiben.

Die immateriellen Vermögensgegenstände wurden zum Bilanzstichtag durch eine Buchinventur erfasst. Der Einzelnachweis ergibt sich aus der Anlagenbuchhaltung.

	31.12.2020	31.12.2021	Veränderung
1.1 - Immaterielle Vermögensgegenstände	413.246	380.651	-32.595 ↘

Den Zugängen in Höhe von 39.730,15 EUR stehen Abschreibungen des Haushaltsjahres in Höhe von 72.313,15 EUR und Abgänge in Höhe von 12,00 EUR gegenüber, somit sinkt der Restbuchwert auf 380.651,00 EUR im Vergleich zu 413.246,00 EUR im Vorjahr.

Zugänge	EUR
Vois/Meso	17.745,52
Firewall Schulen	20.318,61
Fachsoftware Bestattungswesen	1.666,00

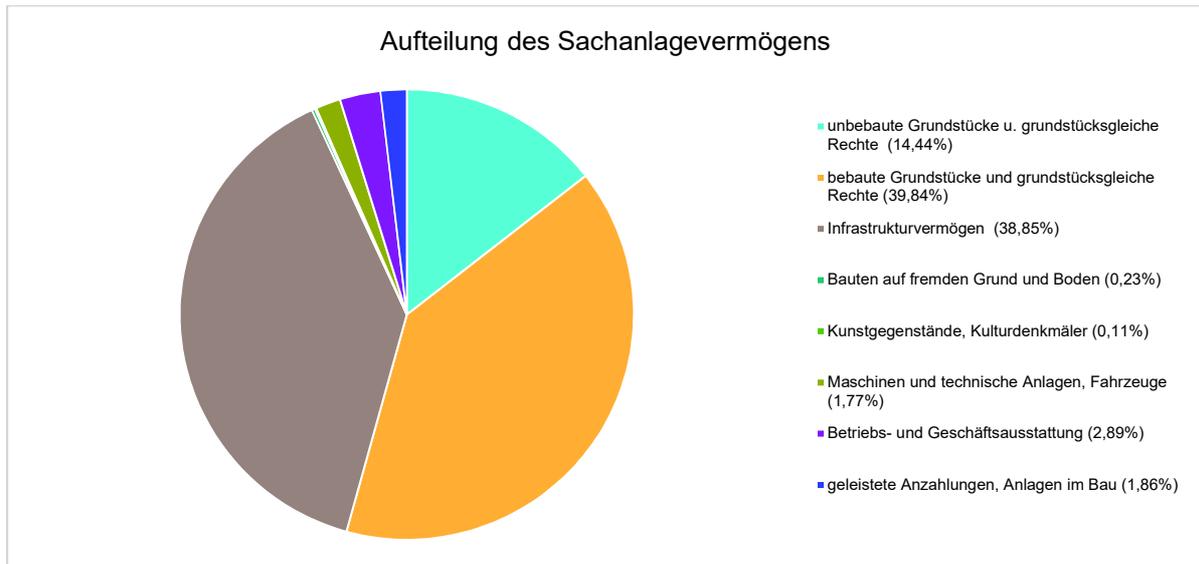
Abgänge	EUR
Verwaltungssoftware (CAD, BMI, Augius etc.)	12,00

3.1.1.2 Sachanlagen

Unter den Sachanlagen werden die materiellen Vermögensgegenstände erfasst, die dazu bestimmt sind der Gemeinde auf Dauer zur Aufgabenerfüllung zu dienen. Das Sachanlagevermögen wurde zum Bilanzstichtag durch eine Buchinventur erfasst. Der Einzelnachweis ergibt sich aus der Anlagenbuchhaltung.

Sachanlagen	31.12.2020	31.12.2021
Anschaffungskosten 01.01.	152.250.239,17	154.234.912,88
Zugänge	1.995.587,47	2.430.125,99
Wertkorrekturen	0,00	0,00
Abgänge	10.913,76	196.631,30
Anschaffungskosten 31.12.	154.234.912,88	156.468.407,57
Planmäßige Abschreibungen	3.721.221,29	3.597.905,17
Außerplan - Abschreibungen	0,00	0,00
Zuschreibungen	10.007,39	0,00
Kumulierte Abschreibungen	52.837.396,55	56.244.252,42
Buchwert 31.12.	101.397.516,33	100.224.155,15

Bilanzposition	31.12.2020	31.12.2021	Veränderung
1.2 - Sachanlagen	101.397.516	100.224.155	-1.173.361 ↘
1.2.1 - unbebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	14.703.144	14.474.823	-228.321 ↘
1.2.2 - bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	41.114.139	39.928.541	-1.185.598 ↘
1.2.3 - Infrastrukturvermögen	40.288.072	38.935.991	-1.352.081 ↘
1.2.4 - Bauten auf fremden Grund und Boden	241.739	233.689	-8.050 ↘
1.2.5 - Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	114.860	112.430	-2.430 ↘
1.2.6 - Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	1.571.525	1.774.929	203.404 ↗
1.2.7 - Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.453.598	2.898.822	445.224 ↗
1.2.8 - geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	910.440	1.864.931	954.491 ↗



3.1.1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Unter diese Bilanzposition fallen alle unbebauten Grundstücke, auf denen keine Bebauung vorgenommen wurde. Die Zuordnung orientiert sich an der Rechtsprechung zur Abgrenzung des Grundvermögens von den Betriebsvorrichtungen. Die Gemeinde ist Eigentümer dieser Grundstücke oder es wurde ihr ein grundstücksgleiches Recht (z.B. Erbbaurecht) eingeräumt.

Sonstige unbebaute Grundstücke und Grundstücksgleiche Rechte

	31.12.2020	31.12.2021	Veränderung
1.2.1 - Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	14.703.144	14.474.823	-228.321 ↘
1.2.1.1 - Grünflächen	12.564.772	12.344.248	-220.524 ↘
1.2.1.2 - Ackerland	48.843	48.843	0 →
1.2.1.3 - Wald, Forsten	499.442	499.442	0 →
1.2.1.4 - sonstige unbebaute Grundstücke	1.590.087	1.582.290	-7.797 →

Sonstige unbebaute Grundstücke und Grundstücksgleiche Rechte	31.12.2020	31.12.2021
	EUR	EUR
Anschaffungskosten 01.01.	17.437.168,48	17.552.350,47
Zugänge	115.181,99	0,00
Wertkorrekturen	0,00	0,00
Abgänge	0,00	157,00
Anschaffungskosten 31.12.	17.552.350,47	17.552.193,47
Planmäßige Abschreibungen	227.893,85	228.164,00
Außerplan - Abschreibungen	0,00	0,00
Kumulierte Abschreibungen	2.849.206,80	3.077.370,80
Buchwert 31.12.	14.703.143,67	14.474.822,67
<i>nachrichtlich:</i>		
Verkaufserlöse Abgänge		0 300
Verr. mit Alg. Rücklage §44,3 KomHVO NRW		0 143

3.1.1.2.2 Bebaute Grundstücke und Grundstücksgleiche Rechte

Unter den bebauten Grundstücken und grundstücksgleichen Rechten sind sämtliche Grundstücke ausgewiesen, auf denen eine Bebauung vorgenommen wurde. Darüber hinaus sind hier sämtliche Gebäude auszuweisen, die sich im Eigentum der Gemeinde befinden und nicht auf fremden Grund und Boden stehen.

Bebaute Grundstücke und Grundstücksgleiche Rechte

	31.12.2020	31.12.2021	Veränderung
1.2.2 - Bebaute Grundstücke	41.114.139	39.928.541	-1.185.598 ↓
1.2.2.1 - Kinder- und Jugendeinrichtungen	5.497	19.163	13.666 ↑
1.2.2.2 - Schulen	23.245.556	22.427.872	-817.684 ↓
1.2.2.3 - Wohnbauten	2.766.026	2.734.720	-31.306 ↓
1.2.2.4 - sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	15.097.060	14.746.786	-350.274 ↓

Die Entwicklung der Vermögensgegenstände im Vergleich zum Jahresabschluss 2020 zeigt die Anlagenübersicht.

Bebaute Grundstücke	31.12.2020	31.12.2021
	EUR	EUR
Anschaffungskosten 01.01.	60.611.007,33	60.934.251,33
Zugänge	319.615,50	22.185,87
Wertkorrekturen	0,00	0,00
Abgänge / Umbuchungen	3.628,50	13.347,49
Anschaffungskosten 31.12.	60.934.251,33	60.943.089,71
Planmäßige Abschreibungen	1.213.625,00	1.194.436,38
Außerplan - Abschreibungen	0,00	0,00
Kumulierte Abschreibungen	19.820.112,53	21.014.548,91
Buchwert 31.12.	41.114.138,80	39.928.540,80

Kinder- und Jugendeinrichtungen

Zugänge / Umbuchungen	EUR
Spielplatz Altenrath Stabmattenzaun	9.481,43
Spielplatz Fenke Stabmattenzaun	2.236,45
Summe	14.263,15

Schulen

Zugänge / Umbuchungen	EUR
Erweiterung OGS, GGS Li-Ost	4.937,76
Verkehrsgarten GGS Kapellensüng	3.356,51
Summe	8.294,27

Nachrichtlich: Es wurden Grundstücke der Gemarkung Tüschchen, Flur 8 mit einem Wert von insgesamt 16.704,00 EUR ins Infrastrukturvermögen umgebucht.

Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude

Zugänge / Umbuchungen	EUR
Anbau Rathaus	2.984,86

3.1.1.2.3 Infrastrukturvermögen

Die Position beinhaltet sowohl Grundstücke als auch Infrastrukturbauwerke, hier insbesondere Straßen und Brücken. Es sind neben den Infrastrukturbauwerken selbst grundsätzlich sämtliche Grundstücke auszuweisen, auf denen Infrastrukturvermögen errichtet wurde.

Im Infrastrukturvermögen ist in der Regel der Hauptteil des kommunalen Sachvermögens bilanziert. Dieses Vermögen zählt zum sog. nicht realisierbaren Vermögen, dessen Veräußerung sich grundsätzlich als sehr schwierig erweist.

Infrastrukturvermögen

	31.12.2020	31.12.2021	Veränderung
1.2.3 - Infrastrukturvermögen	40.288.072	38.935.991	-1.352.082 ↘
1.2.3.1 - Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	12.953.919	12.966.458	12.539 →
1.2.3.2 - Brücken und Tunnel	1.472.793	1.443.515	-29.278 ↘
1.2.3.5 - Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	25.739.802	24.432.240	-1.307.562 ↘
1.2.3.6 - sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	121.558	93.778	-27.780 ↘

Die Entwicklung der Vermögensgegenstände im Vergleich zum Jahresabschluss 2020 zeigt die Anlagenübersicht.

Infrastrukturvermögen	31.12.2020	31.12.2021
	EUR	EUR
Anschaffungskosten 01.01.	64.798.891,49	65.988.537,86
Zugänge	1.190.039,72	221.340,24
Wertkorrekturen	0,00	0,00
Abgänge / Umbuchungen	393,35	5.439,16
Anschaffungskosten 31.12.	65.988.537,86	66.204.438,94
Planmäßige Abschreibungen	1.827.916,82	1.568.033,74
Außerplan - Abschreibungen	0,00	0,00
Kumulierte Abschreibungen	25.700.465,73	27.268.448,31
Buchwert 31.12.	40.288.072,13	38.935.990,63
<i>nachrichtlich:</i>		
Verkaufserlöse Abgänge	2.822	182
Verr. mit Alg. Rücklage §44,3 KomHVO NRW	2.546	-5.192

Grund und Boden des Infrastrukturvermögens

Zugänge / Umbuchungen / Teilungen	EUR
Gemarkung Tüschen, Flur 8, Nr. 610	16.613,52
Gemarkung Lindlar, Flur 11, Nr. 165	556,74
Gemarkung Lindlar, Flur 27, Nr. 203	44,00
Gemarkung Lindlar, Flur 27, Nr. 203	97,76
Gemarkung Tüschen, Flur 8, Nr. 612	90,48
	17.795,50

Straßennetz

Zugänge / Umbuchungen	EUR
Deckensanierung Am Langen Hahn	87.966,43
Deckensanierung Sonnenweg Abschnitt A-C	52.546,16
Straßenbeleuchtung	38.142,86
Deckensanierung Wilhelm-Breidenbach-Weg	9.986,60
Schulweg Teilstück 2011	5.948,85
Parkplatz am Rathaus	1.986,71
	196.577,61

Grund und Boden des Infrastrukturvermögen

Abgänge	EUR
Grund und Boden Infrastrukturvermögen	
Restbuchwerte	5.260,00
Verkaufserlös	182,00
<i>Nachrichtlich:</i>	
<i>Verr. mit Alg. Rücklage §44,3 KomHVO NRW</i>	5.192

Abgänge	EUR
Straßenbeleuchtung	140,00
<i>Nachrichtlich:</i>	
<i>Verr. mit Alg. Rücklage §44,3 KomHVO NRW</i>	-140

3.1.1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden

Zu den Bauten auf fremden Grund und Boden werden sämtliche Bauten ausgewiesen, die nicht auf Grundstücken im Gemeindeeigentum stehen. Die Position ist in der Regel von nachrangiger Bedeutung.

Bauten auf fremden Grund und Boden

	31.12.2020	31.12.2021	Veränderung
1.2.4 - Bauten auf fremden Grund und Boden	241.739	233.689	-8.050 ↘

3.1.1.2.5 Kunstgegenstände, Kunstdenkmäler

Unter dieser Position sind Gemälde, Skulpturen, Einzeldenkmäler und Sammlungen erfasst. Die Bewertung erfolgt grundsätzlich zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten, kann aber auch über Versicherungswerte erfolgen, sofern der Vermögensgegenstand in einem Versicherungsvertrag vermerkt ist.

Kunstgegenstände, Kunstdenkmäler

	31.12.2020	31.12.2021	Veränderung
1.2.5 - Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	114.860	112.430	-2.430 ↘

3.1.1.2.6 Maschinen und Technische Anlagen, Fahrzeuge

Unter dieser Position sind neben den Fahrzeugen sämtliche Vermögensgegenstände auszuweisen, die ihrer Art nach unmittelbar dem Leistungserstellungsprozess dienen. Anlagen, die nicht im Zusammenhang mit dem Leistungserstellungsprozess stehen, sind unter der Position Betriebs- und Geschäftsausstattung auszuweisen. Maschinen und technische Anlagen sind beispielsweise Bearbeitungs- und Verarbeitungsmaschinen, Anlagen von kommunalen Bauhöfen, EDV-Anlagen eines kommunalen Rechenzentrums und technische Anlagen des Brand- und Katastrophenschutzes.

Dient eine Betriebsvorrichtung unmittelbar oder überwiegend dem Leistungserstellungsprozess, so ist diese den Maschinen und technischen Anlagen zuzuordnen. Ist dies nicht gegeben, so ist der Vermögensgegenstand einem Gebäude zuzuordnen. Die Abgrenzung orientiert sich an der steuerlichen Rechtsprechung zur Abgrenzung von Betriebsvorrichtungen.

	31.12.2020	31.12.2021	Veränderung
1.2.6 - Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	1.571.525	1.774.929	203.404 ↗

Die Entwicklung der Vermögensgegenstände im Vergleich zum Jahresabschluss 2020 zeigt der Anlagenspiegel.

Zugänge	EUR
Feuerwehrgerätewagen Logistik LZ 2	283.193,71
Gasbrennwertheizung FWGH Frielingsdorf/Scheel	14.778,65
Elektronische Sirene Feuerwehrgerätehaus Lindlar	12.808,21
Elektronische Sirene Jan-Wellem-Str. 10	12.307,87
Elektronische Sirene Kindergarten Linde	11.274,44
Elektronische Sirene Grundschule Schmitzhöhe	11.209,59
Eisspeicher-Heizung Rathaus	8.697,45
Stromerzeuger	5.343,10
Mobile Sirene	4.736,20
Hochwasserschutzpumpe	3.520,02
Hochwasserschutzpumpe	1.773,10
	369.642,34

Abgänge	EUR
GWG Löschzug GM-2292	1,00
MTW Löschzug GM-2396	1,00
Anhänger LZ II GM-2036	1,00
Summe Abgänge	3,00
<i>nachrichtlich:</i>	
Verkaufserlöse Abgänge	26.871
Verr. mit Alg. Rücklage §44,3 KomHVO NRW	26.868

3.1.1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung

Hierunter sind sämtliche Anlagen zu bilanzieren, die nicht im Zusammenhang mit dem Leistungserstellungsprozess stehen. Zur Betriebsausstattung zählen unter anderem Einrichtungen von Werkstätten, Lagereinrichtungen und Werkzeuge. Unter der Geschäftsausstattung werden beispielsweise Büromöbel, Hardware und EDV-technische Ausstattung oder Büromaschinen ausgewiesen.

	31.12.2020	31.12.2021	Veränderung
1.2.7 - Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.453.598	2.898.822	445.224 

Die Entwicklung der Vermögensgegenstände im Vergleich zum Jahresabschluss 2020 zeigt folgende Übersicht:

Zugänge	EUR
Digitalausstattung Gymnasium	151.608,83
Digitalausstattung Realschule	95.490,35
Spielgeräte Spielplätze	89.139,85
Digitalausstattung GS Frielingsdorf	86.421,37
Digitalausstattung Hauptschule	65.497,48
Büroausstattung Rathaus	64.774,66
Digitalausstattung GS Lindlar-Ost	58.285,05
Digitalausstattung GS Lindlar-West	48.720,81
Digitalausstattung GS Kapellensüng	46.298,58
Digitalausstattung GS Schmitzhöhe	40.348,95
IT- Ausstattung Verwaltung	39.249,22
Ausstattung Feuerschutz	23.926,96
Ausstattung Bücherei	16.472,31
Ausstattung Förderraum Randstunde GS Lindlar-West	15.814,87
Akustikwürfel GS Lindlar-Ost	12.918,64
Digitale Meldeempfänger Feuerschutz	7.067,70
Ausstattung OGS GS Lindlar-West	5.324,61
Lehrerbücherei/Lehrmittelraum GGS Lindlar-West	2.809,44
Übrige Zugänge < 1 TEUR	6.083,61
Summe Zugänge	876.253,29

Abgänge	EUR
IT-Ausstattung Schulen	2.757,00
IT-Ausstattung Verwaltung	10,00
Industriewaschmaschine Feuerschutz	1,00
Ausstattung Übergangswohnheime	<u>1,00</u>
Summe Abgänge	2.769,00
<i>nachrichtlich:</i>	
Verkaufserlöse Abgänge	2.520
Verr. mit Alg. Rücklage §44,3 KomHVO NRW	-249

3.1.1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen sind auszuweisen, wenn Zahlungen auf ein schwebendes Geschäft geleistet werden, das den entgeltlichen Erwerb eines Vermögensgegenstands des Sachanlagevermögens zum Inhalt hat. Unter den Anlagen im Bau sind die Anschaffungs- und Herstellungskosten der noch nicht fertiggestellten Anlagen auszuweisen. Eine Anlage im Bau ist dann fertiggestellt und auf die entsprechende Bilanzposition zu aktivieren, wenn sich der Vermögensgegenstand in einem betriebsbereiten Zustand befindet.

Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

	31.12.2020	31.12.2021	Veränderung
1.2.8 - geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	910.440	1.864.931	954.492 ↗

Die Entwicklung der Vermögensgegenstände im Vergleich zum Jahresabschluss 2020 zeigt der Anlagenpiegel.

Bezeichnung AiB	Buchwert in EUR
Erneuerung Busbahnhof Frielingsdorf	564.423,09
GGs Lindlar-West, Erweiter. 2 OGS-Gruppen	506.172,87
GGs Schmitzhöhe, Neubau/Anbau OGS	303.526,72
GGs Lindlar-Ost, Neubau eines Zuges	91.387,86
Neubau/Anbau Gymnasium	90.669,48
Neubau Turnhalle GGS Lindlar-Ost	53.114,03
Feuerwehr BGA 2021	27.062,04
KAG - Ausbau Rommersber - Baunebenkosten	24.700,22
KAG - Ausbau Gartenstra - Baunebenkosten	23.591,01
Investitionen Förderung Gute Schule 2020	21.973,50
KAG - Ausbau Homburger - Baunebenkosten	18.047,21
KAG - Ausbau Zum Bayenh - Baunebenkosten	17.886,37
KAG - Ausbau Kutschweg - Baunebenkosten	15.520,96
KAG - Ausbau Weißdornweg - Baunebenkosten	13.042,19
Löschgruppe Remshagen LF 10/HLF 20	12.887,70
KAG - Ausbau Alte Lands - Baunebenkosten	12.647,20
KAG - Ausbau Rotdornweg - Baunebenkosten	12.005,15
KAG - Ausbau An der Lin - Baunebenkosten	11.238,73
Anbau Feuerwehrgerätehaus Remshagen	9.460,10
Sicherung LW-Versorgung 2020	8.180,42
BauGB - Ausbau Stichweg Rosenhügel	5.049,49
Löschgruppe Remshagen MTF	4.640,00
Sicherung LW-Versorgung 2021	4.577,21
Grunderwerb ausgebaute Straßen 2021	4.317,49
Ersatzbedarf Kinderspielplätze 2021	4.018,59
Brückensanierung Unterfrielinghagen	3.248,70
Infrastruktur / allg. Grunderwerb 2021	2.319,01
Medienentwicklungsplan (GU)	-775,88
Summe	1.864.931,46

3.1.1.3 Finanzanlagen

Unter dem Finanzvermögen sind Anteile und Ausleihungen an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen und sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens auszuweisen. Die Gemeinde überlässt einem Dritten finanzielle Mittel in Form von Fremd- oder Eigenkapital mit langfristigem Charakter.

Finanzanlagen	31.12.2020	31.12.2021
	EUR	EUR
Anschaffungskosten 01.01.	23.505.778	28.698.778
Zugänge	10.628.000	745.419
Abgänge	5.435.000	609.820
Anschaffungskosten 31.12.	28.698.778	28.834.377
Planmäßige Abschreibungen	0	0
Außerplan - Abschreibungen	0	0
Kumulierte Abschreibungen	92.427	92.427
Buchwert 31.12.	28.606.352	28.741.951

	31.12.2020	31.12.2021	Veränderung
1.3 - Finanzanlagen	28.606.352	28.741.951	135.599 ↗
1.3.1 - Anteile an verbundenen Unternehmen	8.672.186	9.417.605	745.419 ↗
1.3.2 - Beteiligungen	415.582	415.582	0 →
1.3.3 - Sondervermögen	11.458.865	11.458.865	0 →
1.3.4 - Wertpapiere des Anlagevermögens	1.862.869	1.862.869	0 →
1.3.5 - Ausleihungen	6.196.850	5.587.030	-609.820 ↘

3.1.1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen

Unter den Anteilen an verbundenen Unternehmen sind Anteile an Unternehmen auszuweisen, die in den Konzernabschluss über die Vollkonsolidierung einzubeziehen sind. Verbundene Unternehmen stehen unter der einheitlichen Leitung der Gemeinde, oder der Gemeinde steht die Mehrheit der Stimmrechte zu, oder der Gemeinde das Recht zusteht, die Mehrheit der Mitglieder des Leitungsorgans, Verwaltungs- oder Aufsichtsrats zu bestellen oder abzurufen, oder der Gemeinde das Recht zusteht einen beherrschenden Einfluss auszuüben.

EUR	31.12.2020	31.12.2021	Veränderung
SFL GmbH	6.233.298,28	6.233.298,28	+/- 0,00
BGW GmbH	2.438.887,40	3.184.306,40	+ 745.419,00
Summe Anteile an verbundenen Unternehmen	8.672.185,68	9.417.604,68	745.419

3.1.1.3.2 Beteiligungen

Beteiligungen sind Anteile an Unternehmen, auf die ein maßgeblicher Einfluss ausgeübt werden kann, die aber nicht unter den verbundenen Unternehmen ausgewiesen werden. Im Zweifel gelten Anteile an einer Kapitalgesellschaft als Beteiligung, wenn die Anteile ein Fünftel des Nennkapitals der Gesellschaft überschreiten.

EUR	31.12.2020	31.12.2021	Veränderung
TeBEL AÖR	371.468,86	371.468,86	+/- 0,00
OAG GmbH	25.382,12	25.382,12	+/- 0,00
GTC GmbH	16.075,30	16.075,30	+/- 0,00
BWS GmbH	1.905,00	1.905,00	+/- 0,00
Projektagentur GmbH	750,00	750,00	+/- 0,00
Civitec	1,00	1,00	+/- 0,00
Summe Beteiligungen	415.582,28	415.582,28	0

3.1.1.3.3 Sondervermögen

Unter dieser Position sind Eigenbetriebe, Zweckverbände jeglicher Art, rechtsfähige Anstalten, selbstständige kommunale Stiftungen und Anteile an Sparkassen sowie Ausleihungen an jene Unternehmen zu bilanzieren.

Die Gemeinde verfügt über folgende Anteile:

EUR	31.12.2020	31.12.2021	Veränderung
Gemeindewerk Abwasser	10.254.534,96	10.254.534,96	+/- 0,00
Gemeindewerk Wasser	1.204.330,15	1.204.330,15	+/- 0,00
Summe Sondervermögen	11.458.865,11	11.458.865,11	0

3.1.1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens

Unter dieser Position sind Wertpapiere anzusetzen, sofern kein Ausweis unter den vorgenannten Positionen zu erfolgen hat. Sie gelten als Anlagevermögen, wenn sie dauernd der Gemeinde dienen sollen. Die Laufzeit beträgt in der Regel mehr als ein Jahr. Hier ist beispielsweise die Zuführung zur Versorgungsrücklage zu bilanzieren.

EUR	31.12.2020	31.12.2021	Veränderung
KVR - Fonds	1.862.368,64	1.862.368,64	+/- 0,00
EGBL	500,00	500,00	+/- 0,00
Summe sonstige Wertpapiere	1.862.868,64	1.862.868,64	0

Zugänge beim KVR- Fonds entstehen durch landesinterne Dienstherrnwechsel nach §§ 94 ff. LBeamtVG NRW. Hiernach erfolgt die Versorgungslastenverteilung seit dem 01. Juli 2016 ausschließlich per Abfindungszahlung, so wie es vorher bei bund- und länderübergreifenden Dienstherrnwechsel nach dem Versorgungslastenteilungs- Staatsvertrag vorgeschrieben war. Diese Abfindung wird zu 70% durch die RVK den KVR- Fonds zugeführt, die verbleibenden 30% sind Teil der Solidaritätsgemeinschaft und werden bei der Berechnung der jährlichen Versorgungsleistungen der Kommunen berücksichtigt. Im Haushaltsjahr 2021 fand bei der Gemeinde Lindlar kein Wechsel statt.

3.1.1.3.5 Ausleihungen

Unter den Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht sind ausschließlich langfristige Forderungen zu bilanzieren. Forderungen unter einem Jahr Laufzeit sind im Umlaufvermögen zu bilanzieren, Forderungen mit einer Laufzeit von mindestens fünf Jahren sind den Finanzanlagen zuzuordnen. Bei Laufzeiten zwischen einem und fünf Jahren kommt der Ausweis unter dem Anlage- oder Umlaufvermögen auf die subjektive Absicht der Gemeinde an.

EUR	31.12.2020	31.12.2021	Veränderung
BGW GmbH	4.054.000,00	3.626.180,00	-427.820,00
SFL GmbH	2.139.000,00	1.957.000,00	-182.000,00
Wassergenossenschaft Schmitzhöhe	1.500,00	1.500,00	+/- 0,00
d-NRW	1.000,00	1.000,00	+/- 0,00
KoPart	750,00	750,00	+/- 0,00
Volksbank Berg eg	600,00	600,00	+/- 0,00
Summe Ausleihungen	6.196.850,00	5.587.030,00	-609.820

Angaben zu Erträgen und Aufwendungen mit den einzubeziehenden vollkonsolidierungspflichtigen verselbstständigten Aufgabenbereichen nach § 38 Abs. 2 S. 2 KomHVO NRW

Im Haushaltsjahr 2021 sind insgesamt Erträge in Höhe von 2.764 TEUR und Aufwendungen in Höhe von 1.240 TEUR durch Leistungsbeziehungen zu vollkonsolidierungspflichtigen verselbstständigten Aufgabenbereichen angefallen. In der nachfolgenden Tabelle werden die einzelnen Umsätze nach Aufgabenbereich und Art der Leistung aufgeschlüsselt:

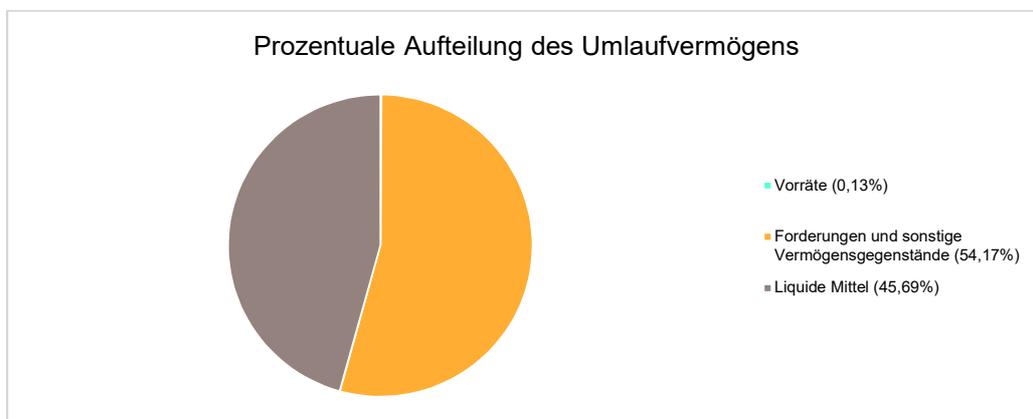
	Gesamt TEUR	Gemeinde- werk TEUR	BGW GmbH TEUR	SFL GmbH TEUR
Gewerbe- und Grundsteuern	162	0	120	42
Benutzungsgebühren u.a. Entgelte	29	0	29	0
Kostenerstattungen	906	455	229	222
Ökologische Ausgleichsmaßnahmen	10	10	0	0
Beteiligungserträge	815	0	751	64
EK- Verzinsung/Zinserträge Ausleihung	838	755	61	22
Erträge gesamt	2.760	1.220	1.190	350
Wasser, Abwasser, Anschlüsse	557	557	0	0
Kostenerstattungen	386	12	330	44
Zuschüsse, Dienstleistungen	157	1	156	0
Energieförderungen (Strom/Gas)	22	0	0	22
Schulschwimmen	33	0	0	33
Mieten, Pachten, Gebühren	87	0	87	0
Aufwendungen gesamt	1.242	570	573	99

3.1.2 Umlaufvermögen

Das Umlaufvermögen umfasst alle Vermögensgegenstände, die nicht dazu bestimmt sind, dauernd der Gemeinde zu dienen und stellen demnach kein Anlagevermögen dar.

Das Umlaufvermögen wird wie folgt unterteilt:

	31.12.2020	31.12.2021	Veränderung
2. - Umlaufvermögen	8.454.775	14.936.092	6.481.317 ↗
2.1 - Vorräte	14.537	19.673	5.136 ↗
2.2 - Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	2.526.262	8.091.618	5.565.357 ↗
2.4 - Liquide Mittel	5.913.976	6.824.801	910.824 ↗



3.1.2.1 Vorräte

Unter den Vorräten sind Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, unfertige Erzeugnisse sowie fertige Erzeugnisse auszuweisen. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe werden zu Erzeugnissen verarbeitet. Unfertige Erzeugnisse sind Vermögensgegenstände, deren Herstellungs- und Leistungsprozess im Vergleich zu den fertigen Erzeugnissen noch nicht abgeschlossen ist oder die noch nicht vollständig veräußerungsfähig sind.

	31.12.2020	31.12.2021	Veränderung
2.1 - Vorräte	14.537	19.673	5.136 ↗
2.1.1 - Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	14.537	19.673	5.136 ↗

3.1.2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Forderungen sind nach dem Stichtagsprinzip dem Jahr zuzuordnen, in dem die Forderung entstanden ist. Sie sind grundsätzlich mit dem Nominalwert anzusetzen. Die Werthaltigkeit ist zu überprüfen und gegebenenfalls einer Wertberichtigung zu unterziehen.

	31.12.2020	31.12.2021	Veränderung
2.2 - Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	2.526.262	8.091.618	5.565.357 ↗
2.2.1 - öffentl.-rechtl. Forderungen; Forderungen aus Transferleistungen	2.193.938	2.731.343	537.406 ↗
2.2.2 - privatrechtl. Forderungen	95.560	343.954	248.394 ↗
2.2.3 - sonstige Vermögensgegenstände	236.764	5.016.321	4.779.557 ↗

In den Sonstigen Vermögensgegenständen sind Liquiditätskredite an die Bau-, Grundstücks- und Wirtschaftsförderungs GmbH, an der die Gemeinde zu 100 % beteiligt ist, in Höhe von 4.957.200 EUR enthalten.

3.1.2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens

Unter dieser Position sind sämtliche Wertpapiere auszuweisen, die nicht dauernd der Aufgabenerfüllung der Gemeinde dienen sollen.

Bisher hält der Gemeinde Lindlar keine Wertpapiere des Umlaufvermögens.

3.1.2.4 Liquide Mittel

Unter liquiden Mitteln oder flüssigen Mitteln werden im Allgemeinen die Zahlungsmittel der Gemeinde, also der Barbestand und die Bankguthaben, verstanden, die zur Ermittlung der Barliquidität herangezogen werden.

Liquide Mittel	31.12.2020	31.12.2021
	EUR	EUR
laufende Konten:		
Kreissparkasse Köln	221.588,42	77.865,73
Volksbank Wipperfürth-Lindlar	<u>5.691.788,10</u>	<u>6.742.151,47</u>
	5.913.376,52	6.820.017,20
Schwebeposten/Rückzahlungen	-4.439,81	-606,35
Außenstelle	2.348,26	940,43
Barkasse	2.691,38	4.449,29
	5.913.976,35	6.824.800,57

	31.12.2020	31.12.2021	Veränderung
2.4 - Liquide Mittel	5.913.976	6.824.801	910.824 

3.1.3 Aktive Rechnungsabgrenzung

Unter der Bilanzposition der aktiven Rechnungsabgrenzungsposten werden alle bereits im Vorjahr ausbezahlt, aber erst dem aktuellen Haushaltsjahr aufwandsmäßig zuzuordnenden Positionen geführt. Dazu gehören unter anderem die Beamtenbezüge für Januar des laufenden Jahres.

	31.12.2020	31.12.2021	Veränderung
Aktive Rechnungsabgrenzung	93.033	179.380	86.347 

3.2 Erläuterungen zur Bilanz - Passiva

Die Passivseite der Bilanz gliedert sich gem. § 42 Abs. 3 KomHVO NRW in das Eigenkapital, die Sonderposten, die Rückstellungen, die Verbindlichkeiten und die Rechnungsabgrenzungsposten.

Die Veränderungen dieser Bilanzpositionen sind gem. § 45 Abs. I KomHVO NRW zu erläutern.

Die Entwicklung des Eigenkapitals ist gem. § 45 Abs. 3 KomHVO NRW in einem Eigenkapitalsspiegel als Anlage beizufügen.

Die Entwicklung der Verbindlichkeiten ist gem. § 95 Abs. 4 Nr. 2 GO NRW i. V. m. § 45 Abs. 3 KomHVO in einem Verbindlichkeitspiegel als Anlage beizufügen.

3.2.1 Eigenkapital

Das Eigenkapital auf der Passivseite zeigt als Differenz zwischen Vermögen auf der Aktiva und den Schulden auf der Passiva den Nettobestand des Vermögens der Gemeinde. Es vermindert sich durch jährliche Fehlbeträge und erhöht sich durch jährliche Überschüsse. Zudem gibt der Gesetzgeber die Möglichkeit, dass Eigenkapital in den ersten fünf Jahresabschlüssen nach Aufstellung der Eröffnungsbilanz ergebnisneutral zu korrigieren. Weist das Eigenkapital einen negativen Betrag aus, so ist dieser auf der Aktiva als nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag auszuweisen.

In Summe setzt sich das Eigenkapital aus folgenden Positionen zusammen:

	31.12.2020	31.12.2021	Veränderung
1. - Eigenkapital	10.478.724	10.234.926	-243.798 ↘
1.1 - Allgemeine Rücklage	9.941.968	10.002.000	60.032 →
1.3 - Ausgleichsrücklage	62.053	536.756	474.703 ↗
1.4 - Jahresergebnis	474.703	-303.830	-778.533 ↘

Die Kapitalrücklage stellt den Ausweis der Differenz zwischen Aktiva und Passiva unter Berücksichtigung der Jahresergebnisse dar sowie vorgenommener Eröffnungsbilanzkorrekturen.

Im Haushaltsjahr 2021 wurde mit Beschluss des Gemeinderates vom 06. Oktober 2021 der Jahresüberschuss 2020 in Höhe von insgesamt 474.702,71 EUR der Ausgleichsrücklage zugeführt.

Gemäß § 44 Satz 3 KomHVO NRW sind Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen nach § 90 Absatz 3 Satz 1 der Gemeindeordnung sowie aus Wertveränderungen von Finanzanlagen unmittelbar mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen. Die Verrechnungen sind im Anhang zu erläutern.

Im Haushaltsjahr 2021 wurden insgesamt 30.025,50 EUR Erträge sowie 5.286,00 EUR Aufwendungen aus dem Abgang von Vermögensgegenständen mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet.

Für die Eigenkapitalentwicklung im Planungszeitraum wird auf die Anlage 5.3 verwiesen.

Bilanzkorrektur

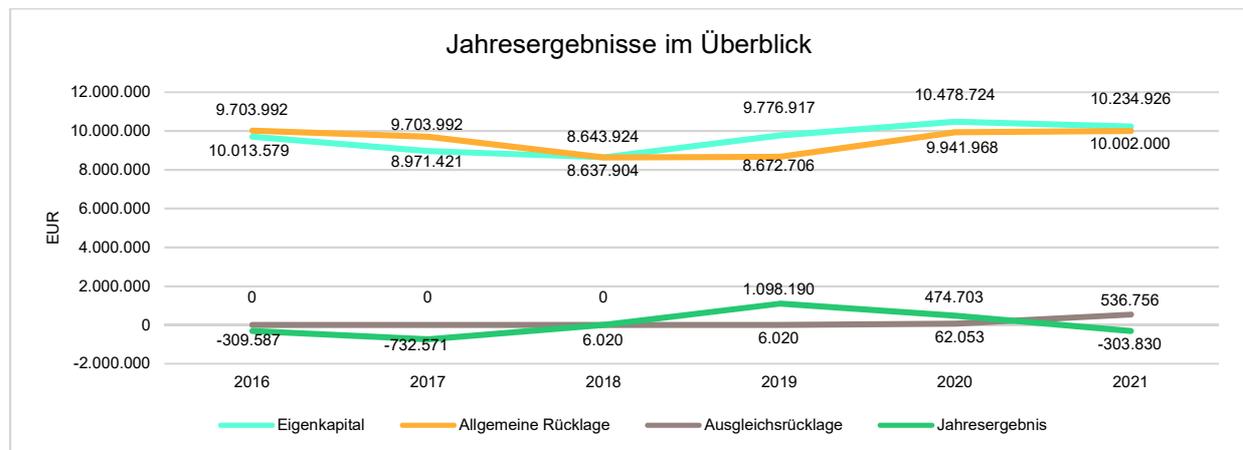
Im Rahmen der Bilanzierung der angeschafften Sirenen im Haushaltsjahr 2020 wurden Kostenanteile irrtümlich nicht aktiviert. Diese nicht bilanzierten Aufwendungen wurden zum Zeitwert in Höhe von insgesamt 35.292,24 EUR nachträglich im Anlagevermögen aufgenommen:

Erfolgsneutrale Berichtigung des Jahresabschlusses zum 1. Januar 2021							
		Korrekturmaßnahme im Haushaltsjahr				Korrekturmaßnahme im Haushaltsjahr	
Bezeichnung	Wertansatz lt. Jahresabschluss zum 31.12.2021	Aufnahme Zeitwerte fehlender Kostenanteile im Anlagevermögen		Bezeichnung	Wertansatz lt. Jahresabschluss zum 31.12.2021	Berichtigung nach § 58,2 KomHVO der Sachanlagen	
Aktivseite Bilanzposten	€	Soll €	Haben €	Passivseite Bilanzposten	€	Soll €	Haben €
1.2 Sachanlagen 1.2.6 Maschinen und technische Anlagen	1.774.929,07	35.292,24		1. Eigenkapital 1.1 Allgemeine Rücklage	10.001.999,84		35.292,24
Summe der Berichtigungen		35.292,24		Summe der Berichtigungen			35.292,24

Jahresergebnis

Gemäß § 96 Absatz 1 GO NRW beschließt der Rat der Gemeinde Lindlar über die Behandlung des Jahresfehlbetrages. Die Entstehung des Fehlbetrages ist allein auf die Flutkatastrophe vom 14. Juli 2021 zurückzuführen. Mit Datum vom 10.09.2021 wurde die „Förderrichtlinie für den Wiederaufbau der Schäden der Hochwasserkatastrophe in Nordrhein-Westfalen“ erlassen und den betroffenen Kommunen als Billigkeitsleistung Hilfe in Höhe von 100 % der förderfähigen Kosten zugesagt. Im Haushaltsjahr 2021 sind der Gemeinde Aufwendungen in Höhe von 425.425,22 EUR entstanden und durch Zuwendungen vom Land bisher nur 111.433,03 EUR ersetzt. Damit verbleibt ein Defizit aus der Flutkatastrophe im Ergebnis 2021 der Gemeinde Lindlar in Höhe von 313.992,19 EUR. Nach dem Vorschlag der Kämmerin soll der Jahresfehlbetrag 2021 in Höhe von 303.829,88 EUR komplett aus der Ausgleichsrücklage entnommen werden.

Die Gemeinde hat gemäß § 76 GO NRW zur Sicherung ihrer dauerhaften Leistungsfähigkeit ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen und darin den nächstmöglichen Zeitpunkt zu bestimmen, bis zu dem der Haushaltsausgleich wieder hergestellt ist, wenn bei der Aufstellung der Haushaltssatzung durch Veränderungen des Haushalts innerhalb eines Haushaltsjahres der in der Schlussbilanz des Vorjahres auszuweisende Ansatz der allgemeinen Rücklage um mehr als ein Viertel verringert wird oder in zwei aufeinanderfolgenden Haushaltsjahren geplant ist, den in der Schlussbilanz des Vorjahres auszuweisenden Ansatz der allgemeinen Rücklage jeweils um mehr als ein Zwanzigstel zu verringern oder innerhalb des Zeitraumes der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung die allgemeine Rücklage aufgebraucht wird. Eine Verpflichtung zur Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes ergibt sich für die Gemeinde Lindlar aufgrund des Jahresergebnisses derzeit nicht.



3.2.2 Sonderposten

Unter der Position Sonderposten werden gemäß § 44 Absatz 4 bis 6 KomHVO NRW erhaltene Zuwendungen und Ertragszuschüsse aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten Nutzungsberechtigter für die Anschaffung oder Herstellung von Vermögensgegenständen ausgewiesen.

Die erhaltenen Zuwendungen teilen sich auf wie folgt auf die Zuwendungsgeber auf:

	31.12.2020	31.12.2021	Veränderung
2 - Sonderposten	32.779.631	31.999.489	-780.142
2.1 - für Zuwendungen	28.099.782	27.829.292	-270.490
2.2 - für Beiträge	2.818.496	2.693.410	-125.086
2.3 - für den Gebührenaussgleich	885.232	524.260	-360.972
2.4 - Sonstige Sonderposten	976.121	952.527	-23.594

3.2.2.1 Sonderposten für Zuwendungen

Erhaltene Zuwendungen gemäß § 44 Absatz 4 KomHVO NRW für die Anschaffung oder Herstellung von Vermögensgegenständen, deren ertragswirksame Auflösung durch den Zuwendungsgeber ausgeschlossen wurde, sind in Höhe des noch nicht aktivierten Anteils der Vermögensgegenstände in einer Sonderrücklage zu passivieren.

Der Bestand zum 31.12.2021 beträgt 27.829.292,32 EUR.

Sonderposten für Zuwendungen	31.12.2020	31.12.2021
	EUR	EUR
vom Bund	612.993,00	565.307,00
vom Land NRW	24.193.812,59	24.075.016,67
von Gemeinden	225.783,00	217.571,00
vom sonstigen öffentlichen Bereich	360.638,00	339.307,00
Zuschüsse von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	779.017,00	762.166,00
Zuschüsse von privaten Unternehmen	1.012.901,00	984.024,00
von sonstigen übrigen Bereichen	914.637,65	885.900,65
	28.099.782,24	27.829.292,32

3.2.2.2 Sonderposten für Beiträge

Für erhaltene und zweckentsprechend verwendete Beiträge für Investitionen gemäß § 44 Abs. 5 KomHVO NRW werden Sonderposten auf der Passivseite zwischen dem Eigenkapital und den Rückstellungen angesetzt. Die Auflösung der Sonderposten wird entsprechend der Abnutzung des geförderten Vermögensgegenstandes vorzunehmen.

Der Bestand zum 31.12.2021 beträgt 2.693.410,38 EUR.

Sonderposten für Beiträge	31.12.2020	31.12.2021
	EUR	EUR
nach dem BauGB	1.994.944,00	1.884.464,00
nach KAG NRW	823.552,38	808.946,38
	2.818.496,38	2.693.410,38

3.2.2.3 Sonderposten für Gebührenaussgleich

Kostenüberdeckungen der kostenrechnenden Einrichtungen am Ende eines Kalkulationszeitraumes, die nach § 6 des Kommunalabgabengesetzes für das Land Nordrhein-Westfalen ausgeglichen werden müssen, werden als Sonderposten für den Gebührenaussgleich gemäß § 44 Abs. 6 KomHVO NRW angesetzt. Kostenunterdeckungen, die ausgeglichen werden sollen, werden im Anhang angegeben.

Der Bestand zum 31.12.2021 beträgt 524.259,64 EUR.

Sonderposten für Gebührenaussgleich	31.12.2020	31.12.2021
	EUR	EUR
Abfall	467.436,64	208.550,21
Friedhof	0,00	0,00
Winterdienst	417.794,97	315.709,43
	885.231,61	524.259,64

Kostenunterdeckungen in Gebührenbereichen nach § 44 Abs. 6 KomHVO NRW führen zu einer Inanspruchnahme der Sonderposten für den Gebührenaussgleich. Kostenüberdeckungen werden in den Sonderposten eingestellt.

Der Gebührenhaushalt Winterdienst schließt mit einer Unterdeckung in Höhe von 39 TEUR, welcher aus der Gebührenrücklage gedeckt werden konnte. In der Gebührenkalkulation für 2021 wurden bereits 63 TEUR als Gebührenaussgleich berücksichtigt und der Restbetrag fließt in die Kalkulationen 2022 und Folgejahre ein. Dadurch verringert sich der in der Bilanz ausgewiesene Sonderposten auf 316 TEUR.

Der Gebührenhaushalt Friedhofswesen schließt mit einer Unterdeckung nach KAG NRW in Höhe von 38 TEUR. Dadurch erhöht sich der Verlustvortrag auf 72 TEUR und soll in den folgenden 4 Jahren ausgeglichen werden.

Der Bereich Abfallwirtschaft schließt mit einer Unterdeckung in Höhe von 79 TEUR. In der Gebührenkalkulation für 2021 wurden 180 TEUR als Gebührenaussgleich berücksichtigt und der Restbetrag fließt in die Kalkulationen 2022 und Folgejahre ein. Damit vermindert sich der, in der Bilanz ausgewiesene, Sonderposten auf rund 209 TEUR.

