WTL GmbH
Weber · Thönes · Linden

Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft

Bericht
über die Prüfung
des Jahresabschlusses
zum 31. Dezember 2022
und
des Lageberichts
für das Haushaltsjahr 2022

Stadt Bergneustadt,
Bergneustadt

Inhaltsverzeichnis

1. Prüfungsauftrag 1
2. Grundsätzliche Feststellungen 2
   2.1 Stellungnahme zur Lagebeurteilung durch die gesetzlichen Vertreter 2
   2.2 Feststellungen zur Einhaltung von Gesetz und Satzung 4
3. Prüfungsdurchführung 6
   3.1 Gegenstand der Prüfung 6
   3.2 Art und Umfang der Prüfung 7
4. Feststellungen zur Rechnungslegung 10
   4.1 Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung 10
      4.1.1 Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen 10
      4.1.2 Jahresabschluss 10
      4.1.3 Lagebericht 11
   4.2 Gesamtaussage des Jahresabschlusses 11
      4.2.1 Feststellungen zur Gesamtaussage des Jahresabschlusses 11
      4.2.2 Wesentliche Bewertungsgrundlagen und deren Änderungen 11
5. Wiedergabe des Bestätigungsvermerks und Schlussbemerkung 12

Anlagen

Bilanz der Stadt Bergneustadt zum 31. Dezember 2022 1
Ergebnisrechnung für das Haushaltsjahr vom 01. Januar 2022 bis zum 31. Dezember 2022 2
Finanzrechnung für das Haushaltsjahr vom 01. Januar 2022 bis zum 31. Dezember 2022 3
Anhang zum Jahresabschluss des Haushaltsjahres 2022 4
Lagebericht zum Jahresabschluss des Haushaltsjahres 2022 5
Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen für das Haushaltsjahr vom 01. Januar 2022 bis zum 31. Dezember 2022 6
Bestätigungsvermerk des unabhängigen Abschlussprüfers 7
Rechtliche und wirtschaftliche Verhältnisse 8

Allgemeine Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften

Aus rechentechnischen Gründen können in den Tabellen Rundungsdifferenzen in Höhe von +/- eine Einheit (EUR, %) auftreten.

Hauptteil

1. Prüfungsauftrag

Durch Beschluss des Rechnungsprüfungsausschusses der

Stadt Bergneustadt

-nachfolgend kurz "Stadt" genannt-

wurden wir zum Abschlussprüfer für das Haushaltsjahr vom 01. Januar 2022 bis zum 31. Dezember 2022 gewählt. Daraufhin beauftragte uns die Stadt den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2022 der Stadt Bergneustadt für das Haushaltsjahr vom 01. Januar 2022 bis zum 31. Dezember 2022 unter Einbeziehung der Buchführung sowie unter Beachtung der gesetzlichen Vorschriften und den sie ergänzenden ortsrechtlichen Bestimmungen oder sonstigen Satzungen gemäß § 102 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) und den Lagebericht für das Haushaltsjahr 2022 gemäß § 102 GO NRW zu prüfen und über die Prüfung schriftlich Bericht zu erstatten.

Die Stadt ist gemäß § 95 GO NRW verpflichtet, einen Jahresabschluss sowie einen Lagebericht aufzustellen und nach § 102 GO NRW prüfen zu lassen. Jahresabschluss und Lagebericht sind nach § 96 GO NRW der Aufsichtsbehörde anzuzeigen und öffentlich bekannt zu machen.

Wir bestätigen gemäß § 321 Abs 4a HGB, dass wir bei unserer Abschlussprüfung die anwendbaren Vorschriften zur Unabhängigkeit beachtet haben.

Über Art und Umfang sowie über das Ergebnis unserer Prüfung erstatten wir den nachfolgenden Bericht. Wir haben diesen Prüfungsbericht nach dem Prüfungsstandard "Grundsätze ordnungsmäßiger Erstellung von Prüfungsberichten" des Instituts der Wirtschaftsprüfer e.V. (IDW), Düsseldorf, (IDW PS 450 n.F.) erstellt.

Unserem Bericht haben wir den geprüften Jahresabschluss, bestehend aus der Bilanz (Anlage 1), der Ergebnisrechnung (Anlage 2), der Finanzrechnung (Anlage 3) und dem Anhang (Anlage 4) sowie den geprüften Lagebericht (Anlage 5) beigefügt.

Unserem Auftrag liegen die beigefügten Allgemeinen Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften in der Fassung vom 01. Januar 2017 zu Grunde. Die Höhe unserer Haftung bestimmt sich nach § 323 Abs. 2 HGB. Im Verhältnis zu Dritten sind Nr. 1 Abs. 2 i.V.m. Nr. 9 der Allgemeinen Auftragsbedingungen maßgebend.

Der vorliegende Prüfungsbericht ist ausschließlich an die geprüfte Stadt Bergneustadt gerichtet.

2. Grundsätzliche Feststellungen

2.1 Stellungnahme zur Lagebeurteilung durch die gesetzlichen Vertreter

Nachfolgend stellen wir zusammengefasst die Beurteilung der Lage der Stadt durch den Bürgermeister dar. Der Lagebericht enthält unseres Erachtens folgende Kernaussagen:

Nachdem der fortgeschriebene Haushaltsplan einen Fehlbedarf in Höhe von 5,3 Mio. EUR vorsah (incl. 5,9 Mio. EUR Ermächtigungsübertragungen), schließt das Haushaltsjahr nach dem jetzt vorliegenden Jahresabschluss mit einem Überschuss von 3,5 Mio. EUR.

Dieses Ergebnis resultiert in der Summe insbesondere aus Mehrerträgen bei den Steuern und ähnlichen Abgaben (1,3 Mio. EUR), bei den sonstigen ordentlichen Erträgen (528 TEUR) und Minderaufwendungen bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (2,3 Mio. EUR) sowie den Transferaufwendungen (5,5 Mio. EUR). Zudem wurde die sehr sparsame Mittelbewirtschaftung in allen Bereichen der Verwaltung unverändert fortgeführt.

Des Weiteren ergaben sich im Haushaltsjahr 1,2 Mio. EUR außerordentliche Erträge aus der Covid-19 und Ukraine Bilanzierungshilfe.

Die Bilanz zum Stichtag 31.12.2022 weist eine Bilanzsumme von 175,59 Mio. EUR aus, wobei die Aktivseite der Bilanz Auskunft darüber gibt, welches Vermögen sich im wirtschaftlichen Eigentum der Stadt Bergneustadt befindet und wie sich dieses Vermögen auf einzelne Positionen aufteilt. Der Schwerpunkt liegt mit 158,83 Mio. EUR = 90 % beim Anlagevermögen.

Der Jahresüberschuss zum 31.12.2022 in Höhe von 3,5 Mio. EUR führt zu einem ausgewiesenen Eigenkapital in Höhe von 13,46 Mio. EUR. Das sind 7,7 % der Bilanzsumme. Die Sonderposten belaufen sich auf 66,1 Mio. EUR und damit auf 37,6 % der Bilanzsumme. In den Rückstellungen von 22,6 Mio. EUR = 12,9 % sind Pensionsrückstellungen mit 20 Mio. EUR, Instandhaltungsrückstellungen mit 462 TEUR und Sonstige Rückstellungen mit 2,2 Mio. EUR enthalten.

Eine weitere wesentliche Position bilden die Verbindlichkeiten mit 67 Mio. EUR = 38,1 %; diese beinhalten Investitionskredite mit 41,6 Mio. EUR, Liquiditätskredite mit 19,6 Mio. EUR, Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen mit 3,5 Mio. EUR und mit zusammen 2,2 Mio. EUR die Verbindlichkeiten aus Transferleistungen, erhaltenen Anzahlungen sowie sonstigen Verbindlichkeiten. Am 31.12.2022 betrugen die Verbindlichkeiten 72 Mio. EUR.

Der kommunalen Ebene sind in den vergangenen Jahren durch den Gesetzgeber zusätzliche Aufgaben übertragen worden, ohne auch für eine ausreichende Finanzausstattung zu sorgen. Während der Oberbergische Kreis seinen Aufwand über die Kreisumlage weiterreichen kann, sind der Belastung der Bürger und Betriebe in Bergneustadt durch die Realsteuern grundsätzlich Grenzen gesetzt, damit nicht weitere Abwanderungen provoziert oder mögliche Ansiedlungen verhindert werden.

Die Bilanz 2022 weist ein Eigenkapital in Höhe von 13,46 Mio. EUR aus. Dem gegenüber steht eine berechnete kumulierte Bilanzierungshilfe nach § 5 Absatz 2 NKF-CUIG in Höhe von 4,2 Mio. EUR. Mit dieser Bilanzierungshilfe können die wirtschaftlichen Folgen der Corona-Pandemie sowie des Ukraine-Krieges auf den städtischen Haushalt in den Jahren 2020-2022 abgemildert werden. Sie wird aber gemäß § 6 NKF-CUIG ab 2026 linear über längstens 50 Jahre ergebniswirksam abgeschrieben und somit die künftigen Haushaltsjahre entsprechend belasten.

Durch die Ausweisung und Herrichtung von Gewerbeflächen ist Bergneustadt in der Lage, Gewerbebetrieben weiterhin geeignete Ansiedlungsflächen zur Verfügung zu stellen. Erfolgreiche Ansiedlungen im Gewerbegebiet Lingesten trugen dazu bei, die wirtschaftliche Entwicklung in Bergneustadt positiver zu gestalten. Insbesondere die Entwicklung der Gewerbegebiete am Dreiort und am Schlöten sind wesentlich für die weitere positive Haushaltsentwicklung.

Im Haushaltsjahr 2022 berührte seit dem Frühjahr ein weiteres Ereignis das Leben in Bergneustadt und auch die Haushaltswirtschaft – der Ukraine-Krieg. Dieser Krieg bringt neben Sorgen, Wut und Hoffnung auch erhebliche wirtschaftliche Folgen mit sich. Fehlende Rohstoffe zur Energie- und Wärmegewinnung sowie zur Güter- und Warenherstellung schränken wirtschaftliche Unternehmen ein und führen so zu weiter zunehmendem Inflationsdruck. Im städtischen Haushalt zieht dies in vielen Bereichen deutliche Aufwandsteigerungen nach sich. Zum 31.12.2022 wurden bereits 270 Flüchtlinge in Bergneustadt gemeldet. Die Hilfsangebote aus der Bevölkerung sind bemerkenswert. Wohnungen werden angeboten und soziale Kontakte entwickeln sich. Zusätzlich muss aber umfangreiche Integrationsarbeit geleistet werden, die zu entsprechenden Haushaltsbelastungen führen werden.

Die Beurteilung der Lage der Stadt Bergneustadt, insbesondere die Beurteilung des Fortbestands und der Risiken der künftigen Entwicklung der Stadt, ist plausibel und folgerichtig abgeleitet. Nach dem Ergebnis unserer Prüfung und den dabei gewonnenen Erkenntnissen ist die Lagebeurteilung des Bürgermeisters dem Umfang nach angemessen und inhaltlich zutreffend.

2.2 Feststellungen zur Einhaltung von Gesetz und Satzung

Im Rahmen unserer Prüfung wurde folgende berichtspflichtige Verstöße festgestellt, welche nachfolgend erläutert werden:

- **Unregelmäßigkeiten in der Rechnungslegung**

Gemäß § 30 Abs. 2 KomHVO NRW hat die Stadt Bergneustadt zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres sämtliche, im wirtschaftlichen Eigentum stehende Vermögensgegenstände, Schulden und Rechnungsabgrenzungsposten in einem Inventar nachzuweisen; die Vermögensgegenstände sind mindestens alle fünf (bewegliche) bzw. 10 Jahre (unbewegliche) durch eine körperliche Inventur aufzunehmen. Es ist festzustellen, dass die letzte körperliche Bestandsaufnahme des unbeweglichen Sachanlagevermögens (hier: der Gemeindestraßen) der Stadt Bergneustadt 2005 stattgefunden hat. Gemäß der ab 01. Januar 2019 geltenden KomHVO NRW soll bei Anwendung des Buchinventurverfahrens das Intervall für die körperliche Bestandsaufnahme bei körperlichen beweglichen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens fünf Jahre und bei körperlichen unbeweglichen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens zehn Jahre nicht überschreiten. Bis zu dem Zeitpunkt der Berichtserstellung besteht ein Verordnungsverstoß wegen unterlassener vollständiger Folgeinventuren fort.

Die Stadt Bergneustadt hat einen Auftrag an einen externen Anbieter zur Erstellung eines Straßenzustandskatasters und einer damit verbundenen körperlichen Bestandsaufnahme/Inventarisierun vergeben. Von November 2022 bis Juni 2023 wurde zum Zuge der Straßenkontrolle eine erste Bestandserfassung durchgeführt. Eine Auswertung ist bisher noch nicht erfolgt.

Aus Prüfersicht ist dies für die Gesamtbeurteilung der hinreichenden Ordnungsmäßigkeit der haushaltsrechtlichen Rechnungslegung nicht wesentlich. Unser Prüfungsurteil zum Jahresabschluss ist diesbezüglich nicht modifiziert.

- **Beachtung von sonstigen haushaltsrechtlichen Regelungen**

Der vom Bürgermeister bestätigte Jahresabschlussentwurf 2022 wurde nicht entsprechend § 95 Abs. 5 GO NRW fristgerecht bis zum 31. März 2023 dem Rat zur Kenntnisnahme zugeleitet.

Der Verstoß ist nicht mit Sanktionen oder verfahrensrechtlichen Folgen behaftet.

Die aus den weiteren geprüften Unterlagen entnommenen Informationen führen nach dem Ergebnis unserer Prüfung zu einer ordnungsgemäßen Abbildung in der Buchführung, im Jahresabschluss und im Lagebericht.

3. Prüfungsdurchführung

3.1 Gegenstand der Prüfung

Gegenstand unserer Prüfung war der nach den gemeinderechtlichen Vorschriften des Landes NRW aufgestellte Jahresabschluss zum 31. Dezember 2022 für das Haushaltsjahr vom 01. Januar bis 31. Dezember 2022 und der Lagebericht für das Haushaltsjahr 2022 und die Buchführung sowie die Beachtung der gesetzlichen Vorschriften und sie ergänzenden ortsrechtlichen Bestimmungen oder sonstigen Satzungen.

Gemäß § 317 Abs. 4a HGB hat sich die Prüfung nicht darauf zu erstrecken, ob der Fortbestand der geprüften Stadt oder die Wirksamkeit und Wirtschaftlichkeit der Verwaltung zugesichert werden kann.

Die Verantwortung für die Ordnungsmäßigkeit von Buchführung sowie Jahresabschluss und Lagebericht und die uns erteilten Aufklärungen und Nachweise trägt der Bürgermeister. Unsere Aufgabe als Abschlussprüfer ist es, diese Unterlagen unter Einbeziehung der Buchführung und der uns erteilten Aufklärungen und Nachweise im Rahmen unserer pflichtgemäßen Prüfung zu beurteilen.

Die Prüfung der Einhaltung anderer gesetzlicher Vorschriften gehörte nur insoweit zu den Aufgaben unserer Abschlussprüfung, als sich aus diesen Vorschriften üblicherweise Rückwirkungen auf den Jahresabschluss ergeben. Die Aufdeckung und Aufklärung strafrechtlicher Tatbestände, wie z.B. Unterschlagungen sowie die Feststellung außerhalb der Rechnungslegung begangener Ordnungswidrigkeiten waren nicht Gegenstand unserer Abschlussprüfung. Im Verlaufe unserer Tätigkeit ergaben sich auch keine Anhaltspunkte, die besondere Untersuchungen in dieser Hinsicht erforderlich gemacht hätten.

Die Beurteilung der Angemessenheit des Versicherungsschutzes der Stadt, insbesondere ob alle Wagnisse bedacht und ausreichend versichert sind, war nicht Gegenstand des uns erteilten Auftrags zur Jahresabschlussprüfung.

3.2 Art und Umfang der Prüfung

Ausgangspunkt unserer Prüfung war der von BSP Bauer, Soest & Partner mbB Wirtschaftsprüfer, Wiehl, geprüfte und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk versehene Jahresabschluss zum 31. Dezember 2021 und der Lagebericht für das Haushaltsjahr 2021. Die Feststellung des Jahresabschlusses zum 31. Dezember 2021 erfolgte durch den Rat der Stadt Bergneustadt am 31. August 2022

Wir haben die Jahresabschlussprüfung nach den Vorschriften der § 102 ff. GO NRW sowie §§ 317 ff. HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung vorgenommen. Danach ist die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass mit hinreichender Sicherheit beurteilt werden kann, ob die Buchführung, der Jahresabschluss und der Lagebericht frei von wesentlichen Mängeln sind.

Im Rahmen der Prüfung werden Nachweise für die Angaben in der Buchführung und Jahresabschluss auf der Basis von stichprobengestützter Verfahren bei bewusster Auswahl beurteilt. Die Prüfung umfasst die Beurteilung der angewandten Bilanzierungs-, Bewertungs- und Gliederungsgrundsätze.

Wir sind der Auffassung, dass die Art und der Umfang unseres im Folgenden dargestellten Prüfungsvorgehens eine hinreichend sichere Grundlage für unser Prüfungsurteil bildet. Auf der Grundlage des risikoorientierten Prüfungsansatzes (IDW PS 261) haben wir zunächst eine Prüfungsstrategie erarbeitet. Diese basiert

- zum einen auf Risikoeinschätzungen in den Bereichen
  - Beziehungen zu nahe stehenden Personen sowie
  - Unregelmäßigkeiten

- zum anderen auf einer Beurteilung des inhärenten Risikos und des Kontrollrisikos auf der Gesamtunternehmensebene der Stadt, entsprechend IDW PS 261. Hierzu gehört u.a. auch die Beschäftigung
  - mit der Geschäftstätigkeit und dem wirtschaftlichen und rechtlichen Umfeld der Stadt sowie
  - mit dem IT-System der Stadt.

In einem nächsten Schritt erfolgte eine Beurteilung des inhärenten Risikos für jedes Prüffeld unter Berücksichtigung der Erkenntnisse aus der Beurteilung des Fehlerrisikos auf der Gesamtunternehmensebene der Stadt. Entsprechend der sich hieraus ergebenden Resultate wurden dann in dem jeweiligen Prüffeld

- entweder IKS- und gegebenenfalls Einzelfallprüfungshandlungen
- oder die Mindestprüfungshandlungen durchgeführt.

Aufgrund des soeben dargestellten Prüfungsvorgehens ergaben sich die folgenden Prüfungsschwerpunkte:

- Ausweis, Bestand, Vollständigkeit und Bewertung der unbebauten und bebauten Grundstücke und grundstücksgleichen Rechte,
- Ausweis, Bestand, Vollständigkeit und Bewertung des Infrastrukturvermögens,
- Vollständigkeit der Sonderposten,
- Ausweis, Bestand, Vollständigkeit und Bewertung der Pensionsrückstellungen,
- Ausweis und Vollständigkeit der Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen,
- Vollständigkeit der Angaben im Anhang und
- Plausibilität der Angaben im Lagebericht.

Die Prüfungshandlungen zur Erlangung von Prüfungsnachweisen umfassten Prüfungshandlungen zur Risikobeurteilung, Funktionstests, analytische Prüfungshandlungen sowie Einzelfallprüfungen. Unter Anwendung von stichprobengestützten Verfahren bei bewusster Auswahl haben wir auch geprüft, ob einzelne Rechnungsbeträge sachlich und rechnerisch vorschriftsmäßig begründet und belegt sind.

Bei der Beurteilung des internen Kontrollsystems (IKS) sind wir wie folgt vorgegangen: bei den Prüffeldern, die

- durch ein mittleres bzw. hohes inhärentes Risiko gekennzeichnet und/oder
- mit einem bedeutsamen Risiko versehen und/oder
- als wesentlich im Vergleich zur Bilanzsumme eingestuft

wurden, erfolgte in jedem Fall eine IKS-Beurteilung.

Im Rahmen dieser Beurteilung wurde untersucht, inwieweit ein internes Kontrollsystem besteht, das geeignet ist, das Kontrollrisiko und damit das Fehlerrisiko des jeweiligen Prüffeldes zu reduzieren. In einem weiteren Schritt haben wir dann die Ergebnisse aus der durchgeführten IKS-Beurteilung bei der Auswahl der analytischen Prüfungshandlungen und der Einzelfallprüfungen berücksichtigt.

Sowohl die Beurteilung des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems als auch die Durchführung von Einzelfallprüfungen erfolgte jeweils in einer Auswahl von bewusst ausgewählten Elementen. Die Bestimmung der jeweiligen Auswahl erfolgte in Abhängigkeit von unseren Erkenntnissen über das rechnungslegungsbezogene interne Kontrollsystem sowie von Art und Umfang der Geschäftsvorfälle.

An der körperlichen Bestandsaufnahme der Vorräte haben wir nicht beobachtend teilgenommen, da die Vorräte im Wertumfang absolut und relativ von untergeordneter Bedeutung sind.

Im Bereich der Debitoren und Kreditoren wurden keine Saldenbestätigungen eingeholt, da die Forderungen und Verbindlichkeiten sowohl quantitativ im Verhältnis zur Bilanzsumme und qualitativ nicht von wesentlicher Bedeutung sind.

Saldenmitteilungen der Banken lagen vor.

Bei der Prüfung der versicherungsmathematischen Berechnung von Pensions- und Beihilfeverpflichtungen - beim Ansatz der Pensionsrückstellungen - wurden von uns die Ergebnisse eines versicherungsmathematischen Gutachtens des Gutachters Heubeck AG, Köln, vom 11. Februar 2023 verwertet.

Art, Umfang und Ergebnis der im Einzelnen durchgeführten Prüfungshandlungen sind in unseren Arbeitspapieren festgehalten.

Alle von uns erbetenen, nach pflichtgemäßem Ermessen zur ordnungsmäßigen Durchführung der Prüfung von den gesetzlichen Vertretern benötigten Aufklärungen und Nachweise sind erteilt worden.

Der Bürgermeister hat uns schriftlich im Rahmen einer Vollständigkeitserklärung bestätigt, dass alle bilanzierungspflichtigen Vermögenswerte, Verpflichtungen, Wagnisse und Abgrenzungen im Jahresabschluss zum 31. Dezember 2022 berücksichtigt wurden, sämtliche Aufwendungen und Erträge enthalten sowie alle erforderlichen Angaben gemacht worden sind.

Der Bürgermeister hat ferner erklärt, dass der Lagebericht auch hinsichtlich erwarteter Entwicklungen alle für die Beurteilung der Lage der Stadt Bergneustadt wesentlichen Gesichtspunkte sowie die nach § 49 KomHVO NRW erforderlichen Angaben enthält. Über Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Schluss des Haushaltsjahrs wird berichtet.

4. Feststellungen zur Rechnungslegung

4.1 Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung

4.1.1 Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen

Die Aufzeichnungen der Geschäftsvorfälle der Stadt sind nach unseren Feststellungen vollständig, fortlaufend und zeitgerecht. Der Kontenplan ermöglicht eine klare und übersichtliche Ordnung des Buchungsstoffs mit einer für die Belange der Stadt ausreichenden Gliederungstiefe. Soweit im Rahmen unserer Prüfung Buchungsbelege eingesehen wurden, enthalten diese alle zur ordnungsgemäßen Dokumentation erforderlichen Angaben. Die Belegablage ist geordnet, so dass der Zugriff auf die Belege unmittelbar anhand der Angaben in den Konten möglich ist.

Das Rechnungswesen (Finanz- und Anlagenbuchhaltung) der Stadt erfolgt auf einer eigenen EDV-Anlage unter Verwendung des Programms SAP ERP der Firma SAP SE, Walldorf. Eine Unbedenklichkeitsbescheinigung vom Prüfungsamt der Stadt Aachen zum Einsatz des finanzwirksamen Softwareverfahrens gemäß § 104 Absatz 1 Ziffer 3 GO NRW vom 28. September 2022 wurde uns vorgelegt. Die Lohn- und Gehaltsabrechnung wird durch die Rheinische Versorgungskasse unter Verwendung des Programms SAP-Kommunalmaster HR der Firma SAP SE, Walldorf, abgewickelt. Die Anwendungen werden über regio iT zur Verfügung gestellt, der auch den First- und Second-Level-Support bereitstellt.

Die Buchführung - mit Ausnahme der ausstehenden Inventur des körperlich unbeweglichen Sachanlagevermögens - ist nach unseren Feststellungen ordnungsgemäß und entspricht den gesetzlichen Anforderungen.

Die aus den weiteren geprüften Unterlagen entnommenen Informationen führen nach dem Ergebnis unserer Prüfung zu einer ordnungsgemäßen Abbildung in der Buchführung, im Jahresabschluss und im Lagebericht.

4.1.2 Jahresabschluss

In dem uns zur Prüfung vorgelegten Jahresabschluss zum 31. Dezember 2022 wurden alle für die Rechnungslegung geltenden gesetzlichen Vorschriften einschließlich der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung beachtet.

Die Bilanz sowie die Ergebnis- und Finanzrechnung- und Teilrechnungen für das Haushaltsjahr vom 01. Januar 2022 bis 31. Dezember 2022 sind nach unseren Feststellungen ordnungsmäßig aus der Buchführung und aus den weiteren geprüften Unterlagen abgeleitet.

Zur Ordnungsmäßigkeit der im Anhang gemachten Angaben, über die von uns nicht an anderer Stelle berichtet wird, stellen wir fest, dass die Berichterstattung im Anhang durch die gesetzlichen Vertreter vollständig und im gesetzlich vorgeschriebenen Umfang ausgeführt wurde.

4.1.3 Lagebericht

Unsere Prüfung hat ergeben, dass der Lagebericht mit dem Jahresabschluss und mit den bei unserer Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht. Der Lagebericht vermittelt insgesamt eine zutreffende Vorstellung von der Lage der Stadt Bergneustadt. Die wesentlichen Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung sind nach unserer Auffassung zutreffend dargestellt und entsprechen den gesetzlichen Vorschriften (§ 49 KomHVO NRW).

4.2 Gesamtaussage des Jahresabschlusses

4.2.1 Feststellungen zur Gesamtaussage des Jahresabschlusses

Da sich keine Besonderheiten ergeben haben, stellen wir fest, dass der Jahresabschluss insgesamt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage der Stadt Bergneustadt vermittelt.

4.2.2 Wesentliche Bewertungsgrundlagen und deren Änderungen

Grundsätzlich sollen nach § 33 Abs. 1 Nr. 5 KomHVO NRW die gewählten Bewertungsmethoden beibehalten werden. Für die gesamte Rechnungslegung einschließlich der Ausübung von Ansatzwahlrechten und der Ausnutzung von Ermessensspielräumen gilt das Willkürverbot.

Wesentliche Änderungen in den Bewertungsgrundlagen wurden nicht vorgenommen.

Von den Bewertungsgrundsätzen i.S.v. § 33 Abs. 1 Nr. 1 bis 5 KomHVO NRW darf nach § 33 Abs. 2 KomHVO NRW nur in begründeten Ausnahmefällen abgewichen werden. Der Ausnahmefall im Jahresabschluss 2022 betrifft die verpflichtende Regelung nach NKF-CUIG i.V.m. § 33a KomH-VO NRW eine Bilanzierungshilfe für COVID-19-Ukraine-bezogene Belastungen zu bilden. Die Summe der ermittelten Mindererlöse bzw. Mehraufwendungen hieraus wurde als außerordentlicher Ertrag in die Ergebnisrechnung eingestellt und als Bilanzierungshilfe mit der Postenbezeichung "Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit" vor dem Anlagevermögen aktiviert bzw. ausgewiesen.

5. Wiedergabe des Bestätigungsvermerks und Schlussbemerkung

Nach dem abschließenden Ergebnis unserer Prüfung haben wir dem Jahresabschluss zum 31. Dezember 2022 (Anlage 1 bis 4) und dem Lagebericht für das Haushaltsjahr 2022 (Anlage 5) der Stadt Bergneustadt, Bergneustadt, unter dem Datum vom 21. Juni 2023 den folgenden uneingeschränkten Bestätigungsvermerk erteilt, der hier wiedergegeben wird:

"BESTÄTIGUNGSVERMERK DES UNABHÄNGIGEN ABSCHLUSSPRÜFERS
An die Stadt Bergneustadt, Bergneustadt:

Prüfungsurteile
Wir haben den Jahresabschluss der Stadt Bergneustadt, Bergneustadt, - bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2022, der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung und den Teilrechnungen für das Haushaltsjahr vom 01. Januar bis zum 31. Dezember 2022 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden - geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht der Stadt Bergneustadt, Bergneustadt, für das Haushaltsjahr vom 01. Januar bis zum 31. Dezember 2022 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den Vorschriften des § 95 Gemeindeordnung Nordrhein-Westfalen - GO NRW - i.V.m. der Verordnung über das Haushaltswesen der Kommunen im Land Nordrhein-Westfalen (Kommunalhaushaltsverordnung Nordrhein-Westfalen - KomHVO NRW) und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage der Stadt zum 31. Dezember 2022 sowie ihrer Ertragslage für das Haushaltsjahr vom 01. Januar bis zum 31. Dezember 2022.

- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Stadt. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den deutschen gesetzlichen Vorschriften und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Gemäß § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Lageberichts geführt hat.

Grundlage für die Prüfungsurteile

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts in Übereinstimmung mit § 317 HGB und § 102 GO NRW unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts" unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von der Stadt unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen kommunalrechtlichen Vorschriften Nordrhein-Westfalens und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.

Hinweis auf einen sonstigen Sachverhalt

Die letzte körperliche Bestandsaufnahme des unbeweglichen Sachanlagevermögens (hier: der Gemeindestraßen) der Gemeinde hat 2005 stattgefunden. Gemäß der ab 01. Januar 2019 geltenden Verordnung über das Haushaltswesen der Kommunen im Land Nordrhein-Westfalen (Kommunalhaushaltsverordnung Nordrhein-Westfalen - KomHVO NRW) soll bei Anwendung des Buchinventurverfahrens das Intervall für die körperliche Bestandsaufnahme bei körperlichen beweglichen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens fünf Jahre und bei körperlichen unbeweglichen Vermögensgegenständen des Anlagenvermögens 10 Jahre nicht überschreiten. Bis zu diesem Zeitpunkt der Berichterstellung besteht ein Verordnungsverstoß wegen unterlassener vollständiger Folgeinventuren der Gemeindestraßen, da eine Verpflichtung gemäß § 30 Abs. 2 KomHVO NRW zur Durchführung einer körperlichen Bestandsaufnahme beim körperlich unbeweglichen Anlagevermögen alle 10 Jahre besteht.

Die Stadt Bergneustadt hat einen Auftrag an einen externen Anbieter zur Erstellung eines Straßenzustandskatasters und einer damit verbundenen körperlichen Bestandsaufnahme/Inventarisierun vergeben. Von November 2022 bis Juni 2023 wurde zum Zuge der Straßenkontrolle eine erste Bestandserfassung durchgeführt. Eine Auswertung ist bisher noch nicht erfolgt.

Aus Prüfersicht ist dies für die Gesamtbeurteilung der hinreichenden Ordnungsmäßigkeit der haushaltsrechtlichen Rechnungslegung nicht wesentlich. Unser Prüfungsurteil zum Jahresabschluss ist diesbezüglich nicht modifiziert.

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter und des Rechnungsprüfungsausschusses für den Jahresabschluss und den Lagebericht

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den Vorschriften des § 95 GO NRW i.V.m. der KomHVO NRW in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Finanz- und Ertragslage der Stadt vermittelt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt haben, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen - beabsichtigten oder unbeabsichtigten - falschen Darstellungen ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit der Stadt zur Fortführung ihrer Tätigkeit, d.h. der stetigen Erfüllung der Aufgaben zu beurteilen. Des Weiteren haben sie die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Sicherung der stetigen Erfüllung ihrer Aufgaben, sofern einschlägig, anzugeben.