3.2.2.4 Sonstige Sonderposten

Unter die Position Sonstige Sonderposten fallen sämtliche Sachverhalte, die eine Sonderpostenbildung notwendig machen und zuvor noch nicht genannt wurden.

Der Bestand zum 31.12.2021 beträgt 952.526,87 EUR.

3.2.3 Rückstellungen

Rückstellungen sind nach 37 KomHVO NRW zu bilden.

Zum 31.12. 2021 hat die Gemeinde folgende Rückstellungen gebildet:

Rückstellungen

	31.12.2020	31.12.2021	Veränderung
3 - Rückstellungen	16.993.888	18.432.055	1.438.167 
3.1 - Pensionsrückstellungen	14.591.390	15.318.434	727.044 
3.3 - Instandhaltungsrückstellungen	692.566	308.508	-384.058 
3.4 - Sonstige Rückstellungen	1.709.932	2.805.113	1.095.181 

Pensionsverpflichtungen nach den beamtenrechtlichen Vorschriften gemäß § 37 Abs. 1 KomHVO NRW sind als Rückstellung anzusetzen. Zu den Rückstellungen nach Satz 1 gehören bestehende Versorgungsansprüche sowie sämtliche Anwartschaften und andere fortgeltende Ansprüche nach dem Ausscheiden aus dem Dienst. Für die Rückstellungen ist im Teilwertverfahren der Barwert zu ermitteln. Der Berechnung ist ein Rechnungszinsfuß von 5 Prozent zu Grunde zu legen.

Pensionen / Beihilfen	Stand 01.01.2021	Um-bu- chung	Inan- spruch- nahme	Auflö- sung	Zufüh- rung	Stand 31.12.2021
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
<u>Pensionen</u>						
Aktive	4.455	-527	0	0	520	4.448
Versorgungsempfänger	<u>6.763</u>	<u>527</u>	<u>96</u>	<u>0</u>	<u>89</u>	<u>7.282</u>
	11.218	0	96	0	609	11.731
<u>Beihilfen</u>						
Aktive	1.334	-136	0	0	151	1.350
Versorgungsempfänger	<u>2.039</u>	<u>136</u>	<u>1</u>	<u>0</u>	<u>64</u>	<u>2.238</u>
	3.373	0	1	0	216	3.588
Rückstellungen	14.591	0	97	0	824	15.318
Sonst. Forderungen / Erstat- tungsanspruch Pensionen Ak- tive (Konto 165900)	<u>104</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>6</u>	<u>110</u>
Sonst. Rückstellungen / Erstat- tungsverpflichtungen Pensi- onen (Konto 282200)	<u>240</u>	<u>0</u>	<u>5</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>235</u>
Gesamtbetrag	14.727	0	102	0	818	15.443

Die Bewertung der Rückstellungen basiert auf der Teilwertberechnung beamtenrechtlicher Pensions- und Beihilfeverpflichtungen durch die Rheinischen Versorgungskassen, Köln per 31. Dezember 2021. Die Rheinische Versorgungskasse hat auf der Basis der bei ihr vorliegenden Daten die Pensions- und Beihilfeverpflichtungen der Gemeinde Lindlar mit Hilfe einer durch die Heubeck AG zur Verfügung gestellten Software bewertet.

Die bei der Gemeinde Lindlar beschäftigten Beamten sind bei der Rheinischen Zusatzversorgungskasse für Gemeinden und Gemeindeverbände (RZVK) versichert. Das Vermögen der RZVK reicht nicht aus, die bei den beteiligten Arbeitgebern bestehenden Versorgungsverpflichtungen abzudecken. Die daraus entstehende Unterdeckung umfasst einen nicht unwesentlichen Betrag, der als finanzielle Verpflichtung die öffentlichen Arbeitgeber in der Zukunft treffen könnte. Für laufende Beihilfezahlungen tritt die Beihilfeversicherung ein.

Die Bewertung der Beihilfeverpflichtungen beschränkt sich auf die Verpflichtungen ab Eintritt des Versorgungsfalles. Die Beihilferückstellungen wurden auf der Grundlage von Kopfschadenstatistiken unter Berücksichtigung eines altersabhängig steigenden Schadenprofils (Basis: Wahrscheinlichkeitstabellen in der privaten Krankenversicherung 2019, veröffentlicht von der BaFin am 30. Dezember 2020, Geschäftszeichen VA 15-I 5475-Kra-2020/0008, mit um 2 % dynamisierten Kopfschäden) bewertet. Das Erstattungs-niveau wird mit 80% der beihilfefähigen Aufwendungen angesetzt.

Die Pensionsrückstellungen inklusive Barwerterstattungsverpflichtungen für Beamte werden für 20 (17 im Vorjahr) Beamte sowie 15 (14 im Vorjahr) Versorgungsempfänger berechnet. Seit 01. Juli 2016 richten sich die Regelungen für landesinterne Dienstherrnwechsel nach §§ 94 ff. LBeamtVG NRW. Hiernach findet eine Versorgungslastenverteilung nur noch bei einvernehmlichen Dienstherrnwechseln statt, d.h., wenn der abgebende Dienstherr vor dem Wirksamwerden des Dienstherrnwechsels diesem schriftlich gegenüber dem aufnehmenden Dienstherrn zugestimmt hat (§ 95 Abs. 1 und 2 LBeamtVG NRW). Zudem erfolgt die Versorgungslastenverteilung ab 01. Juli 2016 ausschließlich per Abfindungszahlung, so wie es bisher bei bund- und länderübergreifenden Dienstherrnwechsel nach dem Versorgungslastenteilungs Staatsvertrag vorgeschrieben ist. Die Abwicklung der diesbezüglichen Abfindungsraten erfolgt über den Risikobereich der Umlage.

Der ehemalige § 107b BeamtVG und das VLVG wurden in NRW durch den VLT-StV bzw. das LBeamtVG abgelöst. Allerdings bleiben die hieraus resultierenden laufenden Versorgungslastenteilungen zum Ende eines Kalenderjahres in „Altfällen“ nach § 107b BeamtVG bzw. dem VLVG weiterhin bestehen. Hierbei handelt es sich ausschließlich um Pensionsverpflichtungen gegenüber Versorgungsempfängern, die zeitweise bei der Gemeinde Lindlar beschäftigt waren.

Rückstellungen für Deponien und Altlasten gemäß § 37 Abs. 3 KomHVO NRW dürfen für die Rekultivierung und Nachsorge von Deponien in Höhe der zu erwartenden Gesamtkosten zum Zeitpunkt der Rekultivierungs- und Nachsorgemaßnahmen angesetzt werden. Das gilt entsprechend für die Sanierung von Altlasten.

Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung von Sachanlagen gemäß § 37 Abs. 4 KomHVO NRW sind Rückstellungen anzusetzen, wenn die Nachholung der Instandhaltung hinreichend konkret beabsichtigt ist und als bisher unterlassen bewertet werden muss. Die vorgesehenen Maßnahmen müssen am Abschlussstichtag einzeln bestimmt und wertmäßig beziffert sein.

Instandhaltungsrückstellungen	Stand	Inanspruchnahme	Auflösung	Zuführung	Stand
	01.01.2021				31.12.2021
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
TH Frielingsdorf, Abriss	130	130	0	0	0
Bücherei Teppichboden	8	0	8	0	0
Teichanlage Brochhagen	105	0	0	0	105
Förderschule	3	2	1	1	1
Hauptschule	31	3	0	3	31
Realschule	54	2	44	10	18
Gymnasium	65	1	50	5	18
GS Lindlar- West	31	10	0	0	21
GS Lindlar- Ost	27	25	2	1	1
GS Frielingsdorf	27	0	0	11	38
GS Kapellensüng	4	2	2	3	3
GS Schmitzhöhe	0	0	0	1	1
ÜWH Borromäusstraße	50	38	12	0	0
Turnhalle Hartegasse	0	0	0	1	1
Rasenplatz Lindlar	0	0	0	1	1
Kulturzentrum	13	3	0	8	18
Lennefetalhalle	14	3	1	5	15
Voßbruchhalle	15	14	1	2	2
Scheelbachhalle	2	2	0	0	0
FGH Lindlar	7	7	0	2	2
FGH Remshagen	1	1	0	0	0
Wegeinstandsetzungsprogramm	13	0	13	0	0
Leitplanke Georgshausen	4	0	4	0	0
Brückensanierung Unterfrielinghausen	13	0	13	0	0
Rathaus	77	40	4	0	33
	693	282	155	53	309

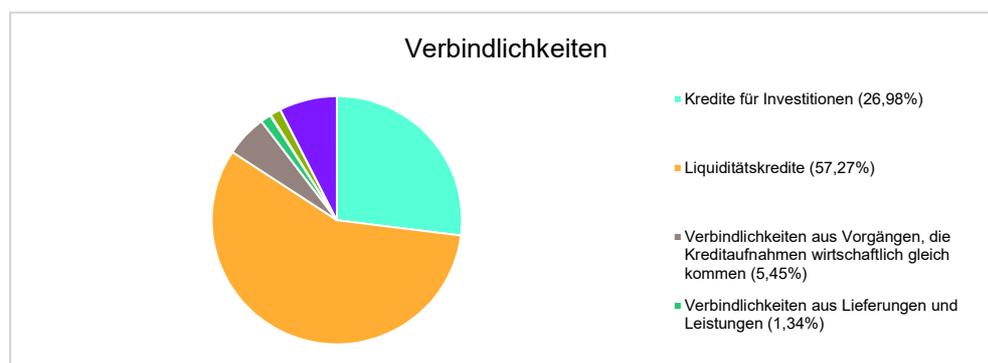
Sonstige Rückstellungen gemäß § 37 Abs. 7 KomHVO NRW dürfen nur gebildet werden, soweit diese durch Gesetz oder Verordnung zugelassen sind. Rückstellungen sind aufzulösen, wenn der Grund hierfür entfallen ist.

Sonstige Rückstellungen	Stand 01.01.2021	Inan- spruch- nahme	Auflösung	Zuführ- ung	Stand 31.12.2021
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
Steuerrückstellungen	0	0	0	6	6
Drohverluste	582	263	260	3	62
DSL-Ausbau	177	8	0	0	169
Unbestimmter Aufwand	112	112	0	1.673	1.673
lfd. Maßnahmen Orga, Personal	3	3	0	0	0
Prüfungskosten	84	15	30	29	68
	959	402	290	1.711	1.978
Urlaub	235	235	0	254	254
Überstunden	124	124	0	120	120
Leistungsentgelt	95	94	1	95	95
ATZ Inanspruchnahme	35	13	0	63	85
ATZ Aufstockung	10	2	0	18	26
Besoldung Beamte	12	0	0	0	12
	511	468	1	550	592
Erstattungsverpflichtung §107b BVerfG	240	5	0	0	235
	1.710	875	291	2.261	2.805

3.2.4 Verbindlichkeiten

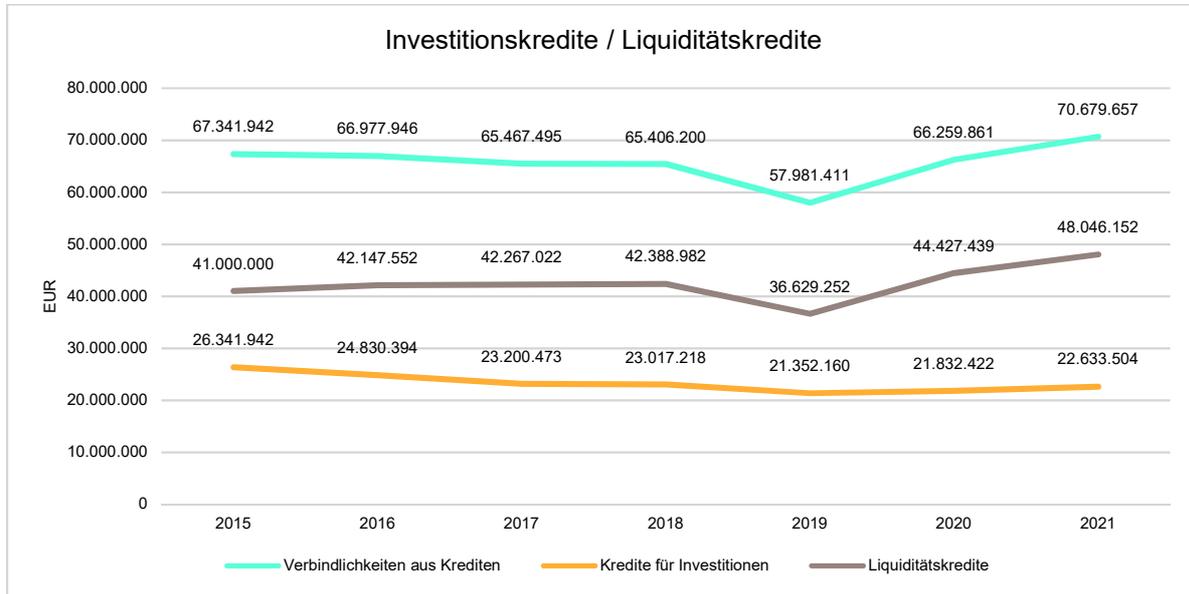
Im Vergleich zu den Rückstellungen sind Verbindlichkeiten Zahlungsverpflichtungen der Gemeinde, die am Bilanzstichtag hinsichtlich des Eintritts, ihrer Höhe und ihrer Fälligkeit nach feststehen. Gemäß § 48 Absatz 1 KomHVO NRW sind Verbindlichkeiten im Verbindlichkeitspiegel der Kommune nachzuweisen.

	31.12.2020	31.12.2021	Veränderung
4 - Verbindlichkeiten	77.347.507	83.896.619	6.549.112 ↗
4.2 - Kredite für Investitionen	21.832.422	22.633.504	801.082 ↗
4.3 - Liquiditätskredite	44.427.439	48.046.152	3.618.713 ↗
4.4 - Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleich kommen	4.923.089	4.571.441	-351.649 ↘
4.5 - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.214.210	1.126.653	-87.556 ↘
4.6 - Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	57.594	82.202	24.607 ↗
4.7 - Sonstige Verbindlichkeiten	1.061.278	1.158.588	97.310 ↗
4.8 - Erhaltene Anzahlungen	3.831.474	6.278.079	2.446.605 ↗



Die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen werden in Kreditaufnahmen für Investitionen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung untergliedern.

Das dazugehörige Schaubild zeigt die Entwicklung der Investitions- und Liquiditätskredite:



3.2.5 Passive Rechnungsabgrenzungsposten

Unter den passiven Rechnungsabgrenzungsposten sind Einzahlungen des laufenden Haushaltsjahres auszuweisen und erst im folgenden Haushaltsjahr zu Erträgen führen. Sie dienen der periodengerechten Darstellung der Erträge in der Ergebnisrechnung.

	31.12.2020	31.12.2021	Veränderung
Passive Rechnungsabgrenzung	3.839.556	3.924.228	-84.672 ↘

Ausgewiesen werden vereinnahmte Friedhofsgebühren aus der Grabnutzung, die Erträge für Folgejahre darstellen. Die jährliche Auflösung erfolgte bis 2014 anteilig über die Nutzungsdauer von 30 Jahren für Erdbestattungen sowie 25 Jahre für Feuerbestattungen. Seit 2015 werden die Gebühren mithilfe eines Zusatzprogramms je Grabstelle mit der entsprechenden Nutzungsdauer einzeln erfasst und monatgenau berechnet aufgelöst.

4 Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

In der Ergebnisrechnung sind gemäß § 39 KomHVO NRW die dem Haushaltsjahr zuzurechnenden Erträge und Aufwendungen getrennt voneinander nachzuweisen. Dabei dürfen Aufwendungen nicht mit Erträgen verrechnet werden, soweit durch Gesetz oder Verordnung nichts anderes zugelassen ist.

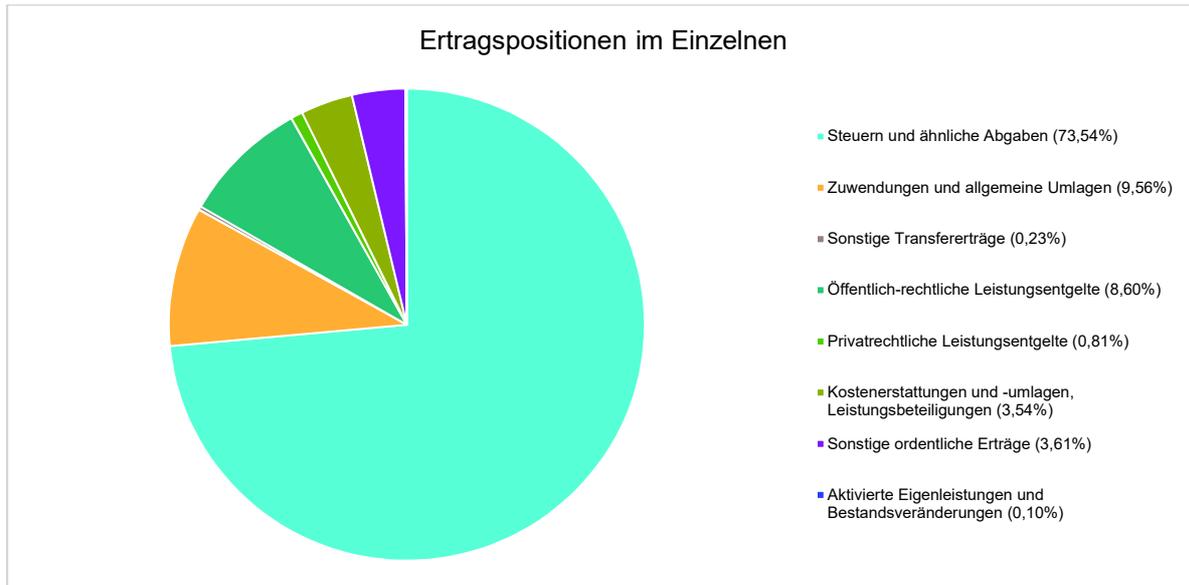
	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnisveränderung
1 - Steuern und ähnliche Abgaben	29.384.489	33.285.758	3.901.269 ↗
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.211.974	4.327.067	-884.907 ↘
3 - Sonstige Transfererträge	428.132	105.351	-322.781 ↘
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.993.920	3.893.138	-100.782 ↘
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	328.347	366.469	38.122 ↗

	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnisveränderung
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	1.735.254	1.600.691	-134.563 ↓
7 - Sonstige ordentliche Erträge	970.952	1.635.997	665.045 ↑
8 - Aktivierte Eigenleistungen	23.992	39.987	15.995 ↑
9 - Bestandsveränderungen	-2.685	5.136	7.821 ↑
10 - Ordentliche Erträge	42.074.375	45.259.594	3.185.219 ↑
11 - Personalaufwendungen	6.670.435	6.478.279	-192.155 ↓
12 - Versorgungsaufwendungen	1.176.822	883.997	-292.825 ↓
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.818.633	7.962.230	1.143.597 ↑
14 - Bilanzielle Abschreibungen	3.798.614	3.670.218	-128.396 ↓
15 - Transferaufwendungen	23.186.759	26.801.378	3.614.619 ↑
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.274.760	1.826.525	-448.236 ↓
17 - Ordentliche Aufwendungen	43.926.022	47.622.626	3.696.604 ↑
18 - Ordentliches Ergebnis	-1.851.647	-2.363.032	-511.385 ↓
19 - Finanzerträge	1.135.569	1.694.990	559.421 ↑
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.283.603	1.186.492	-97.111 ↓
21 - Finanzergebnis	-148.034	508.498	656.532 ↑
22 - Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.999.681	-1.854.534	145.147 ↑
23 - Außerordentliche Erträge	2.474.384	1.550.704	-923.680 ↓
25 - Außerordentliches Ergebnis	2.474.384	1.550.704	-923.680 ↓
26 - Jahresergebnis	474.703	-303.830	-778.533 ↓
28 - Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	474.703	-303.830	-778.533 ↓

4.1 Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit

Die Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit belaufen sich im Haushaltsjahr 2021 auf 46.954.584,27 EUR. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 3.744.640,26 EUR bzw. um 8,9 Prozent. Das Ergebnis weicht vom dem fortgeschriebenen Planansatz in Höhe von 42.646.380 EUR um 4.308.204,27 EUR ab, dies entspricht 9,18 Prozent.

	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnisveränderung
Steuern und ähnliche Abgaben	29.384.489	33.285.758	3.901.269
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.211.974	4.327.067	-884.907
Sonstige Transfererträge	428.132	105.351	-322.781
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.993.920	3.893.138	-100.782
Privatrechtliche Leistungsentgelte	328.347	366.469	38.122
Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	1.735.254	1.600.691	-134.563
Sonstige ordentliche Erträge	970.952	1.635.997	665.045
Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	21.307	45.123	23.816
Ordentliche Erträge	42.074.375	45.259.594	3.185.219
Finanzerträge	1.135.569	1.694.990	559.421
Außerordentliche Erträge	2.474.384	1.550.704	-923.680
Summe	45.684.328	48.505.289	2.820.961



4.1.1 Steuern und ähnliche Abgaben

Bei den Steuern und ähnlichen Abgaben handelt es sich Erträge aus Gewerbesteuern, Realsteuern, Einkommens- und Umsatzsteuern. Die Steuern und Abgaben sind die größte Ertragsposition.

	E'2020	P'2021	E'2021	Planabweichung	Ergebnisveränderung
Grundsteuer A	116.631	116.000	112.636	-3.364 ↘	-3.995 ↘
Grundsteuer B	4.745.793	5.360.000	5.322.727	-37.273 →	576.934 ↗
Gewerbesteuer	9.696.670	8.500.000	11.809.923	3.309.923 ↗	2.113.253 ↗
Anteil Einkommenssteuer	11.582.689	11.684.000	12.573.014	889.014 ↗	990.325 ↗
Anteil Umsatzsteuer	1.996.606	1.983.000	2.109.707	126.707 ↗	113.100 ↗
Vergnügungssteuer	18.347	25.000	4.450	-20.550 ↘	-13.897 ↘
Hundesteuer	192.332	192.000	197.366	5.366 ↗	5.034 ↗
Ausgleichsleistungen	1.035.421	942.102	1.155.935	213.833 ↗	120.515 ↗
Steuern und ähnliche Abgaben	29.384.489	28.802.102	33.285.758	4.483.656 ↗	3.901.269 ↗

Die Erträge aus Steuern und Abgaben belaufen sich im Haushaltsjahr 2021 auf 33.285.758,06 EUR. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 3.901.269,36 EUR bzw. um 13,27 Prozent. Das Ergebnis weicht von dem fortgeschriebenen Planansatz in Höhe von 28.802.102 EUR um 4.483.656,06 EUR ab, dies entspricht 13,47 Prozent.

4.1.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Bei den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen handelt es sich Erträge aus Schlüsselzuweisungen, Bedarfszuweisungen, Zuschüssen für laufende Zwecke und Auflösungen aus Sonderposten.

	E'2020	P'2021	E'2021	Planabweichung	Ergebnisveränderung
Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke	2.006.164	2.016.830	2.341.304	324.474 ↗	335.139 ↗
Sonstige	3.205.809	1.969.473	1.985.763	16.290 →	-1.220.047 ↘

Die Zuwendungen und allgemeinen Umlagen belaufen sich im Haushaltsjahr 2021 auf 4.327.066,52 EUR. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um -884.907,34 EUR bzw. um -20,45 Prozent. Das Ergebnis weicht von dem fortgeschriebenen Planansatz in Höhe von 3.986.303 EUR um 340.763,52 EUR ab, dies entspricht 7,88 Prozent.

4.1.3 Sonstige Transfererträge

Bei den sonstigen Transfererträgen handelt es sich um Schuldendiensthilfen im Rahmen des Förderprogrammes "Gute Schule 2020" sowie um Rückerstattungen von Umlagen aus Vorjahren.

	E'2020	P'2021	E'2021	Planabweichung	Ergebnisveränderung
Sonstige Transfererträge	428.132	96.100	105.351	9.251 ↗	-322.781 ↘
423200 - Schuldendiensthilfen Land	210.288	0	9.280	9.280 ↗	-201.008 ↘
423600 - Schuldendiensthilfen ver.U.	--	--	0	0 →	0 →
429800 - Periodenfremde sonstige Transfererträge	217.845	96.100	96.072	-28 →	-121.773 ↘

Die sonstigen Transfererträge belaufen sich im Haushaltsjahr 2021 auf 105.351,16 EUR. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um -322.781,14 EUR bzw. um -306,39 Prozent. Das Ergebnis weicht von dem fortgeschriebenen Planansatz in Höhe von 96.100 EUR um 9.251,16 EUR ab, dies entspricht 8,78 Prozent.

4.1.4 Öffentlich- rechtliche Leistungsentgelte

Die Öffentlich- rechtlichen Leistungsentgelte sind Erträge aus Verwaltungs- und Benutzungsgebühren.

	E'2020	P'2021	E'2021	Planabweichung	Ergebnisveränderung
Verwaltungsgebühren	151.068	179.740	182.243	2.503 ↗	31.175 ↗
Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	3.417.677	3.945.499	3.224.837	-720.662 ↘	-192.840 ↘
Erträge aus Auflösung von Sonderposten für Beiträge	130.805	125.086	125.086	0 →	-5.719 ↘
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	294.370	243.000	360.972	117.972 ↗	66.602 ↗

Die Erträge aus öffentlich- rechtlichen Leistungsentgelten belaufen sich im Haushaltsjahr 2021 auf 3.893.138,25 EUR. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um -100.782,16 EUR bzw. um -2,59 Prozent. Das Ergebnis weicht von dem fortgeschriebenen Planansatz in Höhe von 4.493.325 EUR um -600.186,75 EUR ab, dies entspricht -15,42 Prozent.

4.1.5 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Die privatrechtlichen Leistungsentgelte setzen sich in der Hauptsache zusammen aus Mieten, Mietnebenkosten, Pachten und anderen privatrechtlichen Leistungen.

	E'2020	P'2021	E'2021	Planabweichung	Ergebnisveränderung
Privatrechtliche Leistungsentgelte	328.347	311.750	366.469	54.719 ↗	38.122 ↗
441100 - Erträge aus Verkauf	18.575	3.050	28.489	25.439 ↗	9.914 ↗
441200 - Mieten und Pachten	201.858	212.600	202.674	-9.926 ↘	817 →
441210 - Mietnebenkosten	54.902	59.600	59.979	379 →	5.076 ↗
441300 - Dienstleistungen	37.994	24.000	67.276	43.276 ↗	29.282 ↗
441900 - Andere sonstige privatr. Leistungsentg.	15.017	12.500	8.051	-4.449 ↘	-6.966 ↘

Die Erträge aus privatrechtlichen Leistungsentgelten belaufen sich im Haushaltsjahr 2021 auf 366.468,66 EUR. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 38.121,90 EUR bzw. um 10,40 Prozent. Das Ergebnis weicht von dem fortgeschriebenen Planansatz in Höhe von 311.750 EUR um 54.718,66 EUR ab, dies entspricht 14,93 Prozent.

4.1.6 Kostenerstattungen und -umlagen

Kostenerstattungen erhält die Gemeinde Lindlar vom Bund, Land, anderen Kommunen, verbundenen Unternehmen und sonstigen Bereichen.

	E'2020	P'2021	E'2021	Planabweichung	Ergebnisveränderung
Kostenerstattungen vom Bund	27.449	19.000	8.221	-10.779 ↘	-19.228 ↘
Kostenerstattungen vom Land	454.953	370.323	455.143	84.820 ↗	190 →
Kostenerstattungen von Gemeinden (GV)	218.689	197.000	212.253	15.253 ↗	-6.435 ↘
Kostenerstattungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	3.489	7.000	1.766	-5.234 ↘	-1.723 ↘
Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	2.081	4.300	16.338	12.038 ↗	14.257 ↗

Die Erträge aus Kostenerstattungen und -umlagen belaufen sich im Haushaltsjahr 2021 auf 1.600.691,02 EUR. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um -134.563,03 EUR bzw. um -8,41 Prozent. Das Ergebnis weicht von dem fortgeschriebenen Planansatz in Höhe von 1.683.841 EUR um -83.149,98 EUR ab, dies entspricht -5,19 Prozent.

4.1.7 Sonstige ordentliche Erträge

Bei den sonstigen ordentlichen Erträgen handelt es sich Erträge aus Verwarngeldern, Bußgeldern, Mahn- und Vollstreckungsgebühren, Auflösung von Rückstellungen sowie Konzessionsabgaben und Schadenersatz.

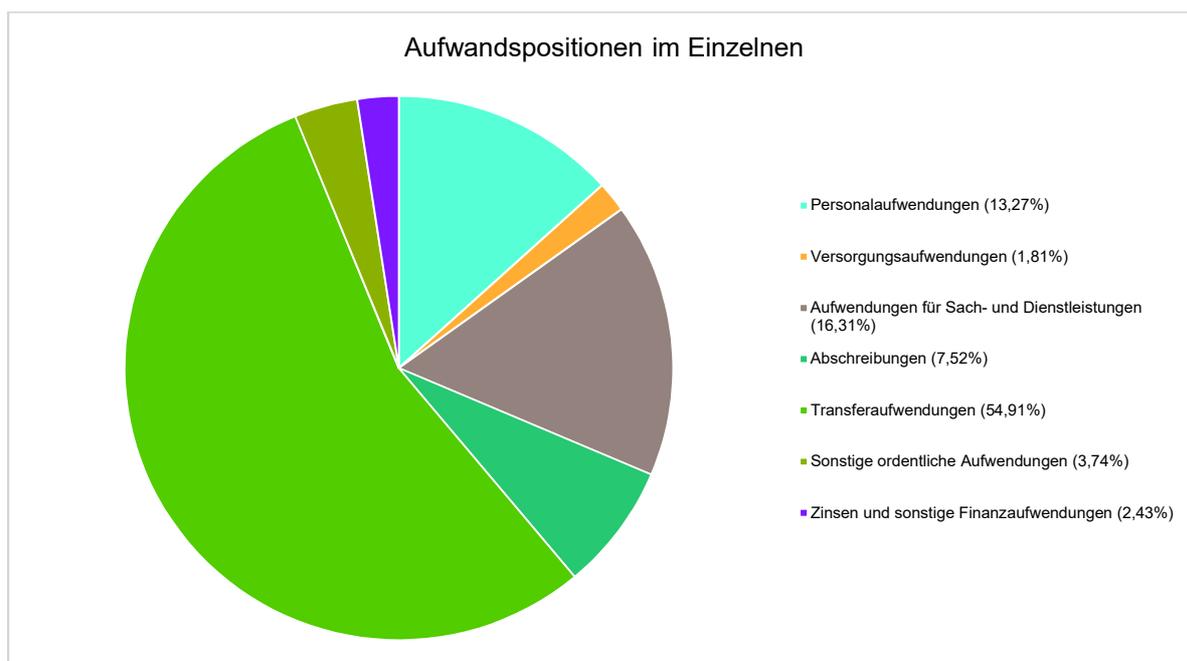
	E'2020	P'2021	E'2021	Planabweichung	Ergebnisveränderung
Sonstige ordentliche Erträge	970.952	1.079.665	1.635.997	556.332 ↗	665.045 ↗
451500 - Veräußerung von beweglichen Sachen AV	--	50	0	-50 ↘	0 →
452100 - Ordnungsrechtliche Erträge	--	4.000	575	-3.425 ↘	575 ↗
452110 - Bußgelder	2.857	15.000	21.788	6.788 ↗	18.931 ↗
452120 - Zwangsgelder	--	1.000	100	-900 ↘	100 ↗
452130 - Verwarnungsgelder	5.800	30.800	62.215	31.415 ↗	56.415 ↗
452200 - Vollstreckungsgebühren	37.437	47.000	36.050	-10.950 ↘	-1.387 ↘
452210 - Säumniszuschläge	28.421	25.595	71.349	45.754 ↗	42.928 ↗
452220 - Mahngebühren	17.657	20.050	18.609	-1.441 ↘	952 ↗
452230 - Stundungszinsen	188	2.000	395	-1.605 ↘	208 ↗
452240 - Rücklastschriftgebühren	365	1.500	299	-1.201 ↘	-66 ↘
452250 - Aussetzungszinsen	87	1.000	0	-1.000 ↘	-87 ↘
452260 - Verspätungszuschläge	3.675	1.000	8.100	7.100 ↗	4.425 ↗
452500 - Nachforderungszinsen Gewerbesteuer	1.333	20.000	63.286	43.286 ↗	61.953 ↗
452600 - Konzessionsabgaben	664.502	677.000	662.753	-14.247 ↘	-1.749 →
452700 - Schadenersatz	13.611	50.000	21.764	-28.236 ↘	8.153 ↗
452710 - Schadenersatz als kostenmindernder Erlös	12.355	--	6.450	6.450 ↗	-5.906 ↘
452800 - Spenden	51.169	106.000	42.913	-63.087 ↘	-8.256 ↘
452900 - Andere so. Ertr. aus lfd. Verwaltungst.	--	--	5.700	5.700 ↗	5.700 ↗
453100 - Auflösung von sonstigen SoPo-Zweckgeb.	24.582	24.567	24.627	60 →	45 →
454800 - Erstattung von Umsatzsteuer VJ	--	--	2.768	2.768 ↗	2.768 ↗
458100 - Erträge aus Zuschreibungen	--	22.000	0	-22.000 ↘	0 →
458200 - Auflösung oder Herabsetzung EWB	28.956	30.000	97.297	67.297 ↗	68.341 ↗
458210 - Auflösung oder Herabsetzung PWB	5.844	1.000	1.303	303 ↗	-4.540 ↘
458300 - Auflösung oder Herabsetzung Rückstell.	70.700	0	353.888	353.888 ↗	283.188 ↗
458310 - Auflösung von Pensionsrückstellungen	--	0	--	0 →	--
458410 - Barkassendifferenzen, Kleinbetragsber.	--	0	17	17 ↗	17 ↗
458600 - Umbewertungen	--	0	--	0 →	--
459100 - Sonstige ordentliche Erträge	24	1	68	67 ↗	44 ↗
459240 - Sonstige Sachbezüge	1.390	102	102	0 →	-1.288 ↘
459800 - Periodenfremde sonstige ordentl. Erträge	--	--	133.581	133.581 ↗	133.581 ↗

Die sonstigen ordentlichen Erträge belaufen sich im Haushaltsjahr 2021 auf 1.635.997,35 EUR. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 665.045,49 EUR bzw. um 40,65 Prozent. Das Ergebnis weicht von dem fortgeschriebenen Planansatz in Höhe von 1.079.665 EUR um 556.332,35 EUR ab, dies entspricht 34,01 Prozent.

4.2 Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Die Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit belaufen sich im Haushaltsjahr 2021 auf - 48.809.118,61 EUR. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um -3.599.493,27 EUR bzw. um 7,96 Prozent. Das Ergebnis weicht vom dem fortgeschriebenen Planansatz in Höhe von - 48.242.285 EUR um -566.833,43 EUR ab, dies entspricht 1,16 Prozent.

	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnisveränderung
Personalaufwendungen	6.670.435	6.478.279	-192.155
Versorgungsaufwendungen	1.176.822	883.997	-292.825
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.818.633	7.962.230	1.143.597
Abschreibungen	3.798.614	3.670.218	-128.396
Transferaufwendungen	23.186.759	26.801.378	3.614.619
Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.274.760	1.826.525	-448.236
Ordentliche Aufwendungen	43.926.022	47.622.626	3.696.604
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.283.603	1.186.492	-97.111
Aufwendungen der lfd. Verwaltungstätigkeit	45.209.625	48.809.119	3.599.493



4.2.1 Personal- und Versorgungsaufwendungen

Bei den Personalaufwendungen handelt es sich ausschließlich um Aufwendungen für Beschäftigte und ehrenamtlich Tätige. Zu den Beschäftigten zählen aktive Beamte/innen, tariflich Beschäftigte und sonstige Mitarbeiter/innen. Die Personalaufwendungen sind neben den Sach- und Dienstleistungsaufwendungen die größte Aufwandsposition.

Bei den Versorgungsaufwendungen sind alle auf Arbeitgeberseite anfallenden Aufwendungen in Zusammenhang mit der Versorgung von aktiven Beamten und Versorgungsempfängern erfasst.

	E'2020	P'2021	E'2021	Planabweichung	Ergebnisveränderung
Dienstaufwendungen Beamte	979.732	965.290	899.660	-65.630 ↓	-80.071 ↓
Dienstaufwendungen tarifliche Beschäftigte	3.819.861	4.228.450	3.676.928	-551.522 ↓	-142.933 ↓
Dienstaufwendungen sonstige Beschäftigte	--	0	8.797	8.797 ↑	8.797 ↑
Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte	292.420	338.380	288.542	-49.838 ↓	-3.878 ↓
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	766.320	847.130	754.288	-92.842 ↓	-12.032 ↓
Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	83.360	102.250	82.529	-19.721 ↓	-831 →
Zuführung zu Rückstellungen für Beihilfen, Pensionen, ATZ, Urlaub etc.	728.743	483.030	767.537	284.507 ↑	38.793 ↑
Personalaufwendungen	6.670.435	6.964.530	6.478.279	-486.251 ↓	-192.155 ↓
Versorgungsaufwendungen	1.176.822	871.080	883.997	12.917 →	-292.825 ↓
Personal- und Versorgungsaufwand	7.847.256	7.835.610	7.362.276	-473.334 ↓	-484.981 ↓

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen belaufen sich im Haushaltsjahr 2021 auf 7.362.275,74 EUR. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um -484.980,58 EUR bzw. um -6,18 Prozent. Das Ergebnis weicht von dem fortgeschriebenen Planansatz in Höhe von 7.835.610 EUR um -473.334,26 EUR ab, dies entspricht -6,43 Prozent.

4.2.2 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Sach- und Dienstleistungsaufwendungen beinhalten alle fremdbezogenen Waren und Dienstleistungen. Sie sind nach den Transferaufwendungen die größte Aufwandsposition.

	E'2020	P'2021	E'2021	Planabweichung	Ergebnisveränderung
Bewirtschaftung, Unter- u. Instandhaltung unbewegliches Vermögen	4.460.539	5.043.837	5.205.825	161.988 →	745.286 ↑
Unterhaltung bewegliches Vermögen	277.074	382.976	430.422	47.447 ↑	153.349 ↑
Erstattungen für Aufwendungen Dritter	590	--	0	0 →	-590 ↓
sonstiger Sach- und Dienstleistungsaufwand	2.080.430	2.763.719	2.325.982	-437.736 ↓	245.552 ↑
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.818.633	8.190.532	7.962.230	-228.302 ↓	1.143.597 ↑

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen belaufen sich im Haushaltsjahr 2021 auf 7.962.230,08 EUR. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 1.143.597,03 EUR bzw. um 16,77 Prozent. Das Ergebnis weicht vom dem fortgeschriebenen Planansatz in Höhe von 8.190.532 EUR um -228.301,61 EUR ab, dies entspricht -2,87 Prozent.

4.2.3 Bilanzielle Abschreibungen

Abschreibungen sind Aufwendungen, die aus der Abnutzung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens entstehen. Sie zeigen den Werteverzehr über die Nutzungsdauer eines jeweiligen Vermögensgegenstands.

	E'2020	P'2021	E'2021	Planabweichung	Ergebnisveränderung
Abschreibungen auf immaterielles Vermögen und Sachanlagen	3.798.614	3.518.684	3.670.218	151.534 ↗	-128.396 ↘
Abschreibungen gesamt	3.798.614	3.518.684	3.670.218	151.534 ↗	-128.396 ↘

Die Abschreibungen belaufen sich im Haushaltsjahr 2021 auf 3.670.218,32 EUR. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um -128.395,84 EUR bzw. um -3,38 Prozent. Das Ergebnis weicht von dem fortgeschriebenen Planansatz in Höhe von 3.518.684 EUR um 151.534,32 EUR ab, dies entspricht 4,13 Prozent.

4.2.4 Transferaufwendungen

Die Position beinhaltet sämtliche Aufwendungen, die die Gemeinde an Umlagen (z.B. Gewerbesteuerumlage) und Zuwendungen für laufende Zwecke an Dritte zu leisten hat sowie Sozialleistungen im Rahmen des AsylbLG.

	E'2020	P'2021	E'2021	Planabweichung	Ergebnisveränderung
Umlagen an Gemeindeverbände	18.032.843	19.671.900	21.285.487	1.613.587 ↗	3.252.644 ↗
Sozialtransferaufwendungen	678.281	939.741	717.358	-222.382 ↘	39.077 ↗
Gewerbesteuerumlage u. Fonds Deutsche Einheit	658.495	601.010	851.584	250.574 ↗	193.089 ↗
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	2.083.829	2.380.623	2.185.753	-194.869 ↘	101.925 ↗
Sonstige Transferaufwendungen	1.733.311	1.727.300	1.761.195	33.895 ↗	27.884 ↗
Summe	23.186.759	25.320.573	26.801.378	1.480.804 ↗	3.614.619 ↗

Die Transferaufwendungen belaufen sich im Haushaltsjahr 2021 auf 26.801.377,58 EUR. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 3.614.618,96 EUR bzw. um 15,59 Prozent. Das Ergebnis weicht vom dem fortgeschriebenen Planansatz in Höhe von 25.320.573 EUR um 1.480.804,24 EUR ab, dies entspricht 5,53 Prozent.

4.2.5 Sonstige ordentlichen Aufwendungen

Unter die Position der sonstigen laufenden Aufwendungen fallen sämtliche Aufwendungen, die nicht einer der vorgehenden Positionen zugeordnet werden können. Hierunter fallen unter anderem Versicherungen, Aufwendungen für Ehrenamtliche, Mieten und Pachten und auch Abschreibungen/Wertberichtigungen auf Forderungen.

	E'2020	P'2021	E'2021	Planabweichung	Ergebnisveränderung
Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	86.881	165.910	108.512	-57.398 ↓	21.631 ↑
Aufwendungen für Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	742.419	825.118	665.941	-159.177 ↓	-76.478 ↓
Geschäftsaufwendungen	331.836	391.870	382.830	-9.040 ↓	50.994 ↑
Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	466.321	545.327	457.074	-88.253 ↓	-9.248 ↓
Besondere ordentliche Aufwendungen	--	--	7.853	7.853 ↑	7.853 ↑
Weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	647.303	269.890	204.315	-65.576 ↓	-442.989 ↓
Summe sonstiger ordentlicher Aufwendungen	2.274.760	2.198.115	1.826.525	-371.590 ↓	-448.236 ↓

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen belaufen sich im Haushaltsjahr 2021 auf 1.826.524,75 EUR. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um -448.235,55 EUR bzw. um -19,7 Prozent. Das Ergebnis weicht vom dem fortgeschriebenen Planansatz in Höhe von 2.198.115 EUR um -371.590,40 EUR ab, dies entspricht -20,34 Prozent.

4.3 Erträge und Aufwendungen aus Finanzierungstätigkeit

Die Erträge aus Finanzierungstätigkeit umfassen sämtliche Zinserträge und sonstige Finanzerträge, die die Gemeinde aus Krediten und Ausleihungen an Dritte und aus Wertpapieren des Anlagevermögens erzielt. Sie belaufen sich im Haushaltsjahr 2021 auf 1.694.990,27 EUR. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 559.421,33 EUR bzw. um 33,00 Prozent. Das Ergebnis weicht vom dem fortgeschriebenen Planansatz in Höhe von 2.137.694 EUR um -442.703,73 EUR ab, dies entspricht -26,12 Prozent.

Die Aufwendungen aus Finanzierungstätigkeit umfassen sämtliche Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen, die die Gemeinde aus der Aufnahme von Krediten zu leisten hat.

Die Aufwendungen aus Finanzierungstätigkeit belaufen sich im Haushaltsjahr 2021 auf 1.186.492,14 EUR. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um -97.110,75 EUR bzw. um -8,18 Prozent. Das Ergebnis weicht vom dem fortgeschriebenen Planansatz in Höhe von 1.178.771 EUR um 7.721,14 EUR ab, dies entspricht 0,65 Prozent.

Das Finanzergebnis beläuft sich im Haushaltsjahr 2021 auf 508.498,13 EUR. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 656.532,08 EUR bzw. um 129,11 Prozent. Das Ergebnis weicht vom dem fortgeschriebenen Planansatz in Höhe von 958.923 EUR um -450.424,87 EUR ab, dies entspricht -88,58 Prozent.

4.4 Außerordentliche Erträge und Aufwendungen

Die außerordentlichen Erträge und Aufwendungen ergeben das außerordentliche Ergebnis. Hierunter fallen sämtliche Geschäftsvorfälle, die außerhalb der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit liegen und in

ihrer Art ungewöhnlich, selten im Vorkommen und von erheblicher materieller Bedeutung für die Gemeinde sind.

Außerordentliche Erträge

Die außerordentlichen Erträge belaufen sich im Haushaltsjahr 2021 auf 1.550.704,46 EUR. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um -923.679,58 EUR.

Gemäß § 5 Satz 2 bis 4 NKF-COVID-19-Isolierungsgesetz – NKF-CIG sind bei der Aufstellung des Jahresabschlusses für das Haushaltsjahr 2021 ist die Summe der Haushaltsbelastung infolge der COVID-19- Pandemie durch Mindererträge beziehungsweise Mehraufwendungen zu ermitteln. Für den Jahresabschluss 2021 erfolgt diese Ermittlung durch eine gesonderte Erfassung der konkreten Belastungen des beschlossenen Haushaltes 2021. Soweit die Haushaltsbelastungen nicht oder nicht in vollem Umfang konkret ermittelt werden können, ist hilfsweise eine Nebenrechnung vorzunehmen. Hierzu erfolgt eine Gegenüberstellung der entsprechenden Teile der Ergebnisplanung des Haushaltsjahres 2021, für welche die Haushaltsbelastung nicht oder nicht im vollen Umfang ermittelt werden konnte, mit dem korrespondierenden Entwurf der Ergebnisrechnung für 2021.

Die gemäß der Absätze 2 und 3 ermittelte Summe der Haushaltsbelastung ist als außerordentlicher Ertrag im Rahmen der Abschlussbuchungen in die Ergebnisrechnung einzustellen und bilanziell gemäß § 6 gesondert zu aktivieren. Dies ist im Anhang zum Jahresabschluss zu erläutern:

Erfassung der Haushaltsbelastungen infolge der COVID-19-Pandemie gem. § 5 Abs. 5 S. 1 NKF-CIG NRW

Produktgruppe	Bezeichnung	Sachkonto	Bezeichnung	Minderertrag in EUR	Mehraufwand in EUR
1.11.08	Zentrale Dienste	543500	Telefongebühren		2.671,90
1.11.08	Zentrale Dienste	541400	Beschäftigtenbetreuung		7.058,57
1.11.08	Zentrale Dienste	541600	Schutzkleidung		1.583,14
1.11.11	Gebäudemanagement	432100	Benutzungsgebühren	38.005,24	
1.11.11	Gebäudemanagement	523720	Gebäudereinigung		3.219,87
1.11.11	Gebäudemanagement	525601	TeBEL		2.091,70
1.11.12	Informationstechnik	523610	Unterhaltung IT		13.752,73
1.12.02	Gewerbe-, Marktwesen	div.	Markt- und Kirmesgebühren	9.875,00	
1.12.06	Wahlen und Statistik	523600	Unterhaltung BuG		1.787,83
1.12.06	Wahlen und Statistik	542800	Wahlhelfer		2300,00
1.12.07	Feuerschutz	541600	Dienst- und Schutzkleidung		5.198,83
1.21.01	Schulen	432100	Beiträge	130.547,15	
1.21.02	GGG Frielingsdorf	div.	Verbrauchsmat., Porto etc.		296,35
1.21.03	GGG Kapellensüng	div.	Verbrauchsmat., Porto etc.		253,54
1.21.04	GGG Lindlar-Ost	div.	Verbrauchsmat., Porto etc.		238,90
1.21.06	GGG Schmitzhöhe	div.	Porto, GWG, Unterhaltung		2.535,42
1.21.08	Hauptschule	div.	Verbrauchsmat., Porto etc.		187,46
1.21.09	Realschule	div.	Verbrauchsmat., Porto etc.		1.262,16
1.21.10	Gymnasium	div.	Verbrauchsmat., Porto etc.		2.277,06
1.25.01	Kultur	441100	Verkauf	2.900,00	
1.25.05	Bücherei	432100	Benutzungsgebühren	1.976,00	
1.31.04	Asylbew/Aussiedler	5338**	Leistungen Asyl		11.250,00
1.31.05	Asylbew/Aussiedler	543110	Verbrauchsmaterial		467,43
1.61.01	Steuern	401300	Gewerbesteuer	790.077,19	
1.61.01	Steuern	402100	Einkommensteuer	518.735,79	
2.21.05	GGG Lindlar-West	543400	Porto		155,20
Summe				1.492.116,37	58.588,09

**Erfassung der Haushaltsbelastungen infolge der COVID-19-Pandemie
gem. § 5 Abs. 3 S. 2 NKF-CIG NRW**

Pro- dukt- gruppe	Bezeichnung	Sachkonto	Ergebnispla- nung in EUR	Ergebnisrech- nung in EUR	Minderertrag in EUR
1.12.02	Gewerbe- und Marktwesen	401100/432100	6.300,00	0,00	6.300,00
1.61.01	Steuern	401300	12.600.000,00	11.809.922,81	790.077,19
1.61.01	Steuern	402100	13.091.750,00	12.573.014,21	518.735,79

Die Summe der Haushaltsbelastungen für das Jahr 2021 infolge der COVID-19-Pandemie gem. § 5 Abs. 2 NKF-CIG NRW beträgt 1.608.046,71 EUR. Bei der Ermittlung der Gewerbesteuerermindererträge handelt es sich um eine pauschale Ermittlung gem. § 5 Abs. 3 Satz 2 NKF-CIG. Hierbei handelt es sich um einen pauschalen Vergleich von Soll-Daten vor der Pandemie mit Ist-Ergebnissen. Die Gemeinde Lindlar hat eine Erstattung über 57.342,25 EUR für OGS- Beiträge erhalten. Die Hilfen werden zum Ausgleich von Corona bedingten Schäden herangezogen.

Nach alledem ergibt sich für das Haushaltsjahr 2021 ein Isolierungsbetrag von 1.550.704,46 EUR. Die aus der COVID-19-Pandemie resultierenden Mindererträge und Mehraufwendungen des Haushaltsjahres 2020 wurden entsprechend der Gesetzeslage bilanziell isoliert.

Außerordentlichen Aufwendungen

Die außerordentlichen Aufwendungen belaufen sich im Haushaltsjahr 2021 auf 0,00 EUR.

Das außerordentliche Ergebnis beläuft sich im Haushaltsjahr 2021 auf 1.550.704,46 EUR. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um -923.679,58 EUR. Das Ergebnis weicht vom dem fortgeschriebenen Planansatz in Höhe von 5.054.035 EUR um -3.503.330,54 EUR ab.

5 Erläuterungen zur Finanzrechnung

Die Finanzrechnung stellt die Veränderung der liquiden Mittel dar. Es sind im Wesentlichen drei Salden zu bilden:

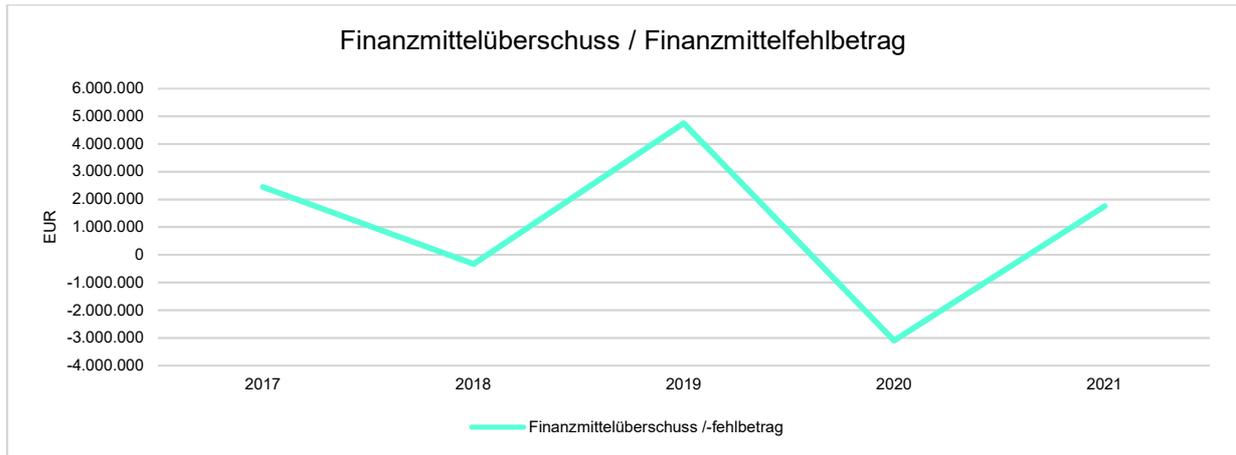
- der Finanzsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit
- der Finanzsaldo aus Investitionstätigkeit und
- der Finanzsaldo aus Finanzierungstätigkeit

Der Finanzmittelüberschuss bzw. -fehlbetrag, der aus den drei Salden gebildet wird, stellt die Veränderung der liquiden Mittel in der Bilanz dar.

	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Veränderung
1 - Steuern und ähnliche Abgaben	29.276.602	33.048.761	3.772.159 
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.343.767	2.854.233	-489.534 
3 - Sonstige Transfereinzahlungen	217.845	96.072	-121.773 
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.590.679	3.477.341	-113.338 
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	317.482	359.479	41.997 
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.949.685	1.324.120	-625.564 
7 - Sonstige Einzahlungen	887.306	1.105.585	218.279 
8 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.143.126	1.694.247	551.121 
9 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	40.726.491	43.959.837	3.233.347 

	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Veränderung
10 - Personalauszahlungen	5.942.697	5.705.316	-237.381 ↘
11 - Versorgungsauszahlungen	602.881	819.133	216.251 ↗
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.614.964	7.971.123	1.356.159 ↗
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	1.273.709	1.233.026	-40.683 ↘
14 - Transferauszahlungen	23.253.234	25.156.541	1.903.307 ↗
15 - Sonstige Auszahlungen	1.766.995	2.184.591	417.597 ↗
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	39.454.479	43.069.729	3.615.249 ↗
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.272.011	890.109	-381.903 ↘
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.040.914	3.609.758	1.568.844 ↗
19 - Einzahlungen aus Veräußerung von Sachanlagen	1.667	43.438	41.771 ↗
20 - Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	10.300	--	-10.300 ↘
21 - Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	283.284	8.761	-274.523 ↘
22 - Sonstige Investitionseinzahlungen	1.831.000	2.706.970	875.970 ↗
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.167.165	6.368.926	2.201.761 ↗
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	6.826	2.926	-3.900 ↘
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.197.503	1.359.271	161.768 ↗
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	294.220	1.275.183	980.963 ↗
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	745.419	745.419 ↗
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	7.036.397	2.116.562	-4.919.836 ↘
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.534.946	5.499.359	-3.035.586 ↘
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.367.781	869.566	5.237.347 ↗
32 - Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-3.095.769	1.759.675	4.855.444 ↗
33 - Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	2.317.022	2.797.150	480.128 ↗
34 - Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	7.824.000	3.653.200	3.653.200 ↘
35 - Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	2.179.161	7.292.973	5.113.811 ↗
36 - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	--	--
37 - Saldo aus Finanzierungstätigkeit	7.961.861	-842.623	-8.804.483 ↘
38 - Änderung Bestand eigener Finanzmittel	4.866.091	917.052	-3.949.039 ↘
39 - Anfangsbestand an Finanzmitteln	976.635	5.913.976	0 →
40 - Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	71.250	-6.228	-77.478 ↘
Liquide Mittel	5.913.976	6.824.801	910.825 ↗

Die Entwicklung des Finanzmittelüberschusses/ Finanzmittelfehlbedarfs über die letzten 5 Jahren zeigt die nachstehende Abbildung.



6 Weitere Angaben gemäß § 45 Abs. 2 KomHVO NRW

Bei den weiteren Angaben zum Anhang werden wie bereits erwähnt nur jene Angaben gemacht, die keine Negativangaben sind. Die aufzuführenden Angaben werden im Gesetzestext unter § 45 Abs. 2 KomHVO NRW abschließend aufgeführt.

Bei der Gemeinde Lindlar haben sich beim Jahresabschluss 2021 besondere Umstände ergeben, die dazu führen, dass der Jahresabschluss nicht ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage vermitteln:

Die Hochwasserkatastrophe am 14. Juli 2021 im Gemeindegebiet Lindlar hat neben großen Schäden in Privathaushalten und Gewerbebetrieben auch erhebliche Schäden an der kommunalen Infrastruktur verursacht. Betroffen von dem Hochwasserereignis waren insbesondere Straßen, Wege, Brücken, Plätze und eine kommunale Einrichtung, aber auch Ausrüstungs- und Einsatzgegenstände der während des Hochwassers eingesetzten Hilfskräfte.

Mit Datum vom 10.09.2021 wurde die „Förderrichtlinie für den Wiederaufbau der Schäden der Hochwasserkatastrophe in Nordrhein-Westfalen“ erlassen. Förderzweck dieser Richtlinie ist die hochwasserbedingte Beseitigung von Schäden, die aus der Hochwasserkatastrophe resultieren. Hierzu zählen ebenfalls Schäden, die z. B. durch wild abfließendes Wasser, Sturzflut, aufsteigendes Grundwasser oder durch Hangrutsch an oder in der kommunalen Infrastruktur entstanden sind. Auch die Beseitigung von während der Hochwasserkatastrophe entstandenen Sachschäden an Ausrüstungs- und Einsatzgegenständen der eingesetzten Hilfskräfte sowie Verdienstausfallentschädigungen sind nach dieser Richtlinie förderfähig. Ebenso förderfähig sind erbrachte Leistungen des TeBEL, der während und nach dem Hochwasserereignis im Wesentlichen Reinigungs-, Instandsetzungs- und Reparaturarbeiten an und auf Straßen, Wegen, Plätzen und Brücken über mehrere Wochen ausgeführt hat.

Auf der Grundlage der Förderrichtlinie für den Wiederaufbau der Schäden der Hochwasserkatastrophe in Nordrhein-Westfalen kann eine finanzielle Hilfe für die betroffenen Kommunen als Billigkeitsleistung in Höhe von bis zu 100 % der förderfähigen Kosten erfolgen. Ein Rechtsanspruch auf Gewährung einer Förderung besteht nicht.

Im Haushaltsjahr 2021 sind der Gemeinde Aufwendungen in Höhe von 425.425,22 EUR entstanden und durch Zuwendungen vom Land bisher nur 111.433,03 EUR ersetzt. Damit verbleibt ein Defizit aus der Flutkatastrophe im Ergebnis 2021 der Gemeinde Lindlar in Höhe von 313.992,19 EUR.

Die Gemeinde Lindlar hat keine Verringerung der allgemeinen Rücklage und ihre Auswirkungen auf die weitere Entwicklung des Eigenkapitals innerhalb der auf das abgelaufene Haushaltsjahr bezogenen mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung festgestellt.

Für folgende Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, für die Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung gebildet worden sind:

Vermögensgegenstand	ND in Jahren	Zuführung in EUR	Begründung
GS Frielingsdorf	60	11.738	Brandschutz, Steckdosen und ELA- Anlage
Realschule	60	9.596	Brandschutz
Kulturzentrum	60	7.596	Brandschutz/BSK
Gymnasium	60	5.000	Instandsetzung Sicherheitsbeleuchtung
Lennefetalhalle	60	4.939	Zuggurte Trennwände, Motorschutzrelais
Hauptschule	60	2.596	Feuerwehrpläne
GS Kapellensüng	60	2.500	Fehler Sicherheitsbeleuchtung
Voßbruchhalle	60	2.308	Flucht- und Rettungswege, Feuerwehrplan
FWGH Lindlar	60	2.000	Zuleitung Notstrom
GS Lindlar- Ost	70	1.401	ELA- Anlage
Rasenplatz Lindlar	99	1.190	Baumfällung
GS Schmitzhöhe	60	1.000	Montage Strahler
Förderschule	60	774	Wartung Sicherheitsbeleuchtung
Turnhalle Hartegasse	60	607	Wartung Sicherheitsbeleuchtung
		53.245	

Folgende Rückstellungen wurden unter dem Posten "Sonstige Rückstellungen" nicht gesondert ausgewiesen und haben einen erheblichen Umfang:

Aufwand	Zuführung in EUR	Begründung
Unbestimmte Aufwendungen	1.673.298,51	Kreisumlage durch Mehreinnahmen Gewerbesteuer
Personalkosten	550.494,30	Urlaub, Zeitguthaben, LOB, Altersteilzeit

Die Gemeinde Lindlar hat folgende Verpflichtungen aus Leasingverträgen:

Leasinggegenstand	Leasinggeber	Vertragslaufzeit	Leasing-rate/Jahr brutto
VW Tiguan GM-Li 8000	Volkswagen Leasing GmbH, Gifhorner Str. 57, 38112 Braunschweig	03.01.2022 bis 02.01.2026	3.984,12 EUR
VW Tiguan GM-Li 8000	Volkswagen Leasing GmbH, Gifhorner Str. 57, 38112 Braunschweig	24.10.2017 bis 23.10.2021	3.255,84 EUR
VW Golf Variant GM-Li 8023	Volkswagen Leasing GmbH, Gifhorner Str. 57, 38112 Braunschweig	20.08.2021 bis 19.08.2025	3.098,76 EUR
Polo Trendline GM-Li 8020	Volkswagen Leasing GmbH, Gifhorner Str. 57, 38112 Braunschweig	05.07.2018 bis 04.07.2022	1.627,92 EUR
Polo Trendline GM-Li 8021	Volkswagen Leasing GmbH, Gifhorner Str. 57, 38112 Braunschweig	18.12.2018 bis 17.12.2022	1.699,32 EUR
Kopierer Rathaus	BPN Paribas Group S.A., Ho- henstauenring 62, 50674 Köln	01.10.2018 bis 30.03.2022	12.138,00 EUR

An folgenden Organisationen/Unternehmen hält die Gemeinde Lindlar Beteiligungen im Sinne des § 271 Absatz 1 des Handelsgesetzbuchs:

Name und Sitz	Höhe Anteil Kapital	Eigenkapital	Ergebnis des letzten Geschäftsjahres (2021)
TeBEL AöR, Gerberstraße 1, 51789 Lindlar	371.468,86	1.084.666,54	191.078,54
SFL GmbH, Borromäusstraße 1, 51789 Lindlar	6.233.298,28	6.679.377,47	-743.543,24
BGW GmbH, Borromäusstraße 1, 51789 Lindlar	4.054.000,00	4.765.102,98*	60.897,04*
Gemeindewerk Was- ser, Abwasser, Borromäusstraße 1, 51789 Lindlar	11.458.865,11	6.804.543,47	719.030,69

*Die Ergebnisse der BGW GmbH sind vorläufig, unter Vorbehalt der Prüfung.

Gleichstellungsplan gem. § 5 LGG NRW

Die Gemeinde Lindlar hat gemäß 45 Abs. 2 KomHVO NRW im Anhang anzugeben, ob und für welchen Zeitraum ein gültiger Gleichstellungsplan gemäß § 5 des Gesetzes zur Gleichstellung von Frauen und Männern für das Land Nordrhein-Westfalen vorliegt:

Am 12.07.2017 hat der Rat der Gemeinde Lindlar einen Gleichstellungsplan gemäß § 5 LGG, gültig für 5 Jahre, beschlossen.

Angestellte/Beamte

Die Gemeinde Lindlar beschäftigte durchschnittlich im Haushaltsjahr 2021:

15 Beamte/innen,
90 Arbeitnehmer/innen und
5 Auszubildende

Angaben zu Mitgliedern der Verwaltungsführung und des Gemeinderates zum 31. Dezember 2021

Verwaltungsvorstand	Institution:	Tätigkeiten/Funktionen:
Ludwig, Dr. Georg	Abwasserverband Hommerich	Beratendes Mitglied
Bürgermeister	BGW Bau-, Grundstücks- und Wirtschaftsförderungs GmbH, Lindlar	Mitglied des Aufsichtsrates
	civitec, Siegburg	Mitglied der Verbandsversammlung
	Deutsches Jugendherbergswerk, Landesverband Rheinland	Mitglied der Verbandsversammlung
	GVV Kommunalversicherung VVaG	Mitglied des Regionalbeirates der HVB Reg. Bez. Köln
	GTC Gründer- und Technologie Zentrum Gummersbach GmbH	Mitglied der Gesellschafterversammlung
	Kreissparkasse Köln	Mitglied des Regionalbeirates
	Kultur- und Umweltstiftung der Kreissparkasse Köln	Mitglied des Kuratoriums
	Lindlar läuft e.V.	Beisitzer im Vorstand
	Meinerzhagen Stiftung	Mitglied des Kuratoriums
	Naturarena Bergisches Land e.V.	Mitglied im Vorstand
	Projektagentur Oberberg GmbH	Mitglied der Gesellschafterversammlung
	SFL Sport- und Freizeitbad Lindlar GmbH, Lindlar	Mitglied des Aufsichtsrates
Beigeordneter und Allgemeiner Vertreter	Städte- und Gemeindebund NRW	Delegierter in der Mitgliederversammlung und im Hauptausschuss
	Technischer Betrieb Engelskirchen - Lindlar AöR (TeBEL)	Vorsitzender des Verwaltungsrates
	Verein der Freunde und Förderer des Bergischen Freilichtmuseums Lindlar	Beisitzer im Vorstand
	SFL Sport- und Freizeitbad Lindlar GmbH, Lindlar	Prokurist
Ahlers, Cordula Gemeindekämmerin	DJH Landesverband Rheinland	Delegierter
	Unfallkasse NRW	Arbeitgebervertreter im Widerspruchsausschuss
	BGW Bau-, Grundstücks- und Wirtschaftsförderungs GmbH, Lindlar	Stellv. Mitglied des Aufsichtsrates
Ahlers, Cordula Gemeindekämmerin	Der Aggerverband, Gummersbach	Mitglied der Verbandsversammlung
	BGW Bau-, Grundstücks- und Wirtschaftsförderungs GmbH, Lindlar	Geschäftsführerin
	Bergische Wertstoffsammel GmbH (BWS), Engelskirchen	Mitglied der Gesellschafterversammlung
Ahlers, Cordula Gemeindekämmerin	Oberbergische Aufbau Gesellschaft mbH, Gummersbach	Stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung und stellv. Mitglied des Aufsichtsrates

GTC Gründer- und TechnologieCentrum Gummersbach GmbH, Gummersbach	Stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung
TeBEL Technischer Betrieb Engelskirchen Lindlar AÖR, Lindlar	Mitglied des Beirats
Gemeindewerk Wasser und Abwasser Lindlar, Lindlar	Kfm. Betriebsleiterin
SFL Sport- und Freizeitbad Lindlar GmbH, Lindlar	Prokuristin

Mitglied des Rates	Tätigkeiten/Funktionen:
Becker-Schöllnhammer, Ursula	Betriebsausschuss Gemeindewerk Wasser/Abwasser (Stellvertreterin)
Rentnerin	Aufsichtsrat der BGW Bau-, Grundstücks- und Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH, Lindlar (2. Stellvertreterin)
RM seit 21.10.2009	Aufsichtsrat der SFL Sport- und Freizeitbad Lindlar GmbH, Lindlar (2. Stellvertreterin)
Biesenbach, Markus	Betriebsausschuss Gemeindewerk Wasser/Abwasser (Stellvertreter)
Angestellter	Aufsichtsrat der BGW Bau-, Grundstücks- und Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH, Lindlar (1. Stellvertreter)
RM seit 01.11.2020	Aufsichtsrat der SFL Sport- und Freizeitbad Lindlar GmbH, Lindlar (2. Stellvertreter)
Brückmann, Armin	Betriebsausschuss Gemeindewerk Wasser/Abwasser (Stellvertreter)
Selbstständiger Handelsvertreter	Aufsichtsrat der BGW Bau-, Grundstücks- und Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH, Lindlar
1. stellvertretender Bürgermeister	Aufsichtsrat der SFL Sport- und Freizeitbad Lindlar GmbH, Lindlar
RM seit 10/2004	(1. Stellvertreter)
Burkelc, Marie-Luise	Betriebsausschuss Gemeindewerk Wasser/Abwasser (Stellvertreterin)
Kfm. Angestellte	Aufsichtsrat der BGW Bau-, Grundstücks- und Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH, Lindlar (2. Stellvertreterin)
RM seit 02.07.2014	Aufsichtsrat der SFL Sport- und Freizeitbad Lindlar GmbH, Lindlar (2. Stellvertreterin)
Cölln, Ulrich	Betriebsausschuss Gemeindewerk Wasser/Abwasser (Stellvertreter)
Dipl.-Ingenieur	Aufsichtsrat der BGW Bau-, Grundstücks- und Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH, Lindlar
RM 11/2018 bis 10/2021	Aufsichtsrat der SFL Sport- und Freizeitbad Lindlar GmbH, Lindlar (1. Stellvertreter)
Engelmann, Sven	Betriebsausschuss Gemeindewerk Wasser/Abwasser (Stellvertreter)
Dipl.-Verwaltungswirt	Aufsichtsrat der SFL Sport- und Freizeitbad Lindlar GmbH, Lindlar (1. Stellvertreter)
RM seit 01.11.2020	
Finklenburg, Norman	Betriebsausschuss Gemeindewerk Wasser/Abwasser
Phys.-Techn. Assistent	Aufsichtsrat der BGW Bau-, Grundstücks- und Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH, Lindlar (1. Stellvertreter)
RM seit 01.07.2017	Aufsichtsrat der SFL Sport- und Freizeitbad Lindlar GmbH, Lindlar (2. Stellvertreter)

Freiberg, Lutz	Betriebsausschuss Gemeindewerk Wasser/Abwasser (Stellvertreter)
Dipl.-Bauingenieur	
RM seit 21.10.2009	
Friese, Harald	Aufsichtsrat der BGW Bau-, Grundstücks- und Wirtschaftsförderungs-gesellschaft mbH, Lindlar
Unternehmensberater	Aufsichtsrat der SFL Sport- und Freizeitbad GmbH, Lindlar (1. Stellvertreter)
Vorsitzender der FDP-Fraktion	Betriebsausschuss Gemeindewerk Wasser/Abwasser (Stellvertreter)
RM seit 10/2004	
Harnischmacher, Ingo	Betriebsausschuss Gemeindewerk Wasser/Abwasser
Dipl.-Ingenieur	Aufsichtsrat der BGW Bau-, Grundstücks- und Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH, Lindlar (1. Stellvertreter)
RM seit 02.07.2014	
Herweg, Dr. Jens	Betriebsausschuss Gemeindewerk Wasser/Abwasser
Dipl.-Biologe	Aufsichtsrat der BGW Bau-, Grundstücks- und Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH, Lindlar (2. Stellvertreter)
RM seit 02.07.2014	
Heuwes, Julia	Betriebsausschuss Gemeindewerk Wasser/Abwasser (Stellvertreterin)
Erzieherin	Aufsichtsrat der BGW Bau-, Grundstücks- und Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH, Lindlar (1. Stellvertreterin)
RM seit 02.07.2014	Aufsichtsrat der SFL Sport- und Freizeitbad GmbH, Lindlar (1. Stellvertreterin)
Heuwes, Patrick	Betriebsausschuss Gemeindewerk Wasser/Abwasser (Stellvertreter)
Dipl.-Kaufmann	Aufsichtsrat der BGW Bau-, Grundstücks- und Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH, Lindlar
Vorsitzender der Fraktion Bündnis 90/Die Grünen	Aufsichtsrat der SFL Sport- und Freizeitbad Lindlar GmbH, Lindlar
RM seit 11.01.2007	
Kitzerau, Barbara	Betriebsausschuss Gemeindewerk Wasser/Abwasser (Stellvertreterin)
Dipl.-Sozialpädagogin	
RM 09.2019 - 11/21	
Klinnert, Renate	Betriebsausschuss Gemeindewerk Wasser/Abwasser (Stellvertreterin)
Bankkauffrau /Projektmanagerin	Aufsichtsrat der BGW Bau-, Grundstücks- und Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH, Lindlar (1. Stellvertreterin)

RM seit 01.11.2020	Aufsichtsrat der SFL Sport- und Freizeitbad Lindlar GmbH, Lindlar
Krieger, Dr. Klemens J.	Betriebsausschuss Gemeindewerk Wasser/Abwasser
Biologe	Aufsichtsrat der SFL Sport- und Freizeitbad Lindlar GmbH, Lindlar
RM seit 11/2006	
Ludwig, Hans-Dieter	Betriebsausschuss Gemeindewerk Wasser/Abwasser (Stellvertreter)
Pensionär	Aufsichtsrat der BGW Bau-, Grundstücks- und Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH, Lindlar (2. Stellvertreter)
RM seit 01.11.2019	Aufsichtsrat der SFL Sport- und Freizeitbad Lindlar GmbH, Lindlar (2. Stellvertreter)
Lunkewitz-Becker, Jenny	Betriebsausschuss Gemeindewerk Wasser/Abwasser (Stellvertreterin)
Erzieherin	Aufsichtsrat der BGW Bau-, Grundstücks- und Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH, Lindlar (1. Stellvertreterin)
RM seit 01.11.2020	
Mettgenberg, Wolfgang	Betriebsausschuss Gemeindewerk Wasser/Abwasser
Ingenieur und Bundesbeamter	Aufsichtsrat der BGW Bau-, Grundstücks- und Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH, Lindlar (1. Stellvertreter)
RM seit 01.11.2020	Aufsichtsrat der SFL Sport- und Freizeitbad Lindlar GmbH, Lindlar (2. Stellvertreter)
Mielke, Steffen	Betriebsausschuss Gemeindewerk Wasser/Abwasser (Stellvertreter)
Polizeibeamter	Aufsichtsrat der BGW Bau-, Grundstücks- und Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH, Lindlar (1. Stellvertreter)
RM seit 01.01.2017	Aufsichtsrat der SFL Sport- und Freizeitbad Lindlar GmbH, Lindlar
Orbach, Wilfried	Betriebsausschuss Gemeindewerk Wasser/Abwasser (Stellvertreter)
Betriebswirt	Aufsichtsrat der BGW Bau-, Grundstücks- und Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH, Lindlar (2. Stellvertreter)
RM seit 21.10.2009	
Peping, Thorben	Betriebsausschuss Gemeindewerk Wasser/Abwasser (Stellvertreter)
Student	Aufsichtsrat der BGW Bau-, Grundstücks- und Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH, Lindlar (2. Stellvertreter)
RM seit 01.11.2020	Aufsichtsrat der SFL Sport- und Freizeitbad Lindlar GmbH, Lindlar (1. Stellvertreter)
Peping, Thomas	Aufsichtsrat der BGW Bau-, Grundstücks- und Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH, Lindlar (1. Stellvertreter)
Pensionär	

RM seit 01.11.2021	Aufsichtsrat der SFL Sport- und Freizeitbad Lindlar GmbH, Lindlar (1. Stellvertreter)
Puschatzki, Eckhard	
Rechtsanwalt	Aufsichtsrat der BGW Bau-, Grundstücks- und Wirtschaftsförderungs-gesellschaft mbH, Lindlar
RM seit 21.10.2009	
Quabach, Simone	
Verwaltungswirtin	Betriebsausschuss Gemeindewerk Wasser/Abwasser (Stellvertreterin)
	Aufsichtsrat der BGW Bau-, Grundstücks- und Wirtschaftsförderungs-gesellschaft mbH, Lindlar (2. Stellvertreterin)
RM seit 02.07.2014	Aufsichtsrat der SFL Sport- und Freizeitbad Lindlar GmbH, Lindlar
Romot, Simone	
Erzieherin	Betriebsausschuss Gemeindewerk Wasser/Abwasser (Stellvertreterin)
RM seit 01.11.2020	Aufsichtsrat der SFL Sport- und Freizeitbad Lindlar GmbH, Lindlar (2. Stellvertreterin)
Sauerbier, Ingo	
Polizeihauptkommissar	Betriebsausschuss Gemeindewerk Wasser/Abwasser (Stellvertreter)
	Aufsichtsrat der BGW Bau-, Grundstücks- und Wirtschaftsförderungs-gesellschaft mbH, Lindlar (2. Stellvertreter)
RM seit 21.10.2009	Aufsichtsrat der SFL Sport- und Freizeitbad Lindlar GmbH, Lindlar (2. Stellvertreter)
Scherer, Christoph	
staatl. gepr. Techniker	Betriebsausschuss Gemeindewerk Wasser/Abwasser
	Aufsichtsrat der BGW Bau-, Grundstücks- und Wirtschaftsförderungs-gesellschaft mbH, Lindlar (1. Stellvertreter)
RM seit 01.11.2020	Aufsichtsrat der SFL Sport- und Freizeitbad Lindlar GmbH, Lindlar (1. Stellvertreter)
Scherer, Michael	
Dipl.-Finanzwirt	Betriebsausschuss Gemeindewerk Wasser/Abwasser (Stellvertreter)
	Aufsichtsrat der BGW Bau-, Grundstücks- und Wirtschaftsförderungs-gesellschaft mbH, Lindlar
Vorsitzender der SPD-Fraktion	Aufsichtsrat der SFL Sport- und Freizeitbad Lindlar GmbH, Lindlar (Vorsitzender)
RM seit 02.07.2014	
Schlichtmann, Jörg	
Dipl.-Ökonom	Betriebsausschuss Gemeindewerk Wasser/Abwasser
	Aufsichtsrat der BGW Bau-, Grundstücks- und Wirtschaftsförderungs-gesellschaft mbH, Lindlar (Vorsitzender)
RM seit 21.10.2009	Aufsichtsrat der SFL Sport- und Freizeitbad Lindlar GmbH, Lindlar
Schmitz, Hans	
	Betriebsausschuss Gemeindewerk Wasser/Abwasser (Vorsitzender)

Versicherungsfachwirt	Aufsichtsrat der BGW Bau-, Grundstücks- und Wirtschaftsförderungs-gesellschaft mbH, Lindlar
Vorsitzender der CDU-Fraktion	Aufsichtsrat der SFL Sport- und Freizeitbad Lindlar GmbH, Lindlar (1. Stellvertreter)
RM seit 03/1981	
Schmitz, Kerstin	Betriebsausschuss Gemeindewerk Wasser/Abwasser (Stellvertreterin)
Bundesbeamtin	Aufsichtsrat der SFL Sport- und Freizeitbad Lindlar GmbH, Lindlar
RM seit 02.07.2014	
Schmitz, Manuela	Betriebsausschuss Gemeindewerk Wasser/Abwasser (Stellvertreterin)
Kaufmännische Angestellte	
RM seit 01.12.2021	
Schmitz, Wilhelm	Betriebsausschuss Gemeindewerk Wasser/Abwasser (Stellvertreter)
Versicherungskaufmann	Aufsichtsrat der BGW Bau-, Grundstücks- und Wirtschaftsförderungs-gesellschaft mbH, Lindlar
Kreistagsmitglied im Oberbergischen Kreis seit 21.10.2009	Aufsichtsrat der SFL Sport- und Freizeitbad Lindlar GmbH, Lindlar (1. Stellvertreter)
RM seit 3/1995	
Schöllhammer, Florian	Betriebsausschuss Gemeindewerk Wasser/Abwasser
Landschaftsarchitekt	
RM seit 01.11.2020	Aufsichtsrat der BGW Bau-, Grundstücks- und Wirtschaftsförderungs-gesellschaft mbH, Lindlar (2. Stellvertreter)
Spiegel, Sven	Betriebsausschuss Gemeindewerk Wasser/Abwasser (Stellvertreter)
selbstständiger Steuerberater	Aufsichtsrat der BGW Bau-, Grundstücks- und Wirtschaftsförderungs-gesellschaft mbH, Lindlar (1. Stellvertreter)
RM seit 01.11.2020	Aufsichtsrat der SFL Sport- und Freizeitbad Lindlar GmbH, Lindlar
Tym, Karl	Betriebsausschuss Gemeindewerk Wasser/Abwasser
Beratender Ingenieur (freiberuflich)	Aufsichtsrat der BGW Bau-, Grundstücks- und Wirtschaftsförderungs-gesellschaft mbH, Lindlar
2. stellvertretender Bürgermeister	Aufsichtsrat der SFL Sport- und Freizeitbad Lindlar GmbH, Lindlar (2. Stellvertreter)
RM seit 07/2013	
Werner, Gerhard	Betriebsausschuss Gemeindewerk Wasser/Abwasser (Stellvertreter)

Polizeibeamter

Aufsichtsrat der BGW Bau-, Grundstücks- und Wirtschaftsförderungs-gesellschaft mbH, Lindlar (1. Stellvertreter)

Kreistagsmitglied im Oberbergischen Kreis seit 21.10.2009

Aufsichtsrat der SFL Sport- und Freizeitbad Lindlar GmbH, Lindlar

RM seit 10/2004

7 Ort, Datum, Unterschrift des Bürgermeisters

Lindlar, den 31.03.2022

(Unterschrift Bürgermeister)

8 Unterlassen von Angaben und Erläuterungen

Alle erforderlichen Angaben und Erläuterungen gemäß § 45 Abs. 2 KomHVO NRW wurden vorgenommen.

Anlagenspiegel 2021		Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen					Buchwert	
		Stand am 01.01.	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Stand am 31.12.	Kumulierte Abschreibungen	Abschreibungen	Zuschreibungen	Änderungen durch Zu- und	Kumulierte Abschreibungen	am 31.12.	am 31.12.
		des Haushaltsjahres			im Haushaltsjahr	des Haushaltsjahres	zum 31.12. des Vorjahres	im Haushaltsjahr	im Haushaltsjahr	Abgänge sowie Umbuchungen	zum 31.12. des Haushaltsjahres	des Haushaltsjahres	des Vorjahres
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		+	-	+/-	+/-	-	-	+	+/-	-			
1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	834.714,70	39.730,15	-71.068,68		803.376,17	-421.468,70	-72.313,15		71.056,68	-422.725,17	380.651,00	413.246,00
2.	Sachanlagen	154.234.912,88	2.430.565,99	-197.071,30	0,00	156.468.407,57	-52.837.396,55	-3.597.905,17	0,00	191.049,30	-56.244.252,42	100.224.155,15	101.397.516,33
2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	17.552.350,47		-157,00	0,00	17.552.193,47	-2.849.206,80	-228.164,00			-3.077.370,80	14.474.822,67	14.703.143,67
2.1.1	Grünflächen	15.384.352,76		-157,00		15.384.195,76	-2.819.580,97	-220.367,00			-3.039.947,97	12.344.247,79	12.564.771,79
2.1.2	Ackerland	48.843,36				48.843,36						48.843,36	48.843,36
2.1.3	Wald, Forsten	499.441,73				499.441,73						499.441,73	499.441,73
2.1.4	Sonstige unbebaute Grundstücke	1.619.712,62				1.619.712,62	-29.625,83	-7.797,00			-37.422,83	1.582.289,79	1.590.086,79
2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	60.934.251,33	22.185,87	0,00	-13.347,49	60.943.089,71	-19.820.112,53	-1.194.436,38			-21.014.548,91	39.928.540,80	41.114.138,80
2.2.1	Kinder- und Jugendeinrichtungen	5.996,77	14.263,15			20.259,92	-499,77	-597,15			-1.096,92	19.163,00	5.497,00
2.2.2	Schulen	37.189.599,98	4.937,76		-13.347,49	37.181.190,25	-13.944.043,94	-809.274,27			-14.753.318,21	22.427.872,04	23.245.556,04
2.2.3	Wohnbauten	3.217.323,16				3.217.323,16	-451.297,16	-31.306,00			-482.603,16	2.734.720,00	2.766.026,00
2.2.4	Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	20.521.331,42	2.984,96			20.524.316,38	-5.424.271,66	-353.258,96			-5.777.530,62	14.746.785,76	15.097.059,76
2.3	Infrastrukturvermögen Grund und Boden des	65.988.537,86	204.636,24	-5.439,16	16.704,00	66.204.438,94	-25.700.465,73	-1.568.033,74	0,00	51,16	-27.268.448,31	38.935.990,63	40.288.072,13
2.3.1	Infrastrukturvermögens	12.991.279,47	1.094,50	-5.260,00	16.704,00	13.003.817,97	-37.360,34				-37.360,34	12.966.457,63	12.953.919,13
2.3.2	Brücken	1.911.979,44				1.911.979,44	-439.186,44	-29.278,00			-468.464,44	1.443.515,00	1.472.793,00
2.3.5	Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrsmittelanlagen	50.695.950,41	196.577,61	-179,16		50.892.348,86	-24.956.148,41	-1.504.011,61		51,16	-26.460.108,86	24.432.240,00	25.739.802,00
2.3.6	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	389.328,54	6.964,13			396.292,67	-267.770,54	-34.744,13			-302.514,67	93.778,00	121.558,00
2.4	Bauten auf fremdem Grund und Boden	362.404,24				362.404,24	-120.665,24	-8.050,00			-128.715,24	233.689,00	241.739,00
2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	129.442,01				129.442,01	-14.582,01	-2.430,00			-17.012,01	112.430,00	114.860,00
2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	2.829.198,42	269.770,54	-54.364,14	99.871,80	3.144.476,62	-1.257.673,42	-166.235,27		54.361,14	-1.369.547,55	1.774.929,07	1.571.525,00
2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.528.288,83	748.394,54	-137.111,00	127.858,75	6.267.431,12	-3.074.690,82	-430.555,78		136.637,00	-3.368.609,60	2.898.821,52	2.453.598,01
2.8	Anlagen im Bau	910.439,72	1.185.578,80		-231.087,06	1.864.931,46						1.864.931,46	910.439,72
3.	Finanzanlagen	28.698.778,22	745.419,00	-609.820,00	0,00	28.834.377,22	-92.426,51				-92.426,51	28.741.950,71	28.606.351,71
3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	8.672.185,68	745.419,00			9.417.604,68						9.417.604,68	8.672.185,68
3.2	Beteiligungen	430.955,09				430.955,09	-15.372,81				-15.372,81	415.582,28	415.582,28
3.3	Sondervermögen	11.458.865,11				11.458.865,11						11.458.865,11	11.458.865,11
3.4	Wertpapiere des Anlagevermögens	1.939.922,34				1.939.922,34	-77.053,70				-77.053,70	1.862.868,64	1.862.868,64
3.5	Ausleihungen	6.196.850,00	0,00	-609.820,00		5.587.030,00						5.587.030,00	6.196.850,00
3.5.1	an verbundene Unternehmen	6.193.000,00	0,00	-609.820,00		5.583.180,00						5.583.180,00	6.193.000,00
3.5.4	an Sonstige	3.850,00				3.850,00						3.850,00	3.850,00
	Summe Anlagevermögen	183.768.405,80	3.215.715,14	-877.959,98	0,00	186.106.160,96	-53.351.291,76	-3.670.218,32	0,00	262.105,98	-56.759.404,10	129.346.756,86	130.417.114,04



Forderungsspiegel	Gesamtbetrag 31.12.2021	mit einer Rest- laufzeit von bis zu 1 Jahr	mit einer Rest- laufzeit von 1 bis 5 Jahren	mit einer Rest- laufzeit von mehr als 5 Jahren	Gesamtbetrag 31.12.2020
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Forderungen	8.091.618,16	3.694.418,16	745.000,00	3.652.200,00	2.526.261,57
1 Öff.-rechtl. Ford. u.Ford. aus Transfer	2.731.343,33	2.731.343,33			2.193.937,69
1.1 Gebühren	96.436,34	96.436,34			82.864,08
1.2 Beiträge	2.047,57	2.047,57			10.662,42
1.3 Steuern	1.234.297,82	1.234.297,82			732.058,84
1.4 Ford. aus Transferleist.	971.071,73	971.071,73			1.026.324,70
1.5 Sonst.öff.-rechtl.Forderungen	427.489,87	427.489,87			342.027,65
2 Privatrechtliche Forderungen	343.954,09	343.954,09			95.560,16
2.1 gegen dem privaten Bereich	84.557,04	84.557,04			77.101,37
2.2 gegen dem öffentlichen Bereich	9.432,69	9.432,69			1.019,06
2.3 gegen verbundene Unternehmen	103.143,32	103.143,32			2.060,28
2.4 gegen Beteiligungen	733,00	733,00			610,00
2.5 gegen Sondervermögen	146.088,04	146.088,04			14.769,45
3 Sonstige	5.016.320,74	619.120,74	745.000,00	3.652.200,00	236.763,72
3.1 aus sonstigen Vermögensgegenständen	5.016.320,74	619.120,74	745.000,00	3.652.200,00	236.763,72

Eigenkapitalspiegel 2021

Anlage 5.3

Bezeichnung	Bestand zum 31.12. des Vorjahres	Verrechnung des Vorjahresergebnisses	Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage nach § 44 Abs. 3 KomHVO im Haushaltsjahr	Veränderungen der Sonderrücklage	Jahresergebnis des Haushaltsjahres (vor Beschluss über Ergebnisverwendung)	Bestand zum 31.12. des Haushaltsjahres
- Euro -						
1.1 Allgemeine Rücklage	9.941.968		60.032	0		10.002.000
1.2 Sonderrücklagen	0			0		0
1.3 Ausgleichsrücklage	62.053	474.703				536.756
1.4 Jahresüberschuss / -fehlbetrag	474.703	-474.703			-303.830	-303.830
1.5 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag (Gegenposten zu Aktiva)	0	0				0
Summe Eigenkapital	10.478.724	0				10.234.926
4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	0				0

¹ Besteht ein negatives Eigenkapital, so sind die Positionen 1.1 bis 1.4 auszuweisen (auch negativ) und kumuliert über die Position 1.5 auszubuchen.