Außerdem sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichts, der insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Stadt vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie als notwendig erachtet haben, um die Aufstellung eines Lageberichts in Übereinstimmung mit den anzuwendenden deutschen gesetzlichen Vorschriften zu ermöglichen, und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

Der Rechnungsprüfungsausschuss ist verantwortlich für die Überwachung des Rechnungslegungsprozesses der Stadt zur Aufstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichts.

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen - beabsichtigten oder unbeabsichtigten - falschen Darstellungen ist, und ob der Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Stadt vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB und § 102 GO NRW unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus Verstößen oder Unrichtigkeiten resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses und Lageberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher - beabsichtigter oder unbeabsichtigter - falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zu dienen. Das Risiko, dass wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist bei Verstößen höher als bei Unrichtigkeiten, da Verstöße betrügerisches Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.

- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem und den für die Prüfung des Lageberichts relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieses Systems der Stadt abzugeben.

- beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.

- ziehen wir auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise Schlussfolgerungen darüber, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit der Stadt zur Fortführung ihrer Tätigkeit, d.h. der stetigen Erfüllung ihrer Aufgaben, aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss und im Lagebericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser jeweiliges Prüfungsurteil zu modifizieren.

Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass die Stadt die stetige Aufgabenerfüllung nicht sicherstellen kann.

- beurteilen wir die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Jahresabschlusses einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresabschluss die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Stadt vermittelt.

- beurteilen wir den Einklang des Lageberichts mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage der Stadt.

- führen wir Prüfungshandlungen zu den von den gesetzlichen Vertretern dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von den gesetzlichen Vertretern zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zugrunde liegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

Wir erörtern mit den für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung feststellen."

Wir erstatten diesen Prüfungsbericht in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und unter Beachtung der deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Erstellung von Prüfungsberichten (IDW PS 450 n.F.).

Die Verwendung des vorstehend wiedergegebenen Bestätigungsvermerks außerhalb dieses Prüfungsberichts setzt unsere vorherige Zustimmung voraus.

Die Veröffentlichung oder Weitergabe des Jahresabschlusses und/oder des Lageberichts in einer von der bestätigten Fassung abweichenden Form (einschließlich der Übersetzung in andere Sprachen) erfordert unsere erneute Stellungnahme, soweit dabei unser Bestätigungsvermerk zitiert oder auf unsere Prüfung hingewiesen wird. Wir weisen diesbezüglich auf § 328 HGB hin.

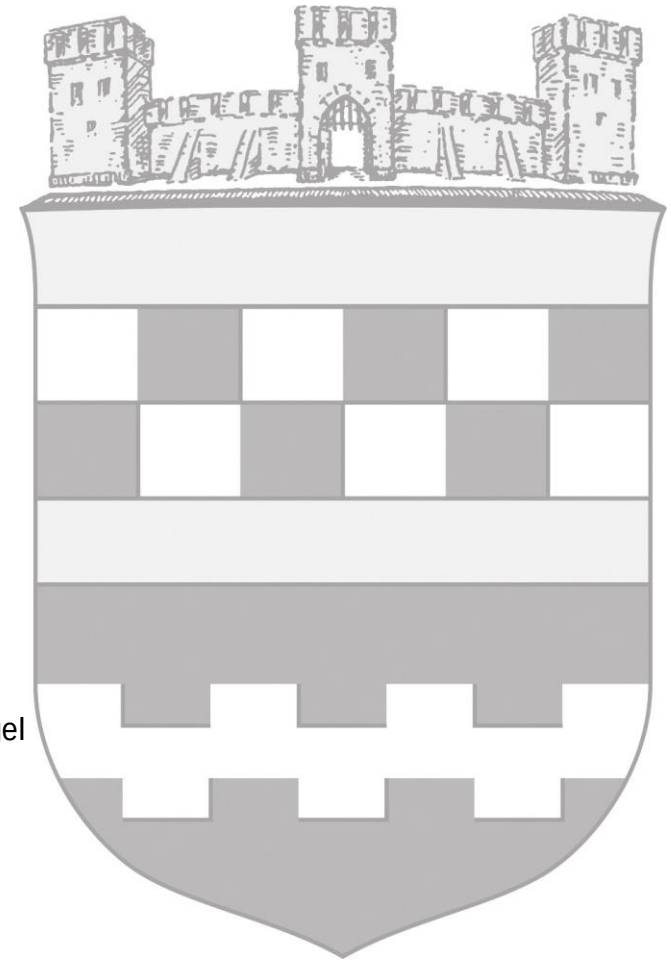
Reichshof, den 21. Juni 2023
WTL Weber Thönes Linden GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft



Michael Linden
Wirtschaftsprüfer

Anlagen

Jahresabschluss zum 31.12.2022



- Bilanz
- Ergebnisrechnung
- Finanzrechnung
- Anhang
  Anlagenspiegel
  Forderungsspiegel
  Verbindlichkeitenspiegel
  Eigenkapitalspiegel
- Lagebericht
- Teilrechnungen

Bergneustadt, den 30.03.2023

aufgestellt:

Bernd Knabe
Stadtkämmerer

bestätigt:

Matthias Thul
Bürgermeister

Anlage 1

Bilanz Jahresabschluss der Stadt Bergneustadt zum Stichtag 31.12.2022

AKTIVA	Bilanzwert 31.12.2021	Bilanzwert 31.12.2022
0. Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit	**3.014.517,49 €**	**4.169.689,99 €**
1. Anlagevermögen	**162.129.906,95 €**	**158.833.965,59 €**
1.1. Immaterielle Vermögensgegenstände	**522.490,00 €**	**586.687,07 €**
1.2. Sachanlagen	**152.146.983,79 €**	**148.807.696,37 €**
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	*14.115.999,60 €*	*14.176.262,50 €*
1.2.1.1 Grünflächen	*11.709.935,36 €*	*11.785.911,32 €*
1.2.1.2 Ackerland	*301.773,74 €*	*301.139,74 €*
1.2.1.3 Wald, Forsten	*234.656,03 €*	*234.493,97 €*
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	*1.869.634,47 €*	*1.854.717,47 €*
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	*64.502.465,56 €*	*62.060.838,75 €*
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	*5.899.233,95 €*	*5.678.534,95 €*
1.2.2.2 Schulen	*44.412.933,00 €*	*43.055.032,00 €*
1.2.2.3 Wohnbauten	*2.183.545,00 €*	*1.301.195,00 €*
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	*12.006.753,61 €*	*12.026.076,80 €*
1.2.3 Infrastrukturvermögen	*65.738.962,38 €*	*65.979.727,11 €*
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrasturktuvermögens	*10.170.083,69 €*	*10.178.840,42 €*
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	*3.182.526,00 €*	*3.963.307,00 €*
1.2.3.4 Entw.- u. Abwasserbeseitigungsanlagen	*23.944.349,00 €*	*23.486.998,00 €*
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrsanlagen	*28.329.412,69 €*	*28.253.270,69 €*
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	*112.591,00 €*	*97.311,00 €*
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	*18.403,00 €*	*245.985,00 €*
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	*240.552,73 €*	*240.552,73 €*
1.2.6 Maschinen u. technische Anlagen, Fahrzeuge	*4.027.732,84 €*	*3.905.671,07 €*
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	*1.276.672,54 €*	*1.185.206,13 €*
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	*2.226.195,14 €*	*1.013.453,08 €*
1.3. Finanzanlagen	**9.460.433,16 €**	**9.439.582,15 €**
1.3.2 Beteiligungen	*6.609.351,44 €*	*6.609.369,42 €*
1.3.3 Sondervermögen	*2.445.490,26 €*	*2.445.490,26 €*
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	*405.591,46 €*	*384.722,47 €*
2. Umlaufvermögen	**10.575.762,06 €**	**11.969.457,07 €**
2.1 Vorräte	**47.585,00 €**	**52.410,00 €**
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	*47.585,00 €*	*52.410,00 €*
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	**5.400.474,11 €**	**5.554.035,93 €**
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	*3.215.073,84 €*	*3.781.951,45 €*
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	*520.675,78 €*	*347.309,81 €*
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	*1.664.724,49 €*	*1.424.774,67 €*
2.4 Liquide Mittel	**5.127.702,95 €**	**6.363.011,14 €**
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	**525.548,74 €**	**620.035,24 €**
Summe AKTIVA	**176.245.735,24 €**	**175.593.147,89 €**

PASSIVA	Bilanzwert 31.12.2021	Bilanzwert 31.12.2022
1. Eigenkapital	**9.616.995,95 €**	**13.463.143,46 €**
1.1 Allgemeine Rücklage	**5.412.246,76 €**	**5.719.078,43 €**
1.3 Ausgleichsrücklage	**105.143,21 €**	**4.204.749,19 €**
1.4 Jahresüberschuss	**4.099.605,98 €**	**3.539.315,84 €**
2. Sonderposten	**66.274.664,30 €**	**66.093.989,38 €**
2.1 für Zuwendungen	**55.992.603,87 €**	**56.116.845,79 €**
2.2 für Beiträge	**8.867.020,00 €**	**8.464.295,00 €**
2.3 für den Gebührenausgleich	**620.713,85 €**	**758.403,01 €**
2.4 Sonstige Sonderposten	**794.326,58 €**	**754.445,58 €**
3. Rückstellungen	**21.796.633,16 €**	**22.611.943,72 €**
3.1 Pensionsrückstellungen	**19.335.673,00 €**	**19.996.355,00 €**
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	**384.775,70 €**	**462.425,51 €**
3.4 Sonstige Rückstellungen nach § 37 Abs. 5 und Abs. 6 KomHVO NRW	**2.076.184,46 €**	**2.153.163,21 €**
4. Verbindlichkeiten	**72.040.688,50 €**	**66.915.149,14 €**
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	**42.999.717,71 €**	**41.636.306,48 €**
4.2.5 von Kreditinstituten	*42.999.717,71 €*	*41.636.306,48 €*
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	**22.500.000,00 €**	**19.605.435,20 €**
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	**1.943.487,21 €**	**3.523.113,82 €**
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	**5.059,41 €**	**14.111,08 €**
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	**501.152,80 €**	**352.972,60 €**
4.8 Erhaltene Anzahlungen	**4.091.271,37 €**	**1.783.209,96 €**
5. Passive Rechnungsabgrenzung	**6.516.753,33 €**	**6.508.922,19 €**
Summe PASSIVA	**176.245.735,24 €**	**175.593.147,89 €**

Bergneustadt, den 30.03.2023

aufgestellt: **bestätigt:**

Bernd Knabe
Stadtkämmerer

Matthias Thul
Bürgermeister

Jahresrechnung 2022

Anlage 2, Blatt 1

verantwortlich: siehe Produktgruppentexte

		Ergebnisrechnung	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
1		Steuern und ähnliche Abgaben	-24.815.325,77	-23.179.100,00		**-24.450.441,36**	**-1.271.341,36**	
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-16.751.716,80	-19.532.696,00		**-19.483.896,39**	**48.799,61**	
3	+	Sonstige Transfererträge	-13.046,23	-1.000,00		**-183.481,60**	**-182.481,60**	
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-7.570.094,68	-7.541.059,00		**-7.683.091,37**	**-142.032,37**	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-629.210,08	-601.980,00		**-556.656,99**	**45.323,01**	
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-355.481,25	-293.645,00		**-365.183,77**	**-71.538,77**	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-1.278.106,17	-1.223.421,00		**-1.751.861,34**	**-528.440,34**	
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	-63.716,66	-48.200,00		**-60.134,55**	**-11.934,55**	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-51.476.697,64**	**-52.421.101,00**		**-54.534.747,37**	**-2.113.646,37**	
11	-	Personalaufwendungen	6.454.528,23	6.745.460,00		**6.895.705,02**	**150.245,02**	
12	-	Versorgungsaufwendungen	986.409,84	1.429.340,00		**1.514.635,00**	**85.295,00**	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.600.351,97	11.375.364,00	846.384,00	**9.075.886,71**	**-2.299.477,29**	1.729.466,09
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	5.375.319,46	5.489.788,00		**5.394.453,22**	**-95.334,78**	
15	-	Transferaufwendungen	24.454.728,88	30.990.874,00	4.990.714,00	**25.457.848,16**	**-5.533.025,84**	4.990.714,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.495.851,87	2.498.898,07	81.048,07	**3.045.687,21**	**546.789,14**	47.745,44
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**48.367.190,25**	**58.529.724,07**	**5.918.146,07**	**51.384.215,32**	**-7.145.508,75**	**6.767.925,53**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**-3.109.507,39**	**6.108.623,07**	**5.918.146,07**	**-3.150.532,05**	**-9.259.155,12**	**6.767.925,53**
19	+	Finanzerträge	-600.427,98	-542.150,00		**-534.399,89**	**7.750,11**	
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.309.098,43	1.371.670,00		**1.300.788,60**	**-70.881,40**	
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)	**708.670,45**	**829.520,00**		**766.388,71**	**-63.131,29**	
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**-2.400.836,94**	**6.938.143,07**	**5.918.146,07**	**-2.384.143,34**	**-9.322.286,41**	**6.767.925,53**
23	+	Außerordentliche Erträge	-1.698.769,04	-1.635.900,00		-1.155.172,50	480.727,50	
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (Zeilen 23 und 24)	**-1.698.769,04**	**-1.635.900,00**		**-1.155.172,50**	**480.727,50**	
26		**Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-4.099.605,98**	**5.302.243,07**	**5.918.146,07**	**-3.539.315,84**	**-8.841.558,91**	**6.767.925,53**
28		**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27)**	**-4.099.605,98**	**5.302.243,07**	**5.918.146,07**	**-3.539.315,84**	**-8.841.558,91**	**6.767.925,53**

Bergneustadt, 30.03.2023 aufgestellt: bestätigt:

Bernd Knabe, Stadtkämmerer Matthias Thul, Bürgermeister

verantwortlich: siehe Produktgruppentexte

Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der Allgemeinen Rücklage

	Ergebnisrechnung	*Ergebnis 2021*			*Ist-Ergebnis 2022*		
29	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	-98.283,12			-2.365.720,79		
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	93.811,07			2.058.889,12		
33	**Verrechnungssaldo** (=Zeilen 29 bis 32)	**-4.472,05**			**-306.831,67**		

Jahresrechnung 2022 **Anlage 3**, Blatt 1

verantwortlich: siehe Produktgruppentexte

		Finanzrechnung	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
1		Steuern und ähnliche Abgaben	-24.384.734,06	-23.179.100,00		**-23.736.427,41**	**-557.327,41**	
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-13.614.771,82	-16.969.460,00		**-16.130.996,68**	**838.463,32**	
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	-13.559,83	-1.000,00		**-176.563,89**	**-175.563,89**	
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-7.188.257,15	-6.899.990,00		**-7.022.924,94**	**-122.934,94**	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-616.278,73	-601.980,00		**-599.644,72**	**2.335,28**	
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-328.933,02	-293.645,00		**-346.713,78**	**-53.068,78**	
7	+	Sonstige Einzahlungen	-70.641,03	-881.920,00		**-1.029.913,60**	**-147.993,60**	
8	+	Zinsen u. sonstige Finanzeinzahlungen	-578.632,27	-527.150,00		**-534.381,91**	**-7.231,91**	
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-46.795.807,91**	**-49.354.245,00**		-49.577.566,93	-223.321,93	
10	-	Personalauszahlungen	6.004.391,07	6.300.180,00		**6.241.257,80**	**-58.922,20**	
11	-	Versorgungsauszahlungen	1.367.968,00	1.420.520,00		**1.340.412,84**	**-80.107,16**	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.190.319,02	11.375.364,00	846.384,00	**8.810.897,08**	**-2.564.466,92**	1.729.466,09
13	-	Zinsen u. sonstige Finanzauszahlungen	1.327.100,66	1.371.670,00		**1.223.144,82**	**-148.525,18**	
14	-	Transferauszahlungen	25.307.146,22	30.990.874,00	4.990.714,00	**25.446.118,68**	**-5.544.755,32**	4.990.714,00
15	-	Sonstige Auszahlungen	1.803.898,97	1.982.548,07	81.048,07	**1.902.513,46**	**-80.034,61**	47.745,44
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**44.000.823,94**	**53.441.156,07**	**5.918.146,07**	**44.964.344,68**	**-8.476.811,39**	**6.767.925,53**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 9 u. 16)	**-2.794.983,97**	**4.086.911,07**	**5.918.146,07**	**-4.613.222,25**	**-8.700.133,32**	**6.767.925,53**
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-2.613.602,98	-4.857.400,00		**-3.146.269,79**	**1.711.130,21**	
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	-434.853,70	-74.500,00		**-378.342,00**	**-303.842,00**	
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	-74.142,97	-573.800,00		**-114.815,27**	**458.984,73**	
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-3.122.599,65**	**-5.505.700,00**		**-3.639.427,06**	**1.866.272,94**	
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	273.886,61	3.678.849,57	884.849,57	**1.252.329,11**	**-2.426.520,46**	2.052.885,19
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.961.989,79	7.807.114,82	5.103.114,82	**1.987.877,97**	**-5.819.236,85**	5.304.132,41
26	-	Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	897.801,01	3.010.997,53	1.588.097,53	**529.313,86**	**-2.481.683,67**	2.152.065,55
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	343,43					

Jahresrechnung 2022

Anlage 3, Blatt 2

verantwortlich: siehe Produktgruppentexte

		Finanzrechnung	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	14.831,88	126.600,00	21.500,00	**27.623,32**	**-98.976,68**	35.625,43
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**4.148.852,72**	**14.623.561,92**	**7.597.561,92**	**3.797.144,26**	**-10.826.417,66**	**9.544.708,58**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit** (Zeilen 23 und 30)	**1.026.253,07**	**9.117.861,92**	**7.597.561,92**	**157.717,20**	**-8.960.144,72**	**9.544.708,58**
32	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag** (Zeilen 17 und 31)	**-1.768.730,90**	**13.204.772,99**	**13.515.707,99**	**-4.455.505,05**	**-17.660.278,04**	**16.312.634,11**
33	+	Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	-1.000.000,00	-1.520.300,00		**-1.543.700,00**	**-23.400,00**	
34	+	Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	-2.000.000,00	-1.000.000,00		**-5.200.000,00**	**-4.200.000,00**	
35	-	Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	2.700.875,01	2.775.380,00		**2.767.271,23**	**-8.108,77**	
36	-	Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	3.000.000,00			**8.100.000,00**	**8.100.000,00**	
37	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**2.700.875,01**	**255.080,00**		**4.123.571,23**	**3.868.491,23**	
38	**=**	**Änderung des Bestands an eigenen Finanzmitteln** (Zeilen 32 und 37)	**932.144,11**	**13.459.852,99**	**13.515.707,99**	**-331.933,82**	**-13.791.786,81**	**16.312.634,11**
39	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln	**-8.780.360,08**	**-5.127.703,00**		**-5.127.702,95**	**0,05**	
40	+	Bestand an fremden Finanzmitteln	**2.720.513,02**			**-897.939,17**	**-897.939,17**	
41	**=**	**Liquide Mittel** (Zeilen 38, 39 und 40)	**-5.127.702,95**	**8.332.149,99**	**13.515.707,99**	**-6.357.575,94**	**-14.689.725,93**	**16.312.634,11**

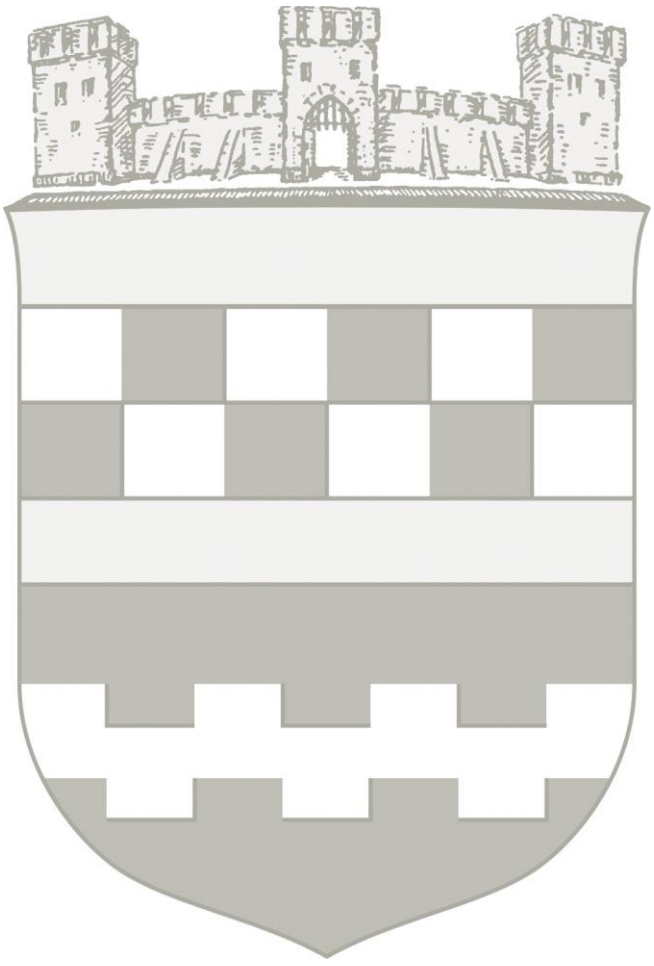
Bergneustadt, 30.03.2023 aufgestellt: bestätigt:

Bernd Knabe, Stadtkämmerer Matthias Thul, Bürgermeister

Anhang

zum Jahresabschluss der Stadt Bergneustadt

zum 31.12.2022



Allgemeines

Nach § 95 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) und § 38 der Kommunalhaushaltsverordnung (KomHVO NRW) hat die Stadt Bergneustadt zum Schluss eines jeden Jahres einen Jahresabschluss aufzustellen. Dieser besteht neben der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung, den Teilrechnungen und der Bilanz auch aus dem Anhang entsprechend § 45 KomHVO NRW.

Im Anhang sind zu den Posten der Bilanz und den Positionen der Ergebnisrechnung die verwendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden anzugeben und zu erläutern. Die Anwendung von Vereinfachungsregeln und Schätzungen ist zu beschreiben. Zu erläutern sind auch die im Verbindlichkeitenspiegel auszuweisenden Haftungsverhältnisse sowie alle Sachverhalte, aus denen sich künftig erhebliche finanzielle Verpflichtungen ergeben können.

Nach den Bestimmungen des Neuen Kommunalen Finanzmanagement (NKF) werden die Geschäftsvorfälle bei der Stadt Bergneustadt seit dem 01.01.2008 nach dem System der doppelten Buchführung (Doppik) erfasst. Der jetzt vorliegende Jahresabschluss 2022 gibt Aufschluss über die am Abschlussstichtag bestehende Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Stadt und informiert über das Ergebnis der Haushaltswirtschaft des abgelaufenen Haushaltsjahres.

Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Bilanzierungsmethoden regeln den Ansatz der Vermögensgegenstände und Schulden in der Bilanz dem Grunde nach und Bewertungsvorschriften regeln, mit welchem Wert ihr Ansatz zu erfolgen hat.

Bei der Erfassung und Bewertung von Vermögensgegenständen, Schulden und Rechnungsabgrenzungsposten für Zwecke des Jahresabschlusses fanden die Bewertungsvorgaben der §§ 33 bis 37 sowie 42 bis 44 KomHVO NRW Anwendung. Soweit das NKF keine eigenständigen Rechtsvorschriften beinhaltet, sind die einschlägigen handelsrechtlichen Vorschriften zu Grunde gelegt worden.

Sämtliche Vermögensgegenstände und Schulden werden in der Bilanz der Stadt Bergneustadt vollständig angesetzt. Die in der Eröffnungsbilanz angesetzten Werte für die einzelnen Vermögensgegenstände gelten für künftige Haushaltsjahre als Anschaffungs- und Herstellungskosten. Die Vermögenszugänge des abgelaufenen Jahres erfolgten zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten. Abgänge sind mit dem Restbuchwert unter Einbeziehung der ergebniswirksamen Auswirkungen berücksichtigt worden.

Angaben und Erläuterungen gemäß § 45 KomHVO NRW

Vermögensgegenstände, deren Nutzung zeitlich begrenzt ist, sind planmäßig linear abgeschrieben worden.

Zudem können Vermögensgegenstände, deren Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten einen Betrag von 800,00 € ohne Umsatzsteuer nicht übersteigen, die selbständig genutzt werden können und einer Abnutzung unterliegen, gem. § 36 Abs. 3 KomHVO NRW unmittelbar als Aufwand verbucht werden. Von dieser Möglichkeit wird bis zu einer Wertgrenze von 410,00 € ohne Umsatzsteuer Gebrauch gemacht.

Der Bestimmung der wirtschaftlichen Nutzungsdauer von abnutzbaren Vermögensgegenständen und deren Bewertung lag die beigefügte Abschreibungstabelle der Stadt Bergneustadt zugrunde; unter Beachtung der Rahmenvorgaben des Kommunalministeriums und entsprechend den örtlichen Verhältnissen ist darin auch die Nutzungsdauer festgelegt.

Zuschreibungen in Form von rein wertmäßigen Erhöhungen des Anlagevermögens und außerplanmäßige Abschreibungen mussten im Jahr 2022 nicht durchgeführt werden.

Von den in § 35 i. V. m. § 29 Abs. 1 Nr. 1 + 3 KomHVO NRW vorgesehenen Möglichkeiten der Bewertungsvereinfachung (insbesondere Festwerte und Gruppenbewertung) wurde Gebrauch gemacht. Es wurde ein Festwert für einen neu angelegten Baumbestand in der Bahnstraße gebildet.

Von den bisher im Rahmen der Eröffnungsbilanzierung beziehungsweise bei den bisherigen Jahresabschlüssen angewandten Bewertungs- und Bilanzierungsmethoden wurde nicht abgewichen.

Im Sinne des § 45 Abs. 2 Nr. 10 KomHVO NRW i. V. m. § 271 Abs. 1 HGB verfügt die Stadt über Beteiligungen mit einem Anteil unter 20 v. H. des Nennkapitals, die dazu bestimmt sind dauerhaft der Stadt zu dienen.

Beteiligung	Betrag in EUR	Anteil in %
AggerEnergie GmbH	5.696.169,66	3,086
Oberbergische Verkehrsgesellschaft mbH (OVAG)	606.500,96	4,166
Oberbergische Aufbaugesellschaft mbH (OAG)	33.954,29	1,635
Radio Berg GmbH & Co. KG	31.500,00	0,900
Gründer- und Technologiezentrum Gummersbach GmbH (GTC)	15.959,20	0,356
d-NRW AöR	1000,00	0,078
Projektagentur Oberberg GmbH	750,00	3,000
ASTO Zweckverband	59.313,94	11,111
Zweckverband Förderschulen	161.677,63	11,111
Zweckverband Civitec	48,69	1,293
Waldwirtschaftsgemeinschaft Dörspe-Othetal	789,86	k. A.

Nähere Angaben zu den Beteiligungen können dem Beteiligungsbericht entnommen werden.

Die Vorräte wurden mit den Anschaffungskosten bzw. dem niedrigeren beizulegenden Wert angesetzt.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände entsprechen den Nominalwerten. Sie wurden auf ihre Werthaltigkeit geprüft und - soweit notwendig - im Rahmen einer Einzelwertberichtigung vermindert. Zusätzlich erfolgten Pauschalwertberichtigungen insbesondere im Bereich von Bußgeldern und bei Gebühren aus Amtshilfeersuchen.

Die Allgemeine Rücklage hatte am 31.12.2021 einen Stand von 5.412.246,76 €. Nach Verbuchung von Erträgen in Höhe von 2.365.720,79 € und Aufwendungen in Höhe von 2.058.889,12 € nach § 44 Absatz 3 KomHVO NRW weist die Allgemeine Rücklage zum 31.12.2022 einen Bestand in Höhe von 5.719.078,43 € auf.

Gemäß § 45 Absatz 3 KomHVO NRW ist dem Anhang ein Eigenkapitalspiegel beizufügen. Dieser gibt eine differenzierte Aufschlüsselung der Eigenkapitalbestandteile und stellt die Veränderungen eines Geschäftsjahres dar. Der Eigenkapitalspiegel zeigt grundsätzlich auch die Verrechnungen des Jahresergebnisses im Vergleich zu den Vorjahren und gibt damit eine Übersicht über die Ergebnisentwicklung.

Die Sonderposten wurden in der Eröffnungsbilanz mit den vorsichtig geschätzten Zeitwerten angesetzt. Bis zum Erwerb bzw. der Fertigstellung des Vermögensgegenstandes bei mehrjährigen Baumaßnahmen, für den die Zuwendung geleistet wurde, wird der empfangene Betrag als erhaltene Anzahlung im Bereich der Verbindlichkeiten angesetzt. Mit der Fertigstellung (Aktivierung) der Maßnahme erfolgt eine Umbuchung zum Sonderposten. Die Sonderposten werden regelmäßig über die jeweilige Nutzungsdauer des zuwendungsfinanzierten Gegenstandes erfolgswirksam aufgelöst. Bei nicht abnutzbaren Anlagegütern (z.B. Grund und Boden) bleibt der Sonderposten in der Bilanz bestehen, solange die Stadt den Vermögensgegenstand aktiviert hat.

SoPo	Stand 31.12.2021	Abgang	Zugang/ Passiv.	Auflösung	Stand 31.12.2022
Zuweis. v. Land	53.241.574,35	1.024.777,00	3.708.599,37	2.369.165,45	53.556.231,27
Zuweis. v. Gemeinde.	526.202,65	-	-	29.259,00	496.943,65
Zuweis. v. priv. Unt.	33.816,00	-	-	1.393,00	32.423,00
Zuwei. v. üb. Bereich	2.191.010,87	-	18.385,92	178.148,92	2.031.247,87
Summe	55.992.603,87	1.024.777,00	3.726.985,29	2.577.966,37	56.116.845,79

SoPo	Stand 31.12.2021	Abgang	Zugang/ Passiv.	Auflösung	Stand 31.12.2022
Erschl.Beitr. BauGB	5.614.287,00	12.340,00	132.214,24	333.975,24	5.400.186,00
Erschl.Beitr. KAG	3.252.733,00	18.890,00	23.017,10	192.751,10	3.064.109,00
Summe	8.867.020,00	31.230,00	155.231,34	526.726,34	8.464.295,00

SoPo	Stand 31.12.2021	Abgang	Zugang/ Passiv.	Auflösung	Stand 31.12.2022
Gebührenausgleich	620.713,85	-	337.689,16	200.000,00	758.403,01
Sonstige Sonderposten	794.326,58	-	-	39.881,00	754.445,58
Summe	1.415.040,43	-	337.689,16	239.881,00	1.512.848,59

Für Verpflichtungen, die dem Grunde oder der Höhe nach am Abschlussstichtag noch nicht genau bekannt waren, wurden Rückstellungen in angemessener oder gesetzlich zulässiger Höhe gebildet. Zusätzlich gilt für die sonstigen Rückstellungen nach § 37 Absätze 5 und 6 der KomHVO NRW, dass sie anzusetzen sind, wenn der zu leistende Betrag nicht geringfügig ist. Insoweit werden sonstige Rückstellungen in der Bilanz ausgewiesen, soweit die Sachverhalte zu Rückstellungen größer 10.000 € führen.

Entsprechend der erfolgten Inanspruchnahme wurden Rückstellungen im abgelaufenen Jahr aufgelöst.

Rückstellungsspiegel		Stand	Veränderungen		Stand
		31.12.2021	Abgang	Zugang	31.12.2022
Rückstellungen		21.796.633,16 €	2.268.708,16 €	3.084.018,72 €	22.611.943,72 €
Rückstellungen nach § 37, I KomHVO					
251100	Pensionsrückstellung Aktive	4.409.417,00 €	703.348,20 €	442.138,20 €	4.148.207,00 €
252100	Pensionsrückstellung, Versorgungsanteil	10.098.450,00 €	0,00 €	742.690,00 €	10.841.140,00 €
251200	Pensionsrückstellung, Beihilfe Aktive	1.296.579,00 €	280.149,60 €	103.115,60 €	1.119.545,00 €
252200	Pensionsrückstellung, Beihilfe Versorgungsanteil	3.531.227,00 €	0,00 €	356.236,00 €	3.887.463,00 €
Gesamt		19.335.673,00 €	983.497,80 €	1.644.179,80 €	19.996.355,00 €
Rückstellungen nach § 37, IV KomHVO					
271100	Unterlassene Instandhaltungen	384.775,70 €	122.350,19 €	200.000,00 €	462.425,51 €

sonstige Rückstellungen nach § 37, V und VI KomHVO					
281100	Urlaubsrückstellung	212.817,41 €	212.817,41 €	263.825,65 €	263.825,65 €
282100	Überstundenrückstellung	449.014,67 €	449.014,67 €	497.645,39 €	497.645,39 €
289101	Jubiläumsrückstellung	47.171,56 €	3.457,27 €	4.726,17 €	48.440,46 €
289102	Gewerbesteuer Vollverzinsung	19.905,25 €	0,00 €	0,00 €	19.905,25 €
289103	Überörtliche Prüfung durch GPA	59.740,00 €	0,00 €	13.940,00 €	73.680,00 €
289105	Rückstellung Freibad	854.196,25 €	251.070,53 €	39.581,48 €	642.707,20 €
289107	Sonstige Personalrückstellungen	256.794,52 €	75.292,64 €	20.000,00 €	201.501,88 €
289112	Rückst. Jahresabschlüsse Wirtschaftsprüfer	31.000,00 €	31.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €
289113	Rückst. für Ausgleichsmaßnahmen	5.544,80 €	207,65 €	0,00 €	5.337,15 €
289115	Rückst.Aktionsprogramm "Aufholen nach Corona"	0,00 €	0,00 €	40.120,23 €	40.120,23 €
289117	Rückstellung Zuwendungen FlüAG Ukrainer	0,00 €	0,00 €	340.000,00 €	340.000,00 €
289118	Rückst. Integrationszuweisung	140.000,00 €	140.000,00 €	0,00 €	0,00 €
Gesamt		2.076.184,46 €	1.162.860,17 €	1.239.838,92 €	2.153.163,21 €

Die von der Stadt für Pensions- und Beihilfeverpflichtungen gegenüber ihren aktiven Beamten sowie Versorgungsempfängern gemäß § 37 Absatz 1 KomHVO NRW gebildete Pensionsrückstellung wurde in 2022 von 19.335.673,00 € auf 19.996.355,00 € angehoben. Die Bewertung erfolgte mit dem gesetzlich vorgegebenen Rechnungszins von 5,0 % auf Basis der Richttafel *2018 G* von Klaus Heubeck. Als Pensionierungsalter wurde die Regelaltersgrenze gemäß § 31 Landesbeamtengesetz NRW angesetzt.
Ausschlaggebend für die Anhebung der sonstigen Rückstellung von 2.076.184,46 € am 31.12.2021 auf 2.153.163,21 € am 31.12.2022 ist die Neubildung von Rückstellungen durch entstandene Rückzahlungsverpflichtungen aus nicht verwendeten Zuwendungen. Die Neubildung wurde dadurch abgefedert, dass zwei Rückstellungen erledigt bzw. teilweise aufgelöst werden konnten.

Die Zusammenstellung der Rückstellung "Unterlassene Instandhaltungen" kann der als Anlage beigefügten Aufstellung entnommen werden.

Verbindlichkeiten sind zum Rückzahlungsbetrag passiviert.

Die Positionen der Ergebnisrechnung und die in der Finanzrechnung nachzuweisenden Einzahlungen und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit sind im Lagebericht ab Seite 5 näher erläutert.

Im Geschäftsjahr ergaben sich im Wesentlichen folgende periodenfremde Erträge und Aufwendungen:

<u>periodenfremde Erträge</u>	
Konzessionsabgabe Strom	1.731,55 €
Beitragsabrechnung gesetzl. Unfallversicherung	2.653,60 €
Ausschüttung Mittel Beamtenversorgung	40.508,86 €
<u>periodenfremde Aufwendungen</u>	
Abrechnungen Strom und Gas für 2020 und 2021	8.246,92 €

Angaben zu vollkonsolidierungspflichtigen verselbständigten Aufgabenbereichen nach § 38 Absatz 2 KomHVO NRW und § 45 Absatz 2 Nr. 10 KomHVO NRW

Da auch für das Haushaltsjahr 2022 von einer Befreiung der Pflicht zur Erstellung des Gesamtabschlusses ausgegangen wird, erfolgen nachfolgend Angaben zu Erträgen und Aufwendungen mit den vollkonsolidierungspflichtigen verselbständigten Aufgabenbereichen:

- Wassergebühren	32.569,96 €	Aufwand für die Stadt
- Verwaltungskostenbeiträge	68.000,00 €	Ertrag für die Stadt
- Konzessionsabgabe	208.751,00 €	Ertrag für die Stadt
- Mieten	16.710,75 €	Ertrag für die Stadt
- Gewinnabführung	127.029,42 €	Ertrag für die Stadt
- Gewerbesteuer	29.540,00 €	Ertrag für die Stadt

Das Wasserwerk als Eigenbetrieb der Stadt Bergneustadt (Anteil 100 %), mit Sitz in der Kölner Str. 256 in 51702 Bergneustadt, weist zum 31.12.2022 einen Jahresüberschuss von 131.492,25 € aus und kommt damit auf ein Eigenkapital von 2.731.166,17 €.

Angaben und Erläuterungen zur Haushaltsbelastung infolge der COVID-19-Pandemie und des Krieges in der Ukraine gemäß § 5 NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz (NKF-CUIG)

Die durch Mindererträge und Mehraufwendungen aufgrund der COVID-19-Pandemie und des Krieges in der Ukraine ermittelte Haushaltsbelastung im Jahr 2022 beläuft sich auf 1.155.172,50 €. Sie wurde mit einem Teilbetrag von 78.603,47 € konkret ermittelt und mit einem Teilbetrag von 1.076.569,03 € in einer Nebenrechnung nach § 5 Absatz 3 NKF-CUIG berechnet. Die Mehraufwendungen fielen im Wesentlichen für Hygienematerialien, Masken, Gas, Öl und Treibstoffen an. Die Mindererträge entstanden überwiegend durch ausgefallene Erträge bei dem Gemeindeanteil an der Einkommen- und Umsatzsteuer, den Kompensationszahlungen und den Schlüsselzuweisungen. Nach § 5 Absatz 4 NKF-

CUIG wurde die Summe der Haushaltsbelastung als außerordentlicher Ertrag in die Ergebnisrechnung 2022 eingestellt und als Bilanzierungshilfe mit der Bezeichnung „Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit“ auf der Aktivseite der Bilanz gesondert angesetzt. Der Posten weist aufgrund der Haushaltsbelastung der Vorjahre in Höhe von 3.014.517,49 € und der diesjährigen Belastung einen Bilanzwert von 4.169.689,99 € aus.

Die Bilanzierungshilfe ist gemäß § 6 Absatz 1 NKF-CUIG ab dem Haushaltsjahr 2026 linear über längstens 50 Jahre erfolgswirksam abzuschreiben. Nach § 6 Absatz 2 NKF-CIG steht im Jahr 2025 für die Aufstellung der Haushaltssatzung 2026 das einmalig auszuübende Recht zu, die Bilanzierungshilfe ganz oder anteilig gegen das Eigenkapital erfolgsneutral auszubuchen.

Nach § 5 Absatz 6 NKF-CUIG werden auch die auf die COVID-19-Pandemie und den Krieg gegen die Ukraine entfallenden Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung über einen Zeitraum von 50 Jahren, längstens aber über die Abschreibungsdauer der Bilanzierungshilfe zurückgeführt. Im Haushaltsjahr 2022 sind Liquiditätskredite in Höhe von 2,9 Mio. € getilgt worden, so dass zum 31.12.2022 die Verbindlichkeit aus Krediten zur Liquiditätssicherung mit 19,6 Mio. € in der Bilanz ausgewiesen wird. Ohne die COVID-19-Pandemie und dem Krieg gegen die Ukraine wären weitere Kredite zurückgezahlt worden. Insoweit ist zu berücksichtigen, dass die durch Corona und den Krieg entstandene Mehrbelastung in Höhe von kumuliert 4.169.689,99 € in voller Höhe liquiditätswirksam ist und somit in dieser Höhe Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung verursacht.

Die Verbindlichkeiten zur Liquiditätssicherung von 19,6 Mio. € teilen sich wie folgt auf:

Mehrbelastung 2020	1.315.748,45 €
Mehrbelastung 2021	1.698.769,04 €
Mehrbelastung 2022	1.155.172,50 €
Sonstige Liquiditätskredite	15.435.745,21 €

Durchschnittliche Zahl der während des Haushaltsjahres 2022 beschäftigten Bediensteten getrennt nach Gruppen (analog § 285 Nr. 7 HGB)

Im Haushaltsjahr 2022 waren durchschnittlich 116 Bedienstete bei der Stadt Bergneustadt beschäftigt, davon 19 Beamtinnen und Beamte, 97 tariflich Beschäftigte, 1 Umschüler/in und 6 Auszubildende.

Erläuterungen zu Verrechnungen nach § 44 Absatz 3 KomHVO NRW

Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen sowie aus Wertveränderungen von Finanzanlagen sind in folgendem Umfang unmittelbar mit der allgemeinen Rücklage verrechnet worden:

Ertrag aus der Veräußerung von Grundstücken	
Veräußerung bebautes Grundstück Kirchstr. 4	71.760,00 €
Veräußerung unbebautes Grundstück Zum Wiebusch/Zur alten Wiese	48.080,00 €
Veräußerung unbebautes Grundstück Breiter Weg 40	6.077,64 €
Veräußerung unbebautes Grundstück Zur alten Wiese	73.185,00 €
Veräußerung unbebautes Grundstück Leienbach	494,94 €
Ertrag aus der Veräußerung bewegliches Anlagevermögen	
Verkauf Mercedes Benz Ziegler (Einsatzfahrzeug Feuerwehr)	5.259,00 €
Verkauf Schweißgerät Dalex CGL 222	99,00 €
Ertrag aus der Auflösung von SoPo	
Auflösung SoPo Abriss Gebäude Schöne Aussicht 4	678.472,25 €
Auflösung SoPo Abriss Gebäude Breslauer Str. 36	374.536,03 €
Auflösung SoPo Abrisskosten Schöne Aussicht 4	618.813,21 €
Auflösung SoPo Abrisskosten Breslauer Str. 36	488.729,73 €
Sonstiger Ertrag	
Vereinnahmung Fundgeld	103,49 €
Kassenüberschuss	110,50 €
Summe verrechneter Erträge	2.365.720,79 €

Aufwand aus dem Abgang von Anlagevermögen	
Umbuchung Baustraße auf endg. Anlage - Breitegarten (Korrektur SoPo)	1.307,80 €
Abgang Martin-Luther-Str. (Umlegung durch neue Brücke)	1.333,00 €
Verkauf Bäume Stadtwald	1.617,68 €
Abrisskosten Schöne Aussicht 4	618.813,21 €
Abrisskosten Breslauer Str. 36	488.729,73 €
Abgang Gebäude Schöne Aussicht 4	511.680,00 €
Abgang Gebäude Breslauer Str. 36	277.618,00 €
Abgang Gebäude Schöne Aussicht 4 (Korrektur SoPo)	63.404,25 €
Abgang Gebäude Breslauer Str. 36 (Korrektur SoPo)	37.088,03 €
Verkauf Kirchstr. 4	57.297,42 €
Summe verrechneter Aufwendungen	2.058.889,12 €

Für Maßnahmen, die für das Haushaltjahr 2021 geplant aber nicht mehr durchgeführt werden konnten, wurden gemäß § 22 KomHVO NRW Ermächtigungen für Aufwendungen und Auszahlungen in das Jahr 2022 übertragen. Die Ermächtigungsübertragungen erhöhen die entsprechenden Positionen im Haushaltsplan 2022 und sind damit im fortgeschriebenen Ansatz der Ergebnisrechnung sowie der Finanzrechnung enthalten. Für Aufwendungen im Ergebnisplan wurden 5.918.146,07 € und für investive Auszahlungen wurden 7.597.561,92 € nach 2022 übertragen. Von 2022 nach 2023 wurden 6.767.925,53 € an Aufwendungen im Ergebnisplan und 9.544.708,58 € an investiven Auszahlungen übertragen.

Ermächtigungsübertragungen nach 2022 gemäß § 22 KomHVO		*davon in Aufträgen gebunden*
Ermächtigungen für Aufwendungen im Ergebnisplan	**5.918.146,07 €**	*5.918.146,07 €*
Ermächtigungen für investive Auszahlungen	**7.597.561,92 €**	*7.597.561,92 €*
Gesamtbetrag der Ermächtigungsübertragungen	**13.515.707,99 €**	*13.515.707,99 €*
Von den Ermächtigungen für investive Auszahlungen entfallen auf den rentierlichen Bereich (Abwasserbeseitigung):	1.137.248,67 €	1.137.248,67 €
Von den Ermächtigungen für investive Auszahlungen entfallen auf den unrentierlichen Bereich:	6.460.313,25 €	6.460.313,25 €

Ermächtigungsübertragungen nach 2022 für Aufwendungen

Produkt/ Kostenstelle		**Sach-konto**	**Ermächtigungs-übertragung**	davon in Aufträgen gebunden
1.01.08.01	Personalsteuerung-Entwicklung *Stellenbewertungen und Beratungen aus dem Jahr 2021*	542700	3.000,00 €	3.000,00 €
1.01.10.01	IT-Leistungen der ADV für das Rathaus *Update Ingrada, Inventarpro / Kauf Zertifikate*	523600	5.240,04 €	5.240,04 €
1.02.15.01	Feuerschutz *Führerschein*	541200	2.000,00 €	2.000,00 €
diverse	Grundschulen, Hauptschule, Realschule, Gymnasium *Aktionsprogramm Aufholen nach Corona*	524300	14.410,08 €	14.410,08 €
diverse	GGS Wiedenest, Hauptschule, Realschule, Gymnasium *Wartung von mobilen Luftreinigungsgeräten*	523600	527,94 €	527,94 €
1.03.02.01.02	Budget Hauptschule *3 Dockingstationen*	523610	779,61 €	779,61 €
1.03.07.01	Steuerung Schulen *Miete für 43 Raumluftreinigungsgeräte Schulen*	542120	60.500,00 €	60.500,00 €
1.03.07.01	Steuerung Schulen *MEP, LV 2LS, Antrag Digital-Pakt*	542901	8.848,07 €	8.848,07 €
1.04.03.01	Kulturelle Dienste *Rathaus-Open-Air, Open-Air Kino im Freibad*	529100	14.924,73 €	14.924,73 €
1.05.01.01	Seniorenberatung/Demografieangelegenheiten *Seniorenberatung (aus Spenden)*	529100	1.833,02 €	1.833,02 €
1.05.03.03	Betreuung Flüchtlinge, Geld- und Sachleistungen *Flüchtlingshilfe (aus Spenden)*	529100	1.541,25 €	1.541,25 €
1.06.02.02	Begegnungsstätte Hackenberg *Jugendarbeit aus Mitteln der Ausbildungsbörse*	529100	1.678,68 €	1.678,68 €
1.09.01.01	Stadtplanung, Zeit-Handlungskonzepte, Entwicklung *Zentrenkonzept, Gewerbegebiet Schlöten II, Gewerbegebiet Dreiort, BP 22 Altstadt, Regionale, ISEK Altstadt, IHK Hackenberg, Weiterführung laufender Maßnahmen*	diverse	471.098,92 €	471.098,92 €
1.09.01.02	Erschließungsbeiträge *Unterstützung durch Fachbüro; Klageverfahren*	529904/542700	11.600,00 €	11.600,00 €
1.12.01.01	Gemeindestraßen *Versetzung diverser Straßenbeleuchtungen*	523200	1.325,00 €	1.325,00 €
1.15.01.01	Maßnahmen der Wirtschaftsförderung *Breitbandausbau*	diverse	5.032.885,81 €	5.032.885,81 €

11010	Feurwehr Talstraße	523100/523140	8.400,00 €	8.400,00 €
	Änderung vo Abwasserleitungen, Bodenfliesenerneuerungen Stübchen			
11030	Feuerwehr Klein-Wiedenest	523140	12.000,00 €	12.000,00 €
	Sanierung Hallenbeleuchtung, Hallendecke			
11050	Feuerwehr Othetal	523140	10.000,00 €	10.000,00 €
	Sanierung Dachfläche; Eigenanteil			
12040	BBH Fahrzeughalle	523100	4.200,00 €	4.200,00 €
	Reparaturarbeiten Tor & Tür am BBH			
13110	GGS Hackenberg	523100	1.400,00 €	1.400,00 €
	Anpassung Feuerwehrpläne nach Veränderung			
13420	Sporthalle Bursten	523100	2.400,00 €	2.400,00 €
	Demontagearbeiten für Gutachtertermin Burstenhalle			
13610	Gymnasium	523600	8.500,00 €	8.500,00 €
	E-Geräte-Prüfung			
15010	BGS Krawinkelsaal	523100/523110	4.500,00 €	4.500,00 €
	Erweiterung / Umbau Alarmanlage Krawinkelsaal; Prüfung Sprinkleranlage			
15040	Bürgerhaus Alte Schule Neuenothe	523100	2.219,35 €	2.219,35 €
	Gefährdungsanalyse Legionellen Bürgerhaus Neueothe			
16140	Wohnungen Talstr. 29	523100	12.000,00 €	12.000,00 €
	Badrenovierung Fliesen und Sanitär			
17010	Gemeindestraßen	523140/523200	188.469,71 €	188.469,71 €
	Instandsetzungsmaßnahmen zur Straßenerhaltung; Bestandsaufnahme			
17075	Sharing-Station / E-Bikes	523100	2.900,00 €	2.900,00 €
	E-Bike Station Eingangstür			
18550	Friedholfshalle Bergneustadt	523100	1.100,00 €	1.100,00 €
	Demontage v. Gaseinzelöfen/Wasserschlagdruckdämmung			
19110	Abwasserbeseitigung	529100	13.182,23 €	13.182,23 €
	Ing.Leistungen 7. Fortschreibung Abwasserbeseitigungungskonzept			
19130	Regenwasserbeseitigung	529100	14.681,63 €	14.681,63 €
	Ing.Leistungen Fortschreibung Niederschlagswasserbeseitigungskonzept			
Summe der Ermächtigungsübertragungen im Ergebnisplan:			5.918.146,07 €	5.918.146,07 €

Ermächtigungsübertragungen nach 2022 für investive Auszahlungen

Investitions-objekt-nummer		Produkt-gruppe	Sachkonto	Ermächtigungs-übertragung	davon in Aufträgen gebunden
5.100004.710	Erwerb von bewegl. AV ADV	01.10	782600	37.336,41 €	37.336,41 €
5.100004.715	Erwerb von Software	01.10	782100	16.500,00 €	16.500,00 €
5.100006.710	Erwerb Lösch- und Rettungsfahrzeuge	02.15	782600	96.000,00 €	96.000,00 €
5.100007.710	Erwerb Funk- und Alarmausrüstung	02.15	782600	99.940,55 €	99.940,55 €
5.100008.710	Erwerb Geräte und Ausrüstung Feuerwehr	02.15	782600	104.979,86 €	104.979,86 €
5.100015.710	Erwerb Inventar GGS Wiedenest	03.01	782600	2.445,63 €	2.445,63 €
5.100019.710	Erwerb Inventar Hauptschule	03.02	782600	852,94 €	852,94 €
5.100030.710	Gestaltung Grünanlagen/Spielplätze	06.02	782600	7.121,21 €	7.121,21 €
5.100031.710	Grunderwerb für Straßen	12.01	782200	38.113,03 €	38.113,03 €
5.100033.700	Verkehrssicherungsanlagen	12.01	783120	15.000,00 €	15.000,00 €
5.100046.700	Bauliche Maßnahmen Friedhofsanlagen	13.06	783130	2.594,90 €	2.594,90 €
5.100050.710	Erwerb von beweglichem AV BGS Krawinkelsaal	06.02	782600	61.428,94 €	61.428,94 €
5.100052.710	Erwerb Fahrzeuge Baubetriebshof	01.18	782600	5.000,00 €	5.000,00 €
5.100053.710	Erwerb Geräte/Maschinen Baubetriebshof	01.18	782600	5.000,00 €	5.000,00 €
5.100064.710	Erwerb von beweglichem AV Feuerwehr	02.15	782600	4.600,00 €	4.600,00 €
5.100076.730	Erwerb von Finanzanlagen	15.04	782100	5.000,00 €	5.000,00 €
5.200004.700	Baukosten Löschwasserteich Niederrengse	02.15	782600	11.280,95 €	11.280,95 €
5.200007.700	Baukosten Löschwasserteiche	02.15	782600/783120	135.791,65 €	135.791,65 €
5.200015.700	Baukosten Am Räschen	12.01	783120	698.232,86 €	698.232,86 €
5.200015.710	Grunderwerb Am Räschen	12.01	782200	51.514,51 €	51.514,51 €
5.200031.710	Grunderwerb Wiedeneststr.	12.01	782200	13.992,52 €	13.992,52 €
5.200042.710	Grunderwerb B55 3. BA Südring-Freibad	12.01	782200	81.370,76 €	81.370,76 €
5.200069.700	Baukosten Endausbau Lingesten	12.01	783120	7.910,15 €	7.910,15 €
5.200071.700	Kanalbau Am Räschen, 3. BA	11.03	783120	128.985,97 €	128.985,97 €
5.200071.705	Vorplanung Am Räschen, 3. BA	11.03	783120	5.259,86 €	5.259,86 €

5.200114.700	Baukosten Alleenradweg	12.01	783120	49.246,27 €	49.246,27 €
5.200123.710	Grundschulverbund Bursten - bewegliches AV	03.01	782600	312.607,53 €	312.607,53 €
5.200124.710	GGS Hackenberg - bewegliches AV	03.01	782600	187.981,63 €	187.981,63 €
5.200125.710	GGS Wiedenest - bewegliches AV	03.01	782600	227.116,69 €	227.116,69 €
5.200126.710	Hauptschule - bewegliches AV	03.02	782600	66.114,84 €	66.114,84 €
5.200127.710	Realschule - bewegliches AV	03.03	782600	81.041,55 €	81.041,55 €
5.200128.710	Gymnasium - bewegliches AV	03.04	782600	141.457,15 €	141.457,15 €
5.200142.700	Kanalsanierung Einzugsgebiet Ohl	11.03	783120	25.583,55 €	25.583,55 €
5.200143.700	Kanalsanierung Dreiort	11.03	783120	240.000,00 €	240.000,00 €
5.200143.705	Vorplanung Dreiort	11.03	783120	65.667,01 €	65.667,01 €
5.200145.701	IHK Hackenberg - Quartiersplatz/Entree Ladenzentrum	09.01	783120	169.495,66 €	169.495,66 €
5.200145.703	IHK Hackenberg - Spiellandschaft	09.01	783120	99.939,36 €	99.939,36 €
5.200145.711	IHK Hackenberg - Grunderwerb Abrisskosten	09.01	782200	477.179,60 €	477.179,60 €
5.200148.700	Kanalerneuerung Teilstück Wilhelmstr.	11.03	783120	25.000,00 €	25.000,00 €
5.200148.705	Vorplanung Teilstück Wilhelmstr.	11.03	783120	10.000,00 €	10.000,00 €
5.200149.700	Baukosten Wilhelmstr.	12.01	783120	108.591,36 €	108.591,36 €
5.200149.705	Planungskosten Wilhelmstr.	12.01	783120	22.427,55 €	22.427,55 €
5.200149.710	Grunderwerb Wilhelmstr.	12.01	782200	15.000,00 €	15.000,00 €
5.200159.700	Baukosten Breitegarten	12.01	783120	106.091,94 €	106.091,94 €
5.200160.700	Baukosten Am Dümpel	12.01	783120	148.066,65 €	148.066,65 €
5.200163.700	Kanalsanierung RÜB Wiedenest	11.03	783120	121.498,00 €	121.498,00 €
5.200163.705	Kanalsanierung Vorplanung Fremdwassers. RÜB Wiedenest	11.03	783120	33.263,16 €	33.263,16 €
5.200165.700	Baukosten Buswarteeinrichtungen	12.01	783120	7.000,00 €	7.000,00 €
5.200166.700	Baukosten HWRB Leienbach	11.03	783120	107.391,49 €	107.391,49 €
5.200166.705	Vorplanung HWRB Leienbach	11.03	783120	10.789,41 €	10.789,41 €
5.200167.700	Baukosten RRB Belmicke	11.03	783120	249.124,16 €	249.124,16 €
5.200167.705	Vorplanung RRB Belmicke	11.03	783120	37.891,70 €	37.891,70 €
5.200167.710	Grunderwerb RRB Belmicke	11.03	782200	77,00 €	77,00 €
5.200168.700	Baukosten Logistikhalle Feuerwehr Wiedenest	02.15	783110	44.478,88 €	44.478,88 €
5.200172.705	Planungskosten Kanalbau Bahnhofstr.	11.03	783120	6.382,30 €	6.382,30 €
5.200173.705	Planungskosten Ausbau Bahnhofstr.	12.01	783120	6.724,62 €	6.724,62 €
5.200176.705	Vorplanung Kanalerneuerung Schönenthal	11.03	783120	23.677,70 €	23.677,70 €
5.200178.700	Baukosten Brücke Martin-Luther-Str.	12.01	783120	398.904,85 €	398.904,85 €
5.200178.705	Planungskosten Brücke Martin-Luther-Str.	12.01	783120	10.072,51 €	10.072,51 €
5.200178.710	Grunderwerb Brücke Martin-Luther-Str.	12.01	782200	25.000,00 €	25.000,00 €
5.200179.700	Baukosten An-/Umbau Klein-Wiedenest	02.15	783110	1.876,55 €	1.876,55 €
5.200181.700	Baukosten Südring - Belastungsklasse	12.01	783120	273.462,42 €	273.462,42 €
5.200181.701	Baukosten B 55A - Landesbetrieb	12.01	783120	51.032,87 €	51.032,87 €
5.200182.700	Baukosten Kanalerneuerung Bockemühle	11.03	783120	40.000,00 €	40.000,00 €
5.200182.705	Planungskosten Kanalerneuerung Bockemühle	11.03	783120	4.107,36 €	4.107,36 €
5.200183.700	ISEK Altstadt - Grüner Burgberg	09.01	783120/783130	225.096,01 €	225.096,01 €
5.200183.701	ISEK Altstadt - Umgestaltung Kirchplatz	09.01	783130	90.540,86 €	90.540,86 €
5.200183.702	ISEK Altstadt - Grün-, Freiraum	09.01	783120/783130	259.237,76 €	259.237,76 €
5.200183.703	ISEK Altstadt - Mobilität, Str.-Wege	09.01	783130	197.692,50 €	197.692,50 €
5.200183.704	ISEK Altstadt - Spielstätte Jägerhof	09.01	783110/783120/783130	479.881,25 €	479.881,25 €
5.200183.710	ISEK Altstadt - Brückenschlag Schmittenloch	09.01	783130	86.816,39 €	86.816,39 €
5.200183.711	ISEK Altstadt - Grunderwerb	09.01	782200	182.602,15 €	182.602,15 €
5.200184.700	Baukosten An-/Umbau Feuerwehr Neuenothe	09.01	783110	378.038,15 €	378.038,15 €
5.200185.700	Baukosten Sharingstation	12.01	783120	2.490,83 €	2.490,83 €
5.200186.705	Planungskosten Knoten Herweg/Wilhelmstr.	12.01	783120	25.000,00 €	25.000,00 €
5.200187.700	Kanalerneuerung Baukosten Wasserstr.	11.03	783120	2.550,00 €	2.550,00 €
			Summe der Ermächtigungsübertragungen für Investitionen:	7.597.561,92 €	7.597.561,92 €
			davon rentierliche Investitionen:	1.137.248,67 €	1.137.248,67 €
			davon unrentierliche Investitionen:	6.460.313,25 €	6.460.313,25 €

Ermächtigungsübertragungen nach 2023 gemäß § 22 KomHVO

		davon in Aufträgen gebunden
Ermächtigungen für Aufwendungen im Ergebnisplan	**6.767.925,53 €**	*6.748.493,20 €*
Ermächtigungen für investive Auszahlungen	**9.544.708,58 €**	*9.544.708,58 €*
Gesamtbetrag der Ermächtigungsübertragungen	**16.312.634,11 €**	*16.293.201,78 €*
Von den Ermächtigungen für investive Auszahlungen entfallen auf den rentierlichen Bereich (Abwasserbeseitigung):	1.196.294,60 €	1.196.294,60 €
Von den Ermächtigungen für investive Auszahlungen entfallen auf den unrentierlichen Bereich:	8.348.413,98 €	8.348.413,98 €

Produkt/ Kostenstelle		Sach-konto	Ermächtigungs-übertragung	davon in Aufträgen gebunden
1.01.08.01	Personalsteuerung-Entwicklung *Stellenbewertungen und Beratungen aus dem Jahr 2022*	542700	1.691,00 €	1.691,00 €
1.01.10.01	IT-Leistungen der ADV für das Rathaus *Update Ingrada, / Wartungen / regisafe Service / Virtueller Server u.a.*	523600/523610	29.142,53 €	29.142,53 €
1.01.13.01	Gebäudebewirtschaftung *Unterstützung Klimaschutzmanagement*	529100	3.049,38 €	3.049,38 €
1.02.15.01	Feuerschutz *Führerschein*	541200	2.310,00 €	2.310,00 €
diverse	GGS Wiedenest, Hauptschule, Realschule, Gymnasium *Wartung von mobilen Luftreinigungsgeräten*	523600	527,94 €	527,94 €
1.03.01.03.03	PPP-Kosten GGS Hackenberg *Eigenanteil Sanierung Turnhalle Hackenberg*	523140	200.200,00 €	200.200,00 €
1.03.04.01.02	Gymnasium *Entsorgung radioaktiver Abfälle*	523710	3.778,40 €	3.778,40 €
1.03.07.01	Steuerung Schulen *MEP, LV 2LS, Antrag Digital-Pakt / Beschaffungen Digitalpakt / Beschaffungen CO2-Ampeln (Corona-Vorsorge 2022)*	diverse	48.742,20 €	48.742,20 €
1.04.03.01	Kulturelle Dienste *Rathaus-Open-Air*	529100	8.845,90 €	8.845,90 €
1.05.01.01	Seniorenberatung/Demografieangelegenheiten *Seniorenberatung (aus Spenden)*	529100	1.556,07 €	1.556,07 €
1.05.03.03	Betreuung Flüchtlinge, Geld- und Sachleistungen *Flüchtlingshilfe (aus Spenden)*	529100	1.541,25 €	1.541,25 €
1.06.02.02	Begegnungsstätte Hackenberg *Jugendarbeit aus Mitteln der Ausbildungsbörse*	529100	1.678,68 €	1.678,68 €
1.09.01.01	Stadtplanung, Zeit-Handlungskonzepte, Entwicklung *Zentrenkonzept, Gewerbegebiet Schlöten II, Gewerbegebiet Dreiort, BP 22 Altstadt, Regionale, ISEK Altstadt, IHK Hackenberg, Hof- und Fassadenprogramm u.a. - Weiterführung laufender Maßnahmen*	diverse	744.997,61 €	744.997,61 €
1.12.01.01	Gemeindestraßen *Versetzung, Austausch diverser Straßenbeleuchtungen / Änderung der Schaltzeiten*	523200	3.311,82 €	3.311,82 €
1.15.01.01	Maßnahmen der Wirtschaftsförderung *Breitbandausbau*	529904/531900	5.016.858,28 €	5.016.858,28 €
11010	Feurwehr Talstraße *Bodenfliesenerneuerungen Stübchen/ weitere Fliesenarbeiten*	523100/523140	9.500,00 €	9.500,00 €
11020	Feuerwehr Hackenberg *Sockelsanierung / Erneuerung WC-Anlage*	523100/523140	13.300,00 €	13.300,00 €
11040	Feuerwehr Wiedenest *Elektronische Zylinder / Notstromeinspeisung*	523100	2.661,28 €	2.661,28 €
13010	Grundschulverbund *Abmontage u. Entsorgung Kreidetafeln - verschiedene Schulen*	523100	15.000,00 €	15.000,00 €
13240 (14030)	OGS Wiedenest *Umbau OGS Wiedenest*	523140	182.311,09 €	182.311,09 €
13420	Sporthalle Bursten *Demontagearbeiten für Gutachtertermin / Austausch Beleuchtung*	523100/523140	13.238,13 €	13.238,13 €
13510	Realschule *Notstromeinspeisung durch Lastumschaltung*	523100	5.531,48 €	5.531,48 €
13610	Gymnasium *E-Geräte-Prüfung / Installation von Steckdosenwürfeln*	523100/523600	10.054,07 €	10.054,07 €