² Bestand vor Verrechnung des Jahresergebnisses

³ Inkl. Etwaiger Verrechnungen gem. § 44 Abs. 3 KomHVO

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

	3. Vorjahr	Vorvorjahr	Vorjahr	Saldo
Allgemeine Rücklage (+/-)	0,00	1.042.157,47	0,00	1.042.157,47
Ausgleichsrücklage (+/-)	6.020,44	56.032,88	474.702,71	536.756,03
Summe	6.020,44	1.098.190,35	474.702,71	1.578.913,50



Verbindlichkeitspiegel	Gesamtbetrag 31.12.2021	mit einer Rest- laufzeit von bis zu 1 Jahr	mit einer Rest- laufzeit von 1 bis 5 Jahre	mit einer Rest- laufzeit von mehr als 5 Jahre	Gesamtbetrag 31.12.2020
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Verbindlichkeiten	-83.896.618,92	-13.405.542,58	-19.519.252,91	-50.971.823,43	-77.347.506,62
2. Verbindlichk. aus Krediten f. Investit.	-22.633.504,13	-1.267.305,48	-9.132.902,23	-12.233.296,42	-21.832.422,09
2.5 vom privaten Kreditmarkt	-22.633.504,13	-1.267.305,48	-9.132.902,23	-12.233.296,42	-21.832.422,09
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	-22.633.504,13	-1.267.305,48	-9.132.902,23	-12.233.296,42	-21.832.422,09
3. Verbindlichk. aus Krediten z. Liquid.sich	-48.046.152,39	-3.125.451,72	-8.746.806,88	-36.173.893,79	-44.427.439,39
3.1 vom öffentlichen Bereich					
3.2 vom privaten Kreditmarkt	-48.046.152,39	-3.125.451,72	-8.746.806,88	-36.173.893,79	-44.427.439,39
4. Verbindlichk. aus Vorg.die Kreditaufn.gl.	-4.571.440,54	-367.263,52	-1.639.543,80	-2.564.633,22	-4.923.089,33
5. Verbindlichkeiten aus Lief. u. Leistungen	-1.126.653,32	-1.126.653,32			-1.214.209,55
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	-82.201,62	-82.201,62			-57.594,22
7. Sonstige Verbindlichkeiten und erhaltene Anzahlungen	-7.436.666,92	-7.436.666,92			-4.892.752,04
<u>Nachrichtlich anzugeben:</u>					
Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten: z. B. Bürgschaften u.a.	-11.039.432,15				-11.222.826,13

Projekt	Investive Maßnahme	Kostenart	Begründung	Zahlungsbudget	KWähr
5.000084	Verkauf allgemeines Grundvermögen	682200	Zahlungseingänge	-300,00	EUR
5.000155	Beiträge Zur Landwehr	683200	Zahlungseingänge	-2.032,36	EUR
5.000169	Radweg Verlängerung Hommerich Zuwendung	681200	Landesförderung	-11.000,00	EUR
5.000185	Medienentwicklungsplan	681200	Landeszuweisung Digitalpakt	-324.151,75	EUR
5.000214	Neubau/Anbau Gymnasium	681200	Landesförderung	-69.595,00	EUR
5.000224	Erneuerung Busbahnhof Frielingsdorf Zuwend.	681200	Landesförderung	-900,00	EUR
5.000238	Modernisierung Lennefetalhalle	681200	Landesförderung	-1.237.900,00	EUR
5.000239	Neubau Turnhalle GGS Lindlar- Ost	681200	Landesförderung	-695.869,00	EUR
5.000244	E-Lastenrad Verwaltung	681200	Landesförderung	-5.000,00	EUR
5.000245	Radabstellanlage Rathaus	681200	Landesförderung	-27.000,00	EUR
5.000248	Ausstattung Bücherei	681800	Zuschuss Doppelregal	-1.840,80	EUR
Summe investive Einzahlungen				-2.375.588,91	EUR

Projekt	Investive Maßnahme	Kostenart	Begründung	Zahlungsbudget	KWähr
5.000002	Ausstattung Verwaltung	782600	Umgestaltung Einwohnermeldeamt, Erw. Telefonanlage	15.786,52	EUR
5.000005	Ausstattung Feuerwehr	782600	Hochwasserschutzpumpen	53.790,58	EUR
5.000009	Löschwasserversorgung	783120	Tiefbaumaßnahmen	183.375,25	EUR
5.000010	Ausstattung GGS Li- West	782600	Ausstattung Anbau	415,16	EUR
5.000012	Ausstattung GGS Li- Ost	782600	Ausstattung Inklusion	1.348,31	EUR
5.000014	Ausstattung GGS Frielingsdorf	782600	Ausstattung	6.393,60	EUR
5.000017	Ausstattung GGS Schmitzhöhe	782600	Ausstattung	2.500,00	EUR
5.000019	Ausstattung GGS Kapellensüng	782600	Ausstattung	2.348,90	EUR
5.000022	Ausstattung Hauptschule	782600	Ausstattung	10.877,07	EUR
5.000026	Ausstattung Realschule	782600	Ausstattung	5.500,00	EUR
5.000028	Ausstattung Gymnasium	782600	Ausstattung	5.161,00	EUR
5.000039	Ausstattung Sport	782600	Ausstattung	5.000,00	EUR
5.000046	Grunderwerb für ausgebaute Straßen	782200	Erwerb von Grundstücken	12.549,91	EUR
5.000069	Infrastrukturprojekte	782200	Erwerb von Grundstücken	26.032,43	EUR
5.000092	Ausstattung ZGM	782600	Ausstattung	6.000,00	EUR
5.000124	Feuerwehr Digitale Alarmempfänger	782600	Kreiskonzept	52.930,84	EUR
5.000136	Buswartehallen	783120	Tiefbaumaßnahmen	3.000,00	EUR
5.000169	Radweg Verlängerung Hommerich	783120	Ingenieurbüro für Schlussverwendungsnachweis	2.767,57	EUR
5.000170	Straßenbeleuchtung	783130	Standisierung Mastanlagen, Anteil Brückensanierung	50.229,02	EUR
5.000173	IT- Ausstattung Verwaltung	782100	Software DMS, Meso Vois, Avviso Postbox	40.849,48	EUR
5.000173	IT- Ausstattung Verwaltung	782600	WLAN- Einrichtung Rathausausbau	15.644,11	EUR
5.000181	Neue Bestattungsformen	783130	Maßnahme FH Lindlar, Urngarten	130.997,73	EUR
5.000185	Medienentwicklungsplan	782600	DV- Einrichtung Digitalpakt	284.452,70	EUR
5.000187	KAG - Ausbau Gartenstraße	783120	Tiefbaumaßnahmen	50.000,00	EUR
5.000188	KAG - Ausbau Kutschweg	783120	Tiefbaumaßnahmen	35.000,00	EUR
5.000209	Sirenen Warnung Bevölkerung	783130	GS Frielingsdorf und mobile Sirene	1.513,01	EUR
5.000210	Löschzug II Frielingsdorf/Scheel Gerätewagen	782600	Lieferung in 2022	70.360,00	EUR
5.000211	Löschgruppe Remshagen HLF 10	782600	Lieferung in 2022	200.000,00	EUR
5.000214	Neubau/Anbau Gymnasium	783110	Maßnahme im Bau	128.276,29	EUR
5.000215	GGG Lindlar West, zwei OGS Gruppen	783110	Maßnahme im Bau, Rahmenvertrag	91.762,75	EUR
5.000217	GGG Lindlar Ost, Baumaßnahme	783110	Maßnahme im Bau	281.150,40	EUR
5.000218	GGG Schmitzhöhe, Neubau/Anbau OGS	783110	Maßnahme im Bau	2.254.761,09	EUR
5.000222	Investitionen "Gute Schule 2020"	782600	laufende Maßnahmen	48.662,57	EUR
5.000224	Erneuerung Busbahnhof Frielingsdorf	783120	Maßnahme im Bau	107.232,53	EUR
5.000225	Löschzug I Gerätewagen	782600	Ausstattung	110.000,00	EUR
5.000228	Stellplatzablösung	783120	Maßnahme in Planung	10.300,00	EUR
5.000233	Deckenerneuerungsmaßnahmen	783120	Witterungsbed. Restarbeiten und Markierungsarbeiten	247.172,07	EUR
5.000234	Anbau Feuerwehrgerätehaus	783110	Hochbaumaßnahmen	202.736,38	EUR
5.000237	Dienstfahrzeug Schulhausmeister	782600	Ausstattung	15.000,00	EUR
5.000238	Modernisierung Lennefetalhalle	783110	Maßnahme im Bau	1.237.900,00	EUR
5.000239	Neubau Turnhalle GGS Lindlar- Ost	783110	Maßnahme im Bau	724.692,21	EUR
5.000243	Brückensanierung Unterfrielinghagen	783120	Maßnahme in Planung	156.751,30	EUR
5.000244	E-Lastenrad Verwaltung	782600	Ausstattung	5.000,00	EUR
5.000245	Radabstellanlage Rathaus	783120	Tiefbaumaßnahmen	48.000,00	EUR
5.000246	Beschallungsanlage Kulturzentrum	782600	Ausstattung	92.022,00	EUR
5.000248	Ausstattung Bücherei	782600	Schränke	6.338,56	EUR
5.000257	Bachdurchlass Kaufmannsommer	783120	Tiefbaumaßnahmen	60.000,00	EUR
5.000258	Zuschuss FWGH Frielingsdorf	781600	Weiterleitung Landeszuschuss	98.000,00	EUR
Summe investive Auszahlungen				7.200.581,34	EUR

Jahresabschluss 2021

Ermächtigungsübertragungen

Anlage 5.5

Produkt	Produkt konsumtiv	Kostenart	Begründung	Zahlungsbudget	KWähr
1.11.02.01	Öffentlichkeitsarbeit	529100	Bürgerveranstaltung des Rates, Thema "Jugendherberge"	2.000,00	EUR
1.11.04.01	Personalmanagement	541200	Fortbildung	20.000,00	EUR
1.11.04.01	Personalmanagement	541400	Gesundheitsschutz Rückentraining	952,00	EUR
1.11.04.01	Personalmanagement	542700	Prüfung, Beratung, Rechtsschutz lfd. Verfahren	36.978,00	EUR
1.11.06.01	Gleichstellung von Frau und Mann	541400	Verschiebung Projekte aufgrund der Pandemie	400,00	EUR
1.11.08.02	Zentrale Dienste	541600	Dienst- und Schutzkleidung	2.000,00	EUR
1.11.12.01	Technikunterstützte Informationsverarb.	529100	Online- Dienstleistungen, Videokonferenzlösung	4.373,00	EUR
1.11.12.01	Technikunterstützte Informationsverarb.	542700	Einführung e-Akte, Digitalisierungsstrategie	49.766,00	EUR
1.11.12.01	Technikunterstützte Informationsverarb.	543150	Geringwertige Wirtschaftsgüter, Lieferverzögerungen	4.512,00	EUR
1.12.03.01	Verkehrangelegenheiten	542900	Markierungsarbeiten Altenlinde	19.000,00	EUR
1.12.07.01	Feuerschutz	542700	Brandschutzbedarfsplan	12.095,16	EUR
1.12.07.01	Feuerschutz	531900	Zuschuss Führerscheine	14.726,82	EUR
1.21.01.01	Allgem. Schulverwaltung	523100	Unterhaltung Gebäude, Inklusion	5.547,75	EUR
1.21.01.01	Allgem. Schulverwaltung	523600	Unterhaltung BuG, Inklusion	7.834,93	EUR
1.21.01.01	Allgem. Schulverwaltung	524901	Aufwendungen für Lernrückstände	57.517,20	EUR
1.21.01.01	Allgem. Schulverwaltung	543150	Erwerb GWG, Inklusion	2.620,05	EUR
1.21.01.01	Allgem. Schulverwaltung	531900	Zweckgebundene Spenden Schülerpreis	4.501,00	EUR
1.21.01.01	Allgem. Schulverwaltung	542700	Schulentwicklungsplan	3.000,00	EUR
1.21.01.01	Allgem. Schulverwaltung	543800	Werbung	1.658,56	EUR
1.21.02.01	GGS Frielingsdorf	524901	Aufwendungen für Lernrückstände	8.009,80	EUR
1.21.02.01	GGS Frielingsdorf	549300	Festwerte	1.731,00	EUR
1.21.03.01	GGS Kapellensüng	524901	Aufwendungen für Lernrückstände	4.430,95	EUR
1.21.03.01	GGS Kapellensüng	549300	Festwerte	3.250,00	EUR
1.21.04.01	GGS Lindlar-Ost	524901	Aufwendungen für Lernrückstände	7.973,81	EUR
1.21.04.01	GGS Lindlar-Ost	549300	Festwerte	772,42	EUR
1.21.05.01	GGS Lindlar-West	524901	Aufwendungen für Lernrückstände	8.043,09	EUR
1.21.05.01	GGS Lindlar-West	549300	Festwerte	1.897,72	EUR
1.21.06.01	GGS Schmitzhöhe	524901	Aufwendungen für Lernrückstände	3.353,81	EUR
1.21.06.01	GGS Schmitzhöhe	543150	Luftfiltergerät	623,69	EUR
1.21.06.01	GGS Schmitzhöhe	549300	Festwerte	3.250,00	EUR
1.21.08.01	Hauptschule Lindlar	524901	Aufwendungen für Lernrückstände	4.580,15	EUR
1.21.08.01	Hauptschule Lindlar	549300	Mittel "Gute Schule 2020" Naturwissenschaft-, Werkraum	75.878,45	EUR
1.21.09.01	Realschule	524901	Aufwendungen für Lernrückstände	18.838,90	EUR
1.21.09.01	Realschule	549300	Festwerte	20.155,90	EUR
1.21.10.01	Gymnasium	524901	Aufwendungen für Lernrückstände	22.669,33	EUR
1.21.10.01	Gymnasium	549300	Festwerte	2.120,00	EUR
1.51.01.01	Räumliche Planung und Entwicklung	529100	Städtebauliches Handlungskonzepte	306.851,04	EUR
1.56.02.01	Räumliche Planung und Entwicklung	523100	Pflanzung von Bienengehöhlen (Spende)	800,00	EUR
				744.712,53	EUR

Kostenstelle	Ergebnisrechnung	Kostenart	Begründung	Zahlungsbudget	KWähr
12160	Hauptschule	523140	Mittel "Gute Schule 2020" Naturwissenschaftl. Raum	181.019,02	EUR
15530	Forstwirtschaft	523700	Aufforstungen	46.707,50	EUR
15402	Brückensanierungen	523200	Sonderprüfung Brückenbauwerke	10.230,90	EUR
				237.957,42	EUR

Summe konsumtive Auszahlungen

982.669,95 EUR

PRC	Ausleihungsmangement	Begründung	Zahlungsbudget	KWähr
6102	Allgemeine Kreditermächtigung	691800 Kreditaufnahmen inkl. Einzahlungen für Ausleihungen	-7.638.675,00	EUR
6102	Ausleihungen	786600 Auszahlung von Ausleihungen	6.379.350,00	EUR
			-1.259.325,00	EUR

Gemeinde Lindlar

Lagebericht

2021



Inhaltsverzeichnis

1 Vorbemerkungen und rechtliche Grundlagen	2
2 Jahresergebnis.....	2
2.1 Ergebnishaushalt / Ergebnisrechnung	3
2.1.1 Ergebnislage	3
2.1.2 Ertragslage.....	5
2.1.3 Aufwandslage	11
2.2 Finanzhaushalt / Finanzrechnung	18
2.2.1 Allgemeine Entwicklung.....	18
2.2.2 Investitionstätigkeit	18
3 Vermögens- und Schuldenlage.....	20
4 Kennzahlen	24
4.1 Kennzahlen zur Ertrags- und Aufwandslage sowie zum Haushaltsergebnis.....	24
4.1.1 Steuern	24
4.1.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	28
4.1.3 Personalaufwand	30
4.1.4 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31
4.1.5 Transferaufwendungen.....	32
4.1.6 Haushaltsergebnis	33
4.2 Kennzahlen zur Bilanz / weitere NKF-Kennzahlen	36
4.2.1 Kennzahlen zur Vermögenslage.....	36
4.2.2 Kennzahlen zur Kapitalstruktur (haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation).....	38
4.2.3 Kennzahlen zur Finanzstruktur und Verschuldung.....	40
5 Prognosebericht - Risiken und Chancen	42
5.1 Entwicklung von Jahresergebnis und Eigenkapital	44
5.2 Entwicklung der Verschuldung	45
5.3 Bevölkerungsentwicklung, Altersstruktur.....	47
5.4 Wirtschaft und Arbeitsmarkt	49
6 Vorgänge von besonderer Bedeutung	52
Vorgänge von besonderer Bedeutung	52
7 Kurze Zusammenfassung der Lage	53
Kurze Zusammenfassung der Lage	53
8 Ort, Datum, Unterschriften	53

1 Vorbemerkungen und rechtliche Grundlagen

Nach § 95 Absatz 2 der Gemeindeordnung des Landes Nordrhein-Westfalen (GO NRW) und § 38 Absatz 2 der Kommunalhaushaltsverordnung Nordrhein-Westfalen (KomHVO) ist dem Jahresabschluss ein Lagebericht beizufügen. Der Lagebericht ist gem. § 49 Kommunalhaushaltsverordnung des Landes Nordrhein-Westfalen (KomHVO NRW) so zu fassen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage vermittelt wird.

Dazu ist ein Überblick über die wichtigen Ergebnisse des Jahresabschlusses und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Jahr zu geben. Über Vorgänge von besonderer Bedeutung, auch solcher, die nach Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind, ist zu berichten.

Außerdem hat der Lagebericht eine ausgewogene und umfassende, dem Umfang der Aufgabenerfüllung entsprechende Analyse der Haushaltswirtschaft und der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage zu enthalten. In die Analyse sollen produktorientierte Ziele und Kennzahlen, soweit sie bedeutsam für das Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Kommune sind, einbezogen und unter Bezugnahme auf die im Jahresabschluss enthaltenen Ergebnisse erläutert werden. Auch ist auf die Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Kommune einzugehen, zu Grunde liegende Annahmen sind anzugeben.

Auch ist auf die Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung einzugehen; zu Grunde liegende Annahmen sind anzugeben.

Die Plandaten in den einzelnen Berichten beziehen sich grundsätzlich auf den verabschiedeten Haushaltsplan mit Ermächtigungsübertragungen. Alle Angaben erfolgen in EUR.

2 Jahresergebnis

Für die Beurteilung der kommunalen Haushalte wird nach der Gemeindeordnung Nordrhein-Westfalen vorrangig auf die Erträge und Aufwendungen abgestellt, die den Maßstab für den Haushaltsausgleich darstellen. Gemäß § 75 Abs. 2 GO NRW muss der Haushalt in jedem Jahr in Planung und Rechnung ausgeglichen sein. Er ist ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der Erträge die Höhe des Gesamtbetrages der Aufwendungen erreicht oder übersteigt.

Ein positives Jahresergebnis erhöht das Eigenkapital, ein negatives Jahresergebnis belastet das Eigenkapital. Langfristig ist ein ausgeglichenes Ergebnis notwendig, um die Generationengerechtigkeit dauerhaft sicherzustellen.

Der Jahresabschluss weist in der Ergebnisrechnung ein Jahresergebnis in Höhe von -303.829,88 EUR aus. Im Vergleich zum Ergebnis des Fortgeschriebenen Haushaltsplanes in Höhe von -541.870 EUR beträgt die Veränderung 238.040,30 EUR. Wesentlichen Einfluss auf das Ergebnis haben die pandemiebedingten Isolierungen der Mindererträge und Mehraufwendungen nach NKF-COVID-19-Isolierungsgesetz – NKF-CIG in Höhe von insgesamt 1.550.704,46 EUR sowie der bisher ungedeckten Kosten der Hochwasserschäden vom 14. Juli 2021 in Höhe von 313.992,19 EUR.

2.1 Ergebnishaushalt / Ergebnisrechnung

Das Jahresergebnis berechnet sich aus folgenden Ergebnisteilen:

- Ergebnis der ordentlichen Tätigkeit (Ordentliches Ergebnis)
- + Ergebnis der Finanzierungstätigkeit (Finanzergebnis)
- = Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit
- + Ergebnis der außerordentlichen Tätigkeit (außerordentliches Ergebnis)
- = Jahresergebnis

2.1.1 Ergebnislage

Gesamtwirtschaftliche Entwicklung

Die öffentlichen Haushalte und auch die Kommunen profitierten mehrere Jahre von der unerwartet schnellen Erholung der deutschen Wirtschaft von der weltweiten Wirtschafts- und Finanzkrise. Die bei Bund, Ländern und Kommunen eingehenden Steuereinnahmen waren aufgrund dieser konjunkturellen Entwicklung in den vergangenen Perioden stetig gestiegen. Durch die Corona- Pandemie sind die Steuereinnahmen Bundesweit eingebrochen und die Corona- Hilfen decken nur einen kleinen Teil der fehlenden Steuereinnahmen und zusätzlichen Ausgaben ab. Dies darf nicht darüber hinwegtäuschen, dass es starke regionale Unterschiede –insbesondere auf kommunaler Ebene- gibt und der noch abzutragende Schuldenberg der deutschen Kommunen weiterhin nach einer langfristig ausgelegten Konsolidierungsstrategie der öffentlichen Haushalte verlangt. Auch stellt sich der demografische Wandel zunehmend als Herausforderung für die deutschen Kommunen dar. Neben steigenden Sozialtransferaufwendungen, die direkt oder über Umlagen die kommunalen Haushalte belasten, zeigt sich vielerorts das Erfordernis, die Infrastruktur und deren Einrichtungen an die sich ändernden Bedürfnisse der Bürgerschaft anzupassen.

Aufgrund der Entwicklung der Steuereinnahmen im vergangenen Jahr steht also nach wie vor die Konsolidierung der öffentlichen Ausgaben im Vordergrund, um eine ordnungsgemäße Aufgabenwahrnehmung in den Kommunen zukunftssicher gestalten zu können.

Die Ergebnisse im Überblick

Nachfolgend wird das Ergebnis im Vergleich zum Ergebnis des Vorjahres sowie im Vergleich zur Haushaltsplanung dargestellt:

Ergebnis im Vergleich

	Ergebnis 2020	Plan 2021	Ergebnis 2021	Abweichung 2021	Abweichung 2021 %
Ordentliche Erträge	42.074.375,07	40.508.686	45.259.594,00	4.750.908,00 	11,73 
Ordentliche Aufwendungen	43.926.022,45	47.063.514	47.622.626,47	559.112,29 	1,19 
Ordentliches Ergebnis	-1.851.647,38	-6.554.828	-2.363.032,47	4.191.795,71 	63,95 
Finanzerträge	1.135.568,94	2.137.694	1.694.990,27	-442.703,73 	-20,71 
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.283.602,89	1.178.771	1.186.492,14	7.721,14 	0,66 
Finanzergebnis	-148.033,95	958.923	508.498,13	-450.424,87 	-46,97 
Ergebnis laufender Verwaltungstätigkeit	-1.999.681,33	-5.595.905	-1.854.534,34	3.741.370,84 	66,86 
Außerordentliche Erträge	2.474.384,04	5.054.035	1.550.704,46	-3.503.330,54 	-69,32 
Außerordentliches Ergebnis	2.474.384,04	5.054.035	1.550.704,46	-3.503.330,54 	-69,32 
Jahresergebnis	474.702,71	-541.870	-303.829,88	238.040,30 	43,93 

	Ergebnis 2020	Plan 2021	Ergebnis 2021	Abweichung 2021	Abweichung 2021 %
Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	474.702,71	-541.870	-303.829,88	238.040,30 ↗	43,93 ↗

Das ordentliche Ergebnis zeigt an, ob die ordentlichen Aufwendungen durch die ordentlichen Erträge gedeckt werden können oder ob bereits aus der ordentlichen Aufgabenwahrnehmung der Verwaltung Defizite entstehen. Die Finanzierungstätigkeit (Finanzerträge und Finanzaufwendungen wie z.B. Zinsen) bleibt bei dieser Betrachtung zunächst außen vor. Langfristig gesehen ist ein positives ordentliches Ergebnis zwingend notwendig um eine Überschuldung zu verhindern.

Das ordentliche Ergebnis schließt in Höhe von -2.363.032,47 EUR ab. Im Vergleich zum Ergebnis des Vorjahres beträgt die Veränderung -511.385,09 EUR. Gegenüber dem geplanten ordentlichen Ergebnis im Fortgeschriebenen Ansatz ergibt sich eine Abweichung in Höhe von 4.191.795,71 EUR.

Finanzergebnis

Neben dem ordentlichen Ergebnis steht das Finanzergebnis in Höhe von 508.498,13 EUR. Das Finanzergebnis hat sich gegenüber dem Vorjahresergebnis um 656.532,08 EUR und gegenüber dem Fortgeschriebenen Haushaltsplan um -450.424,87 EUR verändert.

Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit

Ordentliches Ergebnis und Finanzergebnis ergeben das Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit, was mit -1.854.534,34 EUR abschließt und vom Vorjahresergebnis um 145.146,99 EUR abweicht.

Gegenüber dem Fortgeschriebenen Haushaltsplan beträgt die Abweichung 3.741.370,84 EUR.

Außerordentliches Ergebnis

Im außerordentlichen Ergebnis wird die Separierung der Mindererträge und Mehraufwendungen in Bezug auf die Pandemie nach COVID-19 IsoIG NRW dargestellt. Das Außerordentliche Ergebnis schließt mit einem Überschuss in Höhe von 1.550.704,46 EUR ab.

Rücklagen

Das Jahresergebnis hat Auswirkungen auf die Bilanz, nämlich das Eigenkapital auf der Passivseite. Überschüsse erhöhen das Eigenkapital. Fehlbeträge hingegen reduzieren das Eigenkapital, weil negative Jahresergebnisse zunächst die Ausgleichsrücklage und anschließend die allgemeine Rücklage vermindern.

Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung der Ausgleichsrücklage und der allgemeinen Rücklage in Anbetracht der Jahresergebnisse.

Rücklagenentwicklung

	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021
Jahresergebnis	-732.571	6.020	1.098.190	474.703	-303.830
Ausgleichsrücklage zum 31.12.	0	0	6.020	62.053	536.756
Veränderung Ausgleichsrücklage zum Vorjahr	0	0	6.020	56.033	474.703
Allgemeine Rücklage zum 31.12.	9.703.992	8.637.904	8.672.706	9.941.968	10.002.000
Veränderung Allgemeinen Rücklage zum Vorjahr	-309.587	-1.066.088	34.802	1.269.262	60.032

Im Haushaltsjahr 2021 wurde mit Beschluss des Gemeinderates vom 06. Oktober 2021 der Jahresüberschuss 2020 in Höhe von 474.702,71 EUR der Ausgleichsrücklage zugeführt.

Gemäß § 44 Satz 3 KomHVO NRW sind Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen nach § 90 Absatz 3 Satz 1 der Gemeindeordnung NRW sowie aus Wertveränderungen von Finanzanlagen unmittelbar mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen. Weiterhin muss eine Berichtigung von Wertansätzen nach Feststellung der Eröffnungsbilanz gem. § 58 Abs.2 KomHVO NRW ergebnisneutral erfolgen und mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet werden.

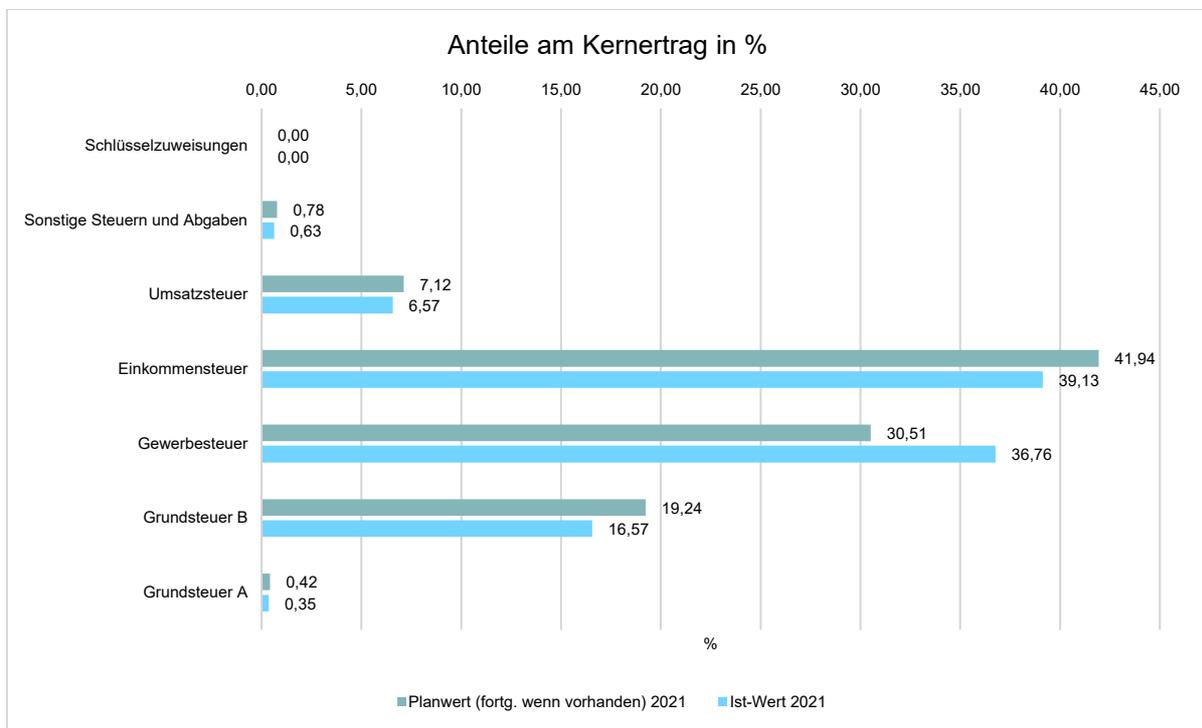
Im Haushaltsjahr 2021 wurden insgesamt 65.317,74 EUR Erträge und Wertnachholungen sowie 5.286,00 EUR Aufwendungen aus dem Abgang von Vermögensgegenständen und Finanzanlagen mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet.

2.1.2 Ertragslage

Zusammensetzung der Kernfinanzierungsmasse

In der nachfolgenden Grafik wird der prozentuale Anteil der einzelnen Steuerarten bzw. der Schlüsselzuweisungen an der Kernfinanzierungsmasse des Haushaltes abgebildet. Die Kernfinanzierungsmasse ist die Summe aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben sowie Schlüsselzuweisungen. Durch die jeweiligen Anteile wird erkennbar, welche Bedeutung die einzelnen Ertragsarten haben.

Grundsätzlich sollte der Anteil der Real- und Gemeinschaftssteuern am Kernertrag des Haushaltes hoch und der aus Schlüsselzuweisungen niedrig sein, weil ansonsten eine hohe Abhängigkeit von Mitteln aus dem Finanzausgleich besteht.



Entwicklung der einzelnen Ertragsarten im Überblick

Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung der einzelnen Ertragsarten und die Abweichungen zum Vorjahresergebnis sowie zu den fortgeschriebenen Planwerten.

Ertragsarten im Überblick

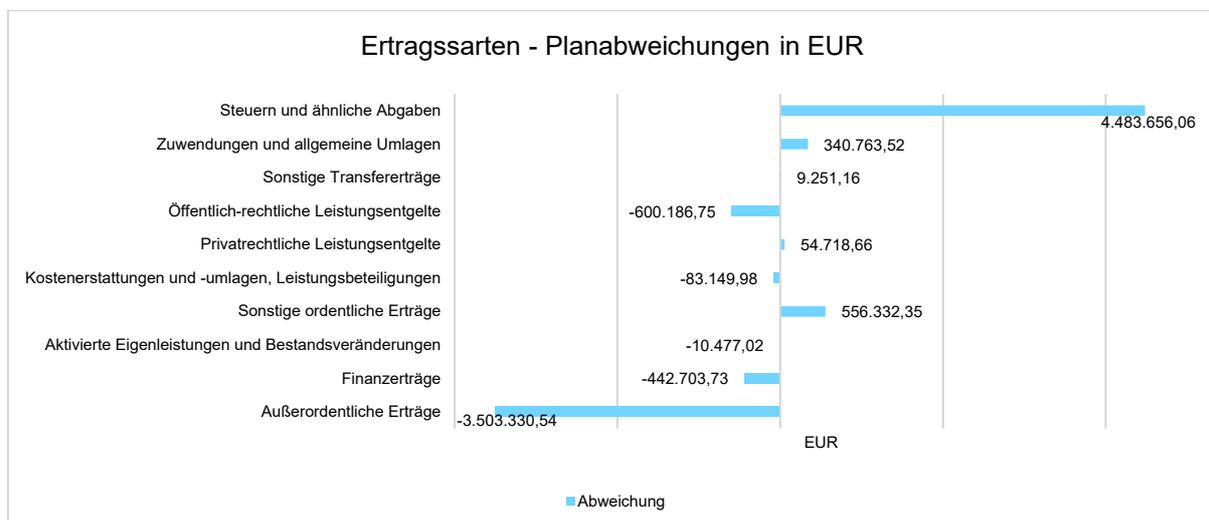
	Ergebnis 2020	Plan 2021	Ergebnis 2021	Abweichung 2021	Abweichung 2021 %
Steuern und ähnliche Abgaben	29.384.488,70	28.802.102	33.285.758,06	4.483.656,06 ↗	15,57 ↗
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.211.973,86	3.986.303	4.327.066,52	340.763,52 ↗	8,55 ↗
Sonstige Transfererträge	428.132,30	96.100	105.351,16	9.251,16 ↗	9,63 ↗
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.993.920,41	4.493.325	3.893.138,25	-600.186,75 ↘	-13,36 ↘
Privatrechtliche Leistungsentgelte	328.346,76	311.750	366.468,66	54.718,66 ↗	17,55 ↗
Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungs-beteiligungen	1.735.254,05	1.683.841	1.600.691,02	-83.149,98 ↘	-4,94 ↘
Sonstige ordentliche Erträge	970.951,86	1.079.665	1.635.997,35	556.332,35 ↗	51,53 ↗
Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsver-änderungen	21.307,13	55.600	45.122,98	-10.477,02 ↘	-18,84 ↘
Ordentliche Erträge	42.074.375,07	40.508.686	45.259.594,00	4.750.908,00 ↗	11,73 ↗
Finanzerträge	1.135.568,94	2.137.694	1.694.990,27	-442.703,73 ↘	-20,71 ↘
Außerordentliche Erträge	2.474.384,04	5.054.035	1.550.704,46	3.503.330,54 ↘	-69,32 ↘
Summe	45.684.328,05	47.700.415	48.505.288,73	804.873,73 ↘	1,69 ↘

Die Erträge insgesamt weichen um 2.820.960,68 EUR vom Vorjahresergebnis und um 804.873,73 EUR von der Fortgeschriebenen Haushaltsplanung ab.

Bei den ordentlichen Erträgen (ohne Finanzertrag) ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahresergebnis in Höhe von 3.185.218,93 EUR. Gegenüber dem Fortgeschriebenen Haushaltsplan beträgt die Veränderung 4.750.908 EUR. Gründe für die Veränderung der Ordentlichen Erträge finden sich insbesondere aufgrund der COVID-19 Pandemie in den Erträgen Steuern und ähnlichen Abgaben. Die Mehrerträge bei der Gewerbesteuer und der Einkommensteuer entstanden durch vorherige Anpassung bei der Haushaltsplanung aufgrund der Pandemie und werden durch Mindererträge im Rahmen der Isolierung nach NKF CIG im Außerordentlichen Ergebnis neutralisiert.

Planabweichungen nach Ertragsarten

Die Abweichungen des Ergebnisses der einzelnen Ertragsarten von der fortgeschriebenen Haushaltsplanung wird in der folgenden Grafik dargestellt:



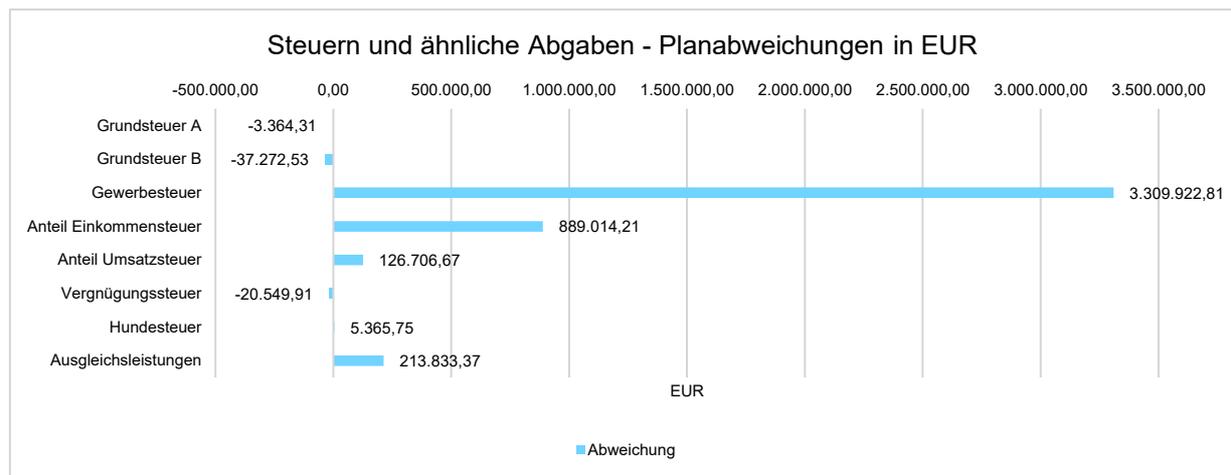
Steuern und ähnliche Abgaben

Aus der nachfolgenden Tabelle ist die Entwicklung nach einzelnen Steuerarten erkennbar:

Steuern und ähnliche Abgaben

	Ergebnis 2020	Plan 2021	Ergebnis 2021	Abweichung 2021	Abweichung 2021 %
Grundsteuer A	116.630,54	116.000	112.635,69	-3.364,31 ↘	-2,90 ↘
Grundsteuer B	4.745.793,14	5.360.000	5.322.727,47	-37.272,53 →	-0,70 →
Gewerbesteuer	9.696.669,80	8.500.000	11.809.922,81	3.309.922,81 ↗	38,94 ↗
Anteil Einkommensteuer	11.582.689,00	11.684.000	12.573.014,21	889.014,21 ↗	7,61 ↗
Anteil Umsatzsteuer	1.996.606,44	1.983.000	2.109.706,67	126.706,67 ↗	6,39 ↗
Vergnügungssteuer	18.347,15	25.000	4.450,09	-20.549,91 ↘	-82,20 ↘
Hundesteuer	192.332,00	192.000	197.365,75	5.365,75 ↗	2,79 ↗
Ausgleichsleistungen	1.035.420,63	942.102	1.155.935,37	213.833,37 ↗	22,70 ↗
Summe Steuern und ähnliche Abgaben	29.384.488,70	28.802.102	33.285.758,06	4.483.656,06 ↗	15,57 ↗

Die Grafik zeigt die Abweichungen vom fortgeschriebenen Planansatz in EUR:



Zuwendungen und Umlagen

Zuwendungen und allgemeine Umlagen sind neben den Steuern eine weitere wichtige Säule der kommunalen Ertragsseite. Gegenüber dem Vorjahresergebnis haben sich die Erträge aus Zuwendungen und Umlagen um -884.907,34 EUR verändert. Die Abweichung vom fortgeschriebenen Planansatz beträgt insgesamt 340.763,52 EUR. Die Entwicklung im Einzelnen ist in der nachfolgenden Tabelle abgebildet:

Zuwendungen und Umlagen

	Ergebnis 2020	Plan 2021	Ergebnis 2021	Abweichung 2021	Abweichung 2021 %
Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	2.006.164,38	2.016.830	2.341.303,62	324.473,62 ↗	16,09 ↗
Erträge aus Auflösung SoPo für Zuwendungen	1.670.827,16	1.641.601	1.657.197,08	15.596,08 →	0,95 →
Sonstige Zuwendungen und Umlagen	1.534.982,32	327.872	328.565,82	693,82 →	0,21 →
Summe Zuweisungen	5.211.973,86	3.986.303	4.327.066,52	340.763,52 ↗	8,55 ↗

In den Jahren 2014 und 2015 überstieg die Steuerkraftmesszahl nach § 11 GFG die Ausgangsmesszahl nach §10 GFG und daher galt die Gemeinde Lindlar trotz Haushaltssicherungskonzept als abundant. Aufgrund des Einbruchs der Gewerbesteuererinnahmen erhält die Gemeinde Lindlar in den Haushaltsjahren 2016 - 2019 wieder Schlüsselzuweisungen vom Land NRW erhalten. Seit 2020, das letzte Jahr der Haushaltssicherung, gilt die Gemeinde Lindlar wieder als abundant und hat keine Schlüsselzuweisungen erhalten:

Schlüsselzuweisungen	Plan	Ist
Jahr	EUR	EUR
2014/2015	0	0
2016	-1.930.000	-1.928.679
2017	-239.483	-238.340
2018	-318.000	-319.151
2019	-1.522.377	-1.524.448
2020	0	0
2021	0	0

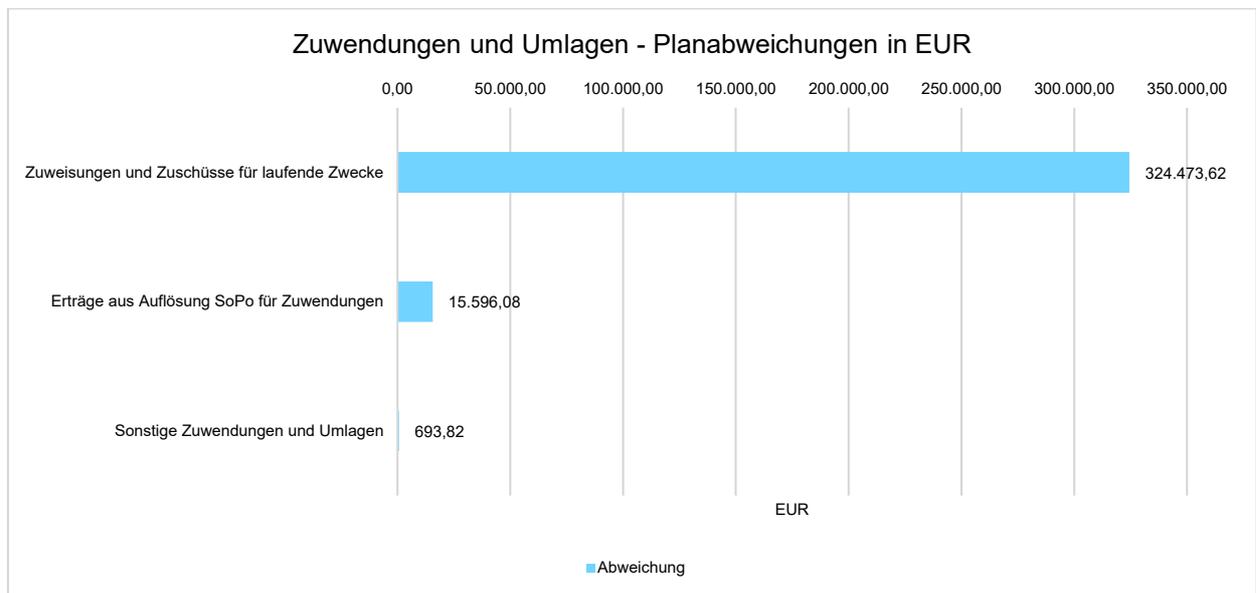
Die Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke enthalten hauptsächlich Zuweisungen vom Land sowie Zuschüsse von Bund und Gemeinden.

Zu den Zuweisungen vom Land gehören die Mittel nach FlüAG und AsylbLG in Höhe von 976 TEUR, OGS- Mittel für laufende Kosten inklusive der Zuschüsse für Flüchtlinge (679 TEUR), Mittel "Geld oder Stelle" (211 TEUR) sowie die Integrationspauschale (20 TEUR). Als Zuschüsse von Gemeinden werden die Beteiligungen des Oberbergischen Kreises an den lfd. Kosten der OGS sowie den Kosten für die schulische Sozialarbeit ausgewiesen.

Die Auflösungen der Zuwendungen (Sonderpostenaufösungen) erfolgen abschreibungskonform für die gewährten Investitionszuschüsse.

Die Sonstigen Zuwendungen und Umlagen enthalten die Allgemeinen Zuweisungen vom Land und setzen sich aus der Aufwands- und Unterhaltungspauschale sowie der Sportpauschale nach GFG 2021 zusammen.

Die Veränderungen zum Vorjahr und zum fortgeschriebenen Planansatz im Einzelnen:



Sonstige Ertragsarten

Die Entwicklung der sonstigen Ertragsarten im Vergleich zum Vorjahresergebnis sowie zum fortgeschriebenen Haushaltsplan sind nachfolgend abgebildet:

Sonstige Ertragsarten

	Ergebnis 2020	Plan 2021	Ergebnis 2021	Abweichung 2021	Abweichung 2021 %
Sonstige Transfererträge	428.132,30	96.100	105.351,16	9.251,16 	9,63 
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.993.920,41	4.493.325	3.893.138,25	-600.186,75 	-13,36 
Privatrechtliche Leistungsentgelte	328.346,76	311.750	366.468,66	54.718,66 	17,55 
Kostenerstattungen und -umlagen	1.735.254,05	1.683.841	1.600.691,02	-83.149,98 	-4,94 
Sonstige ordentliche Erträge	970.951,86	1.079.665	1.635.997,35	556.332,35 	51,53 
Aktivierete Eigenleistungen	23.992,32	55.600	39.987,20	-15.612,80 	-28,08 
Bestandsveränderungen	-2.685,19	--	5.135,78	5.135,78 	-- 
Finanzerträge	1.135.568,94	2.137.694	1.694.990,27	-442.703,73 	-20,71 
Außerordentliche Erträge	2.474.384,04	5.054.035	1.550.704,46	-3.503.330,54 	-69,32 

Die Sonstigen Transfererträge enthalten die Abrechnungen der Umlagen des OBK aus Vorjahren sowie die Schuldendiensthilfen für die konsumtiven Ausgaben der Mittel aus dem Förderprogramm "Gute Schule 2020".

Die Öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte setzen sich im Wesentlichen aus Benutzungsgebühren und ähnlichen Entgelten sowie Auflösungen aus Sonderposten zusammen. Als Benutzungsgebühren und ähnlichen Entgelte sind vor allem die Einnahmen der Abfallwirtschaft (2.129 TEUR), Benutzungsgebühren für Übergangwohnheime (268 TEUR), Beiträge OGS (335 TEUR), Winterdienst (288 TEUR) und des Friedhofswesens (147 TEUR) zu nennen. Die Sonderpostenauflösung beinhaltet eine ertragswirksame Auflösung der entrichteten Erschließungskostenbeiträge (Baugesetzbuch bzw. KAG) sowie Rückgaben aus Gebührenüberdeckungen aus Vorjahren im Bereich Abfall, Winterdienst und Friedhofswesen.

Die Privatrechtlichen Leistungsentgelte bestehen hauptsächlich aus Mieten und Pachten aus der Vermietung gemeindlicher Immobilien sowie Dienstleistungen im Bereich Abfallwirtschaft.

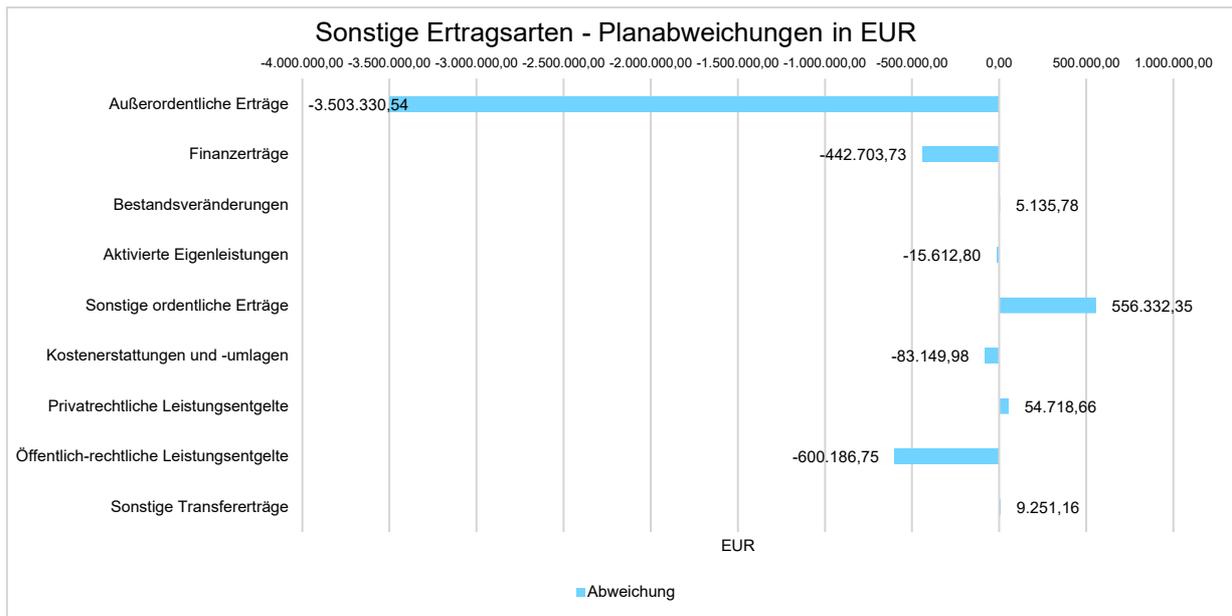
Die Kostenerstattungen und -umlagen setzen sich aus den Erstattungen vom Land für Abrechnungen ELAG (348 TEUR), der Ausgleichszahlung Schülerfahrtkosten des Gymnasiums sowie der Landeserstattung der OGS Beiträge im Rahmen der COVID-19 Pandemie zusammen. Weitere Erstattungen von Gemeinden beinhalten Betriebskosten- und Verwaltungskosten vom Oberbergischen Kreis bzw. dem Jobcenter, Erstattungen für die Ordnungspartnerschaft, die Senioren- und Pflegeberatung sowie die Erstattungen der Stadt Rösrath für die Beschulung der Hauptschüler. Hinzu kommen Erstattungen von verbundenen Unternehmen und Sondervermögen für Personal-, IT- und Sachkosten und Versicherungsleistungen der Gemeinde, davon entfallen auf die SFL GmbH 89 TEUR und auf die Sondervermögen 455 TEUR (Gemeindewerke Wasser und Abwasser). Kostenerstattungen von der BGW GmbH wurden in Höhe von 215 TEUR und vom TeBEL in Höhe von 66 TEUR vereinnahmt.

Die Sonstigen ordentlichen Erträge bestehen u.a. aus Konzessionsabgaben (663 TEUR) sowie der Auflösung von Rückstellungen (354 TEUR), dabei wurden im Wesentlichen im Bereich der BGAs Steuerrückstellungen sowie Instandhaltungsrückstellungen aufgelöst. Auch Spenden werden hier zugeordnet, wie die Gewinnausschüttung der Kreissparkasse Köln für das Jahr 2020 in Höhe von 43 TEUR, welche für Projekte in der Kinder- und Jugendarbeit der Gemeinde eingesetzt wird.

Aktivierbare Eigenleistungen erfolgten hauptsächlich in 2021 für die Anbauten Gymnasiums, Grundschule Lindlar- West, Turnhalle und Grundschule Lindlar Ost und Feuerwehrgerätehaus Remshagen.

Die Finanzerträge enthalten Zinserträge von Sondervermögen für die Eigenkapitalverzinsung des Gemeindewerks, vereinnahmt aus dem in 2021 fertig gestellten Jahresabschluss 2020 sowie aus Verzinsung der Ausleihung an die BGW GmbH und die SFL GmbH. Erträge aus Zinsen von Kreditinstituten entstanden durch die Negativverzinsung bzw. Bonuszahlungen bei Kassenkrediten.

In der folgenden Grafik werden die Abweichungen zum fortgeschriebenen Planansatz im einzelnen dargestellt:



Mindererträge gegenüber der Planung für öffentlich- rechtliche Leistungsentgelte entstanden im Bereich der Benutzungsgebühren der Unterkünfte (342 TEUR), OGS (246 TEUR) sowie Abfallgebühren (113 TEUR). Im Bereich der privatrechtlichen Leistungsentgelte sind die Einnahmen für Mietnebenkosten geringer als geplant ausgefallen. Entsprechende Einsparung bei der Gebäudebewirtschaftung stehen dem gegenüber.

Mehrerträge in den Sonstigen ordentlichen Erträgen entstanden im Wesentlichen durch die Auflösung von Rückstellungen, Verwarn- und Bußgeldern sowie bei den Nachforderungszinsen für Gewerbesteuer.

Die Abweichung bei den Finanzerträgen entstand hauptsächlich durch die verringerte Eigenkapitalverzinsung des Gemeindewerkes (389 TEUR).