15010	BGS Krawinkelsaal *Nutzungsänderungsantrag / Erneuerung Sprinklerköpfe und Heizungsregelung / Ergänzung Brandschutz / TÜV Sprinkleranlage*	523100/523110	39.231,99 €	39.231,99 €
15020	BGS Hackenberg *Schrankwände*	523140	15.861,47 €	15.861,47 €
15040	Bürgerhaus Alte Schule Neuenothe *Erneuerung der Schließanlage*	523100	2.200,00 €	2.200,00 €
15320	Kindergarten Schürmannstr. DRK *Erneuerung Eingangstreppe*	523140	25.000,00 €	25.000,00 €
17010	Gemeindestraßen *Instandsetzungsmaßnahmen zur Straßenerhaltung; Bestandsaufnahme / Markierungsarbeiten / Schutzplankenreparatur*	523140/523200	290.007,55 €	290.007,55 €
18550	Friedholfshalle Bergneustadt *Demontage v. Gaseinzelöfen/Wasserschlagdruckdämmung*	523100	1.100,00 €	1.100,00 €
19110	Abwasserbeseitigung *Fremdwassersanierungskonzept Hackenberg*	529100	26.000,00 €	26.000,00 €
19130	Regenwasserbeseitigung *Einleitung für kommunale RW-Einleitung*	524900	29.265,08 €	29.265,08 €
19140	Mischwasserbeseitigung *Neue Erlaubnisanträge für Regenüberläufe*	524900	12.932,33 €	12.932,33 €
41011	Drehleiter Feuerwehr *5-Jahreswartung der Drehleiter*	523400	6.500,00 €	6.500,00 €
Summe der Ermächtigungsübertragungen im Ergebnisplan:			6.767.925,53 €	6.748.493,20 €

Ermächtigungsübertragungen nach 2023 für investive Auszahlungen

Investitions-objekt-nummer		Produkt-gruppe	Sachkonto	Ermächtigungs-übertragung	davon in Aufträgen gebunden
5.100002.710	Erwerb von beweglichem AV Verwaltung	01.06	782600	50.000,00 €	50.000,00 €
5.100004.715	Erwerb von Software	01.10	782100	30.625,43 €	30.625,43 €
5.100006.710	Erwerb Lösch- und Rettungsfahrzeuge	02.15	782600	861.264,64 €	861.264,64 €
5.100007.710	Erwerb Funk- und Alarmausrüstung	02.15	782600	46.767,18 €	46.767,18 €
5.100008.710	Erwerb Geräte und Ausrüstung Feuerwehr	02.15	782600	113.915,92 €	113.915,92 €
5.100013.710	Erwerb Inventar GGS Hackenberg	03.01	782600	1.457,39 €	1.457,39 €
5.100015.710	Erwerb Inventar GGS Wiedenest	03.01	782600	1.437,73 €	1.437,73 €
5.100030.710	Gestaltung Grünanlagen/Spielplätze	06.02	782600	5.807,27 €	5.807,27 €
5.100031.710	Grunderwerb für Straßen	12.01	782200	43.113,03 €	43.113,03 €
5.100033.700	Verkehrssicherungsanlagen	12.01	783120	15.000,00 €	15.000,00 €
5.100034.710	Erneuerung Straßenbeleuchtung	12.01	783120	4.017,70 €	4.017,70 €
5.100050.710	Erwerb von beweglichem AV BGS Krawinkelsaal	06.02	782600	18.000,00 €	18.000,00 €
5.100053.710	Erwerb Geräte/Maschinen Baubetriebshof	01.18	782600	385,67 €	385,67 €
5.100056.710	Grunderwerb allgemein	01.13	782200	877.463,19 €	877.463,19 €
5.100068.700	Erweiterung Urnenwand Wiedenest	13.06	783130	51.939,16 €	51.939,16 €
5.100075.710	Erwerb von beweglichem AV Gebäudemanagement	01.13	782600	5.854,27 €	5.854,27 €
5.100076.730	Erwerb von Finanzanlagen	15.04	782100	5.000,00 €	5.000,00 €
5.200007.700	Baukosten Löschwasserteiche	02.15	783120	104.780,52 €	104.780,52 €
5.200015.700	Baukosten Am Räschen	12.01	783120	424.984,74 €	424.984,74 €
5.200015.710	Grunderwerb Am Räschen	12.01	782200	50.189,14 €	50.189,14 €
5.200031.710	Grunderwerb Wiedeneststr.	12.01	782200	13.992,52 €	13.992,52 €
5.200042.710	Grunderwerb B55 3. BA Südring-Freibad	12.01	782200	81.370,76 €	81.370,76 €
5.200069.700	Baukosten Endausbau Lingesten	12.01	783120	7.910,15 €	7.910,15 €
5.200071.700	Kanalbau Am Räschen, 3. BA	11.03	783120	58.185,97 €	58.185,97 €
5.200071.705	Vorplanung Am Räschen, 3. BA	11.03	783120	5.259,86 €	5.259,86 €

5.200114.700	Baukosten Alleenradweg	12.01	783120	47.981,89 €	47.981,89 €
5.200123.710	Grundschulverbund Bursten - bewegliches AV	03.01	782600	307.848,72 €	307.848,72 €
5.200124.710	GGS Hackenberg - bewegliches AV	03.01	782600	183.222,82 €	183.222,82 €
5.200125.710	GGS Wiedenest - bewegliches AV	03.01	782600	222.357,88 €	222.357,88 €
5.200126.710	Hauptschule - bewegliches AV	03.02	782600	67.284,40 €	67.284,40 €
5.200127.710	Realschule - bewegliches AV	03.03	782600	77.844,87 €	77.844,87 €
5.200128.710	Gymnasium - bewegliches AV	03.04	782600	188.616,79 €	188.616,79 €
5.200142.700	Kanalsanierung Einzugsgebiet Ohl	11.03	783120	25.583,55 €	25.583,55 €
5.200143.700	Kanalsanierung Dreiort	11.03	783120	444.000,00 €	444.000,00 €
5.200143.705	Vorplanung Dreiort	11.03	783120	30.774,73 €	30.774,73 €
5.200145.711	IHK Hackenberg - Grunderwerb Abrisskosten	09.01	782200	431.403,47 €	431.403,47 €
5.200145.712	IHK Hackenberg - Bolzplatz Alte Wiese	09.01	783120	41.128,64 €	41.128,64 €
5.200148.700	Kanalerneuerung Teilstück Wilhelmstr.	11.03	783120	22.019,05 €	22.019,05 €
5.200148.705	Vorplanung Teilstück Wilhelmstr.	11.03	783120	10.000,00 €	10.000,00 €
5.200149.700	Baukosten Wilhelmstr.	12.01	783120	56.465,54 €	56.465,54 €
5.200149.705	Planungskosten Wilhelmstr.	12.01	783120	15.000,00 €	15.000,00 €
5.200149.710	Grunderwerb Wilhelmstr.	12.01	782200	6.243,27 €	6.243,27 €
5.200159.700	Baukosten Breitegarten	12.01	783120	7.281,83 €	7.281,83 €
5.200160.700	Baukosten Am Dümpel	12.01	783120	18.024,94 €	18.024,94 €
5.200163.700	Kanalsanierung RÜB Wiedenest	11.03	783120	96.498,00 €	96.498,00 €
5.200163.705	Kanalsanierung Vorplanung Fremdwassers. RÜB Wiedenest	11.03	783120	33.263,16 €	33.263,16 €
5.200165.700	Baukosten Buswarteeinrichtungen	12.01	783120	201.424,10 €	201.424,10 €
5.200165.705	Vorplanung Buswarteeinrichtungen	12.01	783120	30.000,00 €	30.000,00 €
5.200166.700	Baukosten HWRB Leienbach	11.03	783120	2.244,44 €	2.244,44 €
5.200166.705	Vorplanung HWRB Leienbach	11.03	783120	10.789,41 €	10.789,41 €
5.200167.700	Baukosten RRB Belmicke	11.03	783120	249.124,16 €	249.124,16 €
5.200167.705	Vorplanung RRB Belmicke	11.03	783120	34.722,02 €	34.722,02 €
5.200168.700	Baukosten Logistikhalle Feuerwehr Wiedenest	02.15	783110	31.419,79 €	31.419,79 €
5.200172.705	Planungskosten Kanalbau Bahnhofstr.	11.03	783120	6.382,30 €	6.382,30 €
5.200173.705	Planungskosten Ausbau Bahnhofstr.	12.01	783120	1.714,27 €	1.714,27 €
5.200176.705	Vorplanung Kanalerneuerung Schönenthal	11.03	783120	23.677,70 €	23.677,70 €
5.200178.700	Baukosten Brücke Martin-Luther-Str.	12.01	783120	102.204,99 €	102.204,99 €
5.200178.705	Planungskosten Brücke Martin-Luther-Str.	12.01	783120	1.072,51 €	1.072,51 €
5.200178.710	Grunderwerb Brücke Martin-Luther-Str.	12.01	782200	25.000,00 €	25.000,00 €
5.200179.700	Baukosten An-/Umbau Klein-Wiedenest	02.15	783110	3.466,26 €	3.466,26 €
5.200181.700	Baukosten Südring - Belastungsklasse	12.01	783120	273.462,42 €	273.462,42 €
5.200181.701	Baukosten B 55A - Landesbetrieb	12.01	783120	51.032,87 €	51.032,87 €
5.200182.700	Baukosten Kanalerneuerung Bockemühle	11.03	783120	40.000,00 €	40.000,00 €
5.200182.705	Planungskosten Kanalerneuerung Bockemühle	11.03	783120	4.107,36 €	4.107,36 €
5.200183.700	ISEK Altstadt - Grüner Burgberg	09.01	783120/783130	470.073,42 €	470.073,42 €
5.200183.701	ISEK Altstadt - Umgestaltung Kirchplatz	09.01	783130	90.540,86 €	90.540,86 €
5.200183.702	ISEK Altstadt - Grün-, Freiraum	09.01	783120/783130	874.872,95 €	874.872,95 €
5.200183.703	ISEK Altstadt - Mobilität, Str.-Wege	09.01	783130	324.600,21 €	324.600,21 €
5.200183.704	ISEK Altstadt - Spielstätte Jägerhof	09.01	783110/783130	681.121,66 €	681.121,66 €
5.200183.710	ISEK Altstadt - Brückenschlag Schmittenloch	09.01	783110/783130	96.816,39 €	96.816,39 €
5.200183.711	ISEK Altstadt - Grunderwerb	09.01	782200/782300	524.109,81 €	524.109,81 €
5.200184.700	Baukosten An-/Umbau Feuerwehr Neuenothe	09.01	783110	9.500,00 €	9.500,00 €
5.200190.705	Planungskosten Rad-/Gehweg L 173	12.01	783120	20.000,00 €	20.000,00 €
5.200193.705	Planungskosten KS Nistenbergstr.	11.03	783120	18.944,49 €	18.944,49 €
5.200194.705	Planungskosten Rad-/Gehweg K 23	12.01	783120	50.000,00 €	50.000,00 €
5.200195.700	Baukosten KE Schönenthal RK)	11.03	783120	80.718,40 €	80.718,40 €
			Summe der Ermächtigungsübertragungen für Investitionen:	9.544.708,58 €	9.544.708,58 €
			davon rentierliche Investitionen:	1.196.294,60 €	1.196.294,60 €
			davon unrentierliche Investitionen:	8.348.413,98 €	8.348.413,98 €

Die im Verbindlichkeitenspiegel nachrichtlich angegebenen Haftungsverhältnisse ergeben sich wie folgt:

Bürgschaften

Hauptschuldner	Begünstigter	Bürgschaftsart	Bürgschaftsbetrag
Oberbergische Aufbau-GmbH	Sparkasse Gummersbach	Ausfallbürgschaft	1.550.000 €

Über die tatsächliche Inanspruchnahme der besicherten Kontokorrentkredite liegen keine aktuellen Informationen vor.

Verpflichtungen aus Miet- oder Leasingverträgen bestehen in folgendem Umfang: Im Bereich der Betriebs- und Geschäftsausstattung des Rathauses stehen die Frankiermaschine, das Zeiterfassungssystem, die Telefonanlage, die Druckmaschine, vier Kopierer und der Großteil der Computer nicht im Eigentum der Stadt. Sie sind von den jeweiligen Vertragspartnern angemietet. Die Mietverträge haben Laufzeiten zwischen drei und fünf Jahren. Ebenfalls nicht im Eigentum der Stadt steht ein von der Verwaltung eingesetztes Dienstfahrzeug; hierfür wurde ein Leasingvertrag mit drei Jahren Laufzeit abgeschlossen. Zudem besteht ein Mietvertrag mit der Renault Bank über eine Batterie für ein städtisches Elektrofahrzeug. Die monatlichen Verpflichtungen aus den Verträgen sind von untergeordneter Bedeutung und belaufen sich für die Betriebs- und Geschäftsausstattung auf 3.503,89 € und für die Fahrzeuge auf 265,69 €.

Künftige erhebliche finanzielle Verpflichtungen ergeben sich aus dem am 30.01.2008 abgeschlossenen Vertrag für ein Public-Private-Partnership-Projekt mit der Firma VINCI Facilities SKE GmbH, Mannheim. Dem privaten Partner wurde die Sanierung aller 7 Bergneustädter Schulen und Nebengebäude sowie der laufende Betrieb bis zum 31.12.2032 übertragen. Hierfür ist ein monatliches Nutzungsentgelt zu zahlen; hinzukommen der Kapitaldienst für die Sanierungen und die Kosten der Zwischenfinanzierung. Die sich hieraus ergebenden Verpflichtungen belaufen sich auf insgesamt 16,4 Mio. € (netto).

Kostenunterdeckungen aus kostenrechnenden Einrichtungen gemäß § 44 Absatz 6 KomHVO NRW bestehen zum Bilanzstichtag im Gebührenhaushalt Abwasser im Bereich des Schmutzwassers in Höhe von 186.151,67 €.

Der Gleichstellungsplan gemäß § 5 Landesgleichstellungsgesetz Nordrhein-Westfalen (LGG NRW) wurde am 24.02.2021 beschlossen und gilt für die Dauer von 5 Jahren (01.01.2022 – 31.12.2026).

Für zum Bilanzstichtag fertiggestellte Erschließungsmaßnahmen waren folgende Beiträge noch nicht endgültig erhoben.

Maßnahme	Stand der Bearbeitung	Verjährung
Straßenbau Zum Knollen	Endabrechnung (nach BauGB) steht noch aus	Frist läuft noch nicht
Straßenbau Joh.-Hackenberg-Straße	Endabrechnung (nach BauGB) steht noch aus	Frist läuft noch nicht
Straßenbau Wilhelmstraße	Endabrechnung (nach KAG) steht noch aus	31.12.2026
Straßenbau Am Räschen	Endabrechnung (nach BauGB) steht noch aus	Frist läuft noch nicht
Straßenbau Breitegarten	Endabrechnung (nach BauGB) steht noch aus	Frist läuft noch nicht
Straßenbau Am Dümpel	Endabrechnung (nach KAG) steht noch aus	Frist läuft noch nicht

Stärkung der Schulinfrastruktur

Zur Stärkung der Schulinfrastruktur stellt die NRW.BANK den nordrhein-westfälischen Kommunen in den Jahren 2017 bis 2020 mit dem Programm "Gute Schule 2020" Kredite in einer Gesamthöhe bis zu zwei Milliarden Euro zur Verfügung. Das Land übernimmt in voller Höhe die Tilgungsleistungen (sowie evtl. Zinsleistungen) für sämtliche Kredite, die die Kommunen im Rahmen des Programms aufnehmen.

Für Bergneustadt steht für die Sanierung, Modernisierung und zum Ausbau der kommunalen Schulinfrastruktur in den Jahren 2017 bis 2020 ein Kreditkontingent in Höhe von insgesamt 2.085.584 € zur Verfügung. Wie geplant wurden mit diesem Kreditkontingent ausschließlich investive Maßnahmen finanziert. In einem ersten Schritt wurden die Schulgebäude mit leistungsfähiger LAN-Verkabelung sowie Access-Points ertüchtigt. Verbleibende Mittel verbessern die digitale Ausstattung der Bergneustädter Schullandschaft.

Für den Ausbau der digitalen Infrastruktur und für die digitale Ausstattung aller Bergneustädter Schulen sind Ausgaben in Höhe von 1,98 Mio. € entstanden.

2018 erfolgte die erste Kreditaufnahme aus dem Programm "Gute Schule 2020" in Höhe von 1,04 Mio. €. 2019 wurde ein weiterer Kredit in Höhe von 520 T€ aufgenommen und 2020 der letzte Teil in Höhe von 525,6 T€. Der vereinbarte Zinssatz liegt jeweils bei 0,0 % für die Gesamtlaufzeit.

Folgende Posten der Bilanz sowie der Ergebnisrechnung werden von dem Programm „Gute Schule 2020“ beeinflusst:

Posten	Stand 31.12.2021	Zugang	Abgang	Stand 31.12.2022
Forderungen aus Transferleistungen	1.866.284,00 €	0,00 €	109.840,00 €	1.756.444,00 €
Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten	-1.866.284,00 €	0,00 €	-109.840,00 €	-1.756.444,00 €
Ertrag aus Transferleistungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Zinsaufwand	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Verantwortlichkeiten nach § 95 Absatz 3 GO NRW

In der nachstehenden Übersicht sind für die Mitglieder des Verwaltungsvorstandes sowie für die Ratsmitglieder mit Stand zum 31.12.2022 die Angaben zu Name, Vorname, Beruf und Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien im Sinne des § 125 Absatz 1 Satz 5 des Aktiengesetzes, die Mitgliedschaft in Organen von verselbstständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form sowie die Mitgliedschaft in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen angegeben.

Name, Vorname	Beruf / Bezeichnung	Mitgliedschaften
Thul, Matthias	Bürgermeister	• Verbandsrat Aggerverband (ord. M.) • Gesellschafterversammlung AggerEnergie (ord. M.) • Gesellschafterversammlung Oberbergische Aufbau GmbH – OAG (ord. M.) • Gesellschafterversammlung Oberbergische Projektagentur GmbH (ord. M.) • Gesellschafterversammlung Oberbergische Verkehrsgesellschaft mbH - OVAG (ord. M.) • Zweckverbandsversammlung der Zweckverbandssparkasse Gummersbach (ord. M.)
Binner, Uwe	Allgemeiner Vertreter	• Verbandsversammlung Gemeinsame kommunale Datenverarbeitung Rhein-Sieg/Oberberg/Solingen – civitec (ord. M.) • Mitgliederversammlung Städte- und Gemeindebund NRW (ord. M.) • Verbandsvorsteher der Zweckverbandssparkasse Gummersbach (stv. M.)
Knabe, Bernd	Stadtkämmerer	• Verbandsversammlung Aggerverband (ord. M.) • Verbandsversammlung Abfall- Sammel- und Transportverband Oberberg – ASTO (ord. M.) • Gesellschafterversammlung AggerEnergie GmbH (stv. M.) • Gesellschafterversammlung Oberbergische Verkehrsgesellschaft mbH - OVAG (stv. M.) • Zweckverbandsversammlung der Zweckverbandssparkasse Gummersbach (stv. M.)
Ardic, Tugyan Nur	Krankenpflegeassistenz	• -/-
Besting, Sebastian	Abteilungsleiter Flugbetrieb	• Gesellschafterversammlung Gründer- und TechnologieCentrum (GTC) Gummersbach GmbH (ord. M.)
Bonrath, Tanja	Augenoptikmeisterin	• Mitgliederversammlung Städte- und Gemeindebund NRW (stv. M.) • Stiftungskuratorium der Sparkassen- und Bürgerstiftung Bergneustadt (ord. M.)
Caylak, Erdogan	Berufspädagoge, Ausbilder	• -/- (ab 01.04.2022)
Funk, Albert	Industriemeister Kunststoff und Kautschuktechnik	• -/-
Gauer, Jonathan	Geschäftsführer	• Beirat AggerEnergie GmbH (ord. M.) • Zweckverbandsversammlung der Zweckverbandssparkasse Gummersbach (stv. M.)
Gothe, Thomas	Geschäftsführer/Prokurist	• Verbandsversammlung Abfall Sammel- und Transportverband Oberberg – ASTO (ord. M.)
Grütz, Daniel	Oberstudienrat	• Zweckverbandsversammlung der Zweckverbandssparkasse Gummersbach (ord. M.) • Verwaltungsrat der Zweckverbandssparkasse Gummersbach (stv. M.)
Grütz, Heiner	Geschäftsführer	• -/-
Hatzig, Stephan	Technischer Sachbearbeiter	• -/-
Heidtmann, Stefan	Musiker, Komponist	• -/-
Hoene, Christian	Diplom-Betriebswirt / Produktmanager	• Aufsichtsrat AggerEnergie GmbH (ord. M.)

Name, Vorname	Beruf / Bezeichnung	Mitgliedschaften
		• Schul-Verbandsversammlung Zweckverband der Schulen für Lernbehinderte der Gemeinden des Oberbergischen Kreises (stv. M.)
Johann, Heinz-Dieter	Industriekaufmann / Prokurist / Sales-Manager	• Verbandsversammlung Aggerverband (ord. M.)
Kämmerer, Detlef	Sparkassenbetriebswirt i. R.	• Verbandsversammlung Abfall- Sammel- und Transportverband Oberberg – ASTO (stv. M.) • Beirat der AggerEnergie GmbH (stv. M.) • Gesellschafterversammlung Oberbergische Aufbau GmbH - OAG (stv. M.) • Zweckverbandsversammlung der Zweckverbandssparkasse Gummersbach (ord. M.) • Verwaltungsrat der Zweckverbandssparkasse Gummersbach (ord. M.) • Risikoausschuss der Zweckverbandssparkasse Gummersbach (stv. M.) • Hauptausschuss der Zweckverbandssparkasse Gummersbach (ord. M.)
Klaka, Doris	Rentnerin	• Mitgliederversammlung Städte- und Gemeindebund NRW (ord. M.) • Zweckverbandsversammlung der Zweckverbandssparkasse Gummersbach (stv. M.)
Kleine, Antje	Verwaltungsfachwirtin	• Zweckverbandsversammlung der Zweckverbandssparkasse Gummersbach (stv. M.)
Krieger, Axel	Theaterregisseur	• Gesellschafterversammlung Radio Berg GmbH & Co. KG (stv. M.) • Zweckverbandsversammlung der Zweckverbandssparkasse Gummersbach (ord. M.)
Kubitzki, Thomas	CAD-Anwendungsbetreuer	• Zweckverbandsversammlung der Zweckverbandssparkasse Gummersbach (ord. M.)
Lenz, Wolfgang	Geschäftsführer	• -/-
Maiworm, Sascha	Diplom-Verwaltungswirt	• Mitgliederversammlung Städte- und Gemeindebund NRW (ord. M.) • Zweckverbandsversammlung der Zweckverbandssparkasse Gummersbach (stv. M.)
Mertens, Hans Helmut	Rentner	• -/-
Nemitz-Günther, Sonja	Dipl.-Verwaltungswirtin	• Mitgliederversammlung Städte- und Gemeindebund NRW (stv. M.)
Pektas, Mehmet	Betriebswirt	• Beirat AggerEnergie GmbH (ord. M.)
Pütz, Jens Holger	Selbstständiger Kaufmann	• Verbandsversammlung Aggerverband (ord. M.) • Zweckverbandsversammlung der Zweckverbandssparkasse Gummersbach (ord. M.) • Stiftungskuratorium der Sparkassen- und Bürgerstiftung für Bergneustadt (ord. M.)
Pütz, Lisa Marie	Allgemeiner Sozialer Dienst	• Mitgliederversammlung Städte- und Gemeindebund NRW (stv. M.) • Zweckverbandssparkasse der Zweckverbandssparkasse Gummersbach (stv. M.)
Rüsche, Sven Oliver	Unternehmensberater / Verleger	• Beirat AggerEnergie GmbH (stv. M.) • Gesellschafterversammlung Gründer- und Technologie Centrum (GTC) Gummersbach GmbH (stv. M.) • Mitgliederversammlung Städte- und Gemeindebund NRW (ord. M.)
Schmid, Heike	Büroleiterin / Kaufm. Angestellte	• Verbandsversammlung Aggerverband (ord. M.) • Zweckverbandsversammlung der Zweckverbandssparkasse Gummersbach (stv. M.)
Schulte, Reinhard	Oberstudiendirektor	• Verwaltungsrat der Zweckverbandssparkasse Gummersbach (stv. M.)
Siepermann, Ralf	Kaufmännischer Leiter	• Gesellschafterversammlung Radio Berg GmbH & Co. KG (ord. M.) • Verwaltungsrat der Zweckverbandssparkasse Gummersbach (ord. M.) • Risikoausschuss der Zweckverbandssparkasse Gummersbach (ord. M.) • Hauptausschuss der Zweckverbandssparkasse Gummersbach (stv. M.) • Stiftungskuratoriums der Sparkassen- und Bürgerstiftung Bergneustadt (ord. M.)

Name, Vorname	Beruf / Bezeichnung	Mitgliedschaften
Stamm, Thomas	Rechtsanwalt / Geschäfts-führer	• -/-
Stenschke, Dr. Chris-toph	Dozent	• Zweckverbandsversammlung der Zweckverbandssparkasse Gummersbach (ord. M.)
Thauer, Bettina	Betriebsprüferin	• -/-
Trilling, Michaela		• -/- (bis 31.03.2022)
Weiner, Isolde	Industriefachwirtin i. R.	• Gesellschafterversammlung Oberbergische Aufbau GmbH – OAG (ord. M.) • Zweckverbandsversammlung der Zweckverbandssparkasse Gummersbach (ord. M.)
Wernicke, Roland	Diplom-Bergingenieur	• Zweckverbandsversammlung der Zweckverbandssparkasse Gummersbach (stv. M.)