Die Außerordentlichen Erträge sind die Summe der Separierungen nach NKF CIG NRW und enthalten folgende Beträge:

Produktgruppe	Bezeichnung	Sachkonto	Bezeichnung	Minderertrag in EUR	Mehraufwand in EUR
1.11.08	Zentrale Dienste	543500	Telefongebühren		2.671,90
1.11.08	Zentrale Dienste	541400	Beschäftigtenbetreuung		7.058,57
1.11.08	Zentrale Dienste	541600	Schutzkleidung		1.583,14
1.11.11	Gebäudemanagement	432100	Benutzungsgebühren	38.005,24	
1.11.11	Gebäudemanagement	523720	Gebäudereinigung		3.219,87
1.11.11	Gebäudemanagement	525601	TeBEL		2.091,70
1.11.12	Informationstechnik	523610	Unterhaltung IT		13.752,73
1.12.02	Gewerbe-, Marktwe- sen	div.	Markt- und Kirmesge- bühren	9.875,00	
1.12.06	Wahlen und Statistik	523600	Unterhaltung BuG		1.787,83
1.12.06	Wahlen und Statistik	542800	Wahlhelfer		2300,00
1.12.07	Feuerschutz	541600	Dienst- und Schutzklei- dung		5.198,83
1.21.01	Schulen	432100	Beiträge	130.547,15	
1.21.02	GGG Frielingsdorf	div.	Verbrauchsmat., Porto etc.		296,35
1.21.03	GGG Kapellensüng	div.	Verbrauchsmat., Porto etc.		253,54
1.21.04	GGG Lindlar-Ost	div.	Verbrauchsmat., Porto etc		238,90
1.21.06	GGG Schmitzhöhe	div.	Porto, GWG, Unterhal- tung		2.535,42
1.21.08	Hauptschule	div.	Verbrauchsmat., Porto etc.		187,46
1.21.09	Realschule	div.	Verbrauchsmat., Porto etc.		1.262,16
1.21.10	Gymnasium	div.	Verbrauchsmat., Porto etc		2.277,06
1.25.01	Kultur	441100	Verkauf	2.900,00	
1.25.05	Bücherei	432100	Benutzungsgebühren	1.976,00	
1.31.04	Asylbew/Aussiedler	5338**	Leistungen Asyl		11.250,00
1.31.05	Asylbew/Aussiedler	543110	Verbrauchsmaterial		467,43
1.61.01	Steuern	401300	Gewerbesteuer	790.077,19	
1.61.01	Steuern	402100	Einkommensteuer	518.735,79	
2.21.05	GGG Lindlar-West	543400	Porto		155,20
Summe				1.492.116,37	58.588,09

2.1.3 Aufwandslage

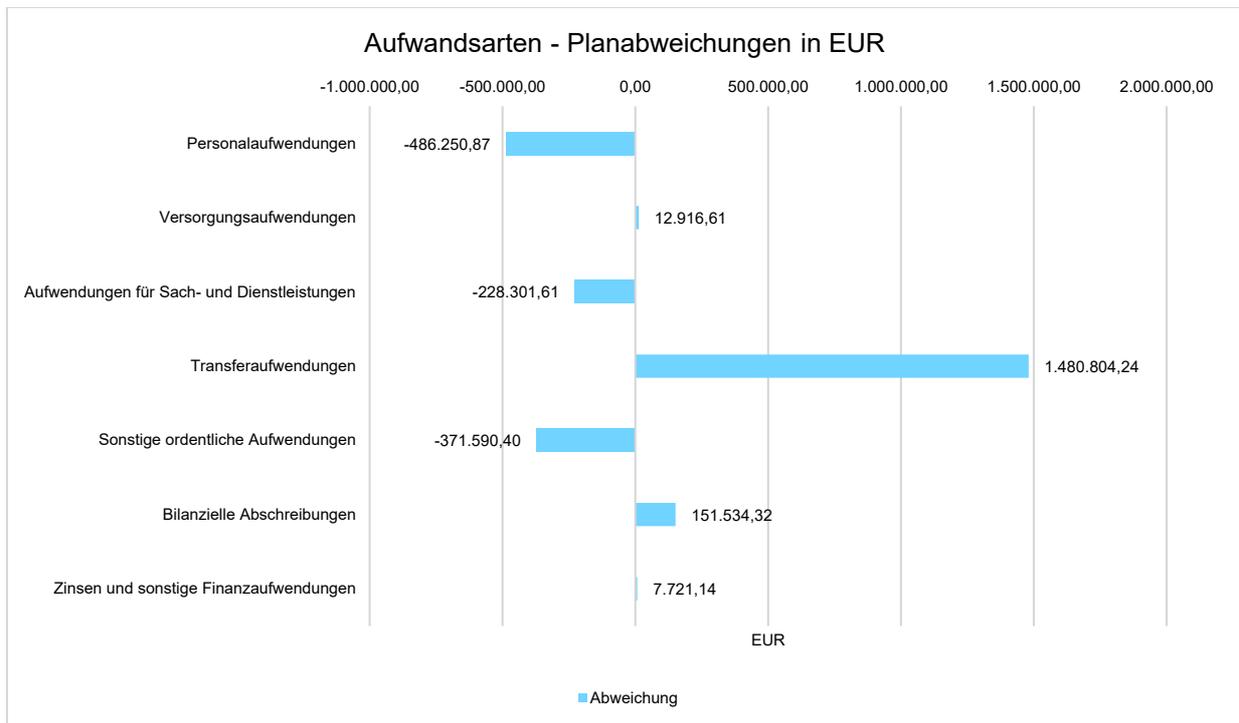
Die folgende Tabelle zeigt die einzelnen Aufwandsarten und deren Abweichung zum Vorjahresergebnis sowie zum fortgeschriebenen Planansatz:

Aufwandsarten im Überblick

	Ergebnis 2020	Plan 2021	Ergebnis 2021	Abweichung 2021	Abweichung 2021 %
Personalaufwendungen	6.670.434,56	6.964.530	6.478.279,13	-486.250,87	-6,98
Versorgungsaufwendungen	1.176.821,76	871.080	883.996,61	12.916,61	1,48
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.818.633,05	8.190.532	7.962.230,08	-228.301,61	-2,79
Transferaufwendungen	23.186.758,62	25.320.573	26.801.377,58	1.480.804,24	5,85

	Ergebnis 2020	Plan 2021	Ergebnis 2021	Abweichung 2021	Abweichung 2021 %
Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.274.760,30	2.198.115	1.826.524,75	-371.590,40 ↘	-16,90 ↘
Bilanzielle Abschreibungen	3.798.614,16	3.518.684	3.670.218,32	151.534,32 ↗	4,31 ↗
Ordentliche Aufwendungen	43.926.022,45	47.063.514	47.622.626,47	559.112,29 ↗	1,19 ↗
Ordentliche Aufwendungen abzgl. globaler Minderaufwand	43.926.022,45	47.063.514	47.622.626,47	559.112,29 ↗	1,19 ↗
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.283.602,89	1.178.771	1.186.492,14	7.721,14 →	0,66 →
Summe Aufwand	45.209.625,34	48.242.285	48.809.118,61	566.833,43 ↗	1,17 ↗

Die Grafik zeigt die Abweichungen der einzelnen Aufwandsarten vom fortgeschriebenen Planansatz:



Die Gesamtaufwendungen verändern sich gegenüber dem Vorjahresergebnis um 3.599.493,27 EUR. Die Gesamtaufwendungen in Höhe von 48.809.118,61 EUR weichen um 566.833,43 EUR vom Fortgeschriebenen Haushaltsansatz ab.

Die ordentlichen Aufwendungen (ohne Finanzaufwendungen) weichen gegenüber dem Vorjahresergebnis um 3.696.604,02 EUR ab. Gegenüber dem Fortgeschriebenen Haushaltsplan beträgt die Abweichung der ordentlichen Aufwendungen 559.112,29 EUR.

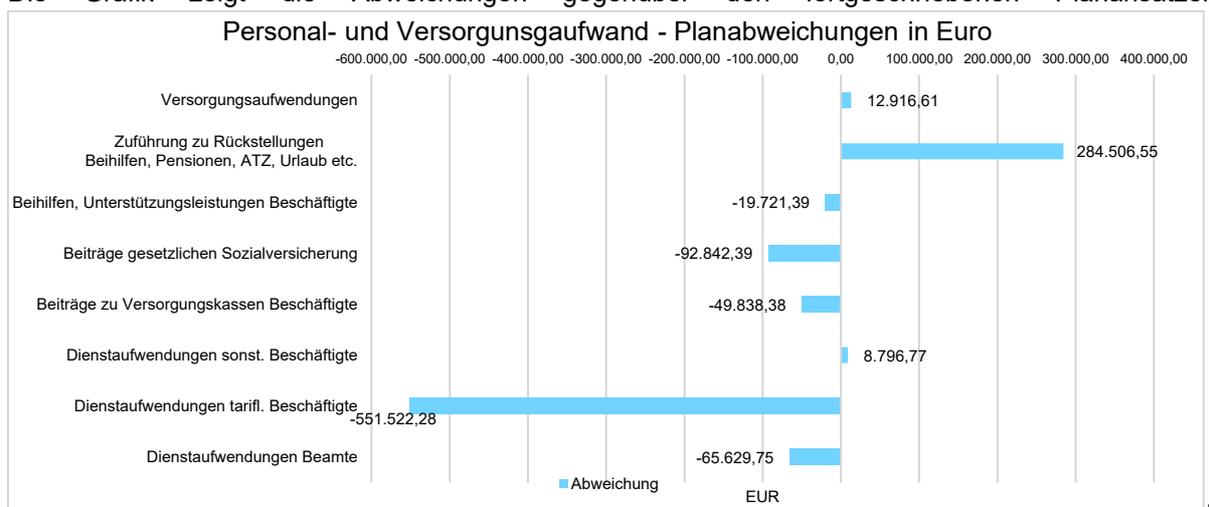
Personal- und Versorgungsaufwand

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen werden im folgenden nach einzelnen Positionen abgebildet, um die Veränderungen gegenüber dem Vorjahresergebnis und die Abweichungen von den fortgeschriebenen Haushaltsansätzen differenziert beurteilen zu können:

Personal- und Versorgungsaufwand

	Ergebnis 2020	Plan 2021	Ergebnis 2021	Abweichung 2021	Abweichung 2021 %
Dienstaufwendungen Beamte	979.731,68	965.290	899.660,25	-65.629,75	-6,80
Dienstaufwendungen tarifliche Beschäftigte	3.819.860,90	4.228.450	3.676.927,72	-551.522,28	-13,04
Dienstaufwendungen sonstige Beschäftigte	--	0	8.796,77	8.796,77	--
Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte	292.419,57	338.380	288.541,62	-49.838,38	-14,73
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	766.319,57	847.130	754.287,61	-92.842,39	-10,96
Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	83.359,65	102.250	82.528,61	-19.721,39	-19,29
Zuführung zu Rückstellungen für Beihilfen, Pensionen, ATZ, Urlaub etc.	728.743,19	483.030	767.536,55	284.506,55	58,90
Personalaufwendungen	6.670.434,56	6.964.530	6.478.279,13	-486.250,87	-6,98
Versorgungsaufwendungen	1.176.821,76	871.080	883.996,61	12.916,61	1,48
Personal- und Versorgungsaufwand	7.847.256,32	7.835.610	7.362.275,74	-473.334,26	-6,04

Die Grafik zeigt die Abweichungen gegenüber den fortgeschriebenen Planansätzen



Im laufenden Haushaltsjahr 2021 wurden rund 542 TEUR Personalkosten hauptsächlich durch Krankheit, Nichtbesetzung oder verzögerte Neubesetzung von geplanten Stellen, die im Stellenplan ausgewiesen waren, weniger verausgabt. Entstandene Personalengpässe konnten durch Mehrarbeitsstunden bzw. durch Verschieben von Erholungsurlaub der Mitarbeiter teilweise kompensiert werden. Diese führten zu einer zusätzlichen Haushaltsbelastung durch Rückstellungen für Urlaub und Überstunden in Höhe von 15 TEUR.

Die Mehraufwendungen für Rückstellungen entsprechen den neuen Berechnungen der Versorgungskasse. Die Bewertung erfolgte mit dem durch § 37 Abs. 1 KomHVO NRW vorgegebenen Rechnungszins von 5,0 % auf Basis der HEUBECK-RICHTTAFELN 2018 G. Für die Höhe der Versorgung werden die zum 31.12.2021 maßgeblichen Werte in Ansatz gebracht. Dabei wird jeweils der Einbaufaktor gemäß § 5 Abs. 1 LBeamstVG NRW bzw. § 5 Abs. 1 BeamstVG berücksichtigt. Für weitere Informationen zur der Entstehung der Mehr- bzw. Minderaufwendungen bei den Rückstellungen für Pensionen und den Versorgungsaufwendungen wird auf die Ausführungen zur Bewertung der Pensionsrückstellungen im Anhang (Punkt 3.2.3 Rückstellungen) verwiesen.

Sach- und Dienstleistungsaufwand sowie Abschreibungen

Der Sach- und Dienstleistungsaufwand (ohne Abschreibungen) beläuft sich insgesamt auf 7.962.230,08 EUR. Gegenüber dem Vorjahresergebnis verändert er sich um 1.143.597,03 EUR. Die Abweichung des Sach- und Dienstleistungsaufwandes (ohne Abschreibungen) von der Haushaltsplanung beträgt -228.301,61 EUR.

Der Sach- und Dienstleistungsaufwand setzt sich im Wesentlichen aus den Unterhaltungsaufwendungen, Aufwandserstattungen an den TeBEL, den Aufwendungen für sonstige Sach- und Dienstleistungen und den Schülerbeförderungskosten zusammen.

Die Aufwandserstattungen an den TeBEL finden sich vor allem in den Produktgruppen Öffentliche Verkehrsflächen mit 1.068 TEUR, Winterdienst 377 TEUR, Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement 111 TEUR, Kinder- und Jugendarbeit (Spielplätze) 155 TEUR, im Öffentlichen Grün 159 TEUR, im Friedhofswesen 159 TEUR sowie für die Beseitigung der Hochwasserschäden in Höhe von 274 TEUR.

In den Aufwendungen für sonstige Sach- und Dienstleistungen wurden die Fremdleistung bei der Abfallentsorgung (600 TEUR), im Bereich IT (601 TEUR) sowie für Beratungsleistungen im Bereich Räumliche Planung (104 TEUR) gebucht.

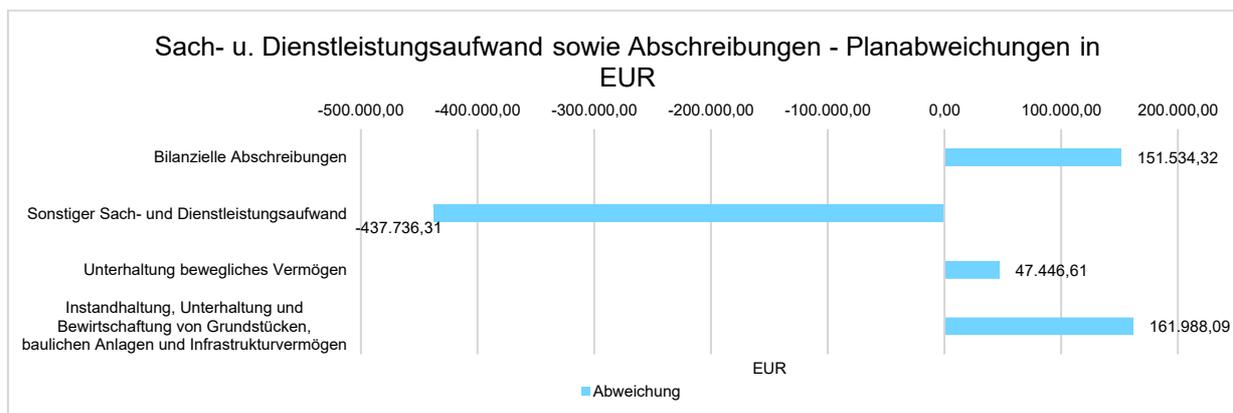
Die Erstattungen an übrige Bereiche enthalten im Wesentlichen das Schulgeld der Förderschüler 150 TEUR.

Nachfolgend wird der Sach- und Dienstleistungsaufwand nach einzelnen Positionen differenzierter dargestellt, wobei in diesem Sachzusammenhang auch die Abschreibungen abgebildet werden:

Sach- und Dienstleistungsaufwand, Abschreibungen

	Ergebnis 2020	Plan 2021	Ergebnis 2021	Abweichung 2021	Abweichung 2021 %
Instandhaltung, Unterhaltung und Bewirtschaftung von Grundstücken, baulichen Anlagen und Infrastrukturvermögen	4.460.538,87	5.043.837	5.205.825,16	161.988,09 ↗	3,21 ↗
Unterhaltung bewegliches Vermögen	277.073,81	382.976	430.422,47	47.446,61 ↗	12,39 ↗
Sonstiger Sach- und Dienstleistungsaufwand	2.081.020,37	2.763.719	2.325.982,45	437.736,31 ↘	-15,84 ↘
Bilanzielle Abschreibungen	3.798.614,16	3.518.684	3.670.218,32	151.534,32 ↗	4,31 ↗

Die Grafik zeigt die Abweichungen vom fortgeschriebenen Planansatz in EUR:



Bei den Sach- und Dienstleistungen wurden rund 307 TEUR im Bereich der Räumlichen Planung für das Projekt ISEK pandemiebedingt weniger verausgabt. Die Mittel hierfür sowie Mittel für den Naturwissenschaftlichen Raum der Hauptschule aus dem Projekt "Gute Schule 2020" (181 TEUR), Mittel für Aufforstungen (47 TEUR) und Sonderprüfungen der Brücken (10 TEUR) wurden ins Folgejahr übertragen.

Die bilanziellen Abschreibungen liegen rund 226 TEUR über dem fortgeschriebenen Planansatz, da Investitionen im Infrastrukturvermögen für Deckensanierungen Am langen Hahn, Sonnenweg und Wilhelm-Breidenbach-Weg (Afa 19 TEUR), Parkplatz am Rathaus (Afa 8 TEUR) sowie Investitionen im Rahmen des Digitalpaktes Schulen und zusätzliche Lehrerlaptops aus einer zusätzlichen Landesförderung (84 TEUR) erst in 2021 aktiviert werden konnten. Analog dazu haben sich die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten erhöht.

Transferaufwendungen

Neben den Personalaufwendungen und dem Aufwand für Sach- und Dienstleistungen stellen die Transferaufwendungen auf der Aufwandsseite des Haushaltes eine gewichtige Aufwandsart dar.

Die Transferaufwendungen in Höhe von 26.801.377,58 EUR weichen vom Vorjahresergebnis um 3.614.618,96 EUR und von den fortgeschriebenen Planansätzen des Haushaltsjahres um 1.480.804,24 EUR ab.

Zu den Transferaufwendungen zählen auch die Zuschüsse an übrige Bereiche. Dort fallen überwiegend Aufwendungen im Bereich OGS und Übermittagsbetreuung (1.302 TEUR) und der Senioren- und Pflegeberatung (60 TEUR) an. Hinzu kommen Leistungen an lokale Vereine und Organisationen, Zuschüsse für Führerscheine an die Mitglieder der Freiwilligen Feuerwehr, Zuschüsse für Jugendarbeit sowie die Zuschüsse an die Fraktionen und die Ratsmitglieder.

Zu den Transferaufwendungen zählt auch der Anteil der Gemeinde Lindlar an der Krankenhausfinanzierung (319 TEUR), der Zuschuss an die BGW für Lindlar- Touristik (156 TEUR), die Zuweisungen an den sonstigen öffentlichen Bereich sowie die Weiterleitung der Mittel aus der Förderung "Geld oder Stelle" an die Träger der Betreuungsmaßnahmen der Realschule und des Gymnasiums.

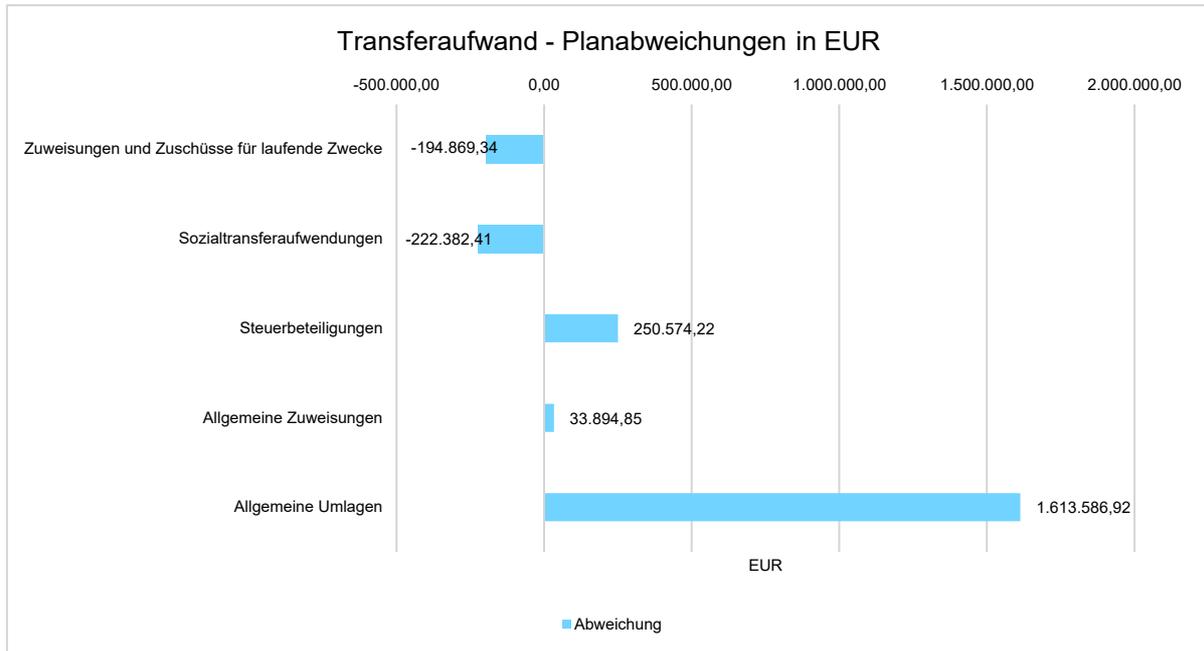
Die Aufwendungen für die allgemeine Kreisumlage des Oberbergischen Kreises sowie die Umlagen für das Jugendamt, das Berufsschulwesen und die Volkshochschule werden in den Allgemeinen Umlagen ausgewiesen und machen somit die größte Aufwandsposition aus.

In der folgenden Tabelle sind die Transferaufwendungen differenzierter dargestellt:

Transferaufwendungen

	Ergebnis 2020	Plan 2021	Ergebnis 2021	Abweichung 2021	Abweichung 2021 %
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	2.083.828,63	2.380.623	2.185.753,26	-194.869,34 ↘	-8,19 ↘
Sozialtransferaufwendungen	678.281,42	939.741	717.358,33	-222.382,41 ↘	-23,66 ↘
Steuerbeteiligungen	658.494,78	601.010	851.584,22	250.574,22 ↗	41,69 ↗
Allgemeine Zuweisungen	1.640.648,85	1.727.300	1.761.194,85	33.894,85 ↗	1,96 ↗
Allgemeine Umlagen	18.032.842,94	19.671.900	21.285.486,92	1.613.586,92 ↗	8,20 ↗
Sonstige Transferaufwendungen	92.662,00	0	0,00	0,00 →	-- →
Summe Transferaufwendungen	23.186.758,62	25.320.573	26.801.377,58	1.480.804,24 ↗	5,85 ↗

Die Grafik zeigt die Abweichungen des Ergebnisses von den fortgeschriebenen Planansätzen:



Minderaufwendungen sind im Bereich der Betreuungskosten Übermittagsbetreuung und im Bereich Schulen entstanden (ca. 200 TEUR)

Die Sozialtransferaufwendungen für Leistungen nach dem AsylbLG betragen 720 TEUR sind im Vergleich zum Vorjahr um 7 % (Vorjahr: 8 %) erneut gesunken. Die Einnahmen der Landesmittel sind um 19 % (Vorjahr: -27 %) gestiegen. Damit liegt der Deckungsgrad in den Produktgruppen 3104 und 3105 bei 70 % (Vorjahr: 56 %).

Die Gewerbesteuerumlage wird prozentual von der eingezahlten Gewerbesteuer abgeführt. Durch die Mehrerträge bei der Gewerbesteuer im Haushaltsjahr 2021 stieg auch die Umlage um 251 TEUR.

Zur Deckung des Finanzbedarfs wird vom Kreis eine Kreisumlage von den kreisangehörigen Gemeinden erhoben. Sie basiert auf der Steuerkraft der Gemeinden und den Schlüsselzuweisungen. Analog werden die Umlagen für das Jugendamt, das Berufsschulwesen und die Volkshochschule erhoben.

Sonstige Aufwendungen

Zu den Sonstigen ordentlichen Aufwendungen zählen im Wesentlichen die Einstellungen und Zuschreibungen in Sonderposten, Mieten und Pachten, Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten sowie Aufwendungen für Versicherungen.

Die Einstellungen und Zuschreibungen in Sonderposten sind die Überdeckungen aus den gebührenrechnenden Einrichtungen (Vgl. Ausführungen im Anhang zu Punkt 3.2.2.3 Sonderposten für Gebührenaussgleich).

Da die Kapazitäten der eigenen Gebäude der Gemeinde Lindlar für die Unterbringung der Asylsuchenden ausgeschöpft waren, mussten Räumlichkeiten angemietet werden. Gleiches gilt für die Ausgaben bei den Mietnebenkosten.

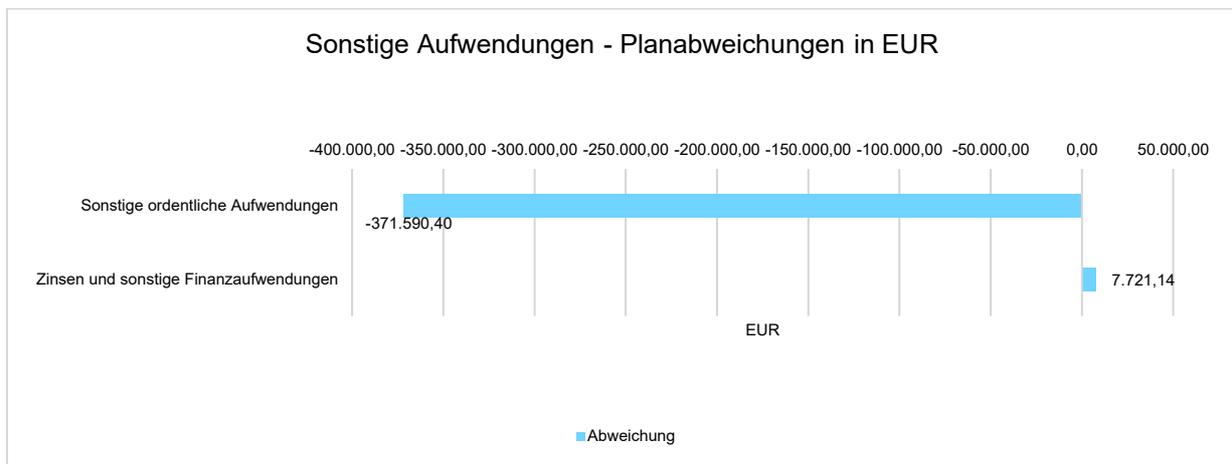
Die Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten enthalten Zahlungen für Sitzungsgelder, Wahlhelfer, Entschädigungen an die Mitglieder der Freiwilligen Feuerwehr und die Schiedspersonen.

Nachfolgend werden die übrigen Aufwandsarten im Vergleich zum Vorjahresergebnis sowie zum Haushaltsplan abgebildet:

Sonstige Aufwendungen

	Ergebnis 2020	Plan 2021	Ergebnis 2021	Abweichung 2021	Abweichung 2021 %
Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.274.760,30	2.198.115	1.826.524,75	-371.590,40 ↘	-16,90 ↘
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.283.602,89	1.178.771	1.186.492,14	7.721,14 →	0,66 →

Die Abweichungen zum fortgeschriebenen Planansatz stellen sich wie folgt dar:



Die Abweichungen im Bereich der sonstigen ordentlichen Aufwendungen entstanden im Wesentlichen dadurch, dass die Maßnahme NW- Raum Hauptschule aus den Fördermittel „Gute Schule 2020“ nicht vollständig fertiggestellt werden konnte. Die Restmittel in Höhe von 76 TEUR wurden ins Haushaltsjahr 2021 übertragen. Ebenfalls haben sich Projekte im Bereich der Digitalisierung (50 TEUR), Ausstattungen der Klassenzimmer (33 TEUR), der Brandschutzbedarfsplan (12 TEUR), Mitarbeiterfortbildungen (20 TEUR), Beratungsleistungen (37 TEUR) und weitere kleinere Maßnahmen (82 TEUR) aufgrund der Pandemie verzögert und wurden ins Folgejahr verschoben.

Aufgrund der anhaltenden Niedrigzinsphase konnten bei den Zinsen und ähnlichen Aufwendungen rund 8 TEUR eingespart werden. Die Zinslast für Investitionskredite betrug im Haushaltsjahr 988 TEUR und für Kassenkredite aufgrund der anhaltenden Niedrigzinsphase 199 TEUR. Darin enthalten sind die Zinsen für Ausleihungen.

2.2 Finanzhaushalt / Finanzrechnung

2.2.1 Allgemeine Entwicklung

Nachstehend ist der Finanzhaushalt im Vergleich zu den Ergebnissen des Vorjahres sowie zu den Planungen ersichtlich:

Finanzhaushalt / Finanzrechnung

	Ergebnis 2020	Plan 2021	Ergebnis 2021	Abweichung 2021	Abwei- chung 2021 %
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	40.726.490,66	40.603.374	43.959.837,23	3.356.463,23 ↗	8,27 ↗
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	39.454.479,17	44.188.041	43.069.728,56	-1.118.312,62 ↘	-2,53 ↘
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.272.011,49	-3.584.667	890.108,67	4.474.775,85 ↗	124,83 ↗
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.167.164,82	5.660.698	6.368.925,78	708.227,76 ↗	12,51 ↗
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.534.945,77	25.376.850	5.499.359,49	-19.877.490,82 ↘	-78,33 ↘
Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.367.780,95	-19.716.152	869.566,29	20.585.718,58 ↗	104,41 ↗
Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-3.095.769,46	-23.300.819	1.759.674,96	25.060.494,43 ↗	107,55 ↗
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	10.141.022,00	16.262.944	6.450.350,00	-9.812.594,00 ↘	60,34 ↘
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	2.179.161,45	1.604.548	7.292.972,61	5.688.425,00 ↗	454,52 ↗
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	7.961.860,55	14.658.396	-842.622,61	-15.501.019,00 ↘	-105,75 ↘
Änderung Bestand eigener Finanzmittel	4.866.091,09	-8.642.423	917.052,35	9.559.475,43 ↗	110,61 ↗
Anfangsbestand an Finanzmitteln	976.635,09	1.718.316	5.913.976,35	4.195.660,35 ↘	344,17 ↗
Änderung des Bestands an fremden Finanzmitteln	71.250,17	--	-6.228,13	-6.228,13 ↘	-- ↘
Liquide Mittel	5.913.976,35	6.924.107	6.824.800,57	13.748.907,65 ↗	-1,43 ↘

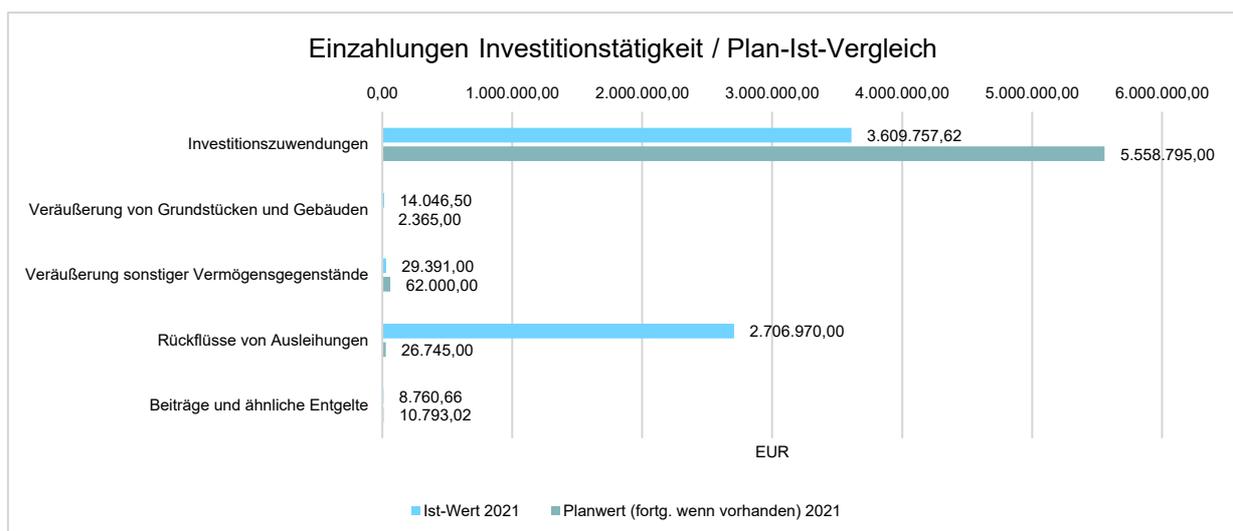
Der Finanzmittelüberschuss durch den positiven Cash- Flow aus laufender Verwaltungstätigkeit entstand erst in der zweiten Hälfte des Dezembers 2021 aufgrund der Einzahlung der Eigenkapitalverzinsung sowie der Einkommen- und Umsatzsteuer. Anfang Januar 2022 wurde ein Kredit in Höhe von 3,8 Mio. EUR sowie eine Ausleihung in Höhe von 867 TEUR an die BGW GmbH ausgezahlt. Das Haushaltsjahr 2021 mit liquiden Mittel in Höhe von 6,8 Mio. EUR.

2.2.2 Investitionstätigkeit

Im Rahmen der Finanzrechnung ist insbesondere die kommunale Investitionstätigkeit von Bedeutung. Im folgenden wird ersichtlich, wie sich die Ein- und Auszahlungen der Investitionstätigkeit insbesondere im Vergleich zur Haushaltsplanung darstellen.

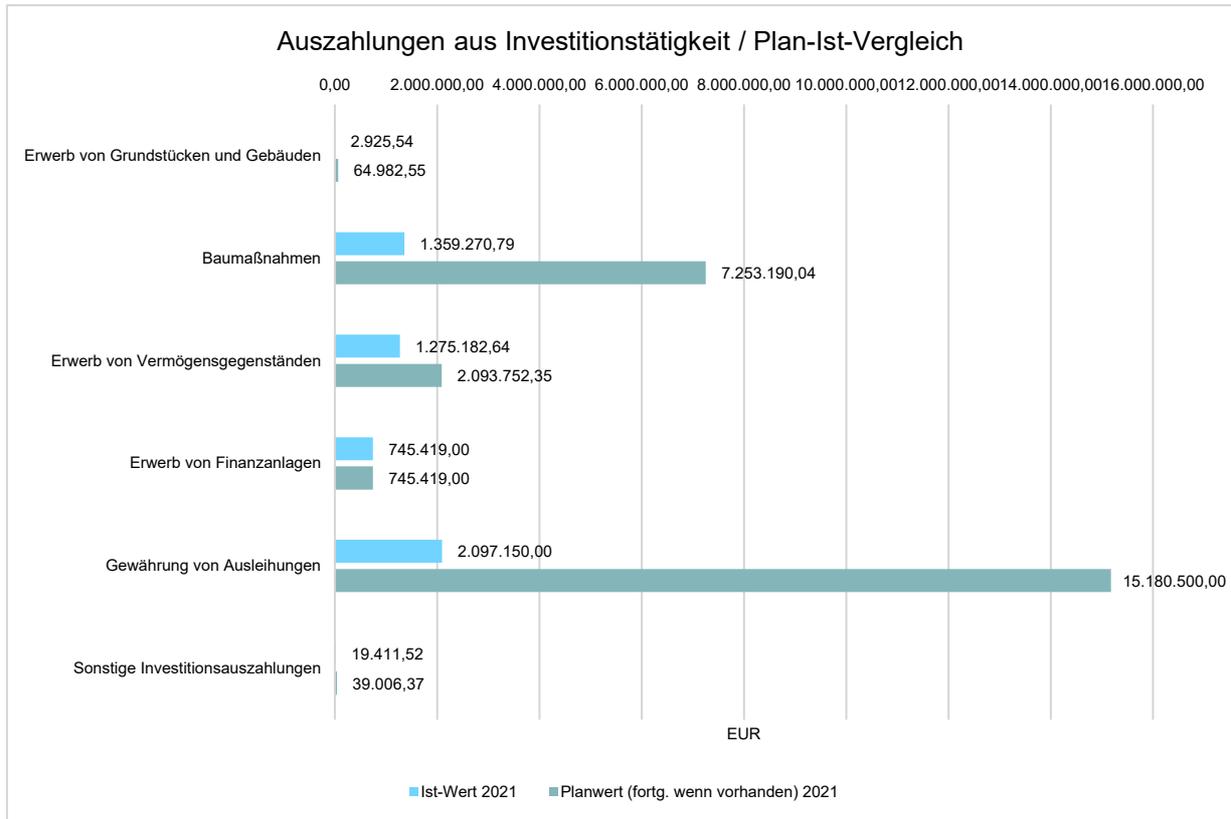
Investitionstätigkeit

	Ergebnis 2020	Plan 2021	Ergebnis 2021	Abweichung 2021	Abweichung 2021 %
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.040.913,76	5.558.795	3.609.757,62	-1.949.037,38 ↘	-35,06 ↘
Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	457,00	2.365	14.046,50	11.681,50 ↗	493,93 ↗
Einzahlungen aus der Veräußerung beweglichen Vermögens	1.210,00	62.000	29.391,00	-32.609,00 ↘	-52,60 ↘
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	10.300,00	--	--	--	--
Rückflüsse von Ausleihungen	1.831.000,00	26.745	2.706.970,00	2.680.225,00 ↗	10.021,41 ↗
Beiträge und ähnliche Entgelte	283.284,06	10.793	8.760,66	-2.032,36 ↘	-18,83 ↘
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt	4.167.164,82	5.660.698	6.368.925,78	708.227,76 ↗	12,51 ↗
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	6.825,81	64.983	2.925,54	-62.057,01 ↘	-95,50 ↘
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	294.219,98	2.093.752	1.275.182,64	-818.569,71 ↘	-39,10 ↘
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	745.419	745.419,00	0,00 →	0,00 →
Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.197.502,90	7.253.190	1.359.270,79	-5.893.919,25 ↘	-81,26 ↘
Gewährung von Ausleihungen	7.024.000,00	15.180.500	2.097.150,00	-13.083.350,00 ↘	-86,19 ↘
Sonstige investive Auszahlungen	12.397,08	39.006	19.411,52	-19.594,85 ↘	-50,24 ↘
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt	8.534.945,77	25.376.850	5.499.359,49	-19.877.490,82 ↘	-78,33 ↘

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit im Plan-Ist-Vergleich


Im Haushaltsjahr 2021 erhielt die Gemeinde Lindlar neben der Investitionspauschale (1.547 TEUR) der Schul- und Bildungspauschale (640 TEUR) und der Feuerschutzpauschale (71 TEUR) auch Zuwendungen aus dem Digitalpakt/Sonderprogrammen (480 TEUR), Erneuerung Busbahnhof (399 TEUR) sowie für Deckenerneuerungsmaßnahmen (100 TEUR).

Auszahlungen Investitionstätigkeit im Plan-Ist-Vergleich



Die Restmittel für die Baumaßnahmen wurden alle ins Haushaltsjahr übertragen. Hierzu gehören unter anderem die Baumaßnahmen an den Schulen und der Lennefetalhalle mit insgesamt rund 4,7 Mio. EUR, verschiedene Sanierungsmaßnahmen an Straßen, Brücken und Wegen (247 TEUR) sowie die Mittel für die Erneuerung des Busbahnhofes Frielingsdorf (107 TEUR).

Auch für die Reste verschiedener Auszahlungen aus dem Erwerb von Vermögensgegenständen wurden Ermächtigungsübertragungen genehmigt, hierzu gehören unter anderem der Erwerb des HLF 10 der Löschgruppe Remshagen (200 TEUR), Gerätewagens für den Löschzug II (70 TEUR), Gerätewagen für den Löschzug I (110 TEUR) sowie Rest aus dem Medienentwicklungsplan/Digitalpakt der Schulen (284 TEUR) und Mittel aus dem Förderprojekt „Gute Schule 2020“ (48 TEUR).

Im Haushaltsjahr 2021 wurden Ausleihungen an die BGW GmbH (2.097 TEUR) gewährt.

3 Vermögens- und Schuldenlage

Die Bilanz gibt die Vermögenssituation einer Kommune zum Stichtag wieder. Aus der folgenden Bilanzabbildung kann die Entwicklung der Bilanzdaten im Vergleich zum Vorjahr sowie die jeweiligen Anteile der Bilanzpositionen an der Bilanzsumme abgelesen werden.

Bilanz im Jahresvergleich

Bilanzposition	2020	2021	Veränderung absolut
0 - Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit (COVID-19)	2.474.384	4.025.089	1.550.704 ↗
1 - Anlagevermögen	130.417.114	129.346.757	-1.070.357 →
1.1 - Immaterielle Vermögensgegenstände	413.246	380.651	-32.595 ↘
1.2 - Sachanlagen	101.397.516	100.224.155	-1.173.361 ↘
1.3 - Finanzanlagen	28.606.352	28.741.951	135.599 →
2 - Umlaufvermögen	8.454.775	14.936.092	6.481.317 ↗
2.1 - Vorräte	14.537	19.673	5.136 ↗
2.2 - Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	2.526.262	8.091.618	5.565.357 ↗
2.4 - Liquide Mittel	5.913.976	6.824.801	910.824 ↗
3 - Aktive Rechnungsabgrenzung	93.033	179.380	86.347 ↗
Summe Aktiva	141.439.306	148.487.317	7.048.011 ↗
1 - Eigenkapital	10.478.724	10.234.926	-243.798 ↘
1.1 - Allgemeine Rücklage	9.941.968	10.002.000	60.032 →
1.3 - Ausgleichsrücklage	62.053	536.756	474.703 ↗
1.4 - Jahresergebnis	474.703	-303.830	-778.533 ↘
2 - Sonderposten	32.779.631	31.999.489	-780.142 ↘
2.1 - für Zuwendungen	28.099.782	27.829.292	-270.490 →
2.2 - für Beiträge	2.818.496	2.693.410	-125.086 ↘
2.3 - für den Gebührenaussgleich	885.232	524.260	-360.972 ↘
2.4 - Sonstige Sonderposten	976.121	952.527	-23.594 ↘
3 - Rückstellungen	16.993.888	18.432.055	1.438.167 ↗
3.1 - Pensionsrückstellungen	14.591.390	15.318.434	727.044 ↗
3.3 - Instandhaltungsrückstellungen	692.566	308.508	-384.058 ↘
3.4 - Sonstige Rückstellungen	1.709.932	2.805.113	1.095.181 ↗
4 - Verbindlichkeiten	77.347.507	83.896.619	6.549.112 ↗
4.2 - Kredite für Investitionen	21.832.422	22.633.504	801.082 ↗
4.3 - Liquiditätskredite	44.427.439	48.046.152	3.618.713 ↗
4.4 - Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen gleichkommen	4.923.089	4.571.441	-351.649 ↘
4.5 - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.214.210	1.126.653	-87.556 ↘
4.6 - Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	57.594	82.202	24.607 ↗
4.7 - Sonstige Verbindlichkeiten und erhaltene Anzahlungen	1.061.278	1.158.588	97.310 ↗
4.8 - Erhaltene Anzahlungen	3.831.474	6.278.079	2.446.605 ↗
5 - Passive Rechnungsabgrenzung	3.839.556	3.924.228	84.672 ↗
Summe Passiva	141.439.306	148.487.317	7.048.011 ↗

Die bebauten Grundstücke und grundstücksgleichen Rechte binden 39.929 TEUR (39,8%) und das Infrastrukturvermögen bindet 38.936 TEUR (38,9%) des kommunalen Anlagevermögens. Damit sind 78,7% des Sachanlagevermögens in der kommunalen Daseinsvorsorge langfristig gebunden.

Die Finanzanlagen enthalten ausgelagerte Institutionen, die kommunale Aufgaben erfüllen und langfristig Kapital binden sowie langfristige Wertpapiere des Anlagevermögens zur Sicherung der Beamtenversorgung, die KVR-Fonds. Die Ver- und Entsorgungsbetriebe, das Abwasser- und Wasserwerk, sind als Sondervermögen mit 11.459 TEUR bewertet sowie die verbundenen Unternehmen, wie die BGW GmbH und die SFL GmbH, mit 9.418 TEUR. Der gemeinsam mit der Nachbargemeinde Engelskirchen gegründete TeBEL wird als Beteiligung mit einem Ansatz von 371 TEUR geführt. Der Wert des KVR-Fonds liegt bei 1.862 TEUR.

Das Eigenkapital beträgt 10.235 TEUR, damit 6,9 % des Gesamtvermögens. Das Jahr 2021 schließt mit einem Defizit in Höhe von 304 TEUR. Unter Hinzurechnung der Sonderposten von 31.999 TEUR, die als Teil des wirtschaftlichen Eigenkapitals zu sehen sind, ergibt sich eine Quote von 28,44 %.

Der Anteil an der Bilanzsumme der Pensionsrückstellung in Höhe von 15.318 TEUR bleibt wie im Vorjahr 2020 bei 10,3% .

Die Verbindlichkeiten stiegen um 6.549 TEUR auf 83.897 TEUR (56,5 %) und machen weiterhin mehr als die Hälfte der Gesamtsumme der Bilanz aus. Davon entfallen 27.205 TEUR (32%) auf langfristig aufgenommene Darlehen. Die Verbindlichkeiten mit Restlaufzeiten von 1-5 Jahren in Höhe von 19.519 TEUR sind ausschließlich Verbindlichkeiten aus Krediten bei Kreditinstituten einschließlich der Kredite aus dem Programm "Gute Schule 2020" und den Krediten zur Deckung der Ausleihungen.

Entwicklung Verbindlichkeiten	IST 2020 EUR	IST 2021 EUR
Investitionskredite		
Anfangsbestand 01.01. gemeindliche Investitionen	21.352.160	19.697.918
Darlehen gemeindliche Investitionen	97.022	0
Tilgung gemeindliche Investitionen	1.751.263	1.382.057
Bestand Kernhaushalt	19.697.918	18.315.862
Anfangsbestand 01.01. Konzernfinanzierung	0	2.139.000
Darlehen für Konzernfinanzierung BGW / SFL	2.220.000	2.797.150
Tilgung durch BGW / SFL	81.000	609.820
Bestand Konzernfinanzierung	2.139.000	4.326.330
Gesamtbestand	21.836.918*	22.642.192*

*Die in der Bilanz unter dieser Position ausgewiesenen Zinsabgrenzungen bleiben hier unberücksichtigt. (2020= 4.496 EUR /2021= -4.191 EUR)

Liquiditätskredite	IST 2020 EUR	IST 2021 EUR
Anfangsbestand 01.01. gemeindliche Liquiditätskredite	36.629.252	40.373.439
Kredite gemeindliche Verwaltungstätigkeit	3.770.000	1.865.513
Tilgung gemeindliche Verwaltungstätigkeit	25.812	0
Bestand Kernhaushalt	40.373.439	42.238.952
Anfangsbestand 01.01. Konzernfinanzierung	1.000.000	4.054.000
Kredite für Konzernfinanzierung BGW / SFL	4.054.000	4.957.200
Tilgung durch BGW / SFL	1.000.000	3.204.000
Bestand Konzernfinanzierung	4.054.000	5.807.200
Gesamtbestand	44.427.439	48.046.152

Aufteilung des Sachanlagevermögens

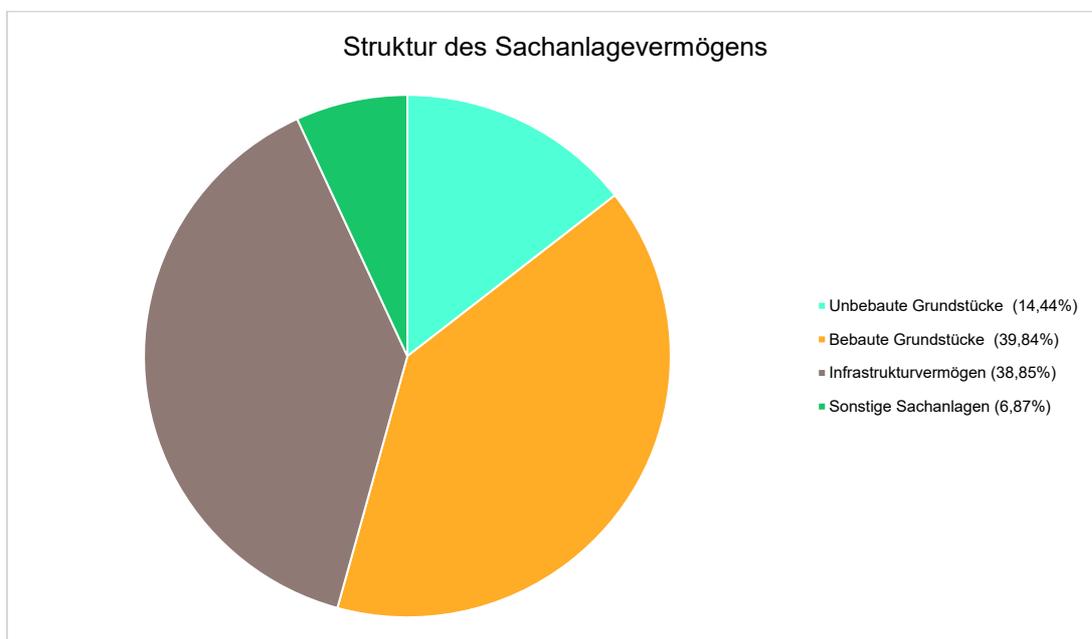
Auf der Aktivseite der Bilanz stellen die Sachanlagen den größten Posten dar. Das Sachanlagevermögen wird nachfolgend in seiner Zusammensetzung und in den jeweiligen Veränderungen zum Vorjahr abgebildet.

Sachanlagevermögen

Bilanzposition	2020 in EUR	2021 in EUR	Veränderung absolut
1.2 - Sachanlagen	101.397.516	100.224.155	-1.173.361 ↓
1.2.1 - unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	14.703.144	14.474.823	-228.321 ↓
1.2.2 - bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	41.114.139	39.928.541	-1.185.598 ↓
1.2.3 - Infrastrukturvermögen	40.288.072	38.935.991	-1.352.082 ↓
1.2.4 - Bauten auf fremdem Grund und Boden	241.739	233.689	-8.050 ↓
1.2.5 - Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	114.860	112.430	-2.430 ↓
1.2.6 - Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	1.571.525	1.774.929	203.404 ↑
1.2.7 - Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.453.598	2.898.822	445.224 ↑
1.2.8 - geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	910.440	1.864.931	954.492 ↑

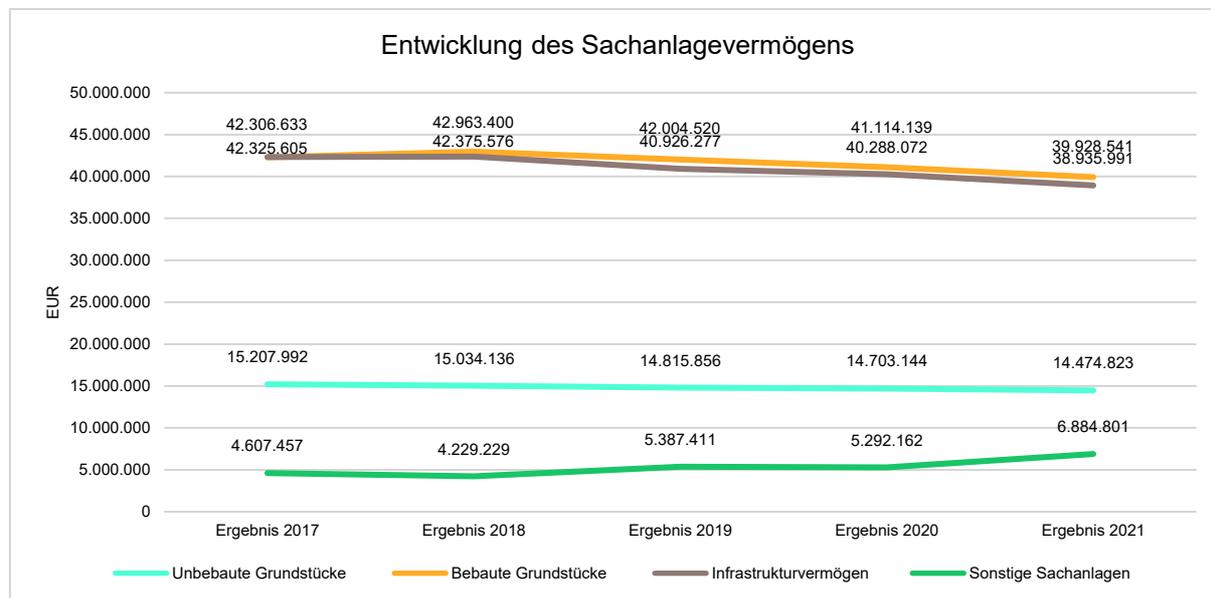
Das Sachanlagevermögen in seiner Struktur und Entwicklung

Im folgenden wird die Struktur des Sachanlagevermögens in seinen wesentlichen Ausprägungen abgebildet:



Entwicklung des Sachanlagevermögens

Die Entwicklung des Sachanlagevermögens in den letzten 5 Jahren ergibt folgendes Bild:



4 Kennzahlen

Über Kennzahlen lassen sich komplexe finanzwirtschaftliche Zusammenhänge in komprimierter Form darstellen. Die Betrachtung der Kennzahlenentwicklung im Mehrjahresverlauf ermöglicht eine finanzpolitische Beurteilung der Haushaltsentwicklung in seinen wesentlichen Ausprägungen. Die nachfolgend dargestellten Kennzahlen beinhalten auch die sogenannten NKF-Kennzahlen des Innenministeriums NRW.

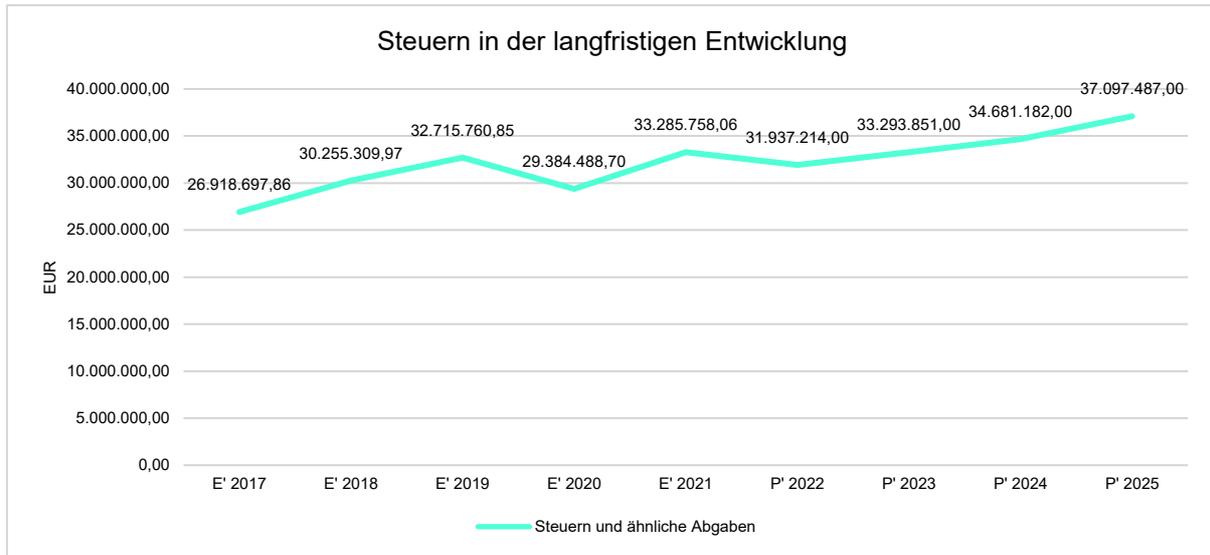
4.1 Kennzahlen zur Ertrags- und Aufwandslage sowie zum Haushaltsergebnis

4.1.1 Steuern

Steuern im Zeitverlauf

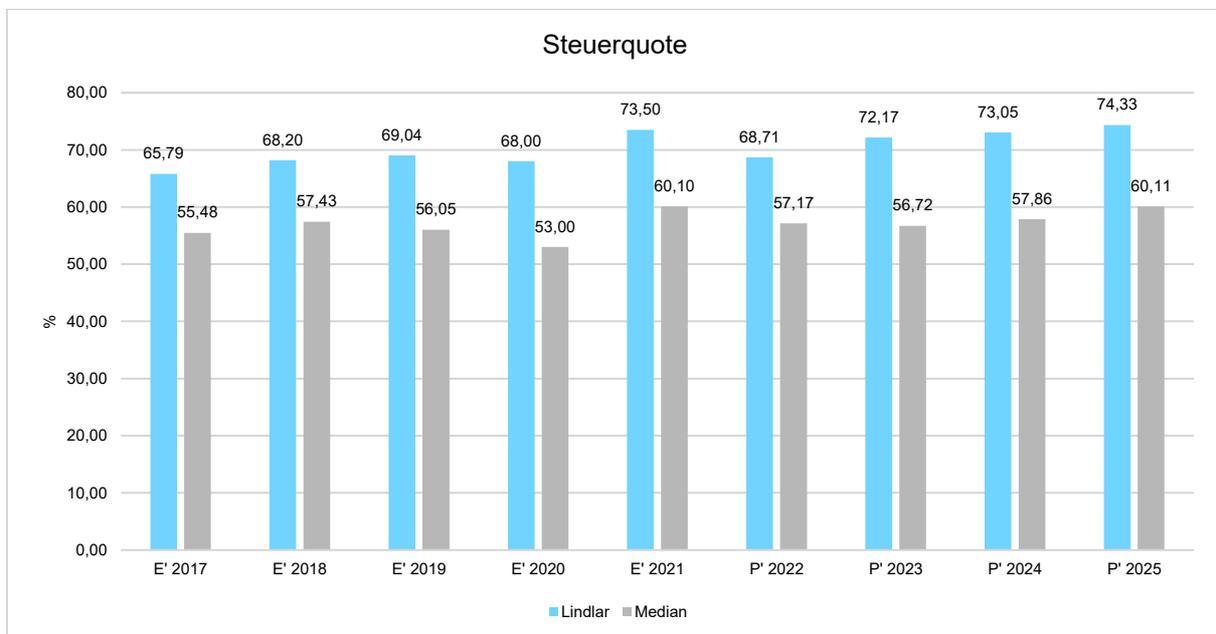
	E' 2020	E' 2021	P' 2022	P' 2023	P' 2024
Grundsteuer A	116.631	112.636	116.000	116.000	115.000
Grundsteuer B	4.745.793	5.322.727	5.360.000	5.410.000	5.420.000
Gewerbesteuer	9.696.670	11.809.923	11.000.000	11.500.000	12.000.000
Anteil Einkommensteuer	11.582.689	12.573.014	12.221.464	12.942.530	13.757.910
Anteil Umsatzsteuer	1.996.606	2.109.707	1.780.734	1.825.252	1.859.932
Vergnügungssteuer	18.347	4.450	20.000	20.000	20.000
Hundesteuer	192.332	197.366	195.000	195.000	195.000
Ausgleichsleistungen	1.035.421	1.155.935	1.244.016	1.285.069	1.313.340
Summe Steuern und ähnliche Abgaben	29.384.489	33.285.758	31.937.214	33.293.851	34.681.182

Die Entwicklung der Steuern und steuerähnlichen Abgaben im langfristigen Verlauf



Steuerquote

Die Steuerquote gibt an, zu welchem Teil sich die Kommune „selbst“ finanzieren kann und somit unabhängig von staatlichen Zuwendungen ist. Die Steuerquote bringt zum Ausdruck, in welchem prozentualen Maße die ordentlichen Erträge der Kommune aus Steuererträgen bestehen. Für eine realistische Ermittlung der Steuerkraft ist es erforderlich, die Gewerbesteuerumlage und den Aufwand für die Finanzierungsbeteiligung am Fonds Deutsche Einheit in Abzug zu bringen. Diese werden deshalb von den Steuererträgen als auch von den ordentlichen Erträgen bei der Berechnung der Kennzahl abgezogen.



4.1.1.1 Entwicklung der Realsteuern - Hebesätze und Aufkommen

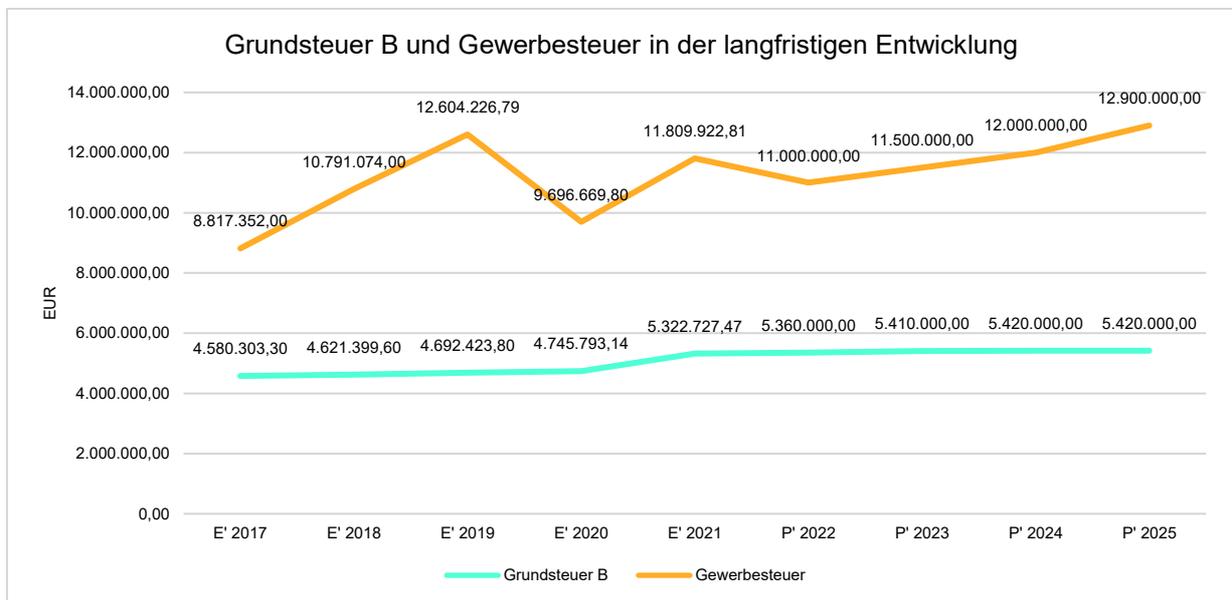
Die nachfolgende Tabelle zeigt die Entwicklung der Hebesätze:

Entwicklung der Hebesätze

Steuerart	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Hebesatz Grundsteuer A	400	400	400	400	400	400
Hebesatz Grundsteuer B	595	595	595	595	665	665
Hebesatz Gewerbesteuer	495	495	495	495	495	495

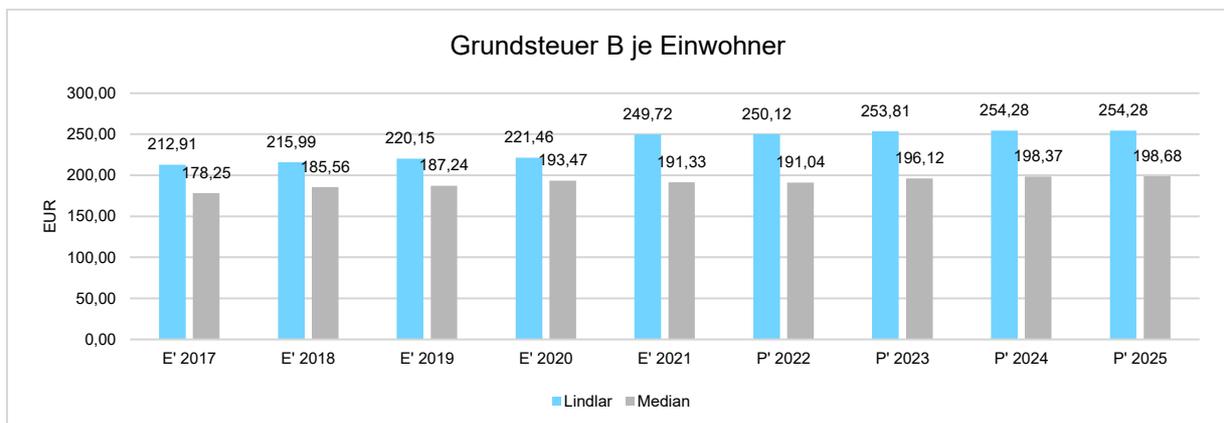
Grundsteuer B und Gewerbesteuer in der langfristigen Entwicklung

Aufgrund ihres finanziellen Volumens sind die Grundsteuer B sowie die Gewerbesteuer tragende Säulen auf der Ertragsseite des Haushalts. Die Betrachtung der langfristigen Entwicklung ergibt folgendes Bild:



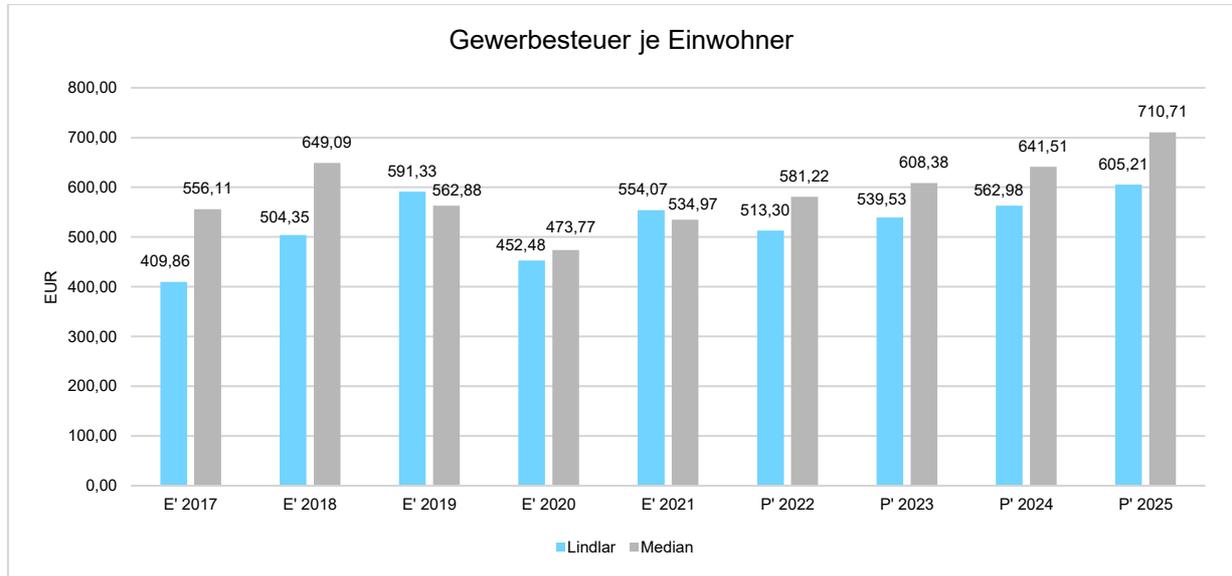
Grundsteuer B je Einwohner

Um das Steueraufkommen in seiner Höhe besser einordnen zu können, bietet sich die einwohnerbezogene Betrachtung an:



Gewerbsteuer je Einwohner

Nachfolgend wird die Entwicklung des Gewerbesteueraufkommens in Relation zur Einwohnerzahl abgebildet:



4.1.1.2 Gemeinschaftssteuern

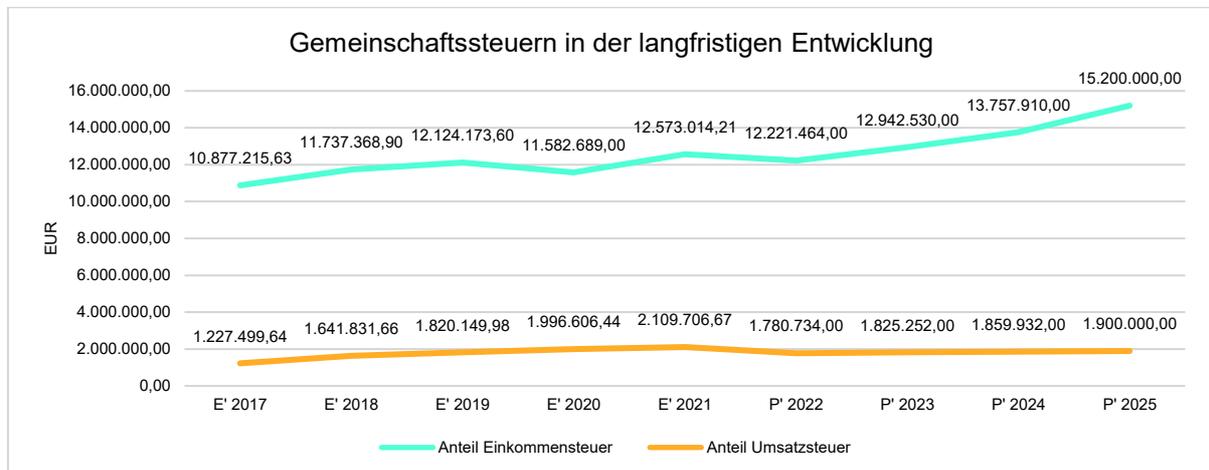
Die Gemeinschaftssteuern setzen sich aus den Anteilen an der Umsatzsteuer und der Einkommensteuer zusammen:

Gemeinschaftssteuern

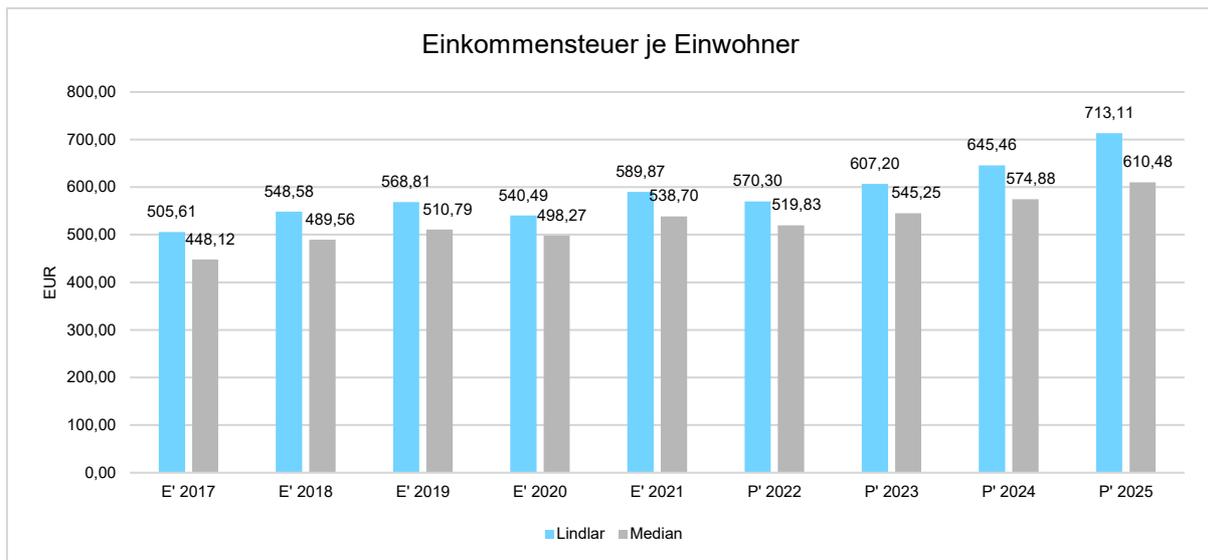
	E' 2020	E' 2021	P' 2022	P' 2023	P' 2024
Anteil Einkommensteuer	11.582.689	12.573.014	12.221.464	12.942.530	13.757.910
Anteil Umsatzsteuer	1.996.606	2.109.707	1.780.734	1.825.252	1.859.932

Gemeinschaftssteuern in der langfristigen Entwicklung

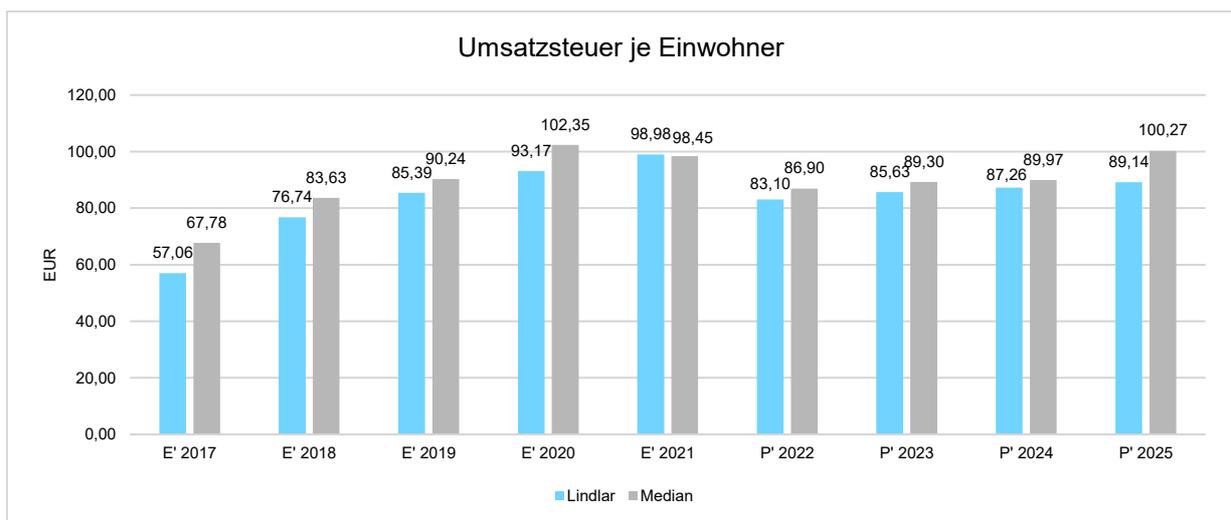
In der Langfristbetrachtung zeigt sich hinsichtlich der Gemeinschaftssteuern folgendes Bild:



Anteil Einkommensteuer je Einwohner



Anteil Umsatzsteuer je Einwohner



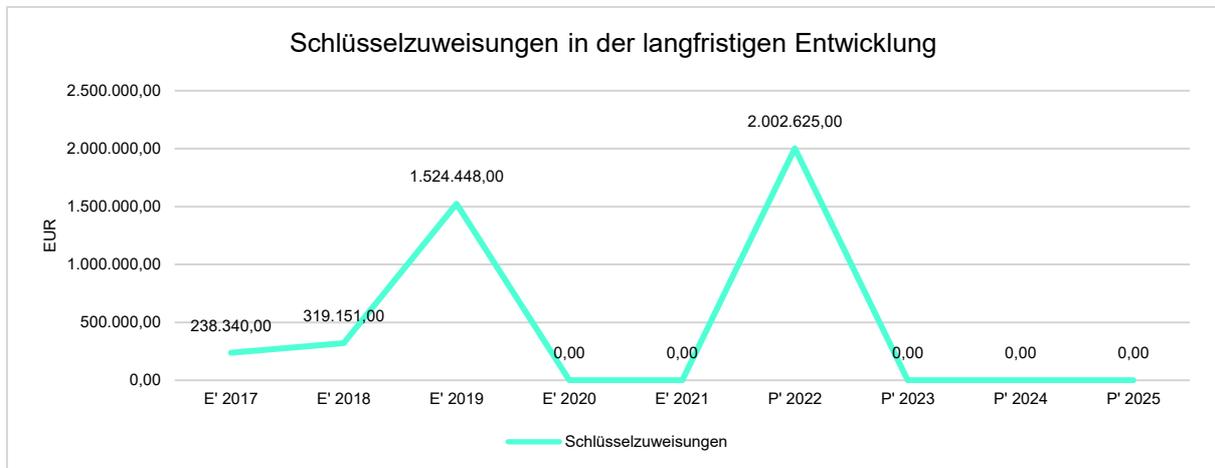
4.1.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Nachfolgende Tabelle zeigt die Entwicklung der Zuwendungen und allgemeinen Umlagen, wobei die Schlüsselzuweisungen eingehender betrachtet werden:

Erträge aus Zuwendungen und allgemeine Umlagen

	E' 2020	E' 2021	P' 2022	P' 2023	P' 2024
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.211.974	4.327.067	6.020.637	4.080.787	4.153.617
davon Schlüsselzuweisungen	--	--	2.002.625	0	0
davon Bedarfszuweisungen und sonstige allgemeine Zuweisungen	1.534.982	328.566	399.463	388.274	405.741
davon Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	2.006.164	2.341.304	1.954.830	1.907.330	1.912.330
davon Erträge aus Auflösung SoPo für Zuwendungen	1.670.827	1.657.197	1.663.719	1.785.183	1.835.546

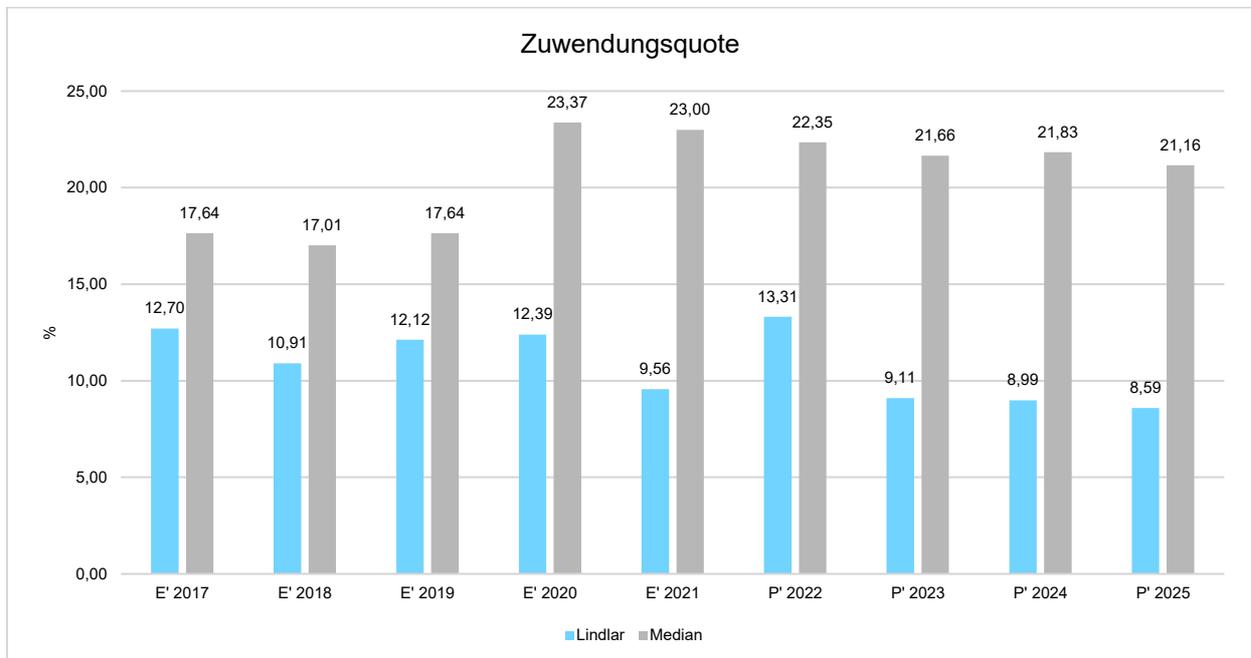
Schlüsselzuweisungen in der langfristigen Entwicklung



Zuwendungsquote

Die Zuwendungsquote zeigt auf, wie hoch die Abhängigkeit von Zuweisungen und Zuschüssen ist. Wesentlicher Bestandteil dieser Erträge sind die Schlüsselzuweisungen vom Land. Die Zuwendungsquote errechnet sich als prozentualer Anteil der Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen (ohne allgemeine Umlagen und Erträge aus der Leistungsbeteiligung des Bundes) von den ordentlichen Erträgen insgesamt.

Die Zuwendungsquote korrespondiert mit der oben bereits dargestellten Steuerquote.



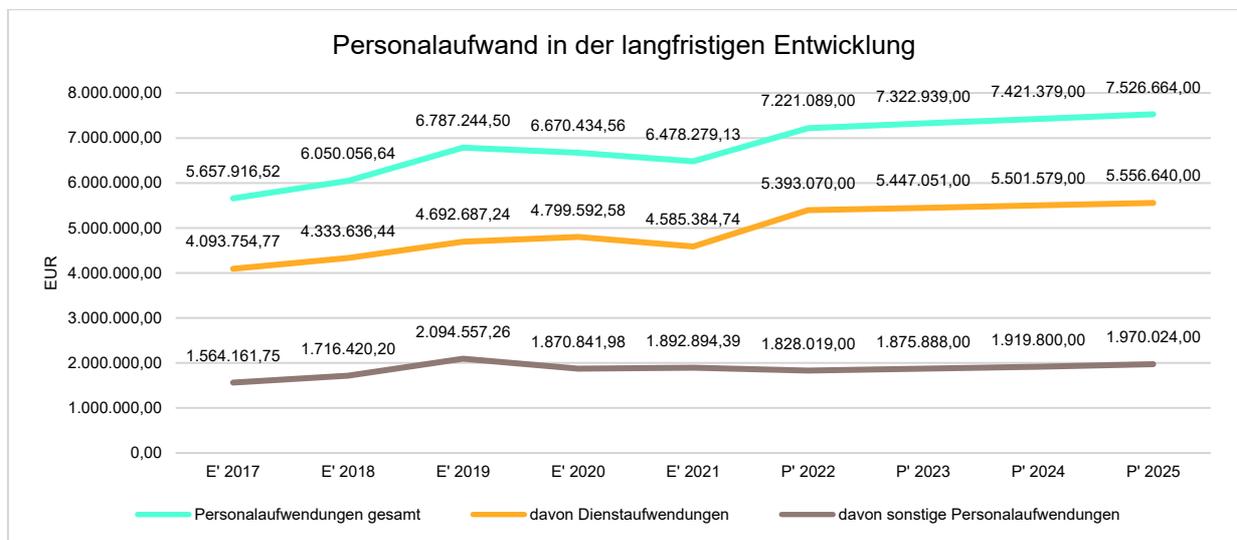
4.1.3 Personalaufwand

Die Personalaufwendungen stellen sich wie folgt dar:

Personalaufwand (ohne Vorsorgeaufwand)

	E' 2020	E' 2021	P' 2022	P' 2023	P' 2024
Personalaufwendungen gesamt	6.670.435	6.478.279	7.221.089	7.322.939	7.421.379
davon Dienstaufwendungen	4.799.593	4.585.385	5.393.070	5.447.051	5.501.579
davon sonstige Personalaufwendungen	1.870.842	1.892.894	1.828.019	1.875.888	1.919.800

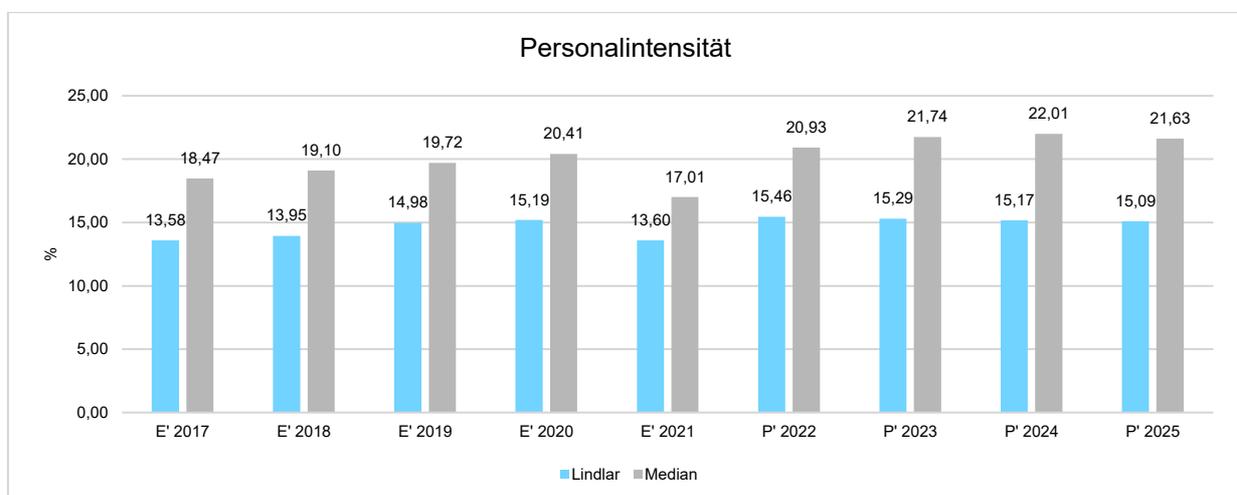
In der langfristigen Entwicklung des Personalaufwandes ergibt sich folgendes Bild:



Personalintensität

Die Personalintensität bildet den prozentualen Anteil der Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen insgesamt ab.

Sie ist ein Indikator dafür, welches Gewicht die Personalaufwendungen innerhalb des ordentlichen Aufwandes haben.



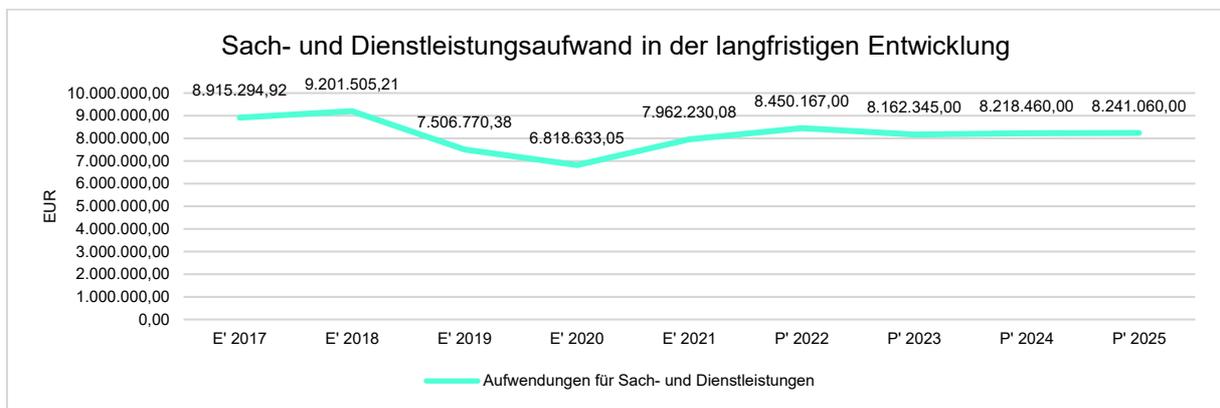
4.1.4 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Entwicklung der Sach- und Dienstleistungen im Zeitverlauf ist den folgenden Aufstellungen zu entnehmen:

Entwicklung des Aufwandes für Sach- und Dienstleistungen

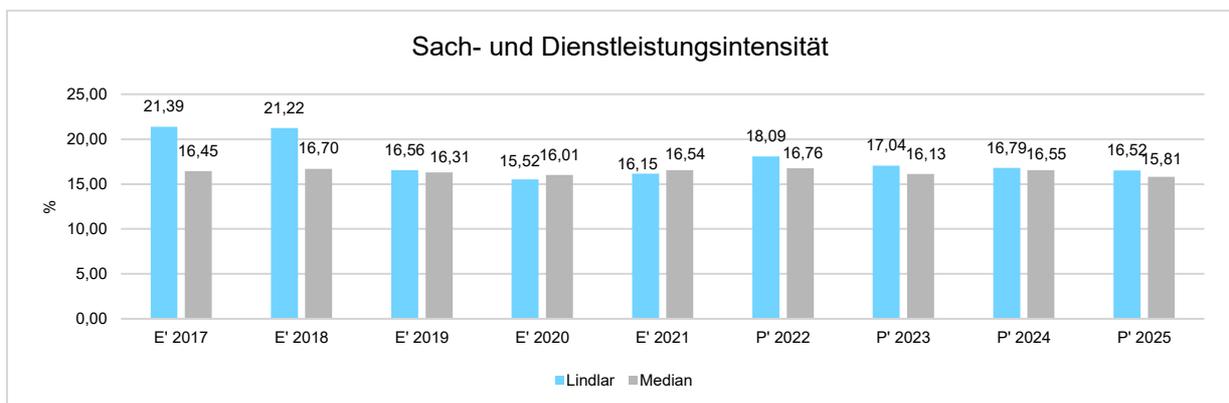
	E' 2020	E' 2021	P' 2022	P' 2023	P' 2024
Bewirtschaftung, Unter- u. Instandhaltung unbewegliches Vermögen	4.460.539	5.205.825	5.320.070	5.089.680	5.146.413
Unterhaltung bewegliches Vermögen	277.074	430.422	407.940	412.640	409.940
Erstattungen für Aufwendungen Dritter	590	0	0	0	0
sonstiger Sach- und Dienstleistungsaufwand	2.080.430	2.325.982	2.722.157	2.660.025	2.662.107
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.818.633	7.962.230	8.450.167	8.162.345	8.218.460

Sach- und Dienstleistungsaufwand in der langfristigen Entwicklung



Sach- und Dienstleistungsintensität

Die Sach- und Dienstleistungsintensität lässt erkennen, in welchem Ausmaß sich eine Kommune für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entschieden hat. Sie ist damit das Gegenstück zur Personalintensität. Die Sach- und Dienstleistungsintensität zeigt an, wie hoch der prozentuale Anteil der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (ohne besondere Aufwendungen für Beschäftigte) vom ordentlichen Aufwand ist. Der Rückgang der Aufwendungen für Sonstigen Sach- und Dienstleistungen ab 2019 begründet sich durch eine neue Zuordnung der Verbandsumlagen von den Sach- und Dienstleistungen zu den Transferaufwendungen.



4.1.5 Transferaufwendungen

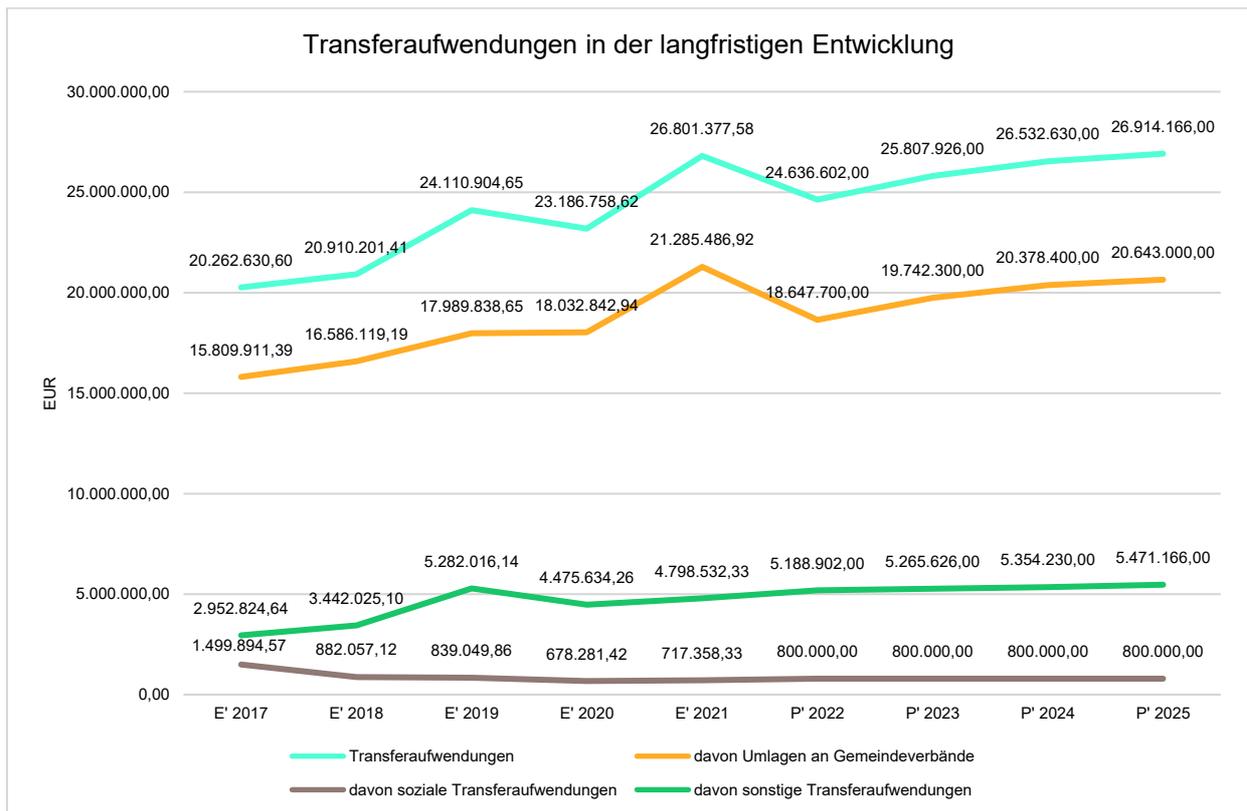
Aufwandsseitig sind neben den Personal- und Sachaufwendungen die Transferaufwendungen von Bedeutung. Von besonderem Interesse sind hier die Entwicklungen bei den Umlagezahlungen an Gemeindeverbände sowie bei den Sozialtransfers. Zu den sonstigen Transferzahlungen zählen u.a. die Steuerbeteiligungen (Gewerbesteuerumlage, Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit) sowie die Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke.

Nachfolgend ist die Entwicklung dieser Positionen abzulesen:

Entwicklung der Transferaufwendungen

	E' 2020	E' 2021	P' 2022	P' 2023	P' 2024
Transferaufwendungen	23.186.759	26.801.378	24.636.602	25.807.926	26.532.630
davon Umlagen an Gemeindeverbände	18.032.843	21.285.487	18.647.700	19.742.300	20.378.400
davon soziale Transferaufwendungen	678.281	717.358	800.000	800.000	800.000
davon sonstige Transferaufwendungen	4.475.634	4.798.532	5.188.902	5.265.626	5.354.230

Transferaufwendungen in der langfristigen Entwicklung



Transferaufwandsquote

Die Transferaufwandsquote gibt an, wie hoch der Anteil der Transferaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen des Haushaltes ist.



Der Anstieg der Transferaufwendungen in 2019 begründet durch eine neue Zuordnung der Verbandsumlagen in Höhe von den Sach- und Dienstleistungen zu den Transferaufwendungen.