Bergneustadt, den 30.03.2023

Bernd Knabe
Stadtkämmerer

Matthias Thul
Bürgermeister

Anlage Übersicht über die Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen

Straße	Betrag der Rückstellung	vorgesehenes Jahr der Instandsetzung
Othestraße	30.000,00 €	2023
Sonstige Straßen	170.000,00 €	2023
Fahrbahnmarkierungen div. Straßen	41.061,24 €	2023

Sonstiges	Betrag der Rückstellung	vorgesehenes Jahr der Instandsetzung
Brandmeldeanlage BGS Krawinkel	11.364,27 €	2023
Feuerwehr Talstraße Bodenbelag Fahrzeughalle	110.000,00 €	2023
Fassade Sporthalle Bursten	100.000,00 €	2023

Anlage Nutzungsdauern

Nr.	Vermögensgegenstand	Nutzungsdauer in Jahren (Rahmenvorgabe)	örtliche Festlegung
1	Gebäude und bauliche Anlagen		
1.01	Abwasserhebe- und -reinigungsanlagen (baulicher Teil)	30 - 40	
1.02	Abwasserkanäle	50 - 80	50
1.03	Auslaufbauwerke einschl. Rechen und Schützen (Bauwerke)	30 - 50	
1.04	Baracken, Behelfsbauten	20 - 40	
1.05	Einlaufbauwerke einschl. Rechen und Schützen (Bauwerke)	30 - 50	
1.06	Feuerwehrgerätehäuser (massiv)	40 - 80	60
1.07	Feuerwehrgerätehäuser (sonstige Bauweise)	20 - 40	
1.08	Freibäder (bauliche Anlagen)	30 - 50	50
1.09	Garagen (massiv)	40 - 60	60
1.10	Garagen (sonstige Bauweise) Fertiggaragen	20 - 40	40
1.10.1	Carport aus Holz		25
1.10.2	Sharingstation		25
1.10.3	Leichtbauhalle Feuerwehrfahrzeug		14
1.10.5	Ladestation für E-Autos		10
1.11	Gemeindezentren, Bürgerhäuser, Saalbauten, Vereins-, Jugendheime	40 - 80	
	BGS Krawinkelsaal (kernsaniertes "Altgebäude")		64
	BGS Hackenberg u. Bürgerhaus Belmicke u. Neuenothe		60
	Bücherei Kirchstr.4		59
1.12	Geschäftshäuser (auch gemischt genutzt mit Wohnungen) (FW Talstr. Wohng.)	50 - 80	60
1.13	Hallen (massiv)	40 - 60	
	Turnhallen, Schulturnhallen		50
	Turnhallen, Schulturnhallen (einfacher Standard)		45
1.14	Hallen (sonstige Bauweise)	20 - 40	
1.15	Hallenbäder	40 - 70	50

1.16	Heime, Personal- und Schwestern-, Alten-, Kinder-	40 - 80	
1.17	Hochwasserschutzanlagen (dauerhafte), z.B. Deiche	70 - 100	70
	Hochwasser- Regenrückhaltebecken, RÜB		50
1.18	Industriegebäude, Werkstätten (mit und ohne Sozialtrakt)	40 - 60	50
1.19	Kapellen, Kirchen	60 - 80	
1.20	Kindergärten, Kindertagesstätten	40 - 80	60
	Kindergarten (umgebauter Altbau) Schürmannstr.6		51
	Familienzentrum VSD		50
1.21	Krankenhäuser	40 - 60	
1.22	Krematorien	50 - 60	
1.23	Lager (massiv)	40 - 60	
	Alte Friedhofshalle		51
1.24	Lager (sonstige Bauweise)	20 - 40	25
	Schüttgutbox und Feuchtsalztanklager		30
	Baustoffremise		30
1.25	Leichenhallen, Trauerhallen	60 - 80	65
	Urnenwände		90
1.26	Parkhäuser, Tiefgaragen	30 - 50	
1.27	Pumpenhäuser	20 - 50	50
1.28	Rettungswachen (massiv)	40 - 80	
1.29	Rettungswachen (sonstige Bauweise)	20 - 40	
1.30	Schleusen, Wehre (Stahl oder Beton)	40 - 50	
1.31	Schleusen, Wehre (sonstige Bauweise)	20 - 30	
1.32	Schulgebäude (massiv)	40 - 80	60 - 80
	OGS Wiedenest (Doppelhaushälfte)		80
	Hauptschule		80
	GGS Wiedenest, Hackenberg, KGS Auf dem Bursten und Realschule		65
	GGS Auf dem Bursten und Gymnasium		60
	Aula Gymnasium		70
1.33	Schulgebäude (sonstige Bauweise)	20 - 40	
1.34	Silobauten (Beton)	28 - 33	
1.35	Silobauten (Kunststoff oder Stahl)	17 - 25	25
1.36	Sportanlagen (nur Sozialgebäude u.a. Funktionsgebäude)	40 - 60	50
1.37	Straßenabläufe einschl. Anschlusskanäle	50 - 80	50
1.38	Transformatoren- und Schalthäuser, Trafostationshäuser	20 - 50	
1.39	Tunnel	70 - 80	
1.40	Verwaltungsgebäude (massiv)	40 - 80	59
1.41	Verwaltungsgebäude (sonstige Bauweise)	20 - 40	
1.42	Wassertürme	40- 50	
1.43	Wohncontainer	10 - 20	
1.44	Wohnhäuser (auch Mehrfamilienhäuser)	50 - 80	60
	Industriestraße und Hausmeisterh. Gymnasium		60
	Doppelhaushälften Übergangsheime sowie Am Fuchsberg		60
	Wohnteil Rud.-Harbig Str.20 (Stentenberg)		50
	Aussichtsturm Knollen		40
	Löschwasserbehälter (Neuenothe, Immicke u. Baldenberg I + II)		50
	Rutsche Freibad		30
	Kletterwand Freibad		30
	Bücherzelle		10
1.45	Gebäudekomponente - Dach	30 - 50	
1.46	Gebäudekomponente - Fenster	30 - 50	

2	Straßen, Wege, Plätze (Grundstückseinrichtungen)		
2.01	Betonmauer, Ziegelmauer, Geröllfang-Sperrgitter, Betonblöcke	20 - 40	30
2.02	Brücken (Holzkonstruktion)	20 - 40	20
2.03	Brücken (Mauerwerk, Beton- oder Stahlkonstruktion, Verbundsystem)	50 - 100	
	Brücken (Kategorie 1, höherwertiger Baustandard)		90
	Brücken (Kategorie 2, normaler Baustandard)		80
2.04	Gewässerausbau naturnah, offene Gräben	20 - 50	
2.05	Kompostdeponie, -plätze	10 - 25	
	Containerstellplatz Baubetriebshof		20
2.06	Löschwasserteiche	20 - 40	30
2.07	Straßen- und Stadtmobiliar	10 - 30	
	Buswartehallen (alle Bauarten)		20
	Schutzhütten, Grillhütten		15
	Bänke (Tische)		10
	Mülleimer		10
	Fahrradständer		10
	Straßen-, Hinweis-, Verkehrsschilder		20
	Streugutbox, Wasserbehälter		10
	Zaunanlage		15
	Tore Grünes Band, Toranlage Wiedenest		15
	Feuerstelle aus Findlingen		15
2.08	Spielplätze, Bolzplätze (auch Zaunanlage); Fahrradanlage Stentenberg	10 - 15	15
2.09	Sportplätze (Rasen- und Hartplätze)	20 - 25	25
2.10	Straßen (Anlieger-, Hauptverkehrsstraßen) Wege, Plätze, Parkflächen	25 - 50	50
2.11	Straßenkomponente - Deckschicht	10 - 30	
2.12	Straßenkomponente - Unterbau	30 - 80	
2.13	Wege, Plätze, Parkflächen (in einfacher Bauart)	10 - 30	20
	Friedhofsfeld (entsprechend der Ruhezeit)		30
3	Technische Anlagen (Betriebsanlagen)		
3.01	Abwasserhebe- und -reinigungsanlagen (maschinelle Einrichtungen)	10 - 33	
	Regenwasserfilteranlagen (Schachteinbau)		50
	Absauganlage Schreinerei BBH		15
3.02	Alarmgeber, Alarmanlagen, Sirenen	5 - 15	10
	Ampelanlage Fabema		20
3.03	Aufzüge (mobil), Hublifte, Hebebühnen, Arbeitsbühnen	10 - 25	20
3.04	Bahnkörper, Gleisanlagen, Gleiseinrichtungen, Weichen	15 - 33	
3.05	Baucontainer, Bürocontainer, Transportcontainer	10 - 20	15
3.06	Beleuchtungsanlagen	20 - 30	20
	Bühnenbeleuchtung Krawinkel-Saal		15
	Flutlichtanlage Sportplatz Pernze (wirtsch. Eigentümer SV Wiedenest)		20
	Straßenbeleuchtungsanlagen		20
3.07	Beschallungsanlagen	5 - 15	15
	-Verstärker, Lautsprecher, Mischpult		10
3.08	Blockheizkraftwerke (Kraft-Wärmekopplungsanlagen)	10 - 20	
3.09	Dampfkessel, Dampfmaschinen, Dampfturbinen, Dampfversorgungsleitungen	10 - 20	
3.10	Druckluftanlagen, Kompressoren	5 - 15	10
3.11	Druckrohrleitungen	20 - 40	50
3.12	Gasleitungen	40 - 45	
3.13	Heiß- und Kaltluftanlagen, Abzugsvorrichtungen, Ventilatoren, Klimaanlagen	10 - 15	15

	Kohlefilter/Kanal		15
3.14	Heizkanäle	40 - 50	
	Verteilungsanlagen (Leitungen, Kanäle)		40
3.15	Kabelnetze (auch Rohre, Schächte)	20 - 25	
	Switches, Router, Access Point		5
3.16	Leitstellentechnik	5 - 15	
3.17	Mess- und Prüfgeräte	8 - 12	
	Elektroprüfgerät (Fluke)		10
	Laborwaage, Präzisionswaage		13
	Messgeräte, Emissions- (sonstige), Gabellichtschranke		8
	Mikrovoltmeter, Stelltrafo		8
	Oszilloskop		10
	Photometer (Spektral- und sonstige Photometer)		12
	Strahlenmessausrüstung		10
	Verkehrsüberwachungsgeräte (mobil)		10
	Dokumentenprüfgerät		10
	Fehldiagnosegerät		10
3.18	Notstromaggregate, Stromgeneratoren, -umformer, Gleichrichter	15 - 20	20
3.18.1	Treibstofftank (Wasserwerkinfo: 25 Jahre)		25
3.19	Ozonmessstation, Umweltmessstation	8 - 12	
3.20	Photovoltaikanlagen	20 - 25	20
3.21	Solaranlagen	10 - 15	
3.22	Stromverteileranlagen (Stromverteilungskasten)	10 - 15	15
3.23	Telekommunikationseinrichtungen, Betriebsfunkanlagen, Antennenmasten	10 - 15	
	Telekommunikationseinrichtungen, fest		12
3.24	Verkehrsrechner (Verkehrsleitsystem)	10 - 15	
3.25	Videoanlagen, Überwachungsanlagen	5 - 15	
	Netzwerk-Kamera (Outdoor)		11
	Ultraschallgeräte (nicht medizinisch), Mardervergrämung	10	10
3.26	Waschanlage, Waschstraße	5 - 15	
3.27	Wasseraufbereitungs-, Wasserenthärtungs-, Wasserreinigungsanlagen	10 - 15	
	Wasserzapfstellen (Friedhöfe)		20
3.28	Windkraftanlagen	15 - 20	
3.29	Anzeigetafel		10
4	Maschinen und Geräte		
4.00	Maschinen und Geräte	5 - 20	
	Beckenbodenabsauggerät, Abgasabsauganlage		10
	Druckerei-, Frankiermaschinen u. ä.	13 - 15	10
	Fahrkartenverkaufsautomat, Fahrkartenentwerter	8 - 12	
	Registrierkasse (Freibad)		10
	medizinisch-technische Geräte	8 - 10	
	Nähmaschinen		10
	Parkscheinautomat	8 - 12	
	OGS Spielgeräte		10
	Hüpfburg		10
	Schneeketten		10
	Schneidemaschinen (stationär), Standrüttelmaschine (Druckerei)		10
	Spielgeräte (Wippe, Rutsche, Schaukel, Klettergeräte usw.)	8 - 10	10
	Stromversorgungsgerät 220 V, fahrbar		14
	Zugmaschine "Kubota TG 1860"		10

	Rohr-Dichtkissen		5
	Vakuumpumpe		12
4.10	Ausstattung Feuerwehr		
	Atemschutzgerät, Maskendichtprüfgerät Lungenautomat, Atemschutzprüfstand	8 - 12	10
	-Beleuchtungssatz LF 16/TS		20
	-Ex-Warngerät		15
	Schnell-Ladegerät, Schnellstarter		15
	-Hebekissen		20
	-Hochdruckreiniger		10
	-Hubstapler		15
	-Lüfter		15
	-Rettungszylinder		20
	-Schleifkorbtrage		20
	Sprungpolster		10
	-Stiefelwaschanlage		15
	-Tauchpumpe		20
	-Triblitz		15
	-Wimutec-Rettungssäge		20
	-Absturzsicherung (Gerätesatz)		10
	-Rollwagen		10
4.20	*Ausstattung Friedhof*		
	-Grablaufrost		15
	-Verbaukörper		10
	-Kunstgras-Grabdeko(Matten)		5
4.30	Ausstattung Baubetriebshof		
	- Bandsäge, Kreissäge, Hobel		15
	- Bodenbearbeitungsgeräte (Greiferschaufel)		8
	- Bohrhammer		8
	- Bohrmaschine	5 - 8	5
	- Drehmaschine		10
	- Gaswarngerät		15
	- Führungswagen		10
	- Handkreissäge		8
	- Hebebühne, Hebewerkzeug, Wagenheber		15
	- Schneidemaschinen, Scheren (mobil) und Schleifer		8
	- Kettensäge		8
	- Leiter		10
	- Mobile Einstieghilfe, Dreibaum, Kanaldeckelheber		15
	- Pflanzfuchs		6
	- Presslufthammer		6
	- Rasenmäher, Freischneider, Laubgebläse, Heckenscheren etc. Entaster		5
	- Mähraupe		6
	- Rüttelplatte		10
	- Schneidemaschine, Stampfer (Wacker)		8
	- Schweiß-, Auswucht- und Reifenmontiergerät		12
	- Thermofaß Geyer Typ 3000		8
	- Wasserpumpe		6
	Anbaugeräte		10
	- Anbauhäcksler Unimog		8
	- Anbaufräse Bucher Typ EL 25		10

	- Arbeitsplattform für Case-Steyr-Schlepper		11
	- Anhänger, LKW- Wechselaufbauten (Transportcontainer)		10
	- Astschere Dücker		8
	- Böschungsmäher Dücker DUA 700		10
	- Frontlader für Case-Steyr-Schlepper		4
	- Kegelspalter/Erdbohrer		10
	- Kehrmaschine Bucher		10
	- Schneepflug (SMB, Schmidt ...)		8
	- Schneefräse für Case-Steyr-Schlepper		9
	- Sportplatzpflegegerät		10
	- Streuautomat (Aufsatzgerät für Unimog, LKW)		8
	- Streuautomat Stratos S114		10
5	Büro- und Geschäftsausstattung		
5.00	Büro- und Geschäftsausstattung	3 - 20	
	Aktenvernichter		10
	Beamer, Projektor		8
	Bepflanzungen in Gebäuden		10
	Fax		7
	Funkausrüstung Feuerwehr, Rufempfänger, Gaswarnmelder		7
	Kompaktschiebeanlage		20
	Mannschaftszelte Jugendfeuerwehr		15
	Gerätewagen, Laborwagen		12
	Sargwagen (Kammer-, Zellen-, Leichenwagen)		10
	Schutzkleidung Feuerwehr		8
	Sportgeräte / Hallen		15
	Sportgeräte / Außenbereich		10
	Ballwagen (Außensport)		10
	Sportgeräte (Fitness- und Turngeräte)		10
	Defibrillator		8
	Tresor		20
	Handy		5
5.10	Büromaschinen, Flipcharts, Software, Hebelschneidemaschine	5 - 10	10
	Lichtpausgerät u. ä., Kopierer		10
	Foto-, Film-, Video- und Audiogeräte, Tischsprechanlage (Fernseher, CD-Player, Recorder, Lautsprecher, Radios, Verstärker, Kameras, Monitore, elektr. Displays u .ä.)		7
	Kopierer		7
	Letter Opener, elektronischer Brieföffner		10
5.20	Büromöbel, Schülertische und -stühle, Sitzbänke, Funktisch, Container Stühle und Tische Sitzungssaal	10 - 20	15
	Bücherregale		13
	Bürolift		10
	Bürostühle		10
	Experimentiertisch		14
	Werkbank, Werktisch		14
	Experimentiertisch, Schutzmaßnahmen		14
	Kickertisch		15
5.30	sonstige Einrichtungsgegenstände		15
	Hängeregistraturschrank		15
	Zeitschriftenschrank Schülerbücherei		15
	Stahlschränke		14

	Couch, Sofa		10
	Ausleihtheke/Bücherei Altstadt		20
	Bestuhlung, Bühneneinrichtung usw. Krawinkel-Saal		15
	Brut- und Wärmeschrank		12
	Einrichtungsgegenstände Friedhofshallen		20
	Erste-Hilfe-Schränke		12
	Fallschutzmatte		5
	Demonstrationspuppe, Skelett, Torso		10
	Demonstrationsexperimentiersatz, Versuchsgerätesatz		5
	Garderobenausstattung		20
	Kücheneinrichtung		15
	-Besteck, Geschirr		10
	-Brat-/Backofen		5
	-Kaffeevollautomat		5
	-Durchlauferhitzer, Untertischgerät		10
	-Küchengeräte, Küchenmaschinen		14
	-Tafelwassergerät		5
	-Kühlvitrinen und sonstige Kühleinrichtungen		10
	-Servierwagen		5
	-Warmhaltebehälter		5
	Stellwand, Magnetwand, Pinnwand, Informationstafel		10
	Leinwände		8
	Mikroskope		13
	Pylonendoppeltafel		18
	Sanitärliege		8
	Trennwände, Paravents		14
	Trockenschrank Feuerwehr		15
	Kragarmregal		15
	Vorhänge und Jalousie		15
	Whiteboard		8
	OGS Einrichtung		15
	Ballfangnetze		10
	Schaukästen, Vitrinen		9
	Spielsachen		5
	Spiel- und Testgeräte (therapeutisch)		5
	sonstige Einrichtungen (geringwertig)		5
	Verkaufstheken		10
5.40	Computer und Zubehör	3 - 5	5
	digitales schwarzes Brett, Tafelanlagen mit Display		5
	Server, Laptop, PC. Drucker, Notebook, Unterschriften-Pad, Hülle, Cover, Tablet Switches, Accespoint		5
	DV-Software, Lizenz (SAP, Ingrada, Zeus, Skubis, Quadriga...) ARES, Autista, Barcodescanner (weil überwiegend Software), Migewa, Awiso	5 - 10	10
	Laptop Ladewagen, Tablet Ladewagen		10
5.50	Musikinstrumente		
	Blas- und Schlaginstrumente		15
	Streichinstrumente		12
	Tasteninstrumente		20
	Orgeln, mobil (elektrisch)		50
	E-Piano		5
	Gitarre		10

	Headset		5
5.60	Werkstatteinrichtungen	10 - 15	15
5.61	Werkstattwagen		10
6	Fahrzeuge		
6.01	Anhänger, Auflieger	10 - 15	15
	Anhänger, Auflieger		10
6.02	Bagger, sonstige Baufahrzeuge Tandemwalze	8 - 12	10
	Bagger, sonstige Baufahrzeuge		15
	Bagger, sonstige Baufahrzeuge		20
	Bodenbearbeitungsgeräte (Greiferschaufel)		8
6.03	Fahrräder	4 - 8	6
6.04	Fäkalienwagen, Hochdruckspülwagen u. ä. Spritzmaschine, Druckschlauch FW	8 - 10	10
6.05	Feuerwehrfahrzeuge, Feuerlöschfahrzeuge, Kraftfahrdrehleiter, Löschboot	15 - 20	20
6.06	Hubwagen, Gerätewagen	6 - 10	10
6.07	Kleintransporter, Mannschaftstransportfahrzeuge (MTF)	6 - 10	10
	Kleintransporter, Mannschaftstransportfahrzeuge (MTF)		8
6.08	Krankentransportwagen, -fahrzeuge, Notarzteinsatzwagen	6 - 8	
6.09	Lastkraftwagen, Sattelschlepper, Wechselaufbauten u. ä.	8 - 12	10
	Lastkraftwagen, Sattelschlepper, Wechselaufbauten u. ä.		9
6.10	Lokomotiven, Waggons, Gelenkwagen-Waggons, Kesselwagen	25 - 30	
6.11	Motorräder, Motorroller, Elektro-Fahrräder, E-Bikes	6 - 10	7
6.12	Müllentsorgungsfahrzeuge	6 - 10	
6.13	Omnibusse	6 - 10	
6.14	Personenkraftwagen, Wohnwagen	6 - 10	9
	Personenkraftwagen, Wohnwagen		6
6.15	Rettungsboot	8 - 12	
6.16	Traktoren	8 - 12	10
	Traktoren, Aufsitzmäher	8 - 12	8

Jahresrechnung 2022

Anlage 4

verantwortlich: siehe Produktgruppentexte

Anlagenspiegel		Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen					Buchwert	
		Stand am 31.12.2021	Zugänge 2022	Abgänge 2022	Umbuch-ungen 2022	Stand am 31.12. 2022	Kumulierte Abschreibungen zum 31.12.2021	Abschrei-bungen 2022	Zuschrei-bungen 2022	Änd. Zu- und Abgänge sowie Umbuchungen 2022	Kumulierte Abschrei-bungen (auch aus Vorjahren)	am 31.12.2022	am 31.12.2021
			+	-	+/-			-	+	+/-	-		
1	Immaterielle Ver-mögensgegenstände	979.663,45	102.796,95			1.082.460,40	-457.173,45	-38.599,88			-495.773,33	586.687,07	522.490,00
2	Sachanlagen	228.687.469,82	3.111.258,44	-1.518.835,94		230.279.892,32	-76.540.486,03	-5.355.853,34		424.143,42	-81.472.195,95	148.807.696,37	152.146.983,79
2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	17.574.095,95	348.665,48	-96.762,10	18.961,42	17.844.960,75	-3.458.096,35	-210.601,90			-3.668.698,25	14.176.262,50	14.115.999,60
2.1.1	Grünflächen	15.051.496,65	348.665,48	-82.660,04	18.961,42	15.336.463,51	-3.341.561,29	-208.990,90			-3.550.552,19	11.785.911,32	11.709.935,36
2.1.2	Ackerland	303.092,47				303.092,47	-1.318,73	-634,00			-1.952,73	301.139,74	301.773,74
2.1.3	Wald, Forsten	321.987,36		-162,06		321.825,30	-87.331,33				-87.331,33	234.493,97	234.656,03
2.1.4	Sonstige unbebaute Grundstücke	1.897.519,47		-13.940,00		1.883.579,47	-27.885,00	-977,00			-28.862,00	1.854.717,47	1.869.634,47
2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	91.844.785,40	442.214,54	-1.383.221,70	165.078,75	91.068.856,99	-27.342.319,84	-2.054.323,46		388.625,06	-29.008.018,24	62.060.838,75	64.502.465,56
2.2.1	Kindertageseinrichtung	8.762.516,73				8.762.516,73	-2.863.282,78	-220.699,00			-3.083.981,78	5.678.534,95	5.899.233,95
2.2.2	Schulen	62.925.689,28				62.925.689,28	-18.512.756,28	-1.357.901,00			-19.870.657,28	43.055.032,00	44.412.933,00
2.2.3	Wohnbauten	2.995.395,41		-1.053.008,28		1.942.387,13	-811.850,41	-93.052,00		263.710,28	-641.192,13	1.301.195,00	2.183.545,00
2.2.4	Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	17.161.183,98	442.214,54	-330.213,42	165.078,75	17.438.263,85	-5.154.430,37	-382.671,46		124.914,78	-5.412.187,05	12.026.076,80	12.006.753,61
2.3	Infrastrukturvermögen	105.978.374,55	1.100.417,33	-3.984,60	1.459.225,03	108.534.032,31	-40.239.412,17	-2.315.545,85		652,82	-42.554.305,20	65.979.727,11	65.738.962,38
2.3.1	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	10.170.083,69	8.756,73			10.178.840,42						10.178.840,42	10.170.083,69
2.3.2	Brücken und Tunnel	4.020.424,06	245.333,62		607.304,66	4.873.062,34	-837.898,06	-71.857,28			-909.755,34	3.963.307,00	3.182.526,00
2.3.4	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungs-anlagen	36.373.624,35	268.017,06		220.370,71	36.862.012,12	-12.429.275,35	-945.738,77			-13.375.014,12	23.486.998,00	23.944.349,00

Jahresrechnung 2022

Anlage 4

verantwortlich: siehe Produktgruppentexte

Anlagenspiegel		Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen					Buchwert	
		Stand am 31.12.2021	Zugänge 2022	Abgänge 2022	Umbuch-ungen 2022	Stand am 31.12. 2022	Kumulierte Abschreibungen zum 31.12.2021	Abschrei-bungen 2022	Zuschrei-bungen 2022	Änd. Zu- und Abgänge sowie Umbuchungen 2022	Kumulierte Abschrei-bungen (auch aus Vorjahren)	am 31.12.2022	am 31.12.2021
			+	-	+/-			-	+	+/-	-		
2.3.5	Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrs-lenkungsanlagen	55.103.116,98	578.309,92	-3.984,60	631.549,66	56.308.991,96	-26.773.704,29	-1.282.669,80		652,82	-28.055.721,27	28.253.270,69	28.329.412,69
2.3.6	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	311.125,47				311.125,47	-198.534,47	-15.280,00			-213.814,47	97.311,00	112.591,00
2.4	Bauten auf fremdem Grund und Boden	26.452,76	201.324,33		29.291,81	257.068,90	-8.049,76	-3.034,14			-11.083,90	245.985,00	18.403,00
2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	240.552,73				240.552,73						240.552,73	240.552,73
2.6	Maschinen und tech-nische Anlagen, Fahrzeuge	7.459.069,51	291.081,75	-34.867,54		7.715.283,72	-3.431.336,67	-413.141,52		34.865,54	-3.809.612,65	3.905.671,07	4.027.732,84
2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.337.943,78	267.740,06			3.605.683,84	-2.061.271,24	-359.206,47			-2.420.477,71	1.185.206,13	1.276.672,54
2.8	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	2.226.195,14	459.814,95		-1.672.557,01	1.013.453,08						1.013.453,08	2.226.195,14
3	Finanzanlagen	9.460.433,16	16.978,84	-37.829,85		9.439.582,15						9.439.582,15	9.460.433,16
3.2	Beteiligungen	6.609.351,44	17,98			6.609.369,42						6.609.369,42	6.609.351,44
3.3	Sondervermögen	2.445.490,26				2.445.490,26						2.445.490,26	2.445.490,26
3.4	Wertpapiere des Anlagevermögens	405.591,46	16..960,86	-37.829,85		384.722,47						384.722,47	405.591,46

Jahresrechnung 2022

Anlage 4

verantwortlich: siehe Produktgruppentexte

Forderungsspiegel	Gesamtbetrag 2022	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 2021
Forderungen	5.554.035,93	2.688.469,99	440.075,00	2.425.490,94	5.400.474,11
1 Öff.-rechtl. Ford. u.Ford. aus Transfer	3.781.951,45	2.134.632,45	440.075,00	1.207.244,00	3.215.073,84
1.1 Gebühren	76.090,84	76.090,84			52.872,90
1.2 Beiträge	34.527,80	34.527,80			29.890,30
1.3 Steuern	782.069,78	782.069,78			504.456,94
1.4 Ford. aus Transferleist.	1.768.700,51	122.096,51	439.360,00	1.207.244,00	1.876.213,79
1.5 Sonst.öff.-recht.Forderungen	1.120.562,52	1.119.847,52	715,00		751.639,91
2 Privatrechtliche Forderungen	347.309,81	333.879,87		13.429,94	520.675,78
2.1 gegen dem privaten Bereich	137.250,18	123.820,24		13.429,94	314.176,78
2.2 gegen dem öffentlichen Bereich					
2.3 gegen verbundene Unternehmen	210.059,63	210.059,63			206.499,00
3 Sonstige Forderungen	1.424.774,67	219.957,67		1.204.817,00	1.664.724,49
3.1 aus sonstigen Vermögensgegenständen	1.424.774,67	219.957,67		1.204.817,00	1.664.724,49

Jahresrechnung 2022 **Anlage 4**

verantwortlich: siehe Produktgruppentexte

Verbindlichkeitenspiegel	Gesamtbetrag 2022	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 2021
Verbindlichkeiten	-66.915.149,14	-11.600.931,08	-26.765.926,64	-28.548.291,42	-72.040.688,50
2. Verbindlichk. aus Krediten f. Investit.	-41.636.306,48	-2.822.088,42	-11.265.926,64	-27.548.291,42	-42.999.717,71
2.5 vom privaten Kreditmarkt	-41.636.306,48	-2.822.088,42	-11.265.926,64	-27.548.291,42	-42.999.717,71
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	-41.636.306,48	-2.822.088,42	-11.265.926,64	-27.548.291,42	-42.999.717,71
3. Verbindlichk. aus Krediten z. Liquid.sich	-19.605.435,20	-3.105.435,20	-15.500.000,00	-1.000.000,00	-22.500.000,00
3.1 vom öffentlichen Bereich					
3.2 vom privaten Kreditmarkt	-19.605.435,20	-3.105.435,20	-15.500.000,00	-1.000.000,00	-22.500.000,00
4. Verbindlichk. aus Vorg.die Kreditaufn.gl.					
5. Verbindlichkeiten aus Lief. u. Leistungen	-3.523.113,82	-3.523.113,82			-1.943.487,21
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	-14.111,08	-14.111,08			-5.059,41
7. Erhaltene Anzahlungen	-1.783.209,96	-1.783.209,96			-4.091.271,37
8. Sonstige Verbindlichkeiten	-352.972,60	-352.972,60			-501.152,80

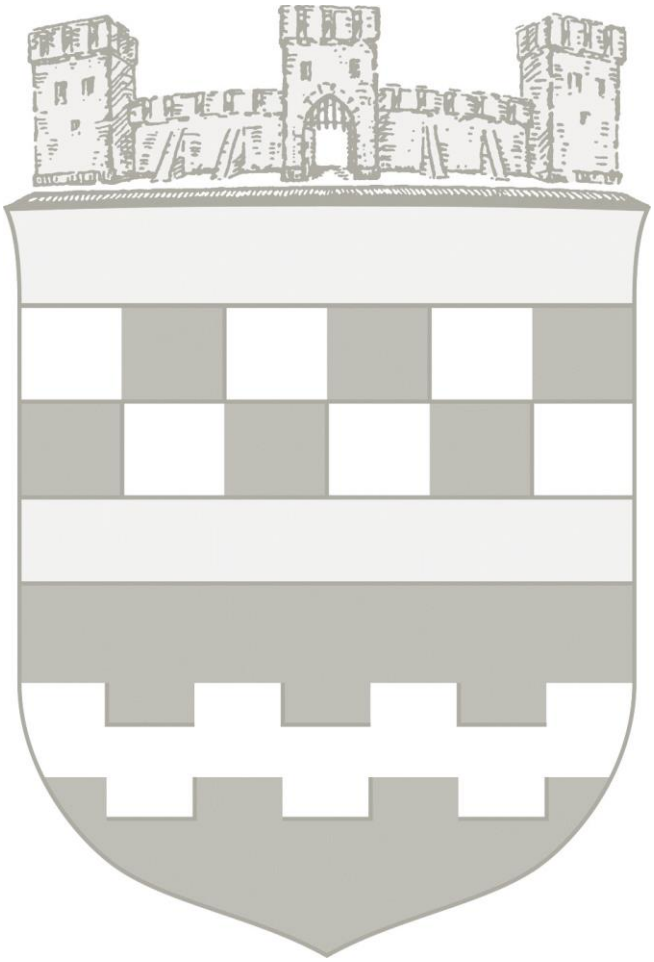
Nachrichtlich anzugeben:

Ausfallbürgschaft für das interkommunale Gewerbegebiet 1.550.000.00 €
Wehnrath/Sinspert
Begünstigter: Sparkasse Gummersbach

Lagebericht

zum Jahresabschluss der Stadt Bergneustadt

zum 31.12.2022



1 Allgemeines

Nach § 95 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) und § 38 der Kommunalhaushaltsverordnung (KomHVO) hat die Stadt Bergneustadt zum Schluss eines jeden Jahres einen Jahresabschluss aufzustellen, dem ein Lagebericht entsprechend § 49 KomHVO beizufügen ist.

Im Lagebericht soll ein Überblick über die wichtigsten Ergebnisse aus der Aufstellung des Jahresabschlusses gegeben werden. Der Lagebericht ist so zu fassen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde vermittelt wird. Dazu ist ein Überblick über die wichtigen Ergebnisse des Jahresabschlusses und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Jahr zu geben. Über Vorgänge von besonderer Bedeutung – auch solche, die nach Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind – ist zu berichten. Außerdem hat der Lagebericht eine ausgewogene und umfassende, dem Umfang der gemeindlichen Aufgabenerfüllung entsprechende Analyse der Haushaltswirtschaft und der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde zu enthalten. Hierbei sollen die bedeutsamen produktorientierten Ziele und Kennzahlen einbezogen und unter Bezugnahme auf die im Jahresabschluss enthaltenen Ergebnisse erläutert werden. Auch ist auf die Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Gemeinde einzugehen, wobei die dabei getroffenen Annahmen anzugeben sind.

Nach den Bestimmungen des Neuen Kommunalen Finanzmanagement (NKF) werden die Geschäftsvorfälle bei der Stadt Bergneustadt seit dem 01.01.2008 nach dem System der doppelten Buchführung (Doppik) erfasst.

Der Jahresabschluss zum 31.12.2021 wurde örtlich geprüft, vom Rechnungsprüfungsausschuss mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk versehen und vom Rat in seiner Sitzung am 31.08.2022 festgestellt. Nachdem der Eigenkapitalverzehr im Jahr 2013 eingetreten und die Stadt Bergneustadt somit bilanziell überschuldet war, konnte dieser rechtswidrige Zustand mit dem Jahresabschluss 2019 beendet werden. Die deutlichen Jahresüberschüsse der folgenden Jahre, mit zuletzt 4,1 Mio. € aus dem Jahresabschluss 2021, ließen das Eigenkapital auf 9,6 Mio. € anwachsen. Mit dem jetzt ausgewiesenen Überschuss zum Jahresabschluss 2022 in Höhe von 3,5 Mio. € wird das Eigenkapital auf 13,5 Mio. € erhöht.

2 Wichtige Ergebnisse aus der Aufstellung des Jahresabschlusses 2022

Bereits zum sechsten Mal in Folge kann mit dem Jahresabschluss 2022 ein positives Jahresergebnis ausgewiesen werden.