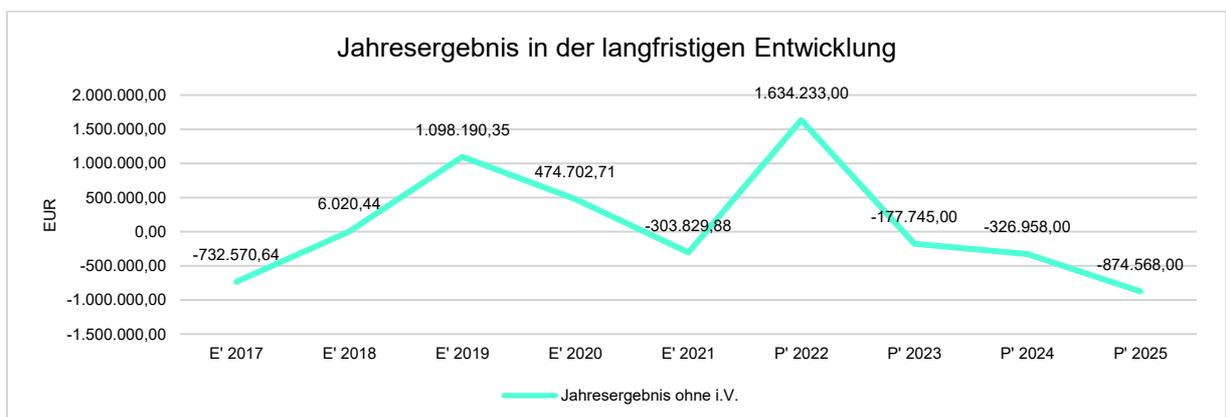
4.1.6 Haushaltsergebnis

Die Entwicklung des Ergebnisses mit seinen Untergliederungen ist nachfolgend dargestellt:

Entwicklung des Ergebnisses

	E' 2020	E' 2021	P' 2022	P' 2023	P' 2024
Ordentliches Ergebnis	-1.851.647	-2.363.032	-1.479.950	-3.125.257	-2.742.705
Finanzergebnis	-148.034	508.498	234.681	346.212	233.589
Ergebnis laufende Verwaltungstätigkeit	-1.999.681	-1.854.534	-1.245.269	-2.779.045	-2.509.116
Außerordentliches Ergebnis	2.474.384	1.550.704	2.879.502	2.601.300	2.182.158
Jahresergebnis	474.703	-303.830	1.634.233	-177.745	-326.958
Jahresergebnis ohne i.V. nach Abzug globaler Minderaufwand	474.703	-303.830	1.634.233	-177.745	-326.958

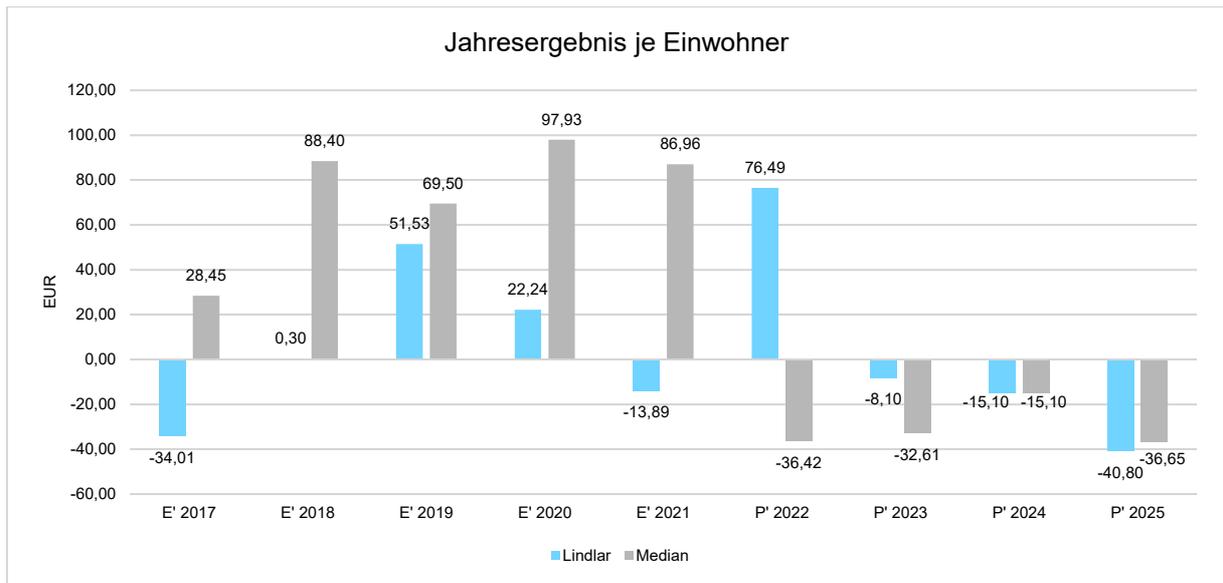
Jahresergebnis in der langfristigen Entwicklung



Die Hochwasserkatastrophe am 14. Juli 2021 im Gemeindegebiet Lindlar hat auch erhebliche Schäden an der kommunalen Infrastruktur verursacht. Betroffen von dem Hochwasserereignis waren insbesondere Straßen, Wege, Brücken, Plätze und eine kommunale Einrichtung, aber auch Ausrüstungs- und Einsatzgegenstände der während des Hochwassers eingesetzten Hilfskräfte. Dafür entstand ein Defizit in Höhe von 313 TEUR, welches im Rahmen des Wiederaufbauprogrammes des Landes zur Erstattung angemeldet wurde.

Jahresergebnis je Einwohner

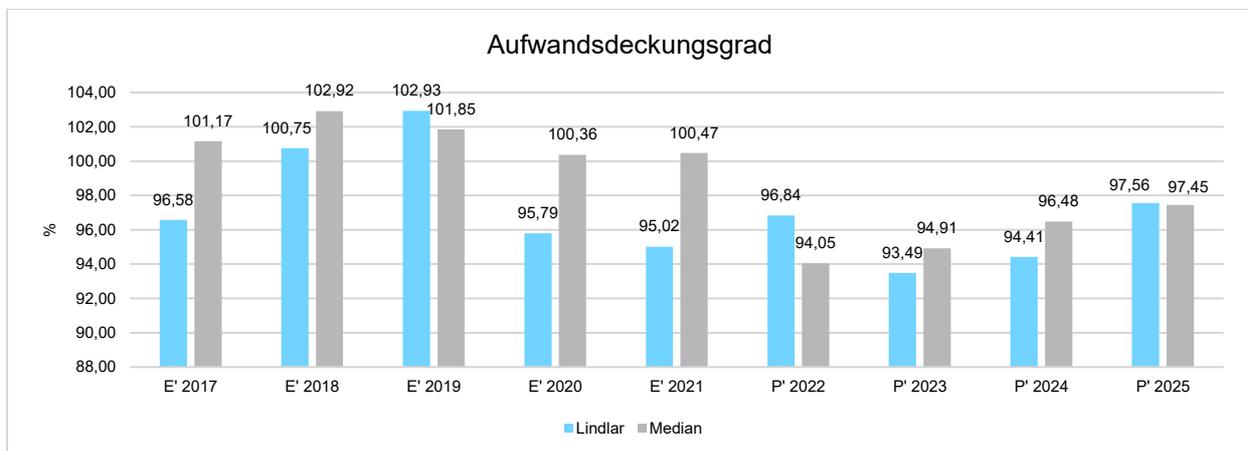
Die Kennzahl bildet das Jahresergebnis als Saldo von Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit und außerordentlichem Ergebnis bezogen auf einen Einwohner ab.



Unter Steuerungsgesichtspunkten ist nicht das außerordentliche Ergebnis sondern das Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit relevant. Da sich dies aus dem ordentlichen Ergebnis sowie dem Finanzergebnis zusammensetzt, werden nachfolgend auch Kennzahlen zu diesen Ergebnisgrößen dargestellt.

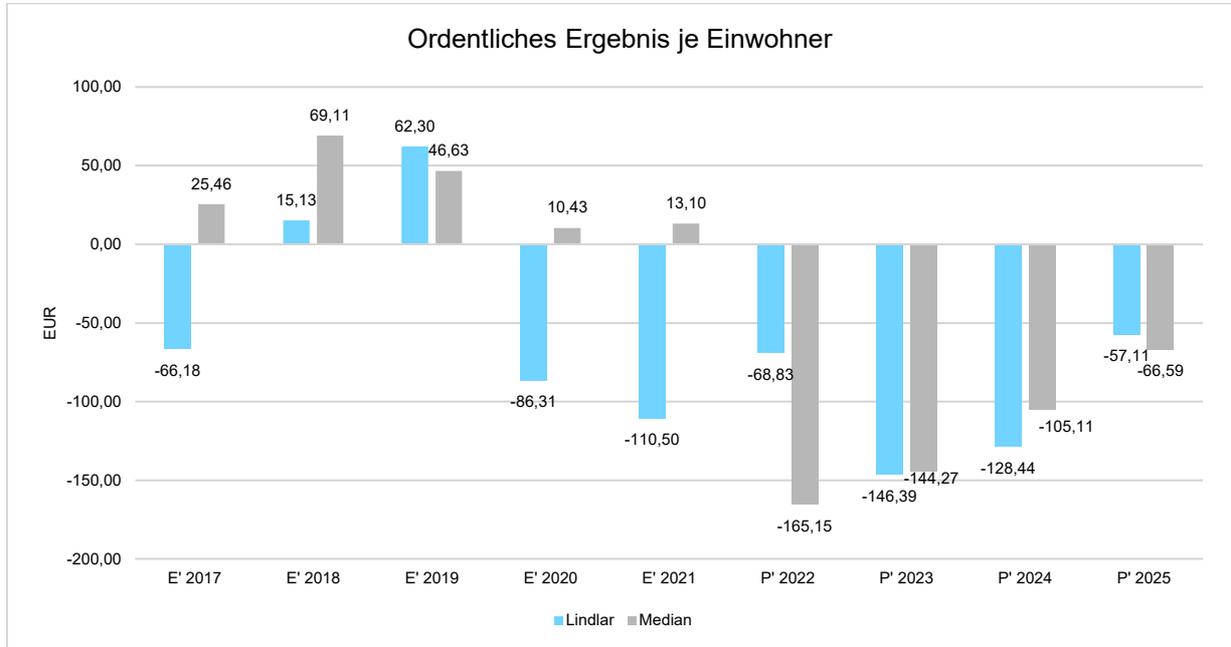
Aufwandsdeckungsgrad (Ordentliches Ergebnis)

Diese Kennzahl zeigt an, zu welchem Anteil die ordentlichen Aufwendungen durch ordentliche Erträge gedeckt werden können. Ein finanzielles Gleichgewicht kann nur durch eine vollständige Deckung, d.h. einen Aufwandsdeckungsgrad von 100 % oder höher, erreicht werden.



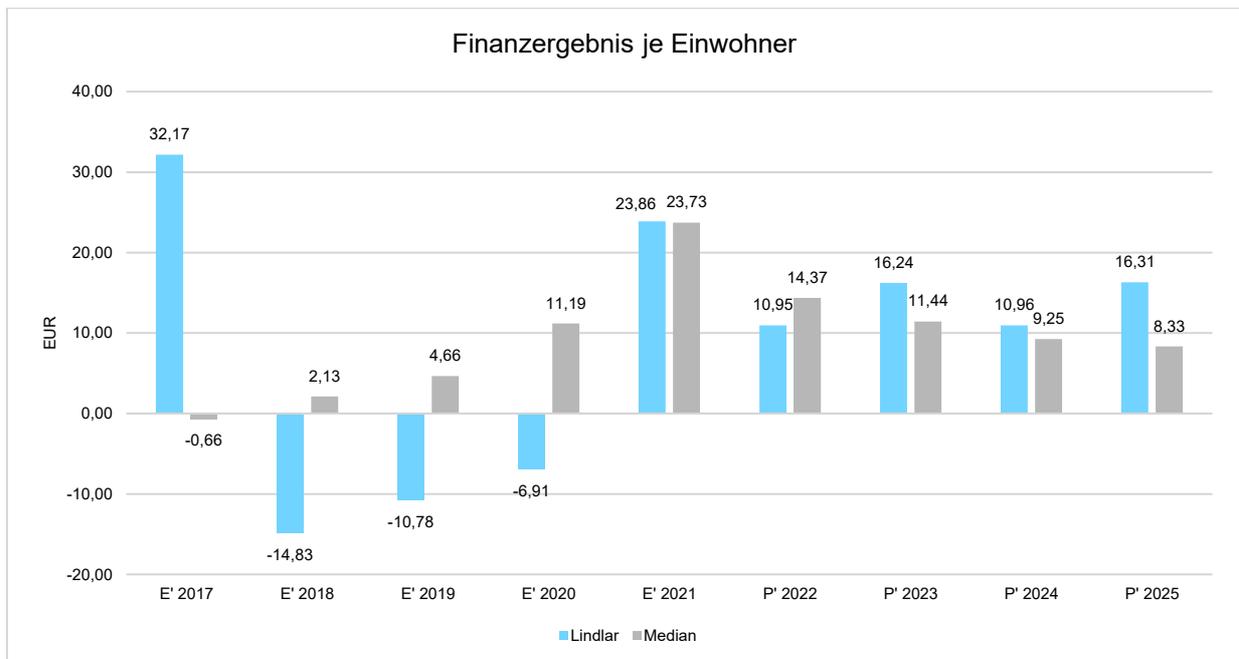
Ordentliches Ergebnis je Einwohner

Durch die Kennzahl wird deutlich, welches Ergebnis sich aus den ordentlichen Erträgen und ordentlichen Aufwendungen bezogen auf einen Einwohner darstellt. Die Kennzahl dient zur Konkretisierung des oben aufgeführten Aufwandsdeckungsgrades.



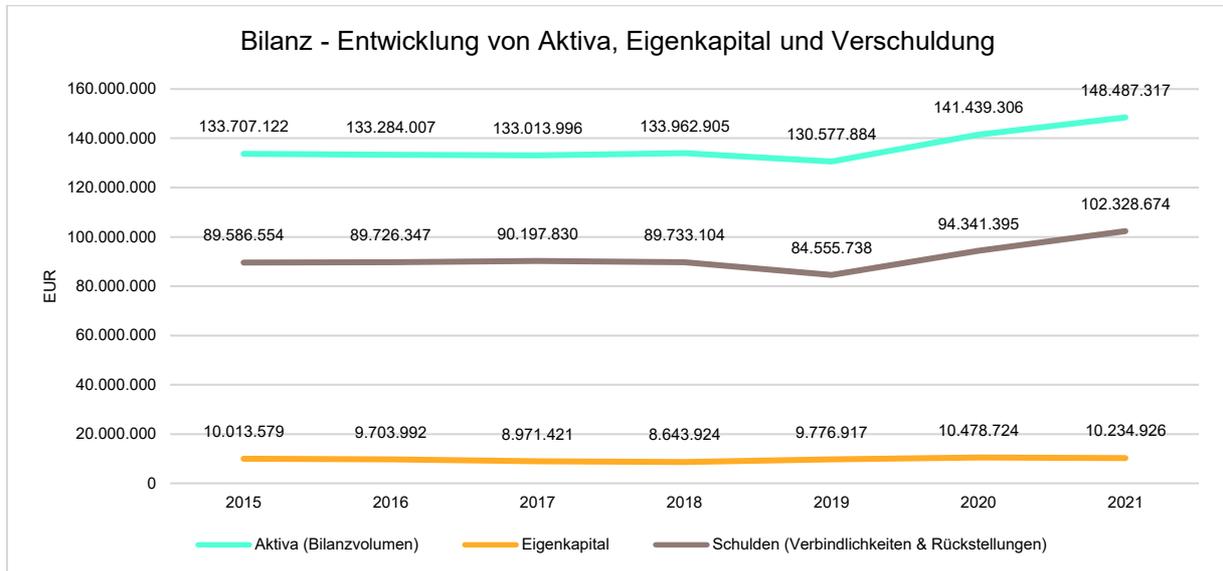
Finanzergebnis je Einwohner

Die Kennzahl bildet das Finanzergebnis als Saldo aus Finanzerträgen und Finanzaufwendungen bezogen auf einen Einwohner ab.



4.2 Kennzahlen zur Bilanz / weitere NKF-Kennzahlen

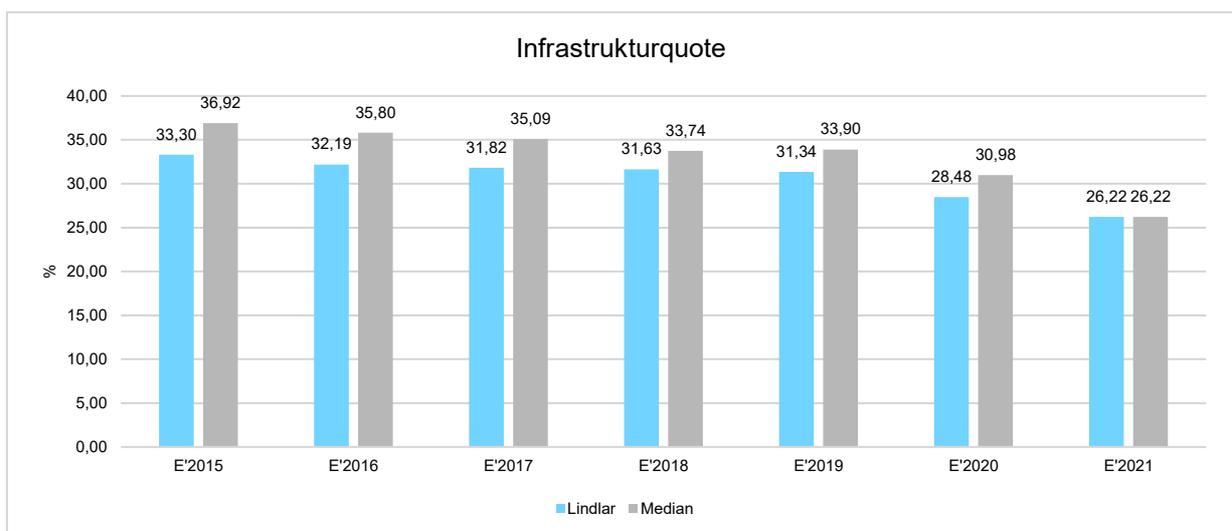
Nachfolgendes Schaubild zeigt die wesentlichsten Entwicklungen innerhalb der Bilanz, nämlich die Entwicklung des Bilanzvolumens und dessen Finanzierung durch Eigenkapital und Verbindlichkeiten.



4.2.1 Kennzahlen zur Vermögenslage

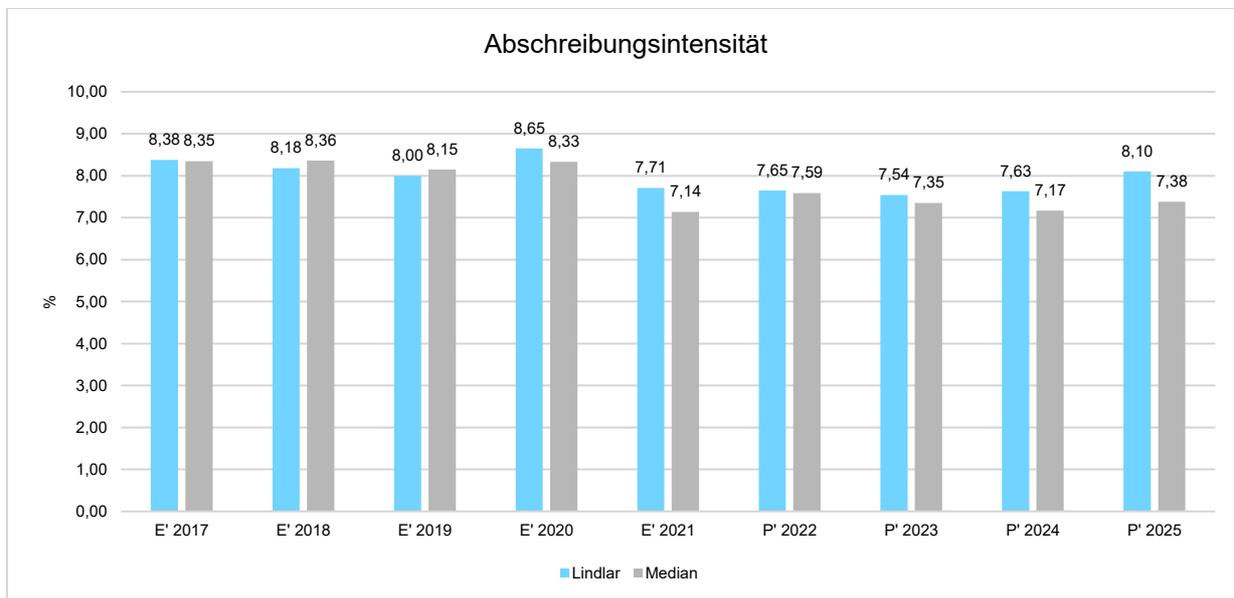
Infrastrukturquote

Diese Kennzahl stellt ein Verhältnis zwischen dem Infrastrukturvermögen und dem Gesamtvermögen auf der Aktivseite der Bilanz her. Sie gibt Aufschluss darüber, mit welchem Prozentsatz das Gesamtvermögen in der kommunalen Infrastruktur gebunden ist. Die Kennzahl kann Hinweise auf etwaige Folgebelastungen geben, die aus der Infrastruktur resultieren. Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.



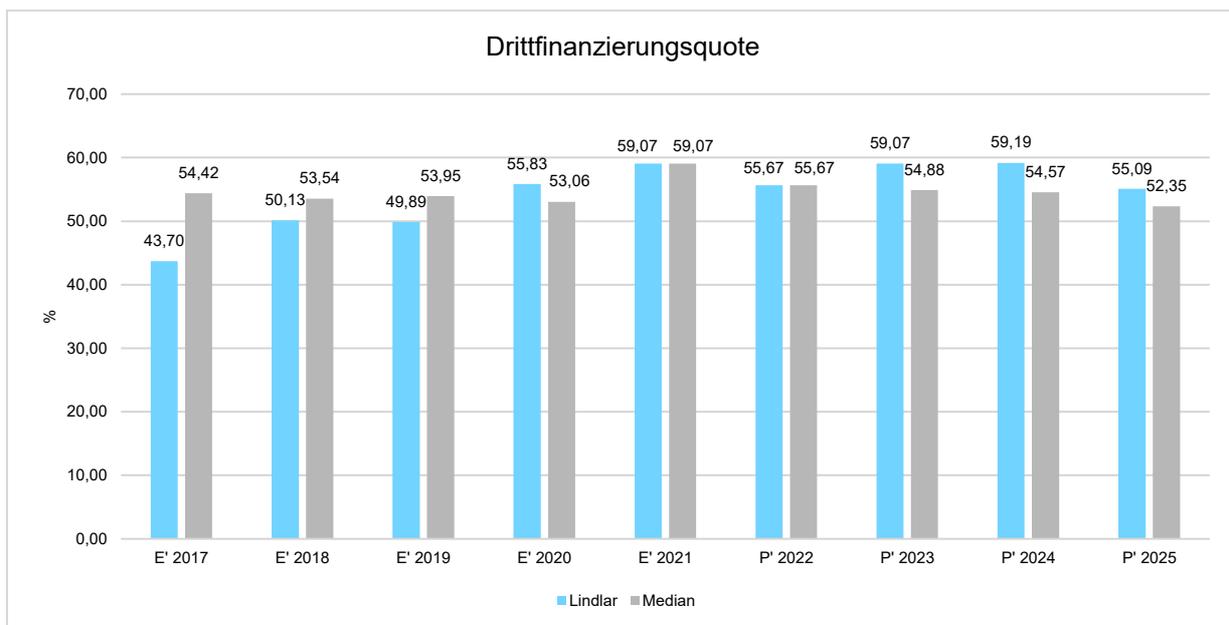
Abschreibungsintensität

Die Kennzahl zeigt an, in welchem Umfang die Kommune durch die Abnutzung des Anlagevermögens belastet wird. Sie stellt den prozentualen Anteil der Abschreibungen am ordentlichen Aufwand dar.



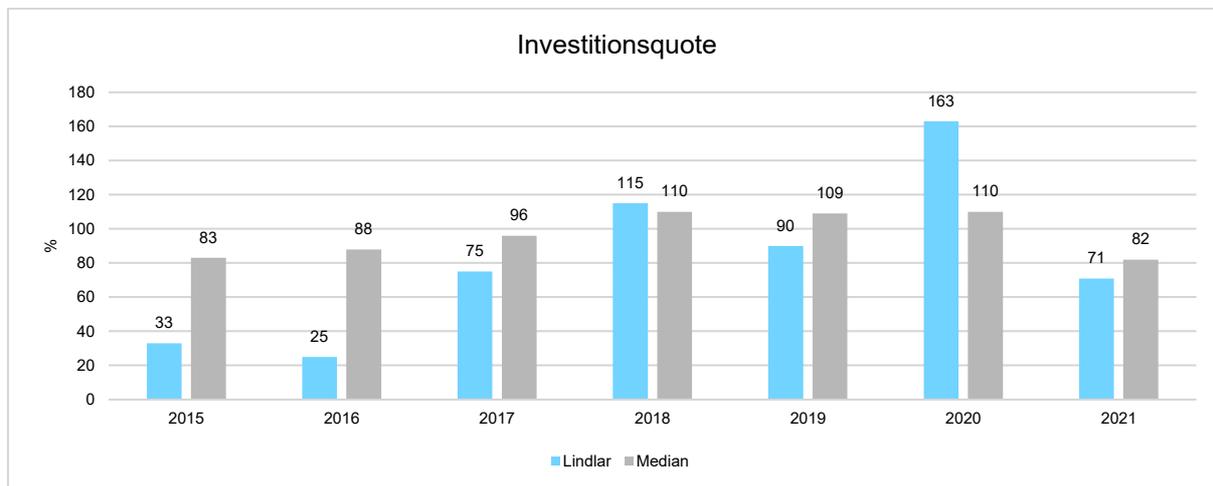
Drittfinanzierungsquote

Die Kennzahl zeigt das Verhältnis zwischen den bilanziellen Abschreibungen und den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten im Haushaltsjahr. Sie gibt einen Hinweis auf die Frage, inwieweit die Erträge aus der Sonderpostenauflösung die Belastung des Haushaltes durch Abschreibungen abmildern. Damit wird auch deutlich, in welchem Maße Dritte an der Finanzierung des abnutzbaren Vermögens beteiligt waren bzw. werden.



Investitionsquote

Die Investitionsquote bildet den prozentualen Anteil der Brutto-Investitionen (Zugänge und Zuschreibungen) an der Summe aus Abschreibungen und Abgängen des Anlagevermögens ab. Sie gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang dem Substanzverlust durch Abschreibungen und Vermögensabgängen neue Investitionen gegenüberstehen. Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.



4.2.2 Kennzahlen zur Kapitalstruktur (haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation)

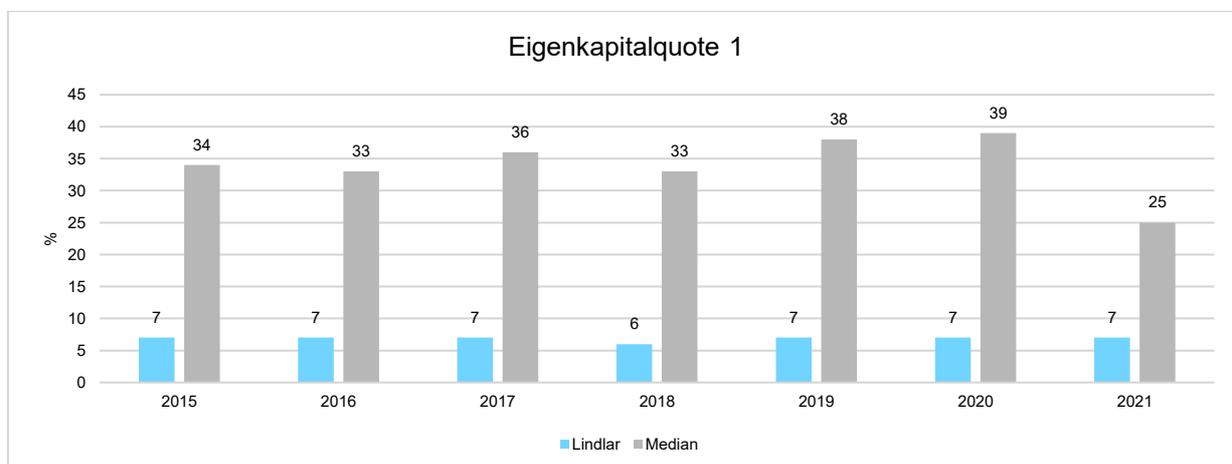
Neben dem Aufwandsdeckungsgrad, der im Abschnitt Haushaltsergebnis dargestellt wurde, sieht das NKF-Kennzahlenset noch folgende vergangenheitsorientierte Bilanzkennzahlen zur Beurteilung der haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation vor:

Eigenkapitalquote 1

Um die Eigenkapitalausstattung beurteilen zu können, bietet sich die Betrachtung der Eigenkapitalquote 1 an. Die Eigenkapitalquote 1 misst den Anteil des Eigenkapitals am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) der Passivseite.

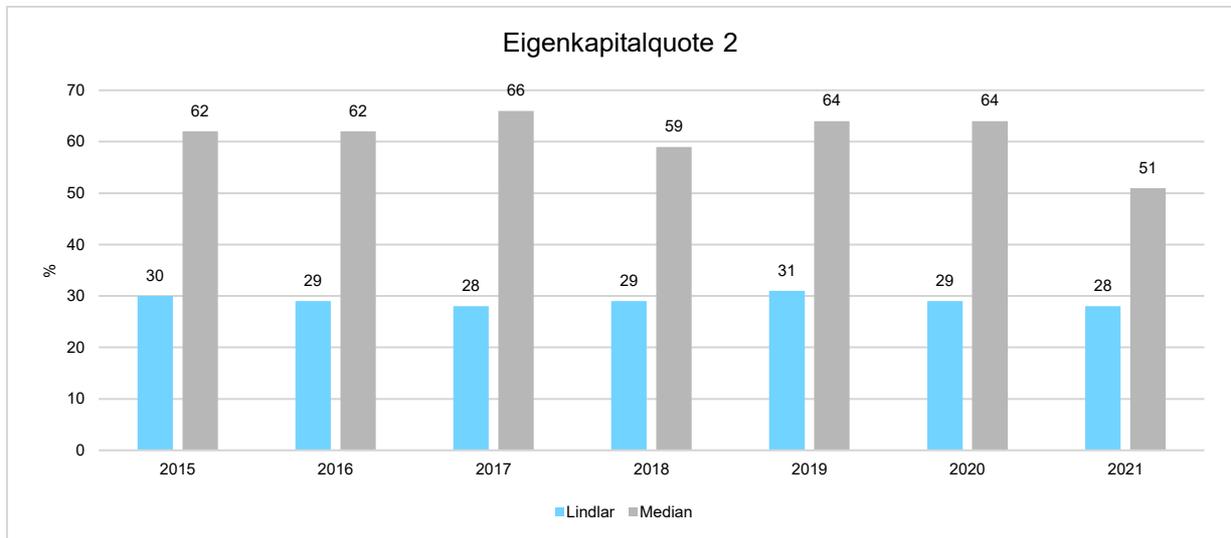
Je größer die Eigenkapitalquote, je weiter ist die Kommune vom gesetzlich vorgeschriebenen Überschuldungsverbot entfernt (vgl. § 75 Abs. 7 GO NRW).

Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet wird.



Eigenkapitalquote 2

Die Eigenkapitalquote 2 misst den Anteil des „wirtschaftlichen Eigenkapitals“ am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) auf der Passivseite der kommunalen Bilanz. Weil die Sonderposten mit Eigenkapitalcharakter oft einen wesentlichen Ansatz in der Bilanz darstellen, wird bei dieser Kennzahl die Wertgröße Eigenkapital um die Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge erweitert. Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.

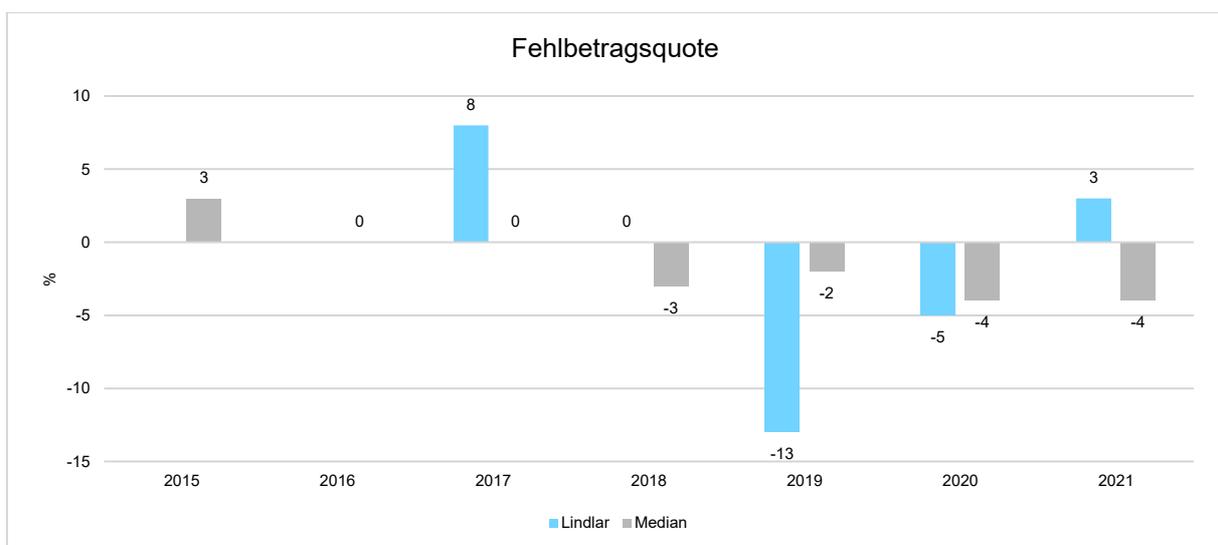


Fehlbetragsquote

Die Kennzahl gibt Auskunft über den durch einen Fehlbetrag in Anspruch genommenen prozentualen Eigenkapitalanteil. Da mögliche Sonderrücklagen unberücksichtigt bleiben müssen, bezieht die Kennzahl ausschließlich die Ausgleichsrücklage und die allgemeine Rücklage ein.

Die Fehlbetragsquote soll möglichst niedrig sein. Bei einer negativen Fehlbetragsquote wird im Haushalt ein Überschuss erwirtschaftet.

Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.

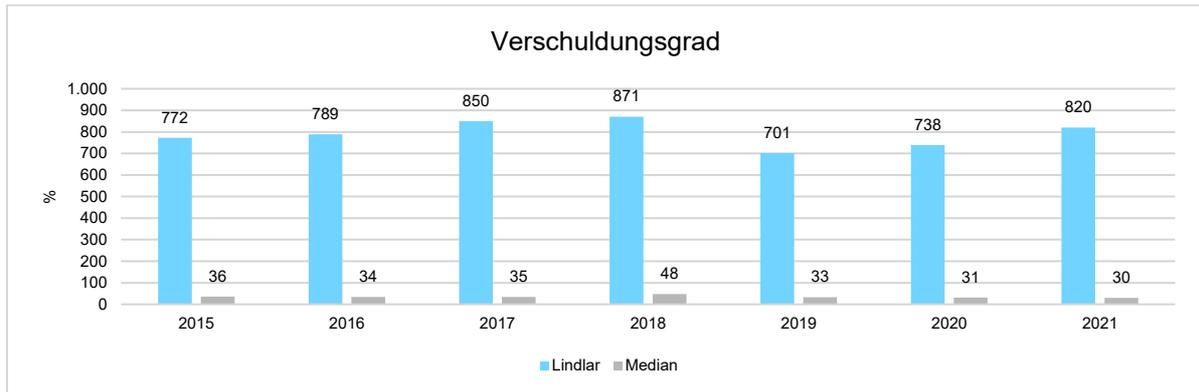


4.2.3 Kennzahlen zur Finanzstruktur und Verschuldung

Verschuldungsgrad

Der Verschuldungsgrad zeigt den prozentualen Anteil der bilanziellen Verbindlichkeiten am bilanziellen Eigenkapital an. Die Kennzahl bildet also das Verhältnis von Verbindlichkeiten zum Eigenkapital ab. Liegt der Verschuldungsgrad über 100%, übersteigen die Verbindlichkeiten das ausgewiesene Eigenkapital.

Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.

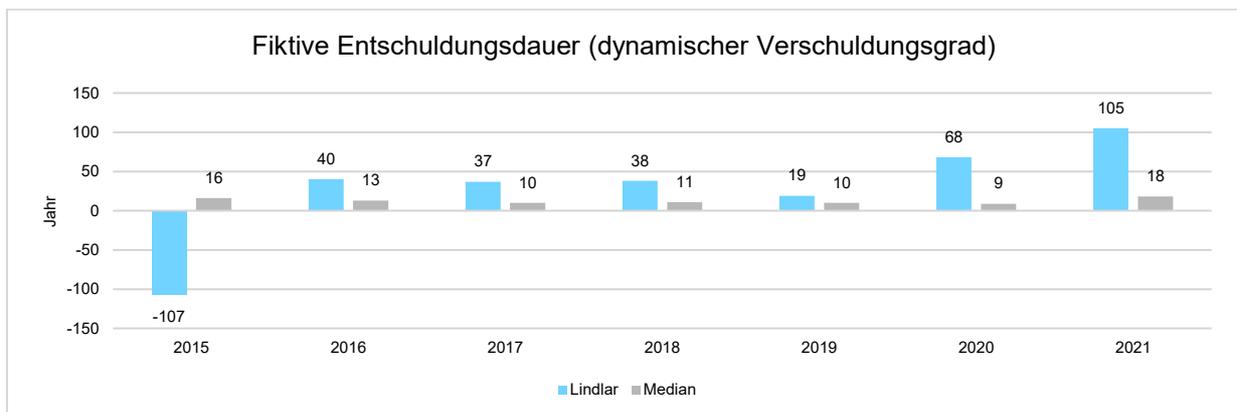


Dynamischer Verschuldungsgrad

Mit Hilfe des Dynamischen Verschuldungsgrades lässt sich die Schuldentilgungsfähigkeit der Kommune 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 Kommune an, in welcher Größenordnung freie Finanzmittel 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, die Effektivverschuldung aus den zur Verfügung stehenden Finanzmitteln vollständig zu tilgen (Entschuldungsdauer). Die Effektivverschuldung ergibt sich aus den Sonderposten für den Gebührenaussgleich zuzüglich Rückstellungen zuzüglich Verbindlichkeiten gem. Bilanz abzüglich liquide Mittel und abzüglich der kurzfristigen Forderungen mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr gem. Forderungsspiegel.

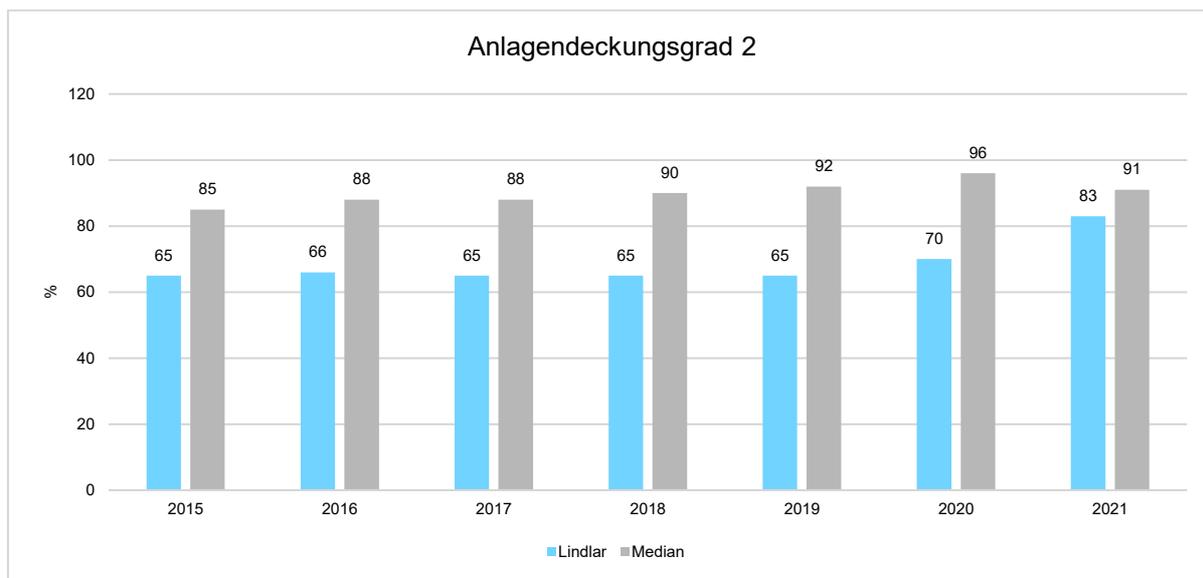
Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.



Anlagendeckungsgrad 2

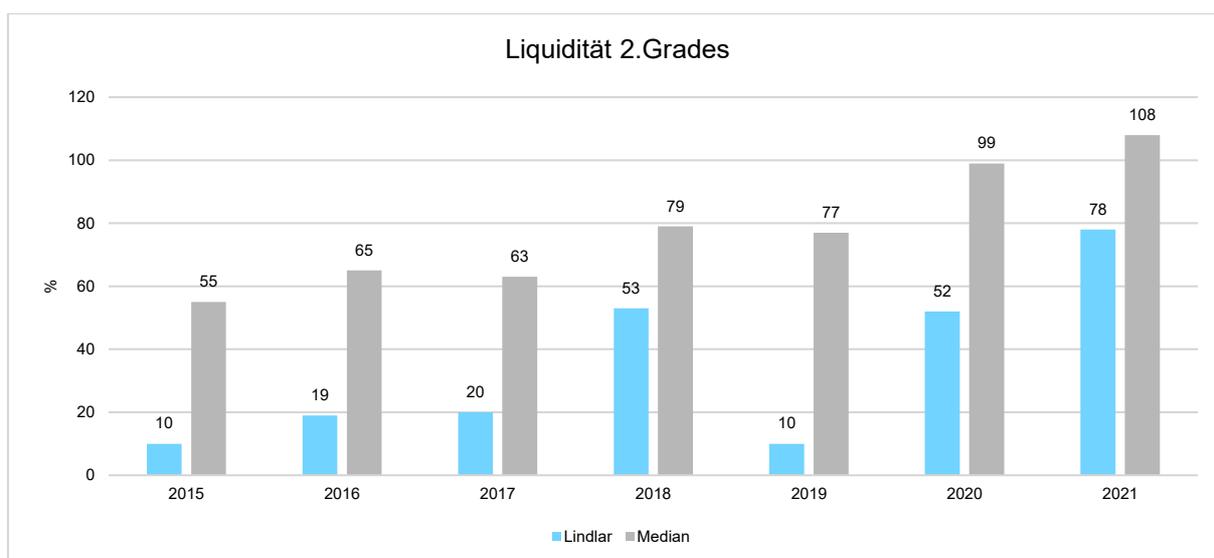
Der Anlagendeckungsgrad 2 gibt an, wie viel Prozent des Anlagevermögens langfristig finanziert sind. Bei der Berechnung dieser Kennzahl werden dem Anlagevermögen die langfristigen Passivposten Eigenkapital, Sonderposten mit Eigenkapitalanteilen (SoPo Zuwendungen und Beiträge) und langfristiges Fremdkapital (langfristige Verbindlichkeiten, Pensionsrückstellungen und Rückstellungen für Deponien und Altlasten) gegenübergestellt.

Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.



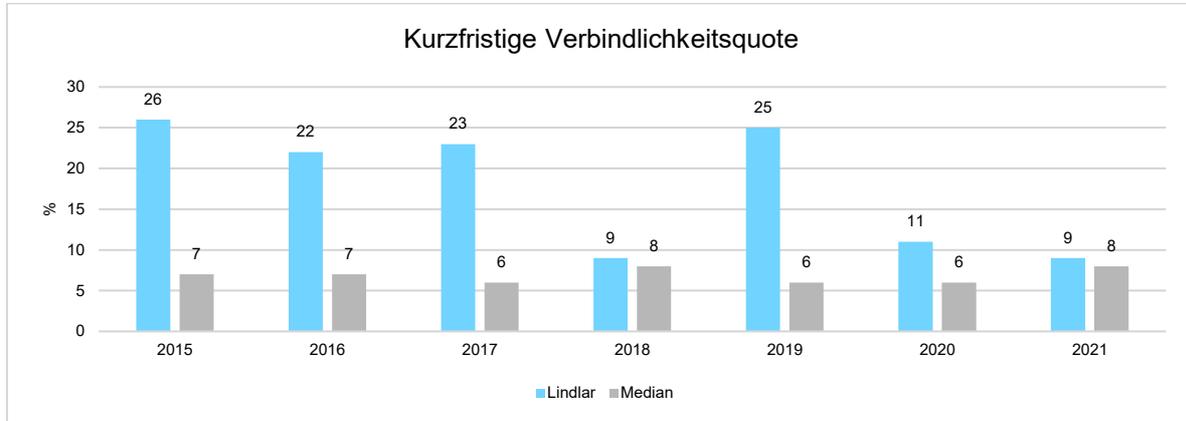
Liquidität 2 Grades

Die Kennzahl gibt stichtagsbezogen Auskunft über die kurzfristige Liquidität der Kommune. Sie zeigt auf, in welchem Umfang die kurzfristigen Verbindlichkeiten zum Bilanzstichtag durch die vorhandenen liquiden Mittel und die kurzfristigen Forderungen gedeckt werden können. Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.



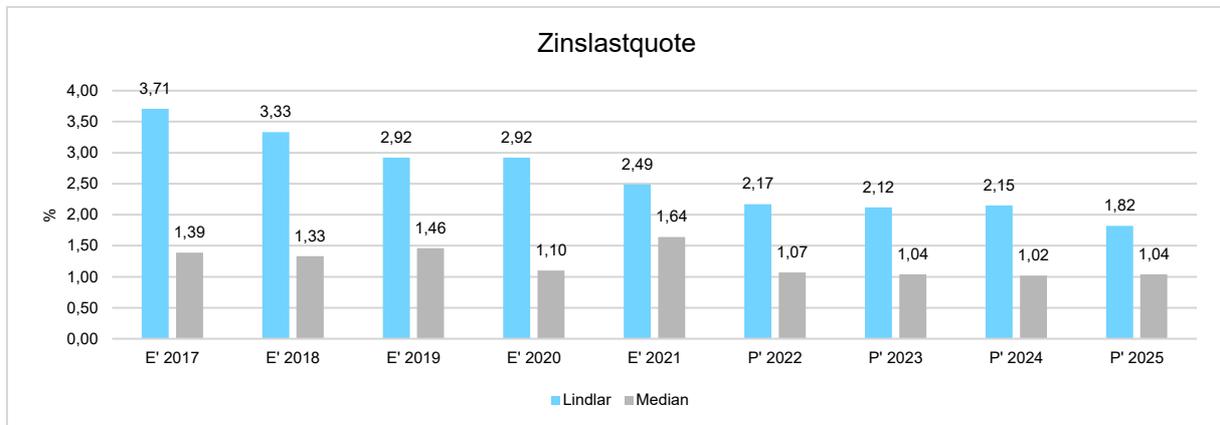
Kurzfristige Verbindlichkeitsquote

Wie hoch die Bilanz durch kurzfristiges Fremdkapital (Restlaufzeit von bis zu einem Jahr) belastet wird, kann mit Hilfe der Kurzfristigen Verbindlichkeitsquote beurteilt werden. Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.



Zinslastquote

Die Kennzahl stellt die Finanzaufwendungen (Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen) ins Verhältnis zu den ordentlichen Aufwendungen. Die Zinslastquote zeigt, welche Belastung aus Finanzaufwendungen zusätzlich zu den ordentlichen Aufwendungen des operativen Verwaltungsgeschäftes besteht.



5 Prognosebericht - Risiken und Chancen

Nach § 49 KomHVO NRW ist im Lagebericht auch auf die Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung der Kommune einzugehen. Angesprochen werden im folgenden:

- Entwicklung von Jahresergebnis und Eigenkapital
- Entwicklung der Verschuldung
- Bevölkerungsentwicklung, Altersstrukturen
- Entwicklung von Wirtschaft und Arbeitsmarkt

Daneben können folgende Sachverhalte Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde Lindlar haben:

Mit Urteil vom 10. April 2018 hat das Bundesverfassungsgericht (BVerfG) festgestellt, dass die Vorschriften für die Berechnung der der Grundsteuer zugrundeliegenden Einheitswerte, welche noch auf den Wertverhältnissen zum 01. Januar 1964 basieren, in ihrer derzeitigen Form verfassungswidrig sind und daher das Bewertungsrecht zu reformieren ist. Hierzu hat das Gericht allerdings eine Übergangsfrist bis Ende 2019 eingeräumt, bis zu der vom Gesetzgeber eine Neuregelung zu erlassen ist. Danach gelten die bisherigen Regelungen für weitere bis zu fünf Jahre fort, längstens also bis Ende 2024. Am 7.5.2021 gab Lutz Lienenkämper (CDU), Finanzminister von NRW, die Entscheidung der Landesregierung bekannt, bei der Reform der Grundsteuer die vom Bund beschlossene Berechnungsmethode übernehmen zu wollen. Im letzten Schritt der Umsetzung der Reform sollen sämtliche Kommunen öffentlich über den jeweiligen Hebesatz informiert werden, der zur Aufkommensneutralität in der jeweiligen Kommune führt, um Transparenz darüber zu ermöglichen, ob seitens der Kommune mit den Hebesätzen Steuern erhöht, gesenkt oder gleich gelassen werden.

Ein weiterer wesentlicher Risikofaktor ist die Entwicklung bei der Gewerbesteuer. Diese ist als Ertragssteuer in hohem Maße von der konjunkturellen Entwicklung abhängig. Der Arbeitskreis "Steuerschätzungen" bewertete in der Steuerschätzung vom November 2021 im Vergleich zur Mai- Steuerschätzung 2021, angesichts erwarteter Zuwächse in den kommenden drei Jahren, die Entwicklung deutlich positiver. Allerdings im Vergleich zur letzten Steuerschätzung vor Ausbruch der Corona-Pandemie aus Oktober 2019 müssen Bund, Länder und Gemeinden in diesem und den kommenden drei Jahren bis einschließlich 2024 mit Steuereinbußen in Höhe von rd. 90 Mrd. EUR rechnen. Auf die Kommunen entfallen (unmittelbare) Steuermindereinnahmen von 9,3 Mrd. EUR. Dieser positive Trend ist auch in den Folgejahren sichtbar. Zwar liegen die Einnahmeerwartungen bei Bund und Gemeinden bis einschließlich 2024 immer noch unterhalb desjenigen Niveaus, das im Rahmen der letzten Steuerprognose vor Ausbruch der Corona-Pandemie (Oktober 2019) vorausgesagt wurde. Auf die Gemeinden entfallen insoweit Mindereinnahmen in Höhe von 7,9 Mrd. EUR. Allerdings ist das Delta weitaus geringer als noch im Mai 2021 prognostiziert. Die Länder übertreffen nach gegenwärtiger Prognose in diesem und im Jahr 2024 sogar die Vor-Corona-Erwartung.

Für die Gemeinden wird im Vergleich zu den Erwartungen im Mai 2021 folgende Entwicklung prognostiziert:

2022: +6,5 Mrd. EUR

2023: +4,2 Mrd. EUR

2024: +3,9 Mrd. EUR

2025: +5,0 Mrd. EUR.

Der Steuerschätzung wurden die gesamtwirtschaftlichen Eckwerte der Herbstprojektion 2021 der Bundesregierung zugrunde gelegt. Die Bundesregierung erwartet hiernach für dieses Jahr insbesondere aufgrund der länger als erwartet andauernden Lieferengpässe einen mit 2,6 % etwas geringeren Anstieg des realen Bruttoinlandsprodukts als noch in der Frühjahrsprojektion 2021. Aufgrund der durch das Statistische Bundesamt im Sommer 2021 vorgenommenen (Aufwärts-)Revision relevanter Größen der Volkswirtschaftlichen Gesamtrechnungen für die vergangenen Jahre liege – so das BMF – das reale Bruttoinlandsprodukt in diesem Jahr aber trotz der jetzt projizierten niedrigeren Zuwachsrates des Bruttoinlandsprodukts ungefähr auf dem Niveau der Frühjahrsprojektion. Angesichts der hohen Auftragsbestände in der Industrie und daraus resultierender Impulse sei im Jahr 2022 mit einem deutlichen Zuwachs des realen Bruttoinlandsprodukts um 4,1 % zu rechnen. Im Jahr 2023 dürfte das Bruttoinlandsprodukt mit 1,6 % wieder moderater zulegen. Mittelfristig, d.h. in den Jahren 2024 bis 2026, dürfte das jahresdurchschnittliche Wachstum bei 0,8 % liegen.

Die Auswirkungen des Ukraine- Krieges und die Folgen vertriebener Ukrainer konnten bei diesen Schätzungen noch nicht berücksichtigt werden.

Wirtschaftsexperten erwarten eine weltweite Stagnation des Wirtschaftswachstums insbesondere durch die hieraus entstehenden Preissteigerungen. Hinzu kommt, dass auch Baustoffe knapp werden und dadurch eine zusätzliche Verteuerung festzustellen ist. Der dadurch voranschreitenden Inflation könnte die EZB mit geldpolitischen Maßnahmen entgegensteuern, wie z. B. der Erhöhung des Leitzinses. Die zukünftigen Zinsentwicklung bleibt ein wesentliches Risiko für die gemeindlichen Finanzen der Gemeinde Lindlar. Zurzeit profitiert die Gemeinde Lindlar nach wie vor von historisch niedrigen Zinsen und durch die Einführung des Ausleihungsmanagements verbleiben die Zinsaufschläge der Banken bei den Beteiligungen in der Gemeinde selbst, da entsprechende Gelder als Kommunaldarlehen aufgenommen werden können.

Eine große Belastung ergibt sich nach wie vor aus der Kreisumlage. Die allgemeine Kreisumlage inklusive der Mehrbelastungen aus den Sonderumlagen stieg im Haushaltsjahr 2021 durch erhöhte Hebesätze von 37,7882 auf 38,4556 des Kreises und die gestiegene Finanzkraft (Umlagegrundlagen) der Gemeinde Lindlar im Vergleich zu 2020 erneut um 1.160 TEUR von 18,6 Mio. EUR auf 19,7 Mio. EUR. Damit übersteigen die Abgaben für die Kreisumlage die Steuereinnahmen der Grund- und Gewerbesteuer um rund 14 %. Welche finanziellen Auswirkungen die fortdauernde Pandemie durch die Folgebelastungen der Separierung haben, ist zurzeit noch nicht absehbar.

Die Zuführungen in die Pensionsrückstellungen, die künftig dynamisiert werden sollen, werden weiter steigen und damit zukünftige Jahresergebnisse in zunehmendem Maße belasten. Hinzu kommen neben höheren Versicherungsbeiträgen für die Beamtenbeihilfe steigende Umlagen bei der RVK im Bereich der Risikoumlage, welche durch die Kommunen als Solidargemeinschaft finanziert wird u. a. durch gezahlte Abfindungsbeträge nach VLVG (Versorgungslastenverteilgesetz).

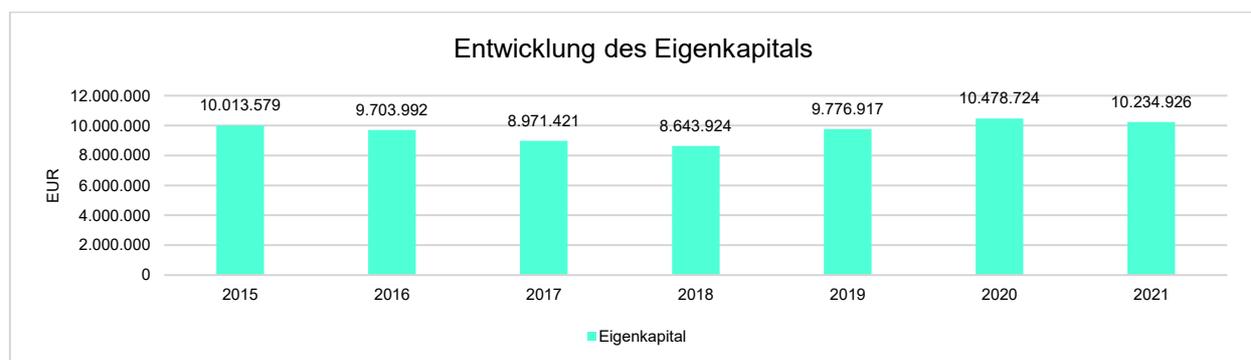
5.1 Entwicklung von Jahresergebnis und Eigenkapital

Ausgehend von den Jahresergebnissen lassen sich Prognosen zur voraussichtlichen Entwicklung des bilanziellen Eigenkapitals ableiten.

Grundsätzlich gilt: Überschüsse stärken das Eigenkapital und Fehlbeträge gehen zu Lasten des Eigenkapitals.

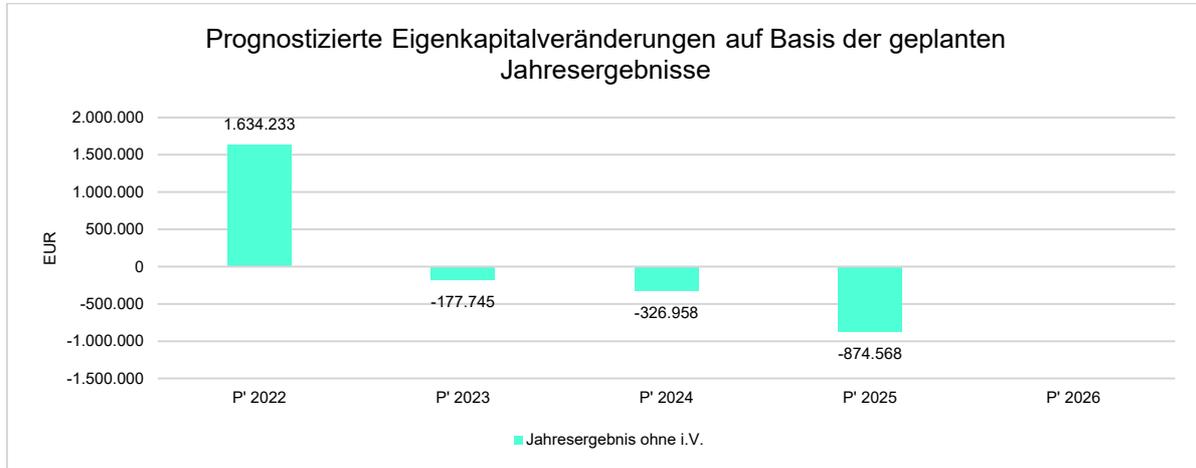
Nachfolgend wird die Entwicklung des bilanziellen Eigenkapitals in den zurückliegenden Jahren dargestellt. Ausgehend von den Jahresergebnissen der Haushaltsplanung im Zeitraum der mittelfristigen Finanzplanung lassen sich Prognosen zur weiteren Entwicklung des Eigenkapitals anstellen.

Im Zuge dieser Prognose bleiben mögliche Erträge und Aufwendungen aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage außen vor. Hierbei handelt es sich um Wertveränderungen bei Finanz- und Sachanlagevermögen, also Erträge aus Veräußerung von Vermögen und Verluste aus Abgang von Vermögen, die direkt mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet werden und nicht in das Jahresergebnis einfließen.



Jahresergebnisse verändern das Eigenkapital

Die folgende Aufstellung zeigt die nach jetzigem Kenntnisstand geplanten zukünftigen Jahresergebnisse. Aus Ihnen lässt sich ableiten, in welcher Höhe sich in etwa das bilanzielle Eigenkapital pro Jahr (nicht kumulativ) verändern wird.

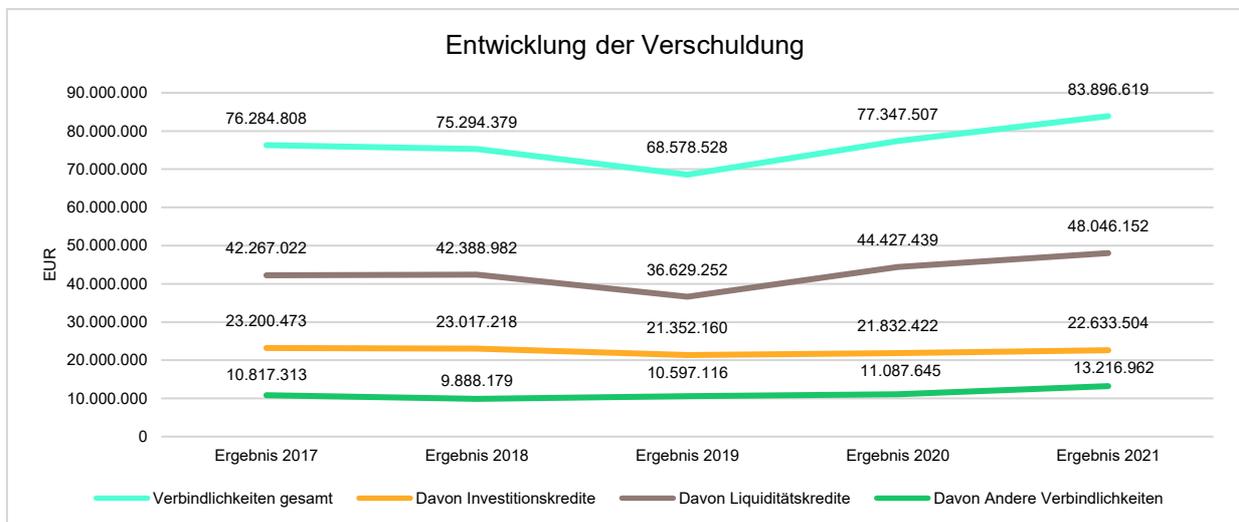


5.2 Entwicklung der Verschuldung

Das Jahresergebnis hat ebenso Auswirkungen auf die Verschuldung. Dargestellt wird die Entwicklung der Verschuldung in den zurückliegenden Perioden, wobei insbesondere nach langfristig finanzierten Investitionskrediten und kurzfristigen Liquiditätskrediten unterschieden wird.

Entwicklung der Verbindlichkeiten in Tausend EUR (in Tausend EUR)

	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021
Verbindlichkeiten gesamt	76.285	75.294	68.579	77.348	83.897
Davon Investitionskredite	23.200	23.017	21.352	21.832	22.634
Davon Liquiditätskredite	42.267	42.389	36.629	44.427	48.046
Davon Andere Verbindlichkeiten	10.817	9.888	10.597	11.088	13.217



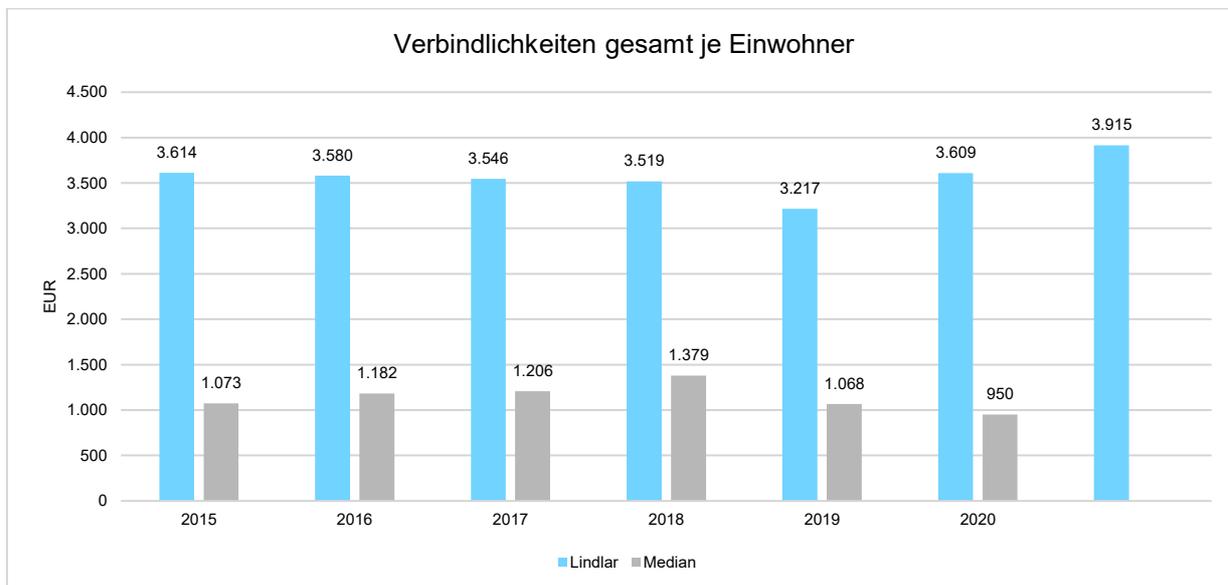
Entwicklung Verbindlichkeiten	IST 2020	IST 2021
Investitionskredite	EUR	EUR
Anfangsbestand 01.01. gemeindliche Investitionen	21.352.160	19.697.918
Darlehen gemeindliche Investitionen	97.022	0
Tilgung gemeindliche Investitionen	1.751.263	1.382.057
Bestand Kernhaushalt	19.697.918	18.315.862
Anfangsbestand 01.01. Konzernfinanzierung	0	2.139.000
Darlehen für Konzernfinanzierung BGW / SFL	2.220.000	2.797.150
Tilgung durch BGW / SFL	81.000	609.820
Bestand Konzernfinanzierung	2.139.000	4.326.330
Gesamtbestand	21.836.918	22.642.192

*Die in der Bilanz unter dieser Position ausgewiesenen Zinsabgrenzungen bleiben hier unberücksichtigt. (2020= 4.496 EUR /2021= -4.191 EUR)

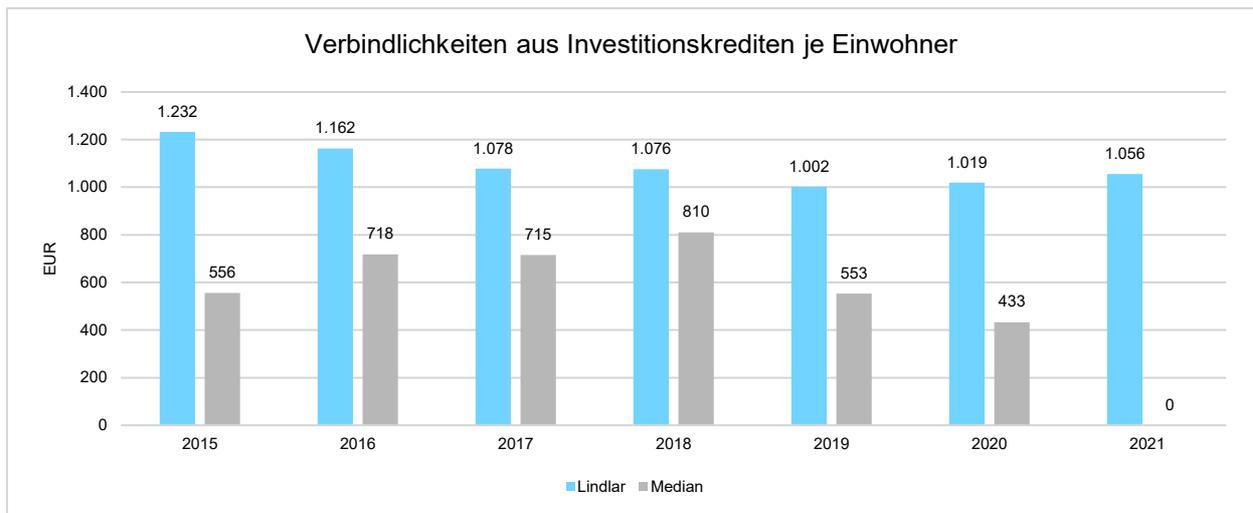
Liquiditätskredite	IST 2020	IST 2021
	EUR	EUR
Anfangsbestand 01.01. gemeindliche Liquiditätskredite	36.629.252	40.373.439
Kredite gemeindliche Verwaltungstätigkeit	3.770.000	1.865.513
Tilgung gemeindliche Verwaltungstätigkeit	25.812	0
Bestand Kernhaushalt	40.373.439	42.238.952
Anfangsbestand 01.01. Konzernfinanzierung	1.000.000	4.054.000
Kredite für Konzernfinanzierung BGW / SFL	4.054.000	4.957.200
Tilgung durch BGW / SFL	1.000.000	3.204.000
Bestand Konzernfinanzierung	4.054.000	5.807.200
Saldo	44.427.439	48.046.152

Verschuldung je Einwohner

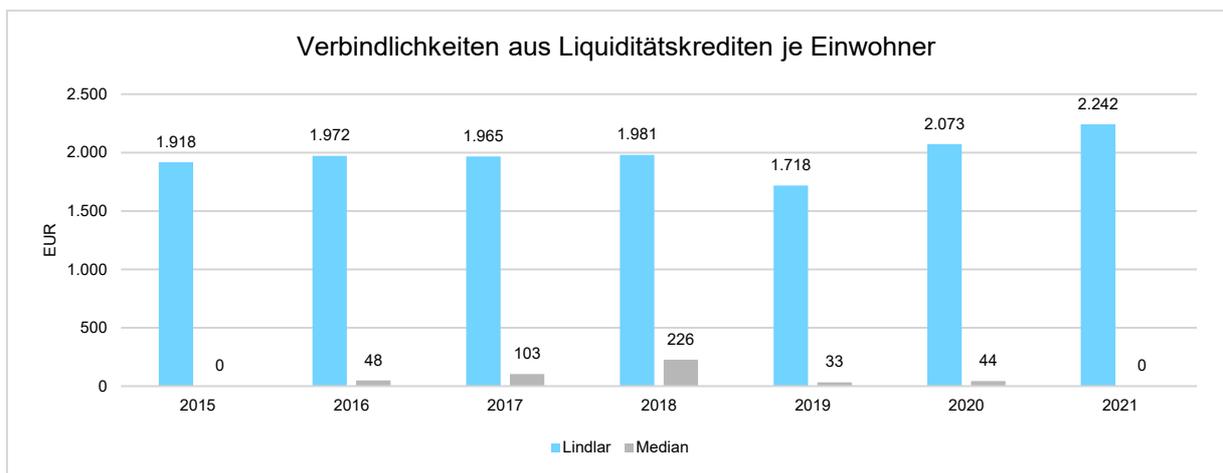
Um die örtliche Situation besser einschätzen zu können, bietet sich die einwohnerbezogene Betrachtung an. Dargestellt werden die Verbindlichkeiten insgesamt sowie die darin enthaltenen Investitions- und Liquiditätskredite bezogen auf einen Einwohner. (Zum Zeitpunkt der Berichterstellung liegen für das Jahr 2021 vom statistischen Landesamt noch keine Einwohnerzahlen vor, daher erfolgen die nachfolgenden Vergleichsberechnungen zum Median nur bis zum Jahr 2020)



Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten je Einwohner



Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten je Einwohner



5.3 Bevölkerungsentwicklung, Altersstruktur

Die Einschätzung der weiteren Bevölkerungsentwicklung ist Grundlage für jede Art von strategischer Planung in Kommunalverwaltungen. Bedingt durch den allgemeinen demografischen Trend haben die meisten deutschen Kommunen einen Bevölkerungsrückgang sowie eine zunehmend alternde Bevölkerung zu verzeichnen. Dies erfordert für die Zukunft eine Anpassung der kommunalen Angebote für Kinder und Jugendliche sowie Senioren.

Die Entwicklung der Bevölkerung nach Anzahl und Altersaufbau ist nur bedingt kommunal beeinflussbar. Der gesamtgesellschaftliche Trend zu einer schrumpfenden und immer älter werdenden Gesamtbevölkerung ist heute unumkehrbar, wobei die örtlichen Ausprägungen durchaus stark variieren können.

Die Anzahl derer, die durch Erwerbseinkommen Sozialversicherungsbeiträge und Steuern erwirtschaften, wird langfristig schrumpfen; der Anteil derer, die auf staatliche Transferleistungen (z.B. Grundversicherung im Alter) angewiesen sind, wird steigen. Dies wird unweigerlich zu einer weiteren Belastung der staatlichen und kommunalen Finanzsysteme führen.

Die zentrale Frage der örtlichen Politik ist daher nicht, ob der Prozess aufgehalten werden kann. Vielmehr geht es um den hierdurch entstehenden Anpassungs- und Gestaltungsbedarf, d.h. wann und in

welchem Maße eine quantitative und inhaltliche Neuausrichtung der kommunalen Dienstleistungspalette erfolgen muss.

Der Bericht soll eine Orientierung darüber ermöglichen, wie die örtliche Situation mit Blick auf folgende Kriterien einzuschätzen ist:

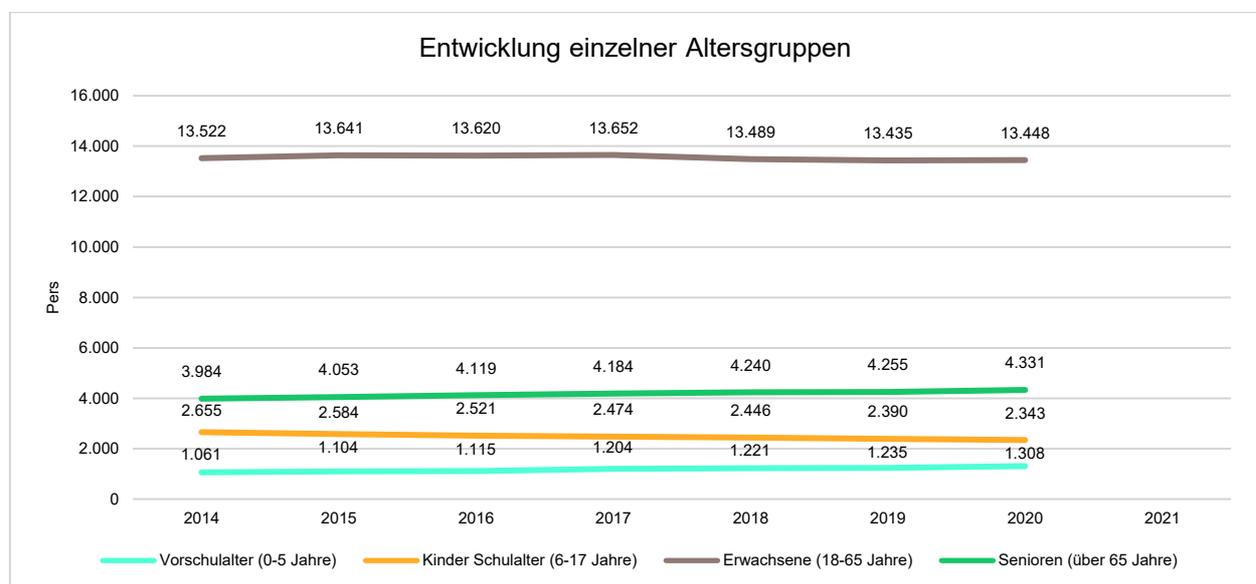
- Bevölkerungsentwicklung im Zeitverlauf
- Veränderungen bei einzelnen Altersgruppen (Zielgruppen)

Einwohnerentwicklung gesamt und nach Altersgruppen

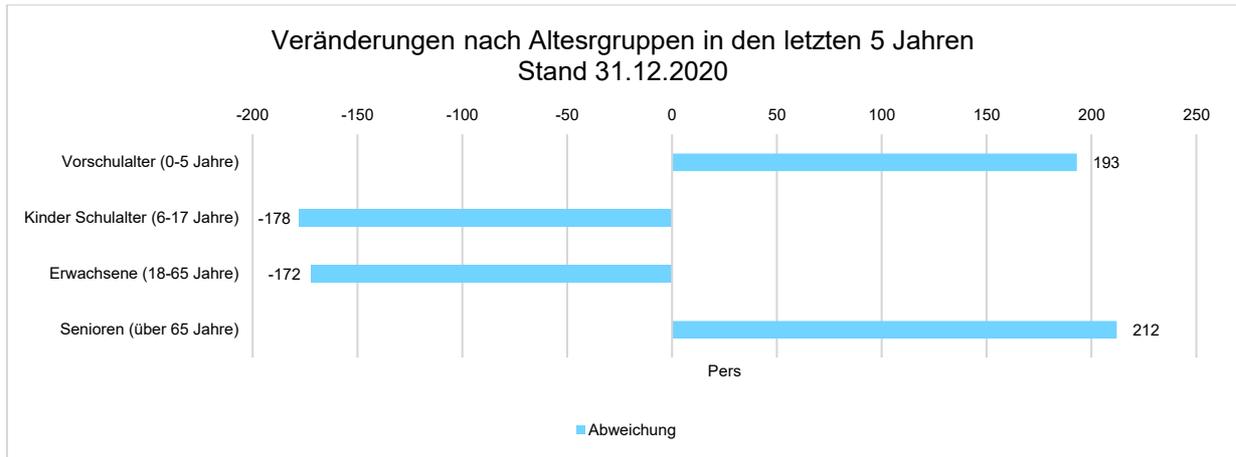
Die Entwicklung der Einwohnerzahl sowie der einzelnen Altersgruppen stellt sich wie folgt dar:

Einwohnerentwicklung

	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021
Einwohner	21.513	21.396	21.315	21.430	21.430
davon Kinder Krippenalter (0-2 Jahre)	639	629	628	632	
davon Kinder Kindergartenalter (3-5 Jahre)	565	592	607	676	
davon Kinder Schulalter (6-17 Jahre)	2.474	2.446	2.390	2.343	
davon Jugendliche 18-20 Jahre	763	722	681	662	
davon Einwohner 21-45 Jahre	5.951	5.875	5.873	5.921	
davon Einwohner 46-65 Jahre	6.938	6.892	6.881	6.865	
davon Senioren (über 65 Jahre)	4.184	4.240	4.255	4.331	



Die Einwohnerdaten der Landesstatistik für 2021 liegen zum Zeitpunkt der Berichterstellung noch nicht vor.



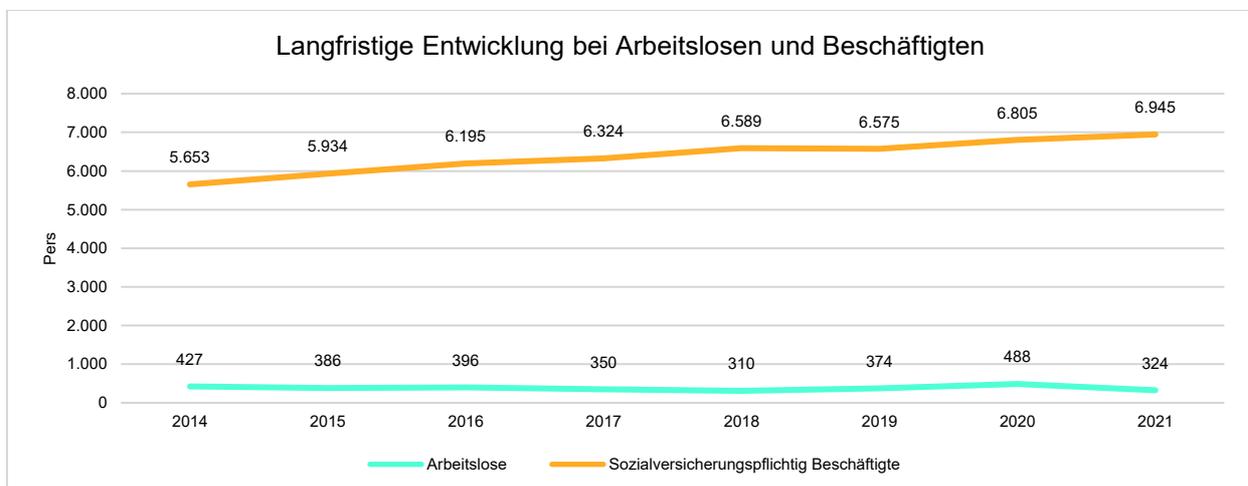
Aufgrund der Bevölkerungsentwicklung in der Gemeinde Lindlar steigt die Nachfrage nach bezahlbarem Wohnraum für alle Einkommensgruppen zusätzlich an. Die Deckung durch ein entsprechendes Angebot sowie notwendigen Baugrund bleibt weiterhin eine Kernaufgabe der Gemeinde Lindlar. Dieser Aufgabe wurde teilweise schon durch fertige und geplante Neubauten (insbesondere durch die BGW GmbH) sowie die Planung und Erschließung von Neubaugebieten Rechnung getragen.

5.4 Wirtschaft und Arbeitsmarkt

Neben der Bevölkerungsentwicklung im allgemeinen sind auch die Entwicklungen am örtlichen Arbeitsmarkt von Bedeutung für den kommunalen Haushalt (Gewerbesteuer, Sozialtransferaufwendungen). Neben den Arbeitslosenzahlen werden auch die Zahlen zu den sozialversicherungspflichtig Beschäftigten als Indikatoren herangezogen.

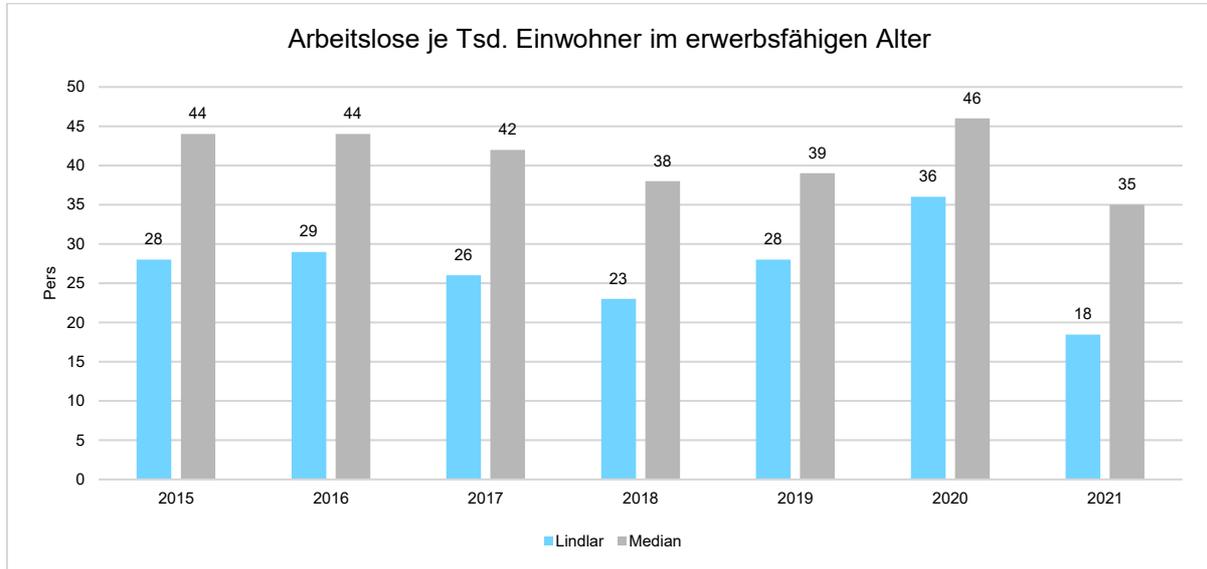
Entwicklung der Arbeitslosen- und Beschäftigtenzahlen

	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021
Arbeitslose zum 30.6.	350	310	374	488	324
davon unter 25 Jahre (Jugendarbeitslosigkeit)	38	37	37	60	17
davon über 55 Jahre (Arbeitslosigkeit Älterer)	92	104	118	156	134
Sozialversicherungspflichtig Beschäftigte am Arbeitsort	6.324	6.589	6.575	6.805	6.945



Arbeitslose je Tausend Einwohner im erwerbsfähigen Alter

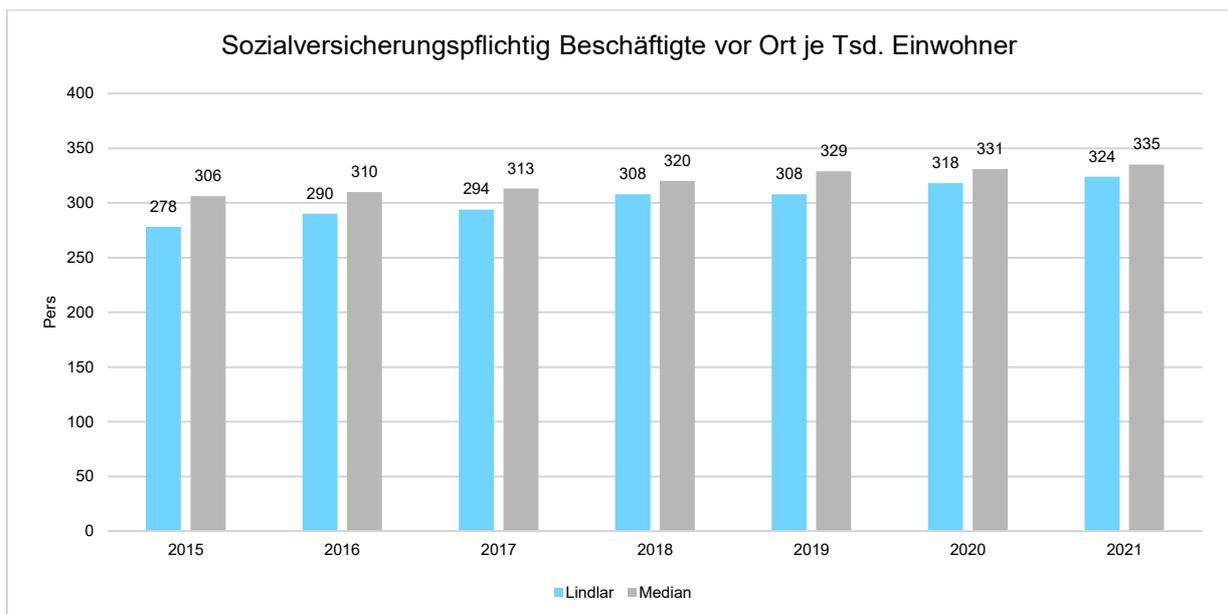
Nachfolgend wird die Arbeitslosenzahl ins Verhältnis zur örtlichen Bevölkerung in der Altersgruppe 18 - 65 Jahre gestellt (erwerbsfähiges Alter). Durch die Relation zur relevanten Einwohnergröße kann die Zahl der Arbeitslosen besser eingeordnet werden.



Im Ort arbeitende sozialversicherungspflichtig Beschäftigte je Tsd. Einwohner

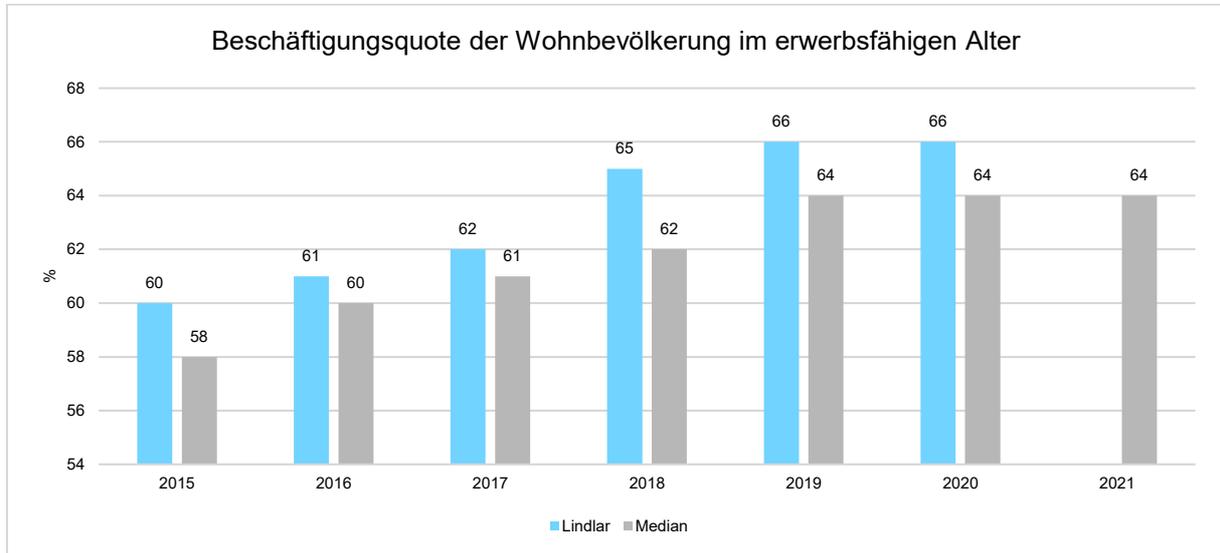
Als Indikator für die Entwicklung der örtlichen Wirtschaft kann die Zahl der sozialversicherungspflichtig Beschäftigten herangezogen werden, die vor Ort arbeiten. Enthalten sind also alle Personen (auch Einpendler), die vor Ort einer Beschäftigung nachgehen. In dieser Zahl nicht enthalten sind Auspendler.

Die Darstellung erfolgt in Relation zur Einwohnerzahl.



Beschäftigungsquote der örtlichen Bevölkerung im erwerbsfähigen Alter

Zur abschließenden Beurteilung der Entwicklung des Arbeitsmarktes wird noch dargestellt, wieviel Prozent der örtlichen Wohnbevölkerung im erwerbsfähigen Alter von 18 - 65 Jahre einer sozialversicherungspflichtigen Beschäftigung nachgehen. Hier fließen sowohl die vor Ort tätigen Beschäftigten als auch die Auspendler ein, die an einem anderen Ort beschäftigt sind.



Basis für die im Bericht ausgewiesenen statistischen Werte sind Kennzahlenergebnisse, die aus Kommunen mehrerer Vergleichsringe stammen können. Dabei wurden die folgenden Parameter zugrunde gelegt:

Kommunenarten: kreisangehörige Stadt, Gemeinde

Einwohner von: 20.000 bis 50.000

Bundesländer: Nordrhein-Westfalen

Kommunen insgesamt: 120

Die Vergleichsbasis kann dabei je Kennzahl variieren, da nicht zwingend jede Kommune für jede Kennzahl und jedes Auswahljahr Daten beisteuert.

Vergleichsbasis (Anzahl Werte)	E' 2017	E' 2018	E' 2019	E' 2020	E' 2021	P' 2022	P' 2023	P' 2024	P' 2025
(NKF) Drittfinanzierungsquote - neu ab 08/11	53	52	52	43	9	59	54	49	44
(NKF) Fehlbetragsquote (Ant. Jahreserg. v. allg. Rücklage u. Ausgleichsrüchl.)	40	42	38	36	6	0	0	0	0
(NKF) Sach- u. Dienstl.intensität inkl. Erstattungen (ohne Miete, Pacht, Leasing)	53	52	53	45	9	59	54	49	44
(Re-) Investitionsquote	32	34	28	26	4	0	0	0	0
Abschreibungsquote (Abschreibungsintensität)	53	52	52	44	9	59	54	49	44
Anlagendeckungsgrad 2	37	39	35	28	4	0	0	0	0
Arbeitslose je tsd. Einwohner im erwerbsfähigen Alter	123	124	128	128	1	128	1	0	0
Aufkommen aus Anteil Einkommensteuer je Einwohner	53	52	53	45	9	59	54	49	44

Vergleichsbasis (Anzahl Werte)	E' 2017	E' 2018	E' 2019	E' 2020	E' 2021	P' 2022	P' 2023	P' 2024	P' 2025
Aufkommen aus Anteil Umsatzsteuer je Einwohner	53	52	53	45	9	59	54	49	44
Aufwandsdeckungsgrad	53	52	53	45	9	59	54	49	44
Beschäftigungsquote der örtlichen Wohnbevölkerung im erwerbsfähigen Alter	123	124	128	128	1	128	1	0	0
Eigenkapitalquote 1 (auch GPA BW)	50	50	49	43	12	43	12	0	0
Eigenkapitalquote 2	50	50	49	43	12	0	0	0	0
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (ohne Fin.erg.) je Einwohner	53	52	53	45	9	59	54	49	44
Fiktive Entschuldungsdauer (dynamischer Verschuldungsgrad)	36	37	33	28	4	0	0	0	0
Finanzergebnis je Einwohner	53	52	53	45	9	59	54	49	44
Gewerbesteuer je Einwohner	53	52	53	45	9	59	54	49	44
Grundsteuer B je Einwohner	53	52	53	45	9	59	54	49	44
Infrastrukturquote	42	46	41	37	7	0	0	0	0
Jahresergebnis (ord. Erg. und a.o. Erg.) je Einwohner	53	52	53	45	9	59	54	49	44
Kurzfristige Verbindlichkeitsquote	37	38	34	28	4	0	0	0	0
Liquidität 2. Grades (NKF - Set NRW, SN)	36	38	34	28	4	0	0	0	0
Personalaufwandsquote (Personalintensität I)	53	52	53	45	9	59	54	49	44
Pro-Kopf-Verschuldung (Verbindlichkeiten je Einwohner)	52	52	52	50	43	49	43	10	2
Steuerquote	53	52	53	45	9	59	54	49	44
Transferaufwandsquote	53	52	53	45	9	59	54	49	44
Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten je Einwohner	52	52	52	50	45	0	0	0	0
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten je Einwohner	52	52	52	50	44	49	44	14	6
Verschuldungsgrad (Verbindl. in % vom Eigenkapital)	49	49	48	43	9	43	8	0	0
Zinslastquote	53	52	53	45	9	59	54	49	44
Zuwendungsquote (o. allg. Uml. u. Leist.beteil.)	53	52	53	45	9	59	54	49	44
im Ort arbeitende Sozialvers.pfl. Beschäftigte je tsd. Einwohner	128	127	128	128	128	128	128	0	0

6 Vorgänge von besonderer Bedeutung

Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Ende des Geschäftsjahres

Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach Schluss des Wirtschaftsjahres 2021 eingetreten sind, dieses aber noch wirtschaftlich belasten und im Abschluss nicht ihren Niederschlag gefunden haben, ergaben sich nicht.

7 Kurze Zusammenfassung der Lage

Kurze Zusammenfassung der Lage

Zusammengefasst schließt das Haushaltsjahr 2021, insbesondere aufgrund des Hochwassers in Höhe von 314 TEUR und trotz der Isolierung der Mehraufwendungen und Mindererträge aufgrund der Pandemie in Höhe von 1,55 Mio. EUR, mit einem negativen Ergebnis ab. Auch unter Berücksichtigung der zu erwartenden Erstattung des Landes aus dem Wiederaufbauprogramm für die Aufwendungen durch das Hochwasser wird aufgrund der zu erwartenden Kostensteigerungen im Rahmen des Krieges in der Ukraine eine zukünftige ausgeglichene Haushaltsplanung ohne die Aufstellung eines neuen Haushaltssicherungskonzeptes immer schwieriger darzustellen. Auch fehlen in der Finanzrechnung die entsprechenden Barmittel und müssen durch zusätzliche Kassenkredite gedeckt werden.

Gem. § 6 NKF-COVID-19-Isolierungsgesetz – NKF-CIG muss der Isolierungsbetrag beginnend mit dem Haushaltsjahr 2025 über längstens 50 Jahre abgeschrieben werden und belastet damit zukünftige Haushaltsjahre. Den Gemeinden steht im Jahr 2024 für die Aufstellung der Haushaltssatzung 2025 das einmalig auszuübende Recht zu, die Bilanzierungshilfe ganz oder in Anteilen gegen das Eigenkapital erfolgsneutral auszubuchen. Über die Entscheidung ist ein Beschluss des zuständigen Organs für den Beschluss über die Haushaltssatzung herbeizuführen. Eine Überschuldung darf dadurch weder eintreten noch eine bereits bestehende Überschuldung erhöht werden.

8 Ort, Datum, Unterschriften

Lindlar, den 31.03.2022

(Dr. Georg Ludwig, Bürgermeister)

(Cordula Ahlers, Gemeindegamnerin)