Nachdem der fortgeschriebene Haushaltsplan einen Fehlbedarf in Höhe von 5,3 Mio. € vorsah (incl. 5,9 Mio. € Ermächtigungsübertragungen), schließt das Haushaltsjahr nach dem jetzt vorliegenden Jahresabschluss mit einem Überschuss von 3,5 Mio. €. Dieses Ergebnis resultiert aus vielen Veränderungen der tatsächlich entstandenen Erträge und Aufwendungen gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz. Die Veränderungen werden im Wesentlichen im folgenden Abschnitt erläutert.

Dieses Ergebnis resultiert in der Summe insbesondere aus Mehrerträgen bei den Steuern und ähnlichen Abgaben (1,3 Mio. €), bei den sonstigen ordentlichen Erträgen (528 T€) und Minderaufwendungen bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (2,3 Mio. €) sowie den Transferaufwendungen (5,5 Mio. €). Zudem wurde die sehr sparsame Mittelbewirtschaftung in allen Bereichen der Verwaltung unverändert fortgeführt.

Des Weiteren ergaben sich im Haushaltsjahr 1,2 Mio. € außerordentliche Erträge aus der Covid-19 und Ukraine Bilanzierungshilfe.

Unter Punkt 4.1 ist die Ertragslage noch einmal ausführlich dargestellt.

Nachstehend sind die wesentlichen Investitionsmaßnahmen des Haushaltsjahres 2022 sowie deren Finanzierung abgebildet:

Maßnahme	Herstellungs-Kosten T€	Zuschüsse	Zuschuss T€
Erwerb bewegliches Anlagevermögen Verwaltung	135,5	Investitionspauschale	135,5
Fahrzeuge und Geräte, Funk- und Alarmausrüstung sowie Schutzkleidung Feuerwehr	106,4	Investitionszuschuss Dritter Feuerschutzpauschale Investitionspauschale	2,6 46,1 57,7
Erwerb bewegliches Vermögen Schulen	13,7	Investitionspauschale	13,7
Fahrzeuge und Geräte Bauhof	115,4	Investitionspauschale	115,4
BGS Krawinkel-Saal Technik	114,6	Investitionspauschale	114,6
Einrichtung OGS	39,0	Investitionspauschale	39,0
Am Räschen Straßenbau, Kanalbau, Grunderwerb	1.100,8	Landeszuwendung	200,0
Computerausstattung Schulen	114,9	Landeszuwendung (Rest 2023)	14,2
Löschwasserbehälter	101,0	Investitionspauschale	101,0
Abrisskosten Schöne Aussicht 4, Breslauer Str. 36	1.896,8	Landeszuwendung Investitionspauschale	1.517,5 379,3
Ladenzentrum Hackenberg	239,9	Landeszuwendung Investitionspauschale	191,9 48,0
Breitegarten Straßenbau	161,9	Anliegerbeiträge Vorausleistungen Landeszuwendung	12,3 1,8
Am Dümpel Straßenbau	167,1	Anliegerbeiträge Vorausleistungen	18,9
Martin-Luther-Straße Brücke, Straßenbau	913,7	Landeszuwendung Investitionspauschale	351,0 316,8
Feuerwehrgerätehaus Henneweide	24,4	Landeszuwendung Investitionspauschale	22,0 2,4
Feuerwehrgerätehaus Neuenothe	633,8	Landeszuwendung Investitionspauschale	202,3 431,5
ISEK Grunderwerb	165,5		

Die investiven Auszahlungen wurden wie vorstehend unter 'Zuschüsse' dargestellt finanziert sowie durch pauschale bzw. zweckgebundene Investitionszuwendungen, durch Beiträge, durch Kostenersatz und durch Investitionsdarlehen.

3 Vermögens- und Schuldenlage

Die Bilanz zum Stichtag 31.12.2022 weist eine Bilanzsumme von 175,59 Mio. € aus, wobei die Aktivseite der Bilanz Auskunft darüber gibt, welches Vermögen sich im wirtschaftlichen Eigentum der Stadt Bergneustadt befindet und wie sich dieses Vermögen auf einzelne Positionen aufteilt.

Nach § 33a KomHVO NRW sind im Jahresabschluss 2022 Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit infolge der COVID-19-Pandemie sowie des Ukraine-Krieges, soweit sie nicht bilanzierungsfähig sind, als Bilanzierungshilfe zu aktivieren. Der Posten ist in der Bilanz unter der Bezeichnung „Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit“ auszuweisen. Die Bilanzierungshilfe wird in Höhe von 4,17 Mio. € ausgewiesen und im Anhang erläutert.

Der Schwerpunkt liegt mit 158,83 Mio. € = 90 % beim Anlagevermögen. Die Reduzierung des Anlagevermögens um 3,30 Mio. € im Vergleich zum Bilanzwert am 31.12.2021 (162,13 Mio. €) ergab sich insbesondere aus den getätigten Investitionen abzüglich planmäßiger und außerplanmäßiger Abschreibungen in Höhe von 5,39 Mio. €. Mit 11,97 Mio. € entfallen 7 % des städtischen Vermögens auf das Umlaufvermögen. Dieses belief sich zum Stichtag des Vorjahres (31.12.2021) auf 10,58 Mio. €. Der Zugang begründet sich im Wesentlichen durch die Zunahme im Bereich der liquiden Mittel um 1,24 Mio. €.

Die Position Aktive Rechnungsabgrenzung wird mit 620 T€ = 0,4 % ausgewiesen; hierbei handelt es sich um Auszahlungen, die vor dem 31.12.2022 für Aufwendungen ab dem Haushaltsjahr 2023 geleistet wurden.

Die Passivseite der Bilanz gibt Auskunft darüber, wie das auf der Aktivseite ausgewiesene Vermögen finanziert ist.

Der Jahresüberschuss zum 31.12.2022 in Höhe von 3,5 Mio. € führt zu einem ausgewiesenen Eigenkapital in Höhe von 13,46 Mio. €. Das sind 7,7 % der Bilanzsumme.

Die Sonderposten belaufen sich auf 66,1 Mio. € und damit auf 37,6 % der Bilanzsumme. Im Vergleich zum 31.12.2021 (66,3 Mio. €) ergibt sich ein Rückgang von 180 T€. Die Differenz berechnet sich aus der Zunahme des Sonderpostens für Zuwendungen in Höhe von 124 T€, der Zunahme des Sonderpostens für den Gebührenausgleich in Höhe von 138 T€, der Abnahme der Sonstigen Sonderposten um 40 T€ sowie der Abnahme der Sonderposten für Beiträge um 403 T€.

In den Rückstellungen von 22,6 Mio. € = 12,9 % sind Pensionsrückstellungen mit 20 Mio. €, Instandhaltungsrückstellungen mit 462 T€ und Sonstige Rückstellungen mit 2,2 Mio. € enthalten.

Eine weitere wesentliche Position bilden die Verbindlichkeiten mit 67 Mio. € = 38,1 %; diese beinhalten Investitionskredite mit 41,6 Mio. €, Liquiditätskredite mit 19,6 Mio. €, Verbindlichkeiten aus Lieferun-

gen und Leistungen mit 3,5 Mio. € und mit zusammen 2,2 Mio. € die Verbindlichkeiten aus Transferleistungen, erhaltenen Anzahlungen sowie sonstigen Verbindlichkeiten. Am 31.12.2021 betrugen die Verbindlichkeiten 72 Mio. €.

Die Passive Rechnungsabgrenzung ist mit 6,51 Mio. € = 3,7 % ausgewiesen; hierbei handelt es sich um Einzahlungen vor dem 31.12.2022, die aber erst in Folgejahren einen Ertrag darstellen.

4 Ertrags- und Finanzlage

4.1 Darstellung der Ertragslage

Die Ergebnisrechnung entwickelt sich zum 31.12.2022 im Vergleich zu den fortgeschriebenen Haushaltsansätzen wie folgt:

		Ergebnisrechnung	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
1		Steuern und ähnliche Abgaben	-23.179.100,00		**-24.450.441,36**	**-1.271.341,36**	
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-19.532.696,00		**-19.483.896,39**	**48.799,61**	
3	+	Sonstige Transfererträge	-1.000,00		**-183.481,60**	**-182.481,60**	
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-7.541.059,00		**-7.683.091,37**	**-142.032,37**	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-601.980,00		**-556.656,99**	**45.323,01**	
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-293.645,00		**-365.183,77**	**-71.538,77**	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-1.223.421,00		**-1.751.861,34**	**-528.440,34**	
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	-48.200,00		**-60.134,55**	**-11.934,55**	
9	+/-	Bestandsveränderungen					
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-52.421.101,00**		**-54.534.747,37**	**-2.113.646,37**	
11	-	Personalaufwendungen	6.745.460,00		**6.895.705,02**	**150.245,02**	
12	-	Versorgungsaufwendungen	1.429.340,00		**1.514.635,00**	**85.295,00**	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.375.364,00	846.384,00	**9.075.886,71**	**-2.299.477,29**	1.729.466,09
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	5.489.788,00		**5.394.453,22**	**-95.334,78**	
15	-	Transferaufwendungen	30.990.874,00	4.990.714,00	**25.457.848,16**	**-5.533.025,84**	4.990.714,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.498.898,07	81.048,07	**3.045.687,21**	**546.789,14**	47.745,44
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**58.529.724,07**	**5.918.146,07**	**51.384.215,32**	**-7.145.508,75**	**6.767.925,53**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**6.108.623,07**	**5.918.146,07**	**-3.150.532,05**	**-9.259.155,12**	**6.767.925,53**
19	+	Finanzerträge	-542.150,00		**-534.399,89**	**7.750,11**	
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.371.670,00		**1.300.788,60**	**-70.881,40**	
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)	**829.520,00**		**766.388,71**	**-63.131,29**	
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**6.938.143,07**	**5.918.146,07**	**-2.384.143,34**	**-9.322.286,41**	**6.767.925,53**
23	+	Außerordentliche Erträge	-1.635.900,00		-1.155.172,50	480.727,50	
24	-	Außerordentliche Aufwendungen					
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (Zeilen 23 und 24)	**-1.635.900,00**		**-1.155.172,50**	**480.727,50**	
26		**Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**5.302.243,07**	**5.918.146,07**	**-3.539.315,84**	**-8.841.558,91**	**6.767.925,53**

Die wesentlichen Abweichungen der Ist-Ergebnisse im Vergleich zum fortgeschriebenen Haushaltsansatz lassen sich wie folgt erklären:

Erträge aus Steuern und Abgaben

Der um 1,3 Mio. € höhere Ertrag ist überwiegend auf die Mehrerträge gegenüber der Veranschlagung bei der Gewerbesteuer in Höhe von 712 T€, bei dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer von 771 T€ sowie einem Minderertrag bei dem Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer in Höhe von 167 T€ zurückzuführen.

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

In der Summe ergeben sich hier keine wesentlichen Veränderungen. Dennoch sind Planabweichungen in einzelnen Produktbereichen zu erwähnen. So hat die Stadt Bergneustadt Zuweisungen des Bundes zur Beteiligung an den Kosten im Zusammenhang mit der Aufnahme, Unterbringung und Betreuung von Flüchtlingen aus der Ukraine sowie aus der FlüAG-Pauschale rund 1 Mio. € nicht eingeplante Mittel erhalten. Ebenfalls ergeben sich Mehrerträge aus einer Zuweisung zur weiteren Unterstützung der Kommunen bei der Bewältigung ihrer Corona-bedingten Haushaltsbelastungen (Krisenbewältigung Corona-Pandemie) in Höhe von 403 T€. Dem gegenüber stehen Mindererträge in Höhe von 824 T€ für die noch nicht durchgeführte energetische Sanierung der Turnhalle Hackenberg sowie 1 Mio. € für den noch nicht abgeschlossene Breitbandausbau (siehe auch unter Transferaufwendungen).

Sonstige Transfererträge

Die Mehreinnahmen belaufen sich hier auf 182 T€. Hier handelt es sich um Kostenerstattungen für Flüchtlinge aus der Ukraine bei einem Wechsel zur ARGE.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Insgesamt ergeben sich zu den Planannahmen keine wesentlichen Veränderungen. Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte belaufen sich im Ist auf 7,7 Mio. € und liegen damit um 142 T€ über dem Planwert. Es ist allerdings darauf hinzuweisen, dass die Tarife zur Schmutzwassergebühr 2022 aufgrund der ab 15.12.2022 gültigen Änderung des § 6 KAG NRW neu kalkuliert werden mussten. Die vom Rat am 26.04.2023 beschlossene Neukalkulation zur Schmutzwassergebühr mit niedrigeren Gebührensätzen 2022 wird im Jahr 2023 zu einem rund 340 T€ niedrigeren Gebührenaufkommen aus der Neuveranlagung 2022 führen.

Sonstige ordentliche Erträge

Ein Mehrertrag bei den Konzessionsabgaben in Höhe von 106 T€, Mehrerträge von 217 T€ durch die Auflösung oder Herabsetzung von Einzelwertberichtigungen sowie 251 T€ durch die Herabsetzung einer Rückstellung für das Freibad führen hier nach Verrechnung diverser Mindererträge insgesamt zu einem Mehrertrag von 528 T€.

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Bei den Personal- und Versorgungsaufwendungen sind Mehraufwendungen von zusammen 236 T€ angefallen. Insbesondere durch den Besoldungsanstieg um 2,8 % in 2022 ergeben sich gegenüber der Planung Mehraufwendungen von 206 T€ für die Pensions- und Beihilferückstellungen.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Aufwendungen liegen um 2,3 Mio. € unter dem fortgeschriebenen Haushaltsansatz. Größere Abweichungen ergaben sich insbesondere durch Einsparungen bei den Aufwendungen für Sanierungsmaßnahmen an Gebäuden (572,5 T€) und bei den Schülerbeförderungskosten (129 T€).
Bei den Erstattungen für private Unternehmen werden hier für nicht verausgabte Aufwendungen für Fördermaßnahmen wie z.B. für Maßnahmen des Integrierten Handlungskonzeptes Hackenberg (IHK) sowie des ISEK Altstadt und Innenstadt Minderaufwendungen in Höhe von 801,5 T€ ausgewiesen. Im Bereich der Abwicklung bestehender Verfahren (Bauleitpläne, Bebauungspläne usw.) wurden 424 T€ weniger verausgabt.

Transferaufwendungen

Der um 5,5 Mio. € unter dem fortgeschriebenen Haushaltsansatz liegende Aufwand ist insbesondere auf die noch nicht fertiggestellten Baumaßnahmen für den Breitbandausbau im Othetal und anderen unterversorgten Gebieten zurückzuführen. Dem gegenüber stehen Mehraufwendungen bei der Flüchtlingsversorgung (510 T€) - insbesondere für ukrainische Flüchtlinge.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen weisen insgesamt einen Mehraufwand in Höhe von 547 T€ aus. Unerhebliche Abweichungen halten sich in diesem Bereich in der Regel die Waage. Wesentliche Abweichungen, die oft nur in den einzelnen Teilergebnisplänen erkennbar sind, wirken sich aber im Haushaltsjahr 2022 ergebnisverschlechternd aus.

So wird ein Mehraufwand für nicht verausgabte Zuwendungen in Höhe von 340 T€ für Flüchtlinge aus der Ukraine in die Rückstellung gebucht. In diesem Zusammenhang sind ebenfalls Mehraufwendungen für Leiharbeitskräfte in Höhe von 59 T€ entstanden. Mehraufwendungen in Höhe von 210 T€ sind bei der Einstellung und Zuschreibung von Sonderposten im Bereich der Gebühren für Abwasserbeseitigung und Straßenreinigung ausgewiesen.

Minderaufwendungen aus im Jahr 2022 noch nicht verausgabten Mitteln in Höhe von 71 T€ für das Projekt „Dritte Orte – Jägerhof“ werden ebenfalls verzeichnet.

Außerordentlicher Ertrag

Nach § 5 Abs. 2 des Gesetzes zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie und dem Krieg gegen die Ukraine folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land Nordrhein-Westfalen (NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz – NKF-CUIG) ist bei der Aufstellung des Jahresabschlusses für das Haushaltsjahr 2022 die Summe der Mehrbelastung infolge der COVID-19-Pandemie sowie aus dem Krieg gegen die Ukraine durch Mindererträge beziehungsweise Mehraufwendungen zu ermitteln. Diese Summe wird hier für das Jahr 2022 mit 1,16 Mio. € ausgewiesen und im Anhang erläutert.

4.2 Darstellung der Finanzlage

Die Finanzrechnung entwickelt sich zum 31.12.2022 im Vergleich zu den Haushaltsansätzen wie folgt:

		Finanzrechnung	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
1		Steuern und ähnliche Abgaben	-23.179.100,00		**-23.736.427,41**	**-557.327,41**	
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-16.969.460,00		**-16.130.996,68**	**838.463,32**	
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	-1.000,00		**-176.563,89**	**-175.563,89**	
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-6.899.990,00		**-7.022.924,94**	**-122.934,94**	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-601.980,00		**-599.644,72**	**2.335,28**	
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-293.645,00		**-346.713,78**	**-53.068,78**	
7	+	Sonstige Einzahlungen	-881.920,00		**-1.029.913,60**	**-147.993,60**	
8	+	Zinsen u. sonstige Finanzeinzahlungen	-527.150,00		**-534.381,91**	**-7.231,91**	
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-49.354.245,00**		**-49.577.566,93**	**-223.321,93**	
10	-	Personalauszahlungen	6.300.180,00		**6.241.257,80**	**-58.922,20**	
11	-	Versorgungsauszahlungen	1.420.520,00		**1.340.412,84**	**-80.107,16**	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	11.375.364,00	846.384,00	**8.810.897,08**	**-2.564.466,92**	1.729.466,09
13	-	Zinsen u. sonstige Finanzauszahlungen	1.371.670,00		**1.223.144,82**	**-148.525,18**	
14	-	Transferauszahlungen	30.990.874,00	4.990.714,00	**25.446.118,68**	**-5.544.755,32**	4.990.714,00
15	-	Sonstige Auszahlungen	1.982.548,07	81.048,07	**1.902.513,46**	**-80.034,61**	47.745,44
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**53.441.156,07**	**5.918.146,07**	**44.964.344,68**	**-8.476.811,39**	**6.767.925,53**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**4.086.911,07**	**5.918.146,07**	**-4.613.222,25**	**-8.700.133,32**	**6.767.925,53**
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-4.857.400,00		**-3.146.269,79**	**1.711.130,21**	
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	-74.500,00		**-378.342,00**	**-303.842,00**	
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen					
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	-573.800,00		**-114.815,27**	**458.984,73**	
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen					
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-5.505.700,00**		**-3.639.427,06**	**1.866.272,94**	
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.678.849,57	884.849,57	**1.252.329,11**	**-2.426.520,46**	2.052.885,19
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.807.114,82	5.103.114,82	**1.987.877,97**	**-5.819.236,85**	5.304.132,41
26	-	Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.010.997,53	1.588.097,53	**529.313,86**	**-2.481.683,67**	2.152.065,55
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen					
28	-	Auszahlungen für Erwerb von aktivierbaren Zuwendungen					
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	126.600,00	21.500,00	**27.623,32**	**-98.976,68**	35.625,43
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**14.623.561,92**	**7.597.561,92**	**3.797.144,26**	**-10.826.417,66**	**9.544.708,58**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit** (Zeilen 23 und 30)	**9.117.861,92**	**7.597.561,92**	**157.717,20**	**-8.960.144,72**	**9.544.708,58**
32	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag** (Zeilen 17 und 31)	**13.204.772,99**	**13.515.707,99**	**-4.455.505,05**	**-17.660.278,04**	**16.312.634,11**
33	+	Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	-1.520.300,00		**-1.543.700,00**	**-23.400,00**	
34	+	Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	-1.000.000,00		**-5.200.000,00**	**-4.200.000,00**	
35	-	Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	2.775.380,00		**2.767.271,23**	**-8.108,77**	
36	-	Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung			**8.100.000,00**	**8.100.000,00**	
37	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**255.080,00**		**4.123.571,23**	**3.868.491,23**	
38	**=**	**Änderung des Bestands an eigenen Finanzmitteln**	**13.459.852,99**	**13.515.707,99**	**-331.933,82**	**-13.791.786,81**	**16.312.634,11**
39	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln	**-5.127.703,00**		**-5.127.702,95**	**0,05**	
40	+	Bestand an fremden Finanzmitteln			**-897.939,17**	**-897.939,17**	
41	**=**	**Liquide Mittel**	**8.332.149,99**	**13.515.707,99**	**-6.357.575,94**	**-14.689.725,93**	**16.312.634,11**

Die Ursachen für die weiteren wesentlichen Abweichungen der Ist-Ergebnisse im Vergleich zum fortgeschriebenen Haushaltsansatz (insbesondere Steuern und ähnliche Abgaben, Zuwendungen und allgemeine Umlagen, Sonstige ordentliche Erträge, Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen sowie Transferauszahlungen) wurden bereits im Rahmen der Darstellung der Ertragslage erläutert.

Der fortgeschriebene Ansatz der Finanzrechnung beinhaltet u.a. die aus dem Haushaltsjahr 2021 vorgenommenen Ermächtigungsübertragungen von insgesamt 13,5 Mio. €. Hierbei handelt es sich um Ermächtigungen für Aufwendungen im Ergebnisplan (5,9 Mio. €) sowie um Ermächtigungen für investive Auszahlungen (7,6 Mio. €). Erneut konnten im Haushaltsjahr zahlreiche Investitionsmaßnahmen nicht umgesetzt werden. Begründet ist dies durch Baumaßnahmen, die spät im Jahr begonnen werden mussten und nicht zur Fertigstellung kamen sowie durch extrem gestiegene Preise in der Baubranche. Ein erheblicher Anteil bezieht sich auch noch auf den noch nicht fertig gestellten Breitbandausbau, dessen Fertigstellung für das Jahr 2023 geplant ist.

Zum Stichtag 31.12.2021 betrug der Bestand der Liquiditätskredite 22,5 Mio. €. Im Laufe des Jahres 2022 erfolgten Tilgungen in Höhe von 2,9 Mio. €, so dass zum 31.12.2022 der Stand der Liquiditätskredite bei 19,6 Mio. € liegt.

5 Produktorientierte Ziele und Kennzahlen

Die im Haushaltsplan 2022 auf Produktgruppenebene dargestellten Ziele sind zum Teil recht abstrakt formuliert. Eine Analyse der Zielerreichung kann nicht durchgeführt werden.

Zur Beurteilung der wirtschaftlichen Lage der Kommunen ist in Nordrhein-Westfalen ein einheitliches NKF-Kennzahlenset erarbeitet worden.

Kennzahl	Berechnung	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022
Aufwandsdeckungsgrad:	ordentliche Erträge x 100 / ordentliche Aufwendungen	108,9%	110,0%	107,1%	106,4%	106,1%
Eigenkapitalquote I:	Eigenkapital x 100 / Bilanzsumme	0,0%	1,0%	3,1%	5,5%	7,7%
Eigenkapitalquote II:	(Eigenkapital + Sonderposten) x 100 / Bilanzsumme	35,1%	38,0%	40,0%	42,3%	44,4%
Fehlbetragsquote:	negatives Jahresergebnis x (-100) / Ausgleichsrücklage + Allgem. Rücklage	n.b.	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%

(n.b. = nicht berechenbar)

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

Die Eigenkapitalquote I misst den Anteil des Eigenkapitals am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) auf der Passivseite der kommunalen Bilanz. Die Kennzahl kann bei einer Gemeinde ein wichtiger Bonitätsindikator sein.

Die Eigenkapitalquote II misst den Anteil des „wirtschaftlichen Eigenkapitals“ am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) auf der Passivseite der kommunalen Bilanz. Weil bei den Gemeinden die Sonderposten mit Eigenkapitalcharakter oft einen wesentlichen Ansatz in der Bilanz darstellen, wird die Wertgröße „Eigenkapital“ um diese „langfristigen“ Sonderposten erweitert.

Die Fehlbetragsquote gibt Auskunft über den durch einen Fehlbetrag in Anspruch genommenen Eigenkapitalanteil. Da mögliche Sonderrücklagen hier jedoch unberücksichtigt bleiben müssen, bezieht diese Kennzahl ausschließlich die Ausgleichsrücklage und die allgemeine Rücklage ein. Zur Ermittlung der Quote wird das negative Jahresergebnis ins Verhältnis zu diesen beiden Bilanzposten gesetzt. Wegen des eingetretenen Eigenkapitalverzehrs konnte diese Kennzahl ab 2013 bis einschließlich 2018 nicht berechnet werden.

Kennzahl	Berechnung	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022
Infrastrukturquote:	Infrastrukturvermögen x 100 / Bilanzsumme	37,2%	37,0%	36,7%	37,3%	37,6%
Abschreibungsintensität:	bilanzielle Abschreibungen auf AV x 100 / ordentliche Aufwendungen	12,0%	12,2%	11,4%	11,1%	10,5%
Drittfinanzierungsquote:	Erträge aus der Auflösung von SoPo x 100 / bilanzielle Abschreibungen auf AV	55,4%	56,7%	63,1%	58,6%	62,0%
Investitionsquote:	Bruttoinvestitionen x 100 / Abgänge des AV + Abschreibungen auf AV	55,4%	69,9%	43,7%	65,5%	46,5%

Die Infrastrukturquote gibt an, in welchem Umfang das städtische Vermögen in der Infrastruktur gebunden ist.

Die Abschreibungsintensität zeigt an, in welchem Umfang die Stadt durch die Abnutzung des Anlagevermögens belastet wird.

Die Drittfinanzierungsquote 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 durch Abschreibungen abmildern. Damit wird die Beeinflussung des Werteverzehrs durch die Drittfinanzierung deutlich.

Die Investitionsquote gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang dem Substanzverlust durch Abschreibungen und Vermögensabgängen neue Investitionen gegenüberstehen.

Kennzahl	Berechnung	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022
Anlagendeckungsgrad II:	(EK + SoPo + langf. Fremdkapital) x 100 / Anlagevermögen	77,2%	80,6%	77,3%	77,1%	79,7%
Dynamischer Verschuldungsgrad:	Effektivverschuldung / Saldo aus lauf. Verwaltungstätigkeit (FiR)	222,7	85,5	105,7	31,1	17,6
Liquidität 2. Grades:	liquide Mittel + kurzfr. Forderungen x 100 / kurzfristige Verbindlichkeiten	71,0%	64,2%	62,6%	48,5%	78,0%
Kurzfristige Verbindlichkeitsquote:	kurzfristige Verbindlichkeiten x 100 / Bilanzsumme	8,6%	11,5%	9,6%	8,7%	6,6%
Zinslastquote:	Finanzaufwendungen x 100 / ordentliche Aufwendungen	3,2%	3,2%	3,1%	2,7%	2,5%

Der Anlagendeckungsgrad II gibt an, inwieweit das langfristige Vermögen mit langfristigem Kapital finanziert ist.

Mit dem Dynamischen Verschuldungsgrad lässt sich die Schuldentilgungsfähigkeit der Stadt beurteilen. Diese Kennzahl 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 Haushaltjahr 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 Liquidität 2. Grades gibt stichtagsbezogen Auskunft über die „kurzfristige Liquidität" der Stadt. Sie zeigt auf, in welchem Umfang die kurzfristigen Verbindlichkeiten zum Bilanzstichtag durch die vorhandenen liquiden Mittel und die kurzfristigen Forderungen gedeckt werden können.

Mit Hilfe der Kurzfristigen Verbindlichkeitsquote kann beurteilt werden, wie hoch die Bilanz durch kurzfristiges Fremdkapital belastet wird.

Die Zinslastquote zeigt auf, welche Belastung aus Finanzaufwendungen zusätzlich zu den (ordentlichen) Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit besteht.

Kennzahl	Berechnung	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022
Netto-Steuerquote:	(Steuererträge - GewSt-Umlage - Bet. Fonds Dt. Einheit) x 100 / ordentliche Erträge - GewSt-Umlage - Bet. Fonds Dt. Einheit	43,5%	46,4%	44,1%	47,6%	44,2%
Zuwendungsquote:	Erträge aus Zuwendungen x 100 / ordentliche Erträge	34,2%	31,7%	34,6%	32,5%	35,7%
Personalintensität:	Personalaufwendungen x 100 / ordentliche Aufwendungen	13,9%	14,2%	15,2%	13,3%	13,4%
Sach- u. Dienstleistungsintensität:	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen x 100 / ordentliche Aufwendungen	16,8%	16,6%	16,8%	17,8%	17,7%
Transferaufwandsquote:	Transferaufwendungen x 100 / ordentliche Aufwendungen	48,8%	50,1%	49,0%	50,6%	49,5%

Die Netto-Steuerquote gibt an, zu welchem Teil sich die Stadt „selbst" finanzieren kann und somit unabhängig von staatlichen Zuwendungen ist. Für eine realistische Ermittlung der Steuerkraft der Stadt ist es erforderlich, die Gewerbesteuerumlage und den Aufwand für die Finanzierungsbeteiligung am Fonds Deutsche Einheit in Abzug zu bringen.

Die Zuwendungsquote gibt einen Hinweis darauf, inwieweit die Stadt von Zuwendungen und damit von Leistungen Dritter abhängig ist.

Die Personalintensität gibt an, welchen Anteil die Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen. Im Hinblick auf den interkommunalen Vergleich dient diese Kennzahl dazu, die Frage zu beantworten, welcher Teil der Aufwendungen üblicherweise für Personal aufgewendet wird.

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

Die Transferaufwandsquote stellt einen Bezug zwischen den Transferaufwendungen und den ordentlichen Aufwendungen her.

6 Chancen und Risiken

Die demographische Entwicklung wird unsere Gesellschaft dauerhaft und nachhaltig verändern. Die Einwohnerentwicklung ist seit Längerem rückläufig; zukünftig werden wesentlich weniger junge Leute in Bergneustadt leben. Die Anzahl der Altersgruppe der über 65-Jährigen steigt und wird weiter wachsen. Ebenso steigt die Zahl der über 80-Jährigen an. Der demographische Wandel schreitet schnell voran; daraus ergeben sich auch Konsequenzen für die Infrastruktur der Stadt Bergneustadt.

Doch Bergneustadt hat bereits in den letzten Jahren an Attraktivität - auch für junge Familien - hinzugewonnen. So wurden alle Bergneustädter Schulen saniert und den heutigen Standards angepasst. Die Kindergartenplätze wurden in den letzten Jahren aufgestockt. Auch umfangreiche Möglichkeiten zur Freizeitgestaltung mit Multifunktionsplatz, voll ausgebautem Alleenradweg und Angeboten für alle Altersklassen in Vereinen und bei der Feuerwehr sprechen für unsere Stadt. Gut angenommen wird eine E-Bike-Station, an der E-Bikes ausgeliehen werden können. Für die Zukunft ist eine Car-Sharing-Station geplant.

Der kommunalen Ebene sind in den vergangenen Jahren durch den Gesetzgeber zusätzliche Aufgaben übertragen worden, ohne auch für eine ausreichende Finanzausstattung zu sorgen. Während der Oberbergische Kreis seinen Aufwand über die Kreisumlage weiterreichen kann, sind der Belastung der Bürger und Betriebe in Bergneustadt durch die Realsteuern grundsätzlich Grenzen gesetzt, damit nicht weitere Abwanderungen provoziert oder mögliche Ansiedlungen verhindert werden.

Die Bilanz 2022 weist ein Eigenkapital in Höhe von 13,46 Mio. € aus. Dem gegenüber steht eine berechnete kumulierte Bilanzierungshilfe nach § 5 Absatz 2 NKF-CUIG in Höhe von 4,2 Mio. €. Mit dieser Bilanzierungshilfe können die wirtschaftlichen Folgen der Corona-Pandemie sowie des Ukraine-Krieges auf den städtischen Haushalt in den Jahren 2020-2022 abgemildert werden. Sie wird aber gemäß § 6 NKF-CUIG ab 2026 linear über längstens 50 Jahre ergebniswirksam abgeschrieben und somit die künftigen Haushaltsjahre entsprechend belasten.

Bei den in den 1960er und 1970er Jahren gebauten Schulen fiel auf Grund erheblicher Sanierungsrückstände Anfang 2008 die Entscheidung für ein Public-Private-Partnership-Projekt (PPP-Projekt). Der Sanierungsstau wurde durch einen privaten Partner abgearbeitet und der Betrieb für insgesamt 25 Jahre auf diesen übertragen. Bergneustadt verfügt damit über eine sehr gute schulische Versorgung. Der Aufwand ist jedoch erheblich. Für die Sanierung und den laufenden Betrieb ist ein monatliches Nutzungsentgelt zu zahlen; hinzukommen der jeweilige Kapitaldienst für die Sanierungen und die Kosten der Zwischenfinanzierungen.

In den Schulen sind die Maßnahmen des Förderprogramms „Gute Schule 2020“ fortgeführt worden. Mit diesem Programm soll der digitale Aufbruch der Schulen vorangetrieben werden, um die Grundlagen für die Zukunft des Lernens in unseren Schulen zu verbessern. Neben einem leistungsstarken Netzwerk wurden die Schulen mit adäquater Hardware ausgestattet.

Im Rahmen des „Sofortausstattungsprogramms“ wurden die Schulen mit schulgebundenen mobilen Endgeräten (Tablets) ausgestattet. Ziel des Programms ist die Versorgung der Schüler/innen mit digitalen Endgeräten, soweit hierzu ein besonderer Bedarf zum Ausgleich sozialer Ungleichgewichte aus Sicht der Schulen bzw. Schulträger besteht. Die Lehrkräfte bekamen im Rahmen des Förderprogramms „Dienstliche Endgeräte für Lehrkräfte an Schulen in NRW“ schulgebundene mobile Endgeräte (Laptops). Ziel dieses Programms ist die Unterstützung der Schulträger bei der Digitalisierung ihrer Schulen durch Ausstattung der Lehrkräfte mit digitalen dienstlichen Endgeräten sowie die Unterstützung der Schulen bei der rechtssicheren Arbeit mit personenbezogenen Daten nach den Vorgaben des Schulgesetzes NRW und ergänzenden Rechtsverordnungen. Zur Aufbereitung der Raumluft mittels Abscheidung von aerosolgebundenen Viren und von Stäuben in Schulen und Sporthallen, die auch für den Schulbetrieb genutzt werden, wurden im Rahmen des Förderprogramms „FitU12“ für Räume mit eingeschränkter Lüftungsmöglichkeit mobile Luftreinigungsgeräte angeschafft.

Die fortschreitende Digitalisierung, bis hin zum digitalen Schulbuch, birgt große Chancen für die Schülerinnen und Schüler sowie für die Lehrenden. Eine wichtige Grundausbildung beim Arbeiten mit digitalen Medien ist hiermit in den Schulen eingezogen. Die Bildungspläne der Länder werden an den digitalen Fortschritt angepasst und die Lehrenden stellen sich der Herausforderung der digitalen Möglichkeiten. Die Inanspruchnahme des immer größer werdenden Angebotes an digitalen Unterrichtsmitteln wird ermöglicht. Doch neben den in der Regel geförderten Anschaffungen der Geräte, wie interaktive Whiteboards, Tablets und die dazugehörige Software, müssen diese auch unterhalten, betreut und gewartet werden. Ebenso werden Ersatz- und Neuanschaffungen nötig sein. Der Support wird immer umfangreicher und bei insgesamt sechs Schulen im Stadtgebiet ist hier in den nächsten Jahren mit einem steigenden finanziellen Aufwand zu rechnen. Durch die aktuelle Entstehung von neuen Wohngebieten auf dem Hackenberg und in Wiedenest wird sich auch die Schullandschaft entsprechend verändern. Bedarfe müssen gedeckt werden um Familien mit Kindern neben dem attraktiven Wohnumfeld auch ausreichende Bildungsmöglichkeiten bieten zu können.

Durch die Ausweisung und Herrichtung von Gewerbeflächen ist Bergneustadt in der Lage, Gewerbebetrieben weiterhin geeignete Ansiedlungsflächen zur Verfügung zu stellen. Erfolgreiche Ansiedlungen im Gewerbegebiet Lingesten trugen dazu bei, die wirtschaftliche Entwicklung in Bergneustadt positiver zu gestalten. Insbesondere die Entwicklung der Gewerbegebiete am Dreiort und am Schlöten sind wesentlich für die weitere positive Haushaltsentwicklung.

Mit dem Integrierten Handlungskonzept Hackenberg wird bereits seit 2014 ein Großprojekt umgesetzt. Mit erheblicher Unterstützung des Bundes und des Landes soll die Attraktivität des Stadtteils Hackenberg gesteigert werden; langfristig soll dies auch zu einer Verbesserung der Sozialstruktur führen. Viele

Projektabschnitte sind bereits ausgeführt und abgeschlossen worden. Das Gebäude „Schöne Aussicht 6“ wurde im Jahr 2020 abgerissen, so dass hier weitere Freiflächen entstehen konnten. Im Jahr 2021 wurde der Abriss des Gebäudes „Schöne Aussicht 4“ vorbereitet und im Jahr 2022 ausgeführt. Auch die Außenarbeiten am Ladenzentrum „Breslauer Straße“ wurden in 2022 fertig gestellt.

Die Planung zur Erneuerung der Stadtmitte ist weitgehend abgeschlossen. Seit Anfang des Jahres 2020 wurden hier erhebliche bauliche Veränderungen vorgenommen, die von einem privaten Investor durchgeführt werden. Das gesamte Areal um die alte Kaufhalle herum wurde abgerissen und wird durch ein neues Wohn- und Geschäftsgebäude ersetzt. Im Jahr 2022 hat der Einzelhandel hier seine Pforten geöffnet und attraktiver Wohnraum wird künftig das Angebot in Bergneustadt verbessern.

Im Jahr 2018 hat die Verwaltung ein Integriertes städtebauliches Entwicklungskonzept für die Altstadt und die Stadtmitte (ISEK) erarbeiten lassen. Dieses wurde 2019 einstimmig vom Rat beschlossen. Die wesentlichen städtebaulichen Zielsetzungen sind die Anpassung der Wohnungen und Häuser an heutige Wohn- und Lebensstandards, Schaffung einer neuen Atmosphäre, die das Wohnen und Leben in den historischen Strukturen auch für neue Bewohner und Bewohnerinnen und Zielgruppen interessant macht, die Aufwertung des Wohnumfelds und des öffentlichen Raums an heutige Anforderungen unter den Aspekten Familienfreundlichkeit und Barrierefreiheit sowie die Stärkung der Altstadt unter sozialen, kulturellen und touristischen Gesichtspunkten.

Eines der zentralen Projekte ist dabei die Reaktivierung und Sanierung der Traditionsgaststätte Jägerhof. Mit diesem Projekt wird der Jägerhof zu einem Kultur- und Begegnungsort und zu einem neuen kulturellen Highlight in Bergneustadt weiterentwickelt. Dazu ist es notwendig, dass das Gebäudeensemble denkmalgerecht saniert wird. Seit 2021 wird das Kulturprogramm im Jägerhof im Rahmen der Dritte-Orte-Förderung komplett neu aufgebaut und die Räumlichkeiten schon jetzt soweit durch die Corona-Auflagen möglich neu bespielt.

Ein weiteres großes Projekt des ISEK ist der grüne Burgberg mit einer Neugestaltung der Außenanlagen im ISEK-Bereich, der im Osten durch die Talstraße und im Westen durch den Stadtgraben eingegrenzt wird. Eingeschlossen ist hier die Neuordnung des Kirchplatzes, die Grünanlage entlang der Talstraße und der Garten Krawinkel. Der Brückenschlag am Schmittenloch, der eine barrierearme Zuwegung zur Altstadt von der Stadtmitte aus bieten soll sowie das Hof- und Fassadenprogramm als Förderprogramm für kleinere Renovierungsmaßnahmen Privater an ihren Gebäuden und Außenanlagen samt der Beratung durch das Stadtteilarchitekten-Team runden das Gesamtprojekt ab.

Um zukunftsorientiertes und klimaschutzfreundliches Wohnen zu ermöglichen startete das Projekt „Klimaschutzsiedlung Wiebusch“. Dieses richtungsweisende und bislang in Bergneustadt einzigartige Projekt soll bis zu 45 Einfamilienwohnhäusern Raum bieten. Die Häuser sollen mit ökologisch-nachhaltigen Baustoffen besonders energieeffizient errichtet werden. Außerdem sollen die Wohngebäude mit einer autarken Versorgung ausgestattet werden, die ohne fossile Brennstoffe wie Erdöl und Erdgas auskommt. Insofern werden auch im Bereich der Wohnbebauung neue Wege für die weitere Stadtentwicklung gesucht.

Durch diese und weitere Maßnahmen wird die Attraktivität der Stadt Bergneustadt weiter gesteigert. Die Finanzausstattung der Stadt Bergneustadt ist aber weiterhin grundsätzlich nicht auskömmlich. Den gestiegenen Zahlungsverpflichtungen stehen im Rahmen des kommunalen Finanzausgleichs keine ausreichenden Steuereinnahmen und Schlüsselzuweisungen gegenüber. Ob ein Haushaltsausgleich in den kommenden Jahren erreicht wird, hängt neben den noch nicht vollständig zu überblickenden wirtschaftlichen Auswirkungen der unverändert anhaltenden Corona-Pandemie auch von einer weiterhin sparsamen Haushaltsführung ab. Auch der hohe Hebesatz der Grundsteuer B ist dafür beizubehalten.

Die volatile Selbstfinanzierungskraft des Haushalts ist ein Risiko, das durch den Gewerbesteuerertrag geprägt ist. Das durchschnittliche Steueraufkommen ist grundsätzlich nicht ausreichend, um die inflations-, gewinn-, technik-, tarif- und umlagebedingten Aufwandssteigerungen auszugleichen. Dies wird umso kritischer in Zeiten steigender Kosten, Zinsen und Versorgungslasten.

Im Haushaltsjahr 2022 berührte seit dem Frühjahr ein weiteres Ereignis das Leben in Bergneustadt und auch die Haushaltswirtschaft – der Ukraine-Krieg. Dieser Krieg bringt neben Sorgen, Wut und Hoffnung auch erhebliche wirtschaftliche Folgen mit sich. Fehlende Rohstoffe zur Energie- und Wärmegewinnung sowie zur Güter- und Warenherstellung schränken wirtschaftliche Unternehmen ein und führen so zu weiter zunehmendem Inflationsdruck. Im städtischen Haushalt zieht dies in vielen Bereichen deutliche Aufwandsteigerungen nach sich. Zum 31.12.2022 wurden bereits 270 Flüchtlinge in Bergneustadt gemeldet. Die Hilfsangebote aus der Bevölkerung sind bemerkenswert. Wohnungen werden angeboten und soziale Kontakte entwickeln sich. Zusätzlich muss aber umfangreiche Integrationsarbeit geleistet werden, die zu entsprechenden Haushaltsbelastungen führen werden.

Bergneustadt, den 30.03.2023

Bernd Knabe
Stadtkämmerer

Matthias Thul
Bürgermeister

Jahresrechnung 2022 **1.01 Innere Verwaltung**

verantwortlich: siehe Produktgruppentexte

		Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag.2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.428.931,97	-1.426.156,00		**-1.516.008,96**	**-89.852,96**	
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.679,95	-3.430,00		**-3.795,00**	**-365,00**	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-397.364,40	-385.630,00		**-362.683,50**	**22.946,50**	
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-82.659,57	-72.000,00		**-99.411,66**	**-27.411,66**	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-276.654,41	-221.701,88		**-176.346,29**	**45.355,59**	
10	=	**Ordentliche Erträge**	**-2.189.290,30**	**-2.108.917,88**		**-2.158.245,41**	**-49.327,53**	
11	-	Personalaufwendungen	3.350.049,16	3.584.259,32		**3.650.649,21**	**66.389,89**	
12	-	Versorgungsaufwendungen	538.778,60	774.245,36		**820.448,57**	**46.203,21**	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.474.022,50	2.063.197,47	71.959,39	**1.454.566,26**	**-608.631,21**	367.181,42
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	2.228.137,93	2.245.254,00		**2.217.027,25**	**-28.226,75**	
15	-	Transferaufwendungen				**-25,00**	**-25,00**	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	747.680,99	860.518,41	3.000,00	**755.589,53**	**-104.928,88**	1.691,00
17	=	**Ordentliche Aufwendungen**	**8.338.669,18**	**9.527.474,56**	**74.959,39**	**8.898.255,82**	**-629.218,74**	**368.872,42**
18	=	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**6.149.378,88**	**7.418.556,68**	**74.959,39**	**6.740.010,41**	**-678.546,27**	**368.872,42**
19	+	Finanzerträge	-181,32					
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen				**2.503,01**	**2.503,01**	
21	=	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)	**-181,32**			**2.503,01**	**2.503,01**	
22	=	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**6.149.197,56**	**7.418.556,68**	**74.959,39**	**6.742.513,42**	**-676.043,26**	**368.872,42**
26	=	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** - (Zeilen 22 und 25)	**6.149.197,56**	**7.418.556,68**	**74.959,39**	**6.742.513,42**	**-676.043,26**	**368.872,42**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-5.514.023,36	-6.676.258,52		**-5.981.661,65**	**694.596,87**	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	22.621,88	26.284,05		**26.634,16**	**350,11**	
29	=	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	657.796,08	768.582,21	74.959,39	**787.485,93**	**18.903,72**	368.872,42
31	=	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**657.796,08**	**768.582,21**	**74.959,39**	787.485,93	**18.903,72**	**368.872,42**

Jahresrechnung 2022 **1.01 Innere Verwaltung**

verantwortlich: siehe Produktgruppentexte

		Teilfinanzrechnung	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-85.187,99	-74.700,00		**-127.086,52**	**-52.386,52**	
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.655,95	-3.430,00		**-3.712,00**	**-282,00**	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-381.714,67	-385.630,00		**-409.289,75**	**-23.659,75**	
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-78.478,92	-72.000,00		**-100.532,56**	**-28.532,56**	
7	+	Sonstige Einzahlungen	-93.128,81	-67.400,00		**-136.464,27**	**-69.064,27**	
9	=	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-642.166,34**	**-603.160,00**		**-777.085,10**	**-173.925,10**	
10	-	Personalauszahlungen	3.202.278,07	3.398.840,00		**3.373.122,68**	**-25.717,32**	
11	-	Versorgungsauszahlungen	1.367.968,00	1.420.520,00		**1.340.412,84**	**-80.107,16**	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.279.266,75	2.065.429,39	71.959,39	**1.517.448,51**	**-547.980,88**	367.181,42
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				**2.503,01**	**2.503,01**	
14	-	Transferauszahlungen				**-25,00**	**-25,00**	
15	-	Sonstige Auszahlungen	740.591,42	844.000,00	3.000,00	**831.430,05**	**-12.569,95**	1.691,00
16	=	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**6.590.104,24**	**7.728.789,39**	**74.959,39**	**7.064.892,09**	**-663.897,30**	**368.872,42**
17	=	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**5.947.937,90**	**7.125.629,39**	**74.959,39**	**6.287.806,99**	**-837.822,40**	**368.872,42**
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen	-421.650,37	-54.000,00		**-373.082,00**	**-319.082,00**	
6	=	**Summe: (investive Einzahlungen)**	**-421.650,37**	**-54.000,00**		**-373.082,00**	**-319.082,00**	
7	-	**Auszahlungen** für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden	31.136,89	881.000,00		**536,81**	**-880.463,19**	877.463,19
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	133.429,52	194.836,41	47.336,41	**155.768,95**	**-39.067,46**	56.239,94
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	14.619,15	121.500,00	16.500,00	**27.623,32**	**-93.876,68**	30.625,43
13	=	**Summe: (investive Auszahlungen)**	**179.185,56**	**1.197.336,41**	**63.836,41**	**183.929,08**	**-1.013.407,33**	**964.328,56**
14	=	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**	**-242.464,81**	**1.143.336,41**	**63.836,41**	**-189.152,92**	**-1.332.489,33**	**964.328,56**

Jahresrechnung 2022 **1.01 Innere Verwaltung**

1.01.01 Politische Gremien

verantwortlich: Binner / Mattick

		Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag.2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-3.722,00	-3.722,00		**-3.722,00**		
7	+	Sonstige ordentliche Erträge		-712,56			**712,56**	
10	=	**Ordentliche Erträge**	**-3.722,00**	**-4.434,56**		**-3.722,00**	**712,56**	
11	-	Personalaufwendungen	33.627,90	34.380,00		**32.691,48**	**-1.688,52**	
12	-	Versorgungsaufwendungen	4.557,40	6.486,12		**6.873,19**	**387,07**	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17,76	25,08		**11,76**	**-13,32**	
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	3.722,00	3.722,00		**3.722,00**		
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	161.833,65	195.819,46		**225.427,34**	**29.607,88**	
17	=	**Ordentliche Aufwendungen**	**203.758,71**	**240.432,66**		**268.725,77**	**28.293,11**	
18	=	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**200.036,71**	**235.998,10**		**265.003,77**	**29.005,67**	
22	=	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**200.036,71**	**235.998,10**		**265.003,77**	**29.005,67**	
26	=	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** - (Zeilen 22 und 25)	**200.036,71**	**235.998,10**		**265.003,77**	**29.005,67**	
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-201.045,31	-237.394,18		**-266.105,66**	**-28.711,48**	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.008,60	1.396,08		**1.101,89**	**-294,19**	

Jahresrechnung 2022 **1.01 Innere Verwaltung**

1.01.01 Politische Gremien

verantwortlich: Binner / Mattick

		Teilfinanzrechnung	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
10	-	Personalauszahlungen	33.004,69	34.380,00		**32.625,54**	**-1.754,46**	
15	-	Sonstige Auszahlungen	148.363,17	193.550,00		**240.642,53**	**47.092,53**	
16	=	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**181.367,86**	**227.930,00**		**273.268,07**	**45.338,07**	
17	=	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**181.367,86**	**227.930,00**		**273.268,07**	**45.338,07**	



verantwortlich: Herr Thul

		Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag.2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.065,76	-645,00		**-1.044,00**	**-399,00**	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-3.154,92			**-465,00**	**-465,00**	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge		-5.383,60			**5.383,60**	
10	=	**Ordentliche Erträge**	**-4.220,68**	**-6.028,60**		**-1.509,00**	**4.519,60**	
11	-	Personalaufwendungen	434.863,86	383.539,76		**441.811,46**	**58.271,70**	
12	-	Versorgungsaufwendungen	44.560,62	49.005,48		**51.930,18**	**2.924,70**	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	173,62	188,04		**88,89**	**-99,15**	
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	1.065,76	644,00		**1.043,00**	**399,00**	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.611,31	17.642,73		**11.832,04**	**-5.810,69**	
17	=	**Ordentliche Aufwendungen**	**496.275,17**	**451.020,01**		**506.705,57**	**55.685,56**	
18	=	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**492.054,49**	**444.991,41**		**505.196,57**	**60.205,16**	
22	=	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**492.054,49**	**444.991,41**		**505.196,57**	**60.205,16**	
26	=	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**492.054,49**	**444.991,41**		**505.196,57**	**60.205,16**	
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-501.916,54	-455.540,01		**-513.521,88**	**-57.981,87**	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	12.327,65	10.548,60		**19.170,80**	**8.622,20**	
29	=	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	2.465,60			**10.845,49**	**10.845,49**	
31	=	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**2.465,60**			**10.845,49**	**10.845,49**	



verantwortlich: Herr Thul

		Teilfinanzrechnung	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-3.234,92			**-200,00**	**-200,00**	
9	=	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-3.234,92**			**-200,00**	**-200,00**	
10	-	Personalauszahlungen	310.050,38	315.010,00		**327.656,30**	**12.646,30**	
15	-	Sonstige Auszahlungen	6.833,80	9.430,00		**3.930,41**	**-5.499,59**	
16	=	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**316.884,18**	**324.440,00**		**331.586,71**	**7.146,71**	
17	=	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**313.649,26**	**324.440,00**		**331.386,71**	**6.946,71**	



verantwortlich: Frau Esch

		Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag.2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen				**-156,98**	**-156,98**	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge		-554,28			**554,28**	
10	=	**Ordentliche Erträge**		**-554,28**		**-156,98**	**397,30**	
11	-	Personalaufwendungen	19.997,54			**16.126,40**	**16.126,40**	
12	-	Versorgungsaufwendungen	3.544,66	5.044,68		**5.345,74**	**301,06**	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	213,81	19,44		**9,13**	**-10,31**	
14	-	Bilanzielle Abschreibungen				**156,98**	**156,98**	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	577,68	1.491,24		**1.098,67**	**-392,57**	
17	=	**Ordentliche Aufwendungen**	**24.333,69**	**6.555,36**		**22.736,92**	**16.181,56**	
18	=	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**24.333,69**	**6.001,08**		**22.579,94**	**16.578,86**	
22	=	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**24.333,69**	**6.001,08**		**22.579,94**	**16.578,86**	
26	=	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**24.333,69**	**6.001,08**		**22.579,94**	**16.578,86**	
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-10.746,36	-3.524,04		**-10.120,21**	**-6.596,17**	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.532,25	2.809,08		**2.720,63**	**-88,45**	
29	=	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	16.119,58	5.286,12		**15.180,36**	**9.894,24**	
31	=	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**16.119,58**	**5.286,12**		**15.180,36**	**9.894,24**	



verantwortlich: Frau Esch

		Teilfinanzrechnung	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
10	-	Personalauszahlungen	26.054,79			**15.065,68**	**15.065,68**	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	233,97					
15	-	Sonstige Auszahlungen	6,00	900,00		**533,87**	**-366,13**	
16	=	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**26.294,76**	**900,00**		**15.599,55**	**14.699,55**	
17	=	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**26.294,76**	**900,00**		**15.599,55**	**14.699,55**	



verantwortlich: Frau Otto

		Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag.2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
7	+	Sonstige ordentliche Erträge		-237,48			**237,48**	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**		**-237,48**			**237,48**	
11	-	Personalaufwendungen	-19.060,54	11.520,00		**11.706,19**	**186,19**	
12	-	Versorgungsaufwendungen	3.038,20	2.162,04		**2.291,04**	**129,00**	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11,85	8,40		**3,91**	**-4,49**	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.127,14	2.116,11		**212,73**	**-1.903,38**	
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**-11.883,35**	**15.806,55**		**14.213,87**	**-1.592,68**	
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**-11.883,35**	**15.569,07**		**14.213,87**	**-1.355,20**	
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**-11.883,35**	**15.569,07**		**14.213,87**	**-1.355,20**	
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**-11.883,35**	**15.569,07**		**14.213,87**	**-1.355,20**	
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	10.063,44	-16.570,59		**-15.678,34**	**892,25**	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.819,91	1.001,52		**1.464,47**	**462,95**	



verantwortlich: Frau Otto

		Teilfinanzrechnung	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
10	-	Personalauszahlungen	10.136,98	11.520,00		**11.257,71**	**-262,29**	
15	-	Sonstige Auszahlungen	7.605,45	1.900,00		**8,85**	**-1.891,15**	
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**17.742,43**	**13.420,00**		**11.266,56**	**-2.153,44**	
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**17.742,43**	**13.420,00**		**11.266,56**	**-2.153,44**	



verantwortlich: Herr Lütticke

		Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag.2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-36,20	-35.758,40		**-1.821,20**	**33.937,20**	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-36,20**	**-35.758,40**		**-1.821,20**	**33.937,20**	
11	-	Personalaufwendungen	10.029,39	10.750,00		**11.562,64**	**812,64**	
12	-	Versorgungsaufwendungen	1.012,73	1.441,32		**1.527,29**	**85,97**	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3,95	5,52		**2,60**	**-2,92**	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	59.249,89	81.666,45		**34.050,31**	**-47.616,14**	
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**70.295,96**	**93.863,29**		**47.142,84**	**-46.720,45**	
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**70.259,76**	**58.104,89**		**45.321,64**	**-12.783,25**	
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**70.259,76**	**58.104,89**		**45.321,64**	**-12.783,25**	
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**70.259,76**	**58.104,89**		**45.321,64**	**-12.783,25**	
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-71.134,02	-59.078,57		**-46.288,42**	**12.790,15**	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	874,26	973,68		**966,78**	**-6,90**	



verantwortlich: Herr Lütticke

		Teilfinanzrechnung	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
10	-	Personalauszahlungen	5.813,12	6.080,00		**5.971,28**	**-108,72**	
15	-	Sonstige Auszahlungen	30.967,12	36.650,00		**43.383,40**	**6.733,40**	
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**36.780,24**	**42.730,00**		**49.354,68**	**6.624,68**	
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**36.780,24**	**42.730,00**		**49.354,68**	**6.624,68**	

verantwortlich: siehe Produktgruppentext

		Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag.2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-9.032,77	-2.308,00		**-2.514,00**	**-206,00**	
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-32,95			**-94,00**	**-94,00**	
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-2.076,96			**-3.036,42**	**-3.036,42**	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-950,00	-14.567,24		**-950,00**	**13.617,24**	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-12.092,68**	**-16.875,24**		**-6.594,42**	**10.280,82**	
11	-	Personalaufwendungen	249.286,74	270.820,00		**312.510,71**	**41.690,71**	
12	-	Versorgungsaufwendungen	87.095,64	123.956,28		**131.353,27**	**7.396,99**	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.251,63	9.517,20		**8.616,97**	**-900,23**	
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	3.980,77	3.824,00		**3.463,00**	**-361,00**	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	41.383,47	39.546,25		**31.816,91**	**-7.729,34**	
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**392.998,25**	**447.663,73**		**487.760,86**	**40.097,13**	
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**380.905,57**	**430.788,49**		**481.166,44**	**50.377,95**	
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**380.905,57**	**430.788,49**		**481.166,44**	**50.377,95**	
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**380.905,57**	**430.788,49**		**481.166,44**	**50.377,95**	
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-465.202,17	-523.434,35		**-567.453,54**	**-44.019,19**	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	84.296,60	92.645,86		**86.287,10**	**-6.358,76**	

verantwortlich: siehe Produktgruppentext

		Teilfinanzrechnung	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-6.000,00					
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-32,95			**-94,00**	**-94,00**	
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-1.396,28			**-2.355,74**	**-2.355,74**	
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-7.429,23**			**-2.449,74**	**-2.449,74**	
10	-	Personalauszahlungen	252.977,90	266.680,00		**306.220,34**	**39.540,34**	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	13.757,51	13.600,00		**10.709,29**	**-2.890,71**	
15	-	Sonstige Auszahlungen	158.170,56	166.650,00		**139.875,82**	**-26.774,18**	
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**424.905,97**	**446.930,00**		**456.805,45**	**9.875,45**	
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**417.476,74**	**446.930,00**		**454.355,71**	**7.425,71**	
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	27.866,62	5.000,00		**4.244,49**	**-755,51**	50.000,00
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**	**27.866,62**	**5.000,00**		**4.244,49**	**-755,51**	**50.000,00**
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**	**27.866,62**	**5.000,00**		**4.244,49**	**-755,51**	**50.000,00**

verantwortlich: siehe Produktgruppentext

		Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
2	-	Summe der investiven Auszahlungen	27.866,62	5.000,00		**4.244,49**	**755,51**	50.000,00
3	**=**	**Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**27.866,62**	**5.000,00**		**4.244,49**	**755,51**	**50.000,00**

verantwortlich: Herr Thul/Herr Binner

		Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag.2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-49.629,01	-44.600,00		**-50.135,71**	**-5.535,71**	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge		-158,40			**158,40**	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-49.629,01**	**-44.758,40**		**-50.135,71**	**-5.377,31**	
11	-	Personalaufwendungen	10.899,04	10.662,76		**10.827,85**	**165,09**	
12	-	Versorgungsaufwendungen	1.012,73	1.441,32		**1.527,29**	**85,97**	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	61.548,11	64.155,52		**62.997,20**	**-1.158,32**	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.536,23	1.449,54		**1.313,38**	**-136,16**	
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**74.996,11**	**77.709,14**		**76.665,72**	**-1.043,42**	
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**25.367,10**	**32.950,74**		**26.530,01**	**-6.420,73**	
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**25.367,10**	**32.950,74**		**26.530,01**	**-6.420,73**	
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**25.367,10**	**32.950,74**		**26.530,01**	**-6.420,73**	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	599,33	648,84		**613,39**	**-35,45**	
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	25.966,43	33.599,58		**27.143,40**	**-6.456,18**	
31	**=**	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**25.966,43**	**33.599,58**		27.143,40	-6.456,18	



verantwortlich: Herr Thul/Herr Binner

Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-51.267,71	-44.600,00		**-52.826,16**	**-8.226,16**	
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-51.267,71**	**-44.600,00**		**-52.826,16**	**-8.226,16**	
10	-	Personalauszahlungen	7.593,82	7.930,00		**7.736,05**	**-193,95**	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	64.844,16	64.150,00		**62.994,60**	**-1.155,40**	
15	-	Sonstige Auszahlungen		50,00			**-50,00**	
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**72.437,98**	**72.130,00**		**70.730,65**	**-1.399,35**	
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**21.170,27**	**27.530,00**		**17.904,49**	**-9.625,51**	



verantwortlich: siehe Produktgruppentext

Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag.2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-157,49	-156,00		**-162,00**	**-6,00**	
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-7.179,13			**-26.731,67**	**-26.731,67**	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge		-13.775,64		**-40.508,86**	**-26.733,22**	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-7.336,62**	**-13.931,64**		**-67.402,53**	**-53.470,89**	
11	-	Personalaufwendungen	266.582,98	314.336,48		**310.406,27**	**-3.930,21**	
12	-	Versorgungsaufwendungen	67.853,58	125.397,48		**132.880,63**	**7.483,15**	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.526,15	10.482,04		**9.832,11**	**-649,93**	
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	157,49	156,00		**162,00**	**6,00**	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	56.673,17	91.235,21	3.000,00	**64.996,53**	**-26.238,68**	1.691,00
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**405.793,37**	**541.607,21**	**3.000,00**	**518.277,54**	**-23.329,67**	**1.691,00**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**398.456,75**	**527.675,57**	**3.000,00**	**450.875,01**	**-76.800,56**	**1.691,00**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**398.456,75**	**527.675,57**	**3.000,00**	**450.875,01**	**-76.800,56**	**1.691,00**
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**398.456,75**	**527.675,57**	**3.000,00**	**450.875,01**	**-76.800,56**	**1.691,00**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-448.530,32	-599.088,15		**-521.699,25**	**77.388,90**	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	50.073,57	71.412,58		**70.824,24**	**-588,34**	
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)			3.000,00			1.691,00
31	**=**	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**			**3.000,00**			**1.691,00**



verantwortlich: siehe Produktgruppentext

Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-3.719,16			**-28.720,64**	**-28.720,64**	
7	+	Sonstige Einzahlungen				**-40.508,86**	**-40.508,86**	
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-3.719,16**			**-69.229,50**	**-69.229,50**	
10	-	Personalauszahlungen	274.156,74	321.190,00		**309.392,72**	**-11.797,28**	
11	-	Versorgungsauszahlungen	1.367.968,00	1.420.520,00		**1.340.412,84**	**-80.107,16**	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	14.274,96	10.000,00		**9.434,44**	**-565,56**	
15	-	Sonstige Auszahlungen	62.760,28	92.500,00	3.000,00	**64.145,78**	**-28.354,22**	1.691,00
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.719.159,98**	**1.844.210,00**	**3.000,00**	**1.723.385,78**	**-120.824,22**	**1.691,00**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**1.715.440,82**	**1.844.210,00**	**3.000,00**	**1.654.156,28**	**-190.053,72**	**1.691,00**



verantwortlich: siehe Produktgruppentext

Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag.2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-950,37	-40.134,00		**-1.123,46**	**39.010,54**	
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-72.134,60	-72.000,00		**-68.111,40**	**3.888,60**	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-126.341,57	-100.688,52		**-96.361,36**	**4.327,16**	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-199.426,54**	**-212.822,52**		**-165.596,22**	**47.226,30**	
11	-	Personalaufwendungen	754.594,38	771.041,44		**810.548,36**	**39.506,92**	
12	-	Versorgungsaufwendungen	177.736,36	252.957,24		**268.052,36**	**15.095,12**	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	641,63	906,88		**444,12**	**-462,76**	
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	1.012,37	867,00		**1.123,46**	**256,46**	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	108.119,89	110.815,14		**86.547,72**	**-24.267,42**	
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**1.042.104,63**	**1.136.587,70**		**1.166.716,02**	**30.128,32**	
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**842.678,09**	**923.765,18**		**1.001.119,80**	**77.354,62**	
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**842.678,09**	**923.765,18**		**1.001.119,80**	**77.354,62**	
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**842.678,09**	**923.765,18**		**1.001.119,80**	**77.354,62**	
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-583.203,67	-638.470,96		**-685.405,04**	**-46.934,08**	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	362.532,13	439.256,18		**429.859,97**	**-9.396,21**	
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	622.006,55	724.550,40		**745.574,73**	**21.024,33**	
31	**=**	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**622.006,55**	**724.550,40**		**745.574,73**	21.024,33	

verantwortlich: siehe Produktgruppentext

Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-72.134,60	-72.000,00		**-68.000,00**	**4.000,00**	
7	+	Sonstige Einzahlungen	-72.000,75	-66.900,00		**-86.281,60**	**-19.381,60**	
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-144.135,35**	**-138.900,00**		**-154.281,60**	**-15.381,60**	
10	-	Personalauszahlungen	712.544,15	699.250,00		**699.505,53**	**255,53**	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	67,71	100,00		**63,73**	**-36,27**	
15	-	Sonstige Auszahlungen	41.294,70	37.870,00		**39.345,29**	**1.475,29**	
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**753.906,56**	**737.220,00**		**738.914,55**	**1.694,55**	
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**609.771,21**	**598.320,00**		**584.632,95**	**-13.687,05**	

verantwortlich: siehe Produktgruppentext

Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag.2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-11.003,12	-10.861,00		**-12.501,21**	**-1.640,21**	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge		-3.720,96			**3.720,96**	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-11.003,12**	**-14.581,96**		**-12.501,21**	**2.080,75**	
11	-	Personalaufwendungen	125.719,09	226.922,32		**181.740,16**	**-45.182,16**	
12	-	Versorgungsaufwendungen	23.799,44	33.871,80		**35.893,08**	**2.021,28**	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	503.950,86	573.520,36	5.240,04	**553.906,97**	**-19.613,39**	29.142,53
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	11.002,12	38.507,00		**12.497,21**	**-26.009,79**	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	27.766,87	20.098,04		**21.976,81**	**1.878,77**	
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**692.238,38**	**892.919,52**	**5.240,04**	**806.014,23**	**-86.905,29**	**29.142,53**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**681.235,26**	**878.337,56**	**5.240,04**	**793.513,02**	**-84.824,54**	**29.142,53**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**681.235,26**	**878.337,56**	**5.240,04**	**793.513,02**	**-84.824,54**	**29.142,53**
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**681.235,26**	**878.337,56**	**5.240,04**	**793.513,02**	**-84.824,54**	**29.142,53**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-698.710,40	-897.549,68		**-812.436,65**	**85.113,03**	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	17.475,14	19.212,12		**18.923,63**	**-288,49**	
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)			5.240,04			29.142,53
31	**=**	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**			**5.240,04**			**29.142,53**

verantwortlich: siehe Produktgruppentext

Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
10	-	Personalauszahlungen	122.160,96	196.370,00		**159.082,18**	**-37.287,82**	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	513.557,04	573.390,04	5.240,04	**615.588,92**	**42.198,88**	29.142,53
15	-	Sonstige Auszahlungen	26.937,33	19.390,00		**19.305,85**	**-84,15**	
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**662.655,33**	**789.150,04**	**5.240,04**	**793.976,95**	**4.826,91**	**29.142,53**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**662.655,33**	**789.150,04**	**5.240,04**	**793.976,95**	**4.826,91**	**29.142,53**
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	7.873,31	54.836,41	37.336,41	**42.644,55**	**-12.191,86**	
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	14.619,15	121.500,00	16.500,00	**27.623,32**	**-93.876,68**	30.625,43
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**	**22.492,46**	**176.336,41**	**53.836,41**	**70.267,87**	**-106.068,54**	**30.625,43**
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**	**22.492,46**	**176.336,41**	**53.836,41**	**70.267,87**	**-106.068,54**	**30.625,43**

verantwortlich: siehe Produktgruppentext

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
5100004 Erwerb von bewegl. AV ADV								
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	7.873,31	54.836,41	37.336,41	**42.644,55**	**12.191,86**	
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	14.619,15	121.500,00	16.500,00	**27.623,32**	**93.876,68**	30.625,43
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**22.492,46**	**176.336,41**	**53.836,41**	**70.267,87**	**106.068,54**	**30.625,43**
14	**=**	**Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**22.492,46**	**176.336,41**	**53.836,41**	**70.267,87**	**106.068,54**	**30.625,43**

1.01.11 Recht / Versicherungen

verantwortlich: siehe Produktgruppentext

		Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag.2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-712,91			**-516,18**	**-516,18**	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge		-554,16			**554,16**	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-712,91**	**-554,16**		**-516,18**	**37,98**	
11	-	Personalaufwendungen	4.607,75	3.650,00		**95,49**	**-3.554,51**	
12	-	Versorgungsaufwendungen	3.544,65	5.044,68		**5.345,78**	**301,10**	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	50,29	8.019,44		**321,53**	**-7.697,91**	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	109.102,69	108.067,48		**118.401,80**	**10.334,32**	
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**117.305,38**	**124.781,60**		**124.164,60**	**-617,00**	
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**116.592,47**	**124.227,44**		**123.648,42**	**-579,02**	
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**116.592,47**	**124.227,44**		**123.648,42**	**-579,02**	
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** - (Zeilen 22 und 25)	**116.592,47**	**124.227,44**		**123.648,42**	**-579,02**	
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-119.252,42	-127.091,84		**-126.493,48**	**598,36**	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.659,95	2.864,40		**2.845,06**	**-19,34**	

1.01.11 Recht / Versicherungen

verantwortlich: siehe Produktgruppentext

		Teilfinanzrechnung	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-712,91			**-516,18**	**-516,18**	
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-712,91**			**-516,18**	**-516,18**	
10	-	Personalauszahlungen	5.004,94	3.190,00		**1.668,45**	**-1.521,55**	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	36,50	8.000,00		**312,38**	**-7.687,62**	
15	-	Sonstige Auszahlungen	107.924,20	107.660,00		**114.301,65**	**6.641,65**	
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**112.965,64**	**118.850,00**		**116.282,48**	**-2.567,52**	
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**112.252,73**	**118.850,00**		**115.766,30**	**-3.083,70**	

1.01.13 Grundstücks- und Gebäudemanagement

verantwortlich: siehe Produktgruppentext

		Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag.2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.316.745,26	-1.291.156,00		**-1.411.455,86**	**-120.299,86**	
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.335,00	-3.000,00		**-3.365,00**	**-365,00**	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-332.826,27	-327.030,00		**-295.022,60**	**32.007,40**	
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-200,00			**-160,00**	**-160,00**	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-132.420,29	-33.268,12		**-36.659,42**	**-3.391,30**	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-1.785.526,82**	**-1.654.454,12**		**-1.746.662,88**	**-92.208,76**	
11	-	Personalaufwendungen	248.024,39	300.966,56		**304.683,58**	**3.717,02**	
12	-	Versorgungsaufwendungen	42.028,78	59.816,12		**63.385,56**	**3.569,44**	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	791.552,38	1.293.969,39	66.719,35	**721.552,81**	**-572.416,58**	338.038,89
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	2.101.479,22	2.089.160,00		**2.095.293,15**	**6.133,15**	
15	-	Transferaufwendungen				**-25,00**	**-25,00**	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	108.412,78	140.155,64		**110.585,20**	**-29.570,44**	
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**3.291.497,55**	**3.884.067,71**	**66.719,35**	**3.295.475,30**	**-588.592,41**	**338.038,89**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**1.505.970,73**	**2.229.613,59**	**66.719,35**	**1.548.812,42**	**-680.801,17**	**338.038,89**
19	+	Finanzerträge	-181,32					
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen				**2.503,01**	**2.503,01**	
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)	**-181,32**			**2.503,01**	**2.503,01**	
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**1.505.789,41**	**2.229.613,59**	**66.719,35**	**1.551.315,43**	**-678.298,16**	**338.038,89**
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** - (Zeilen 22 und 25)	**1.505.789,41**	**2.229.613,59**	**66.719,35**	**1.551.315,43**	**-678.298,16**	**338.038,89**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-1.545.445,61	-2.267.061,98		**-1.594.512,10**	**672.549,88**	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	30.894,12	42.594,50		**31.938,62**	**-10.655,88**	
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	-8.762,08	5.146,11	66.719,35	**-11.258,05**	**-16.404,16**	338.038,89
31	**=**	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-8.762,08**	**5.146,11**	**66.719,35**	**-11.258,05**	**-16.404,16**	**338.038,89**

1.01.13 Grundstücks- und Gebäudemanagement

verantwortlich: siehe Produktgruppentext

		Teilfinanzrechnung	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-79.187,99	-74.700,00		**-127.086,52**	**-52.386,52**	
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.335,00	-3.000,00		**-3.265,00**	**-265,00**	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-315.625,04	-327.030,00		**-340.344,83**	**-13.314,83**	
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-160,00			**-120,00**	**-120,00**	
7	+	Sonstige Einzahlungen	-4.087,89			**-9.628,36**	**-9.628,36**	
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-402.395,92**	**-404.730,00**		**-480.444,71**	**-75.714,71**	
10	-	Personalauszahlungen	237.129,79	291.570,00		**318.935,16**	**27.365,16**	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	578.193,38	1.293.739,35	66.719,35	**725.924,09**	**-567.815,26**	338.038,89
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				**2.503,01**	**2.503,01**	
14	-	Transferauszahlungen				**-25,00**	**-25,00**	
15	-	Sonstige Auszahlungen	101.293,60	133.620,00		**119.437,69**	**-14.182,31**	
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**916.616,77**	**1.718.929,35**	**66.719,35**	**1.166.774,95**	**-552.154,40**	**338.038,89**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**514.220,85**	**1.314.199,35**	**66.719,35**	**686.330,24**	**-627.869,11**	**338.038,89**
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen	-417.030,37	-50.000,00		**-372.982,00**	**-322.982,00**	
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**	**-417.030,37**	**-50.000,00**		**-372.982,00**	**-322.982,00**	
7	-	**Auszahlungen** für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden	31.136,89	881.000,00		**536,81**	**-880.463,19**	877.463,19
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	10.270,89	10.000,00		**41.970,79**	**31.970,79**	5.854,27
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**	**41.407,78**	**891.000,00**		**42.507,60**	**-848.492,40**	**883.317,46**
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**	**-375.622,59**	**841.000,00**		**-330.474,40**	**-1.171.474,40**	**883.317,46**

verantwortlich: siehe Produktgruppentext

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
5000012 Verkauf Wohn-/Geschäftsgrundstücke								
2	+	Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen	-106.053,70			**-150.000,00**	**150.000,00**	
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**-106.053,70**			**-150.000,00**	**150.000,00**	
14	**=**	**Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-106.053,70**			**-150.000,00**	**150.000,00**	

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
5100056 Grunderwerb allgemein								
2	+	Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen	-55.000,00	-50.000,00		**-222.982,00**	**172.982,00**	
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**-55.000,00**	**-50.000,00**		**-222.982,00**	**172.982,00**	
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden	31.136,89	878.000,00		**536,81**	**877.463,19**	877.463,19
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**31.136,89**	**878.000,00**		**536,81**	**877.463,19**	**877.463,19**
14	**=**	**Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-23.863,11**	**828.000,00**		**-222.445,19**	**1.050.445,19**	**877.463,19**

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
2	-	Summe der investiven Auszahlungen	10.270,89	13.000,00		**41.970,79**	**-28.970,79**	5.854,27
3	**=**	**Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**10.270,89**	**13.000,00**		**41.970,79**	**-28.970,79**	**5.854,27**

verantwortlich: Herr Zeuge

Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag.2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-86.255,20	-77.174,00		**-83.329,45**	**-6.155,45**	
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-312,00	-430,00		**-336,00**	**94,00**	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-11.754,20	-14.000,00		**-17.060,19**	**-3.060,19**	
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-355,97			**-855,99**	**-855,99**	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-16.906,35	-12.322,52		**-45,45**	**12.277,07**	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-115.583,72**	**-103.926,52**		**-101.627,08**	**2.299,44**	
11	-	Personalaufwendungen	1.210.876,64	1.245.670,00		**1.205.938,62**	**-39.731,38**	
12	-	Versorgungsaufwendungen	78.993,81	107.620,80		**114.043,16**	**6.422,36**	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	90.080,46	102.380,16		**96.778,26**	**-5.601,90**	
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	105.718,20	108.374,00		**99.566,45**	**-8.807,55**	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	53.286,22	50.415,12		**47.330,09**	**-3.085,03**	
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**1.538.955,33**	**1.614.460,08**		**1.563.656,58**	**-50.803,50**	
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**1.423.371,61**	**1.510.533,56**		**1.462.029,50**	**-48.504,06**	
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**1.423.371,61**	**1.510.533,56**		**1.462.029,50**	**-48.504,06**	
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** - (Zeilen 22 und 25)	**1.423.371,61**	**1.510.533,56**		**1.462.029,50**	**-48.504,06**	
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-1.645.694,04	-1.739.855,69		**-1.699.272,66**	**40.583,03**	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	222.322,43	229.322,13		**237.243,16**	**7.921,03**	

verantwortlich: Herr Zeuge

Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-288,00	-430,00		**-353,00**	**77,00**	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-11.587,00	-14.000,00		**-15.918,76**	**-1.918,76**	
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-355,97			**-820,00**	**-820,00**	
7	+	Sonstige Einzahlungen	-17.040,17	-500,00		**-45,45**	**454,55**	
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-29.271,14**	**-14.930,00**		**-17.137,21**	**-2.207,21**	
10	-	Personalauszahlungen	1.205.649,81	1.245.670,00		**1.178.005,74**	**-67.664,26**	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	94.301,52	102.450,00		**92.421,06**	**-10.028,94**	
15	-	Sonstige Auszahlungen	48.435,21	43.830,00		**46.518,91**	**2.688,91**	
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.348.386,54**	**1.391.950,00**		**1.316.945,71**	**-75.004,29**	
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**1.319.115,40**	**1.377.020,00**		**1.299.808,50**	**-77.211,50**	
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen	-4.620,00	-4.000,00		**-100,00**	**3.900,00**	
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**	**-4.620,00**	**-4.000,00**		**-100,00**	**3.900,00**	
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	87.418,70	125.000,00	10.000,00	**66.909,12**	**-58.090,88**	385,67
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**	**87.418,70**	**125.000,00**	**10.000,00**	**66.909,12**	**-58.090,88**	**385,67**
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**	**82.798,70**	**121.000,00**	**10.000,00**	**66.809,12**	**-54.190,88**	**385,67**

verantwortlich: Herr Zeuge

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
5100052 Erwerb Fahrzeuge Baubetriebshof								
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	59.212,65	45.000,00	5.000,00		**45.000,00**	
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**59.212,65**	**45.000,00**	**5.000,00**		**45.000,00**	
14	**=**	**Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**59.212,65**	**45.000,00**	**5.000,00**		**45.000,00**	

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
5100053 Erwerb Geräte/Maschinen Baubetriebshof								
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	28.206,05	40.000,00	5.000,00	**66.909,12**	**-26.909,12**	385,67
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**28.206,05**	**40.000,00**	**5.000,00**	**66.909,12**	**-26.909,12**	**385,67**
14	**=**	**Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**28.206,05**	**40.000,00**	**5.000,00**	**66.909,12**	**-26.909,12**	**385,67**

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
5200116 Baubetriebshof - bauliche Maßnahmen								
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen		40.000,00			**40.000,00**	
13	**=**	**Summe Auszahlungen**		**40.000,00**			**40.000,00**	
14	**=**	**Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**		**40.000,00**			**40.000,00**	

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
1	+	Summe der investiven Einzahlungen	-4.620,00	-4.000,00		**-100,00**	**-3.900,00**	
3	**=**	**Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-4.620,00**	**-4.000,00**		**-100,00**	**-3.900,00**	

verantwortlich: siehe Produktgruppentexte

		Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag.2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-213.058,67	-195.707,00		**-274.147,78**	**-78.440,78**	
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-181.062,34	-182.000,00		**-222.682,48**	**-40.682,48**	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-14.198,38	-25.200,00		**-15.172,89**	**10.027,11**	
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-39.866,18	-62.650,00		**-83.889,50**	**-21.239,50**	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-75.012,92	-86.652,80		**-93.197,14**	**-6.544,34**	
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	-13.746,58	-7.000,00		**-10.345,26**	**-3.345,26**	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-536.945,07**	**-559.209,80**		**-699.435,05**	**-140.225,25**	
11	-	Personalaufwendungen	506.363,98	781.608,28		**744.646,27**	**-36.962,01**	
12	-	Versorgungsaufwendungen	139.589,54	223.649,76		**236.995,95**	**13.346,19**	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	129.040,77	188.100,12		**159.924,35**	**-28.175,77**	6.500,00
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	242.590,67	303.073,00		**256.869,72**	**-46.203,28**	
15	-	Transferaufwendungen	1.000,00	1.000,00		**1.000,00**		
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	179.087,63	202.611,10	2.000,00	**199.917,29**	**-2.693,81**	2.310,00
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**1.197.672,59**	**1.700.042,26**	**2.000,00**	**1.599.353,58**	**-100.688,68**	**8.810,00**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**660.727,52**	**1.140.832,46**	**2.000,00**	**899.918,53**	**-240.913,93**	**8.810,00**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**660.727,52**	**1.140.832,46**	**2.000,00**	**899.918,53**	**-240.913,93**	**8.810,00**
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** - (Zeilen 22 und 25)	**660.727,52**	**1.140.832,46**	**2.000,00**	**899.918,53**	**-240.913,93**	**8.810,00**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-256,28					
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.033.305,40	1.222.893,28		**1.159.166,38**	**-63.726,90**	
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	1.693.776,64	2.363.725,74	2.000,00	**2.059.084,91**	**-304.640,83**	8.810,00
31	**=**	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**1.693.776,64**	**2.363.725,74**	**2.000,00**	**2.059.084,91**	**-304.640,83**	**8.810,00**

verantwortlich: siehe Produktgruppentexte

		Teilfinanzrechnung	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen				**-46.447,06**	**-46.447,06**	
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-188.738,33	-182.000,00		**-220.457,42**	**-38.457,42**	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-15.900,34	-25.200,00		**-13.397,78**	**11.802,22**	
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-41.969,04	-62.650,00		**-81.608,44**	**-18.958,44**	
7	+	Sonstige Einzahlungen	-69.270,02	-62.000,00		**-98.023,98**	**-36.023,98**	
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-315.877,73**	**-331.850,00**		**-459.934,68**	**-128.084,68**	
10	-	Personalauszahlungen	563.287,93	677.160,00		**609.991,18**	**-67.168,82**	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	124.964,70	187.170,00		**150.296,42**	**-36.873,58**	6.500,00
14	-	Transferauszahlungen	1.000,00	1.000,00			**-1.000,00**	
15	-	Sonstige Auszahlungen	161.303,77	177.170,00	2.000,00	**169.965,83**	**-7.204,17**	2.310,00
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**850.556,40**	**1.042.500,00**	**2.000,00**	**930.253,43**	**-112.246,57**	**8.810,00**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**534.678,67**	**710.650,00**	**2.000,00**	**470.318,75**	**-240.331,25**	**8.810,00**
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-96.292,27	-61.200,00		**-226.467,83**	**-165.267,83**	
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen		-20.000,00		**-5.260,00**	**14.740,00**	
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**	**-96.292,27**	**-81.200,00**		**-231.727,83**	**-150.527,83**	
7	-	**Auszahlungen** für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden				**9.876,76**	**9.876,76**	
8	-	für Baumaßnahmen	495.955,72	524.393,58	424.393,58	**569.694,70**	**45.301,12**	149.166,57
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	398.836,56	1.422.093,01	452.593,01	**127.417,11**	**-1.294.675,90**	1.021.947,74
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**	**894.792,28**	**1.946.486,59**	**876.986,59**	**706.988,57**	**-1.239.498,02**	**1.171.114,31**
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**	**798.500,01**	**1.865.286,59**	**876.986,59**	**475.260,74**	**-1.390.025,85**	**1.171.114,31**

verantwortlich: Herr Jesse

		Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag.2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-331,00	-331,00		**-46.778,06**	**-46.447,06**	
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-21.011,94	-16.500,00		**-21.524,77**	**-5.024,77**	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte		-100,00			**100,00**	
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-39.290,61	-37.000,00		**-42.853,35**	**-5.853,35**	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-74.245,16	-72.450,32		**-85.603,52**	**-13.153,20**	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-134.878,71**	**-126.381,32**		**-196.759,70**	**-70.378,38**	
11	-	Personalaufwendungen	9.664,23	250.563,16		**261.875,70**	**11.312,54**	
12	-	Versorgungsaufwendungen	52.662,50	95.129,16		**100.805,96**	**5.676,80**	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.831,31	26.365,76		**29.067,62**	**2.701,86**	
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	331,00	331,00		**331,00**		
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.315,82	16.164,57		**19.306,72**	**3.142,15**	
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**107.804,86**	**388.553,65**		**411.387,00**	**22.833,35**	
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**-27.073,85**	**262.172,33**		**214.627,30**	**-47.545,03**	
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**-27.073,85**	**262.172,33**		**214.627,30**	**-47.545,03**	
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** - (Zeilen 22 und 25)	**-27.073,85**	**262.172,33**		**214.627,30**	**-47.545,03**	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	192.124,65	250.122,25		**244.570,70**	**-5.551,55**	
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	165.050,80	512.294,58		**459.198,00**	**-53.096,58**	
31	**=**	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**165.050,80**	**512.294,58**		**459.198,00**	**-53.096,58**	

verantwortlich: Herr Jesse

		Teilfinanzrechnung	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen				**-46.447,06**	**-46.447,06**	
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-22.651,04	-16.500,00		**-21.766,37**	**-5.266,37**	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte		-100,00			**100,00**	
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-41.393,47	-37.000,00		**-40.572,29**	**-3.572,29**	
7	+	Sonstige Einzahlungen	-66.664,16	-62.000,00		**-87.946,74**	**-25.946,74**	
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-130.708,67**	**-115.600,00**		**-196.732,46**	**-81.132,46**	
10	-	Personalauszahlungen	167.120,17	201.300,00		**184.261,04**	**-17.038,96**	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	30.743,23	26.000,00		**28.895,06**	**2.895,06**	
15	-	Sonstige Auszahlungen	1.872,45	2.150,00		**3.125,70**	**975,70**	
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**199.735,85**	**229.450,00**		**216.281,80**	**-13.168,20**	
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**69.027,18**	**113.850,00**		**19.549,34**	**-94.300,66**	

1.02.02 Gewerbewesen

verantwortlich: Herr Jesse

		Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag.2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-6.794,00	-6.500,00		**-9.602,00**	**-3.102,00**	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-400,00	-1.583,40			**1.583,40**	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-7.194,00**	**-8.083,40**		**-9.602,00**	**-1.518,60**	
11	-	Personalaufwendungen	63.727,48	67.314,04		**60.070,33**	**-7.243,71**	
12	-	Versorgungsaufwendungen	11.140,14	14.413,56		**15.273,65**	**860,09**	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	43,39	55,44		**26,15**	**-29,29**	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.467,67	1.166,15		**1.102,96**	**-63,19**	
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**76.378,68**	**82.949,19**		**76.473,09**	**-6.476,10**	
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**69.184,68**	**74.865,79**		**66.871,09**	**-7.994,70**	
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**69.184,68**	**74.865,79**		**66.871,09**	**-7.994,70**	
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** - (Zeilen 22 und 25)	**69.184,68**	**74.865,79**		**66.871,09**	**-7.994,70**	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	48.094,83	53.105,25		**51.592,44**	**-1.512,81**	
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	117.279,51	127.971,04		**118.463,53**	**-9.507,51**	
31	**=**	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**117.279,51**	**127.971,04**		**118.463,53**	-9.507,51	

1.02.02 Gewerbewesen

verantwortlich: Herr Jesse

		Teilfinanzrechnung	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-6.723,00	-6.500,00		**-9.654,00**	**-3.154,00**	
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-6.723,00**	**-6.500,00**		**-9.654,00**	**-3.154,00**	
10	-	Personalauszahlungen	42.920,10	52.340,00		**44.741,72**	**-7.598,28**	
15	-	Sonstige Auszahlungen	30,32	100,00		**56,20**	**-43,80**	
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**42.950,42**	**52.440,00**		**44.797,92**	**-7.642,08**	
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**36.227,42**	**45.940,00**		**35.143,92**	**-10.796,08**	

1.02.07 Verkehrsangelegenheiten

verantwortlich: nn FB3

		Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag.2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
7	+	Sonstige ordentliche Erträge		-79,08			**79,08**	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**		**-79,08**			**79,08**	
11	-	Personalaufwendungen	5.157,41	4.980,00		**5.037,62**	**57,62**	
12	-	Versorgungsaufwendungen	506,44	720,72		**763,71**	**42,99**	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1,97	2,88		**1,29**	**-1,59**	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	106,28	170,21		**109,49**	**-60,72**	
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**5.772,10**	**5.873,81**		**5.912,11**	**38,30**	
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**5.772,10**	**5.794,73**		**5.912,11**	**117,38**	
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**5.772,10**	**5.794,73**		**5.912,11**	**117,38**	
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** - (Zeilen 22 und 25)	**5.772,10**	**5.794,73**		**5.912,11**	**117,38**	
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-256,28					
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	43.438,98	102.328,49		**100.478,67**	**-1.849,82**	
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	48.954,80	108.123,22		**106.390,78**	**-1.732,44**	
31	**=**	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**48.954,80**	**108.123,22**		106.390,78	-1.732,44	

1.02.07 Verkehrsangelegenheiten

verantwortlich: nn FB3

		Teilfinanzrechnung	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
10	-	Personalauszahlungen	4.772,10	4.980,00		**4.937,61**	**-42,39**	
15	-	Sonstige Auszahlungen	2,40	50,00		**5,90**	**-44,10**	
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**4.774,50**	**5.030,00**		**4.943,51**	**-86,49**	
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**4.774,50**	**5.030,00**		**4.943,51**	**-86,49**	

		Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag.2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-5.741,89	-889,00		**-6.019,00**	**-5.130,00**	
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-129.656,60	-127.000,00		**-141.353,26**	**-14.353,26**	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte		-8.000,00			**8.000,00**	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge		-6.412,80			**6.412,80**	
10	=	**Ordentliche Erträge**	**-135.398,49**	**-142.301,80**		**-147.372,26**	**-5.070,46**	
11	-	Personalaufwendungen	140.330,74	220.690,16		**133.680,47**	**-87.009,69**	
12	-	Versorgungsaufwendungen	41.016,04	58.374,72		**61.858,27**	**3.483,55**	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	159,76	224,52		**105,89**	**-118,63**	
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	5.740,89	889,00		**6.019,00**	**5.130,00**	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	72.457,74	84.894,04		**84.882,38**	**-11,66**	
17	=	**Ordentliche Aufwendungen**	**259.705,17**	**365.072,44**		**286.546,01**	**-78.526,43**	
18	=	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**124.306,68**	**222.770,64**		**139.173,75**	**-83.596,89**	
22	=	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**124.306,68**	**222.770,64**		**139.173,75**	**-83.596,89**	
26	=	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**124.306,68**	**222.770,64**		**139.173,75**	**-83.596,89**	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	176.900,49	214.847,34		**208.425,75**	**-6.421,59**	
29	=	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	301.207,17	437.617,98		**347.599,50**	**-90.018,48**	
31	=	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**301.207,17**	**437.617,98**		**347.599,50**	**-90.018,48**	

		Teilfinanzrechnung	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-129.646,60	-127.000,00		**-141.347,26**	**-14.347,26**	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte		-8.000,00			**8.000,00**	
7	+	Sonstige Einzahlungen				**-103,49**	**-103,49**	
9	=	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-129.646,60**	**-135.000,00**		**-141.450,75**	**-6.450,75**	
10	-	Personalauszahlungen	125.061,89	199.940,00		**131.615,31**	**-68.324,69**	
15	-	Sonstige Auszahlungen	68.873,99	79.900,00		**79.100,70**	**-799,30**	
16	=	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**193.935,88**	**279.840,00**		**210.716,01**	**-69.123,99**	
17	=	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**64.289,28**	**144.840,00**		**69.265,26**	**-75.574,74**	

		Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag.2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-34,00	-34,00		**-34,00**		
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-22.254,40	-22.000,00		**-21.503,75**	**496,25**	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.084,00	-2.000,00		**-964,00**	**1.036,00**	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge		-3.325,08			**3.325,08**	
10	=	**Ordentliche Erträge**	**-23.372,40**	**-27.359,08**		**-22.501,75**	**4.857,33**	
11	-	Personalaufwendungen	132.043,61	83.583,00		**94.613,82**	**11.030,82**	
12	-	Versorgungsaufwendungen	18.229,33	30.268,32		**32.074,61**	**1.806,29**	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.262,64	2.116,40		**1.024,01**	**-1.092,39**	
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	34,00	34,00		**34,00**		
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.594,07	3.356,86		**2.952,16**	**-404,70**	
17	=	**Ordentliche Aufwendungen**	**154.163,65**	**119.358,58**		**130.698,60**	**11.340,02**	
18	=	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**130.791,25**	**91.999,50**		**108.196,85**	**16.197,35**	
22	=	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**130.791,25**	**91.999,50**		**108.196,85**	**16.197,35**	
26	=	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**130.791,25**	**91.999,50**		**108.196,85**	**16.197,35**	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	78.686,75	111.497,97		**108.186,60**	**-3.311,37**	
29	=	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	209.478,00	203.497,47		**216.383,45**	**12.885,98**	
31	=	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**209.478,00**	**203.497,47**		216.383,45	12.885,98	

		Teilfinanzrechnung	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-22.254,40	-22.000,00		**-21.503,75**	**496,25**	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.084,00	-2.000,00		**-964,00**	**1.036,00**	
9	=	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-23.338,40**	**-24.000,00**		**-22.467,75**	**1.532,25**	
10	-	Personalauszahlungen	78.782,11	75.990,00		**88.580,11**	**12.590,11**	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.191,63	2.000,00		**969,11**	**-1.030,89**	
15	-	Sonstige Auszahlungen	105,44	330,00		**80,00**	**-250,00**	
16	=	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**80.079,18**	**78.320,00**		**89.629,22**	**11.309,22**	
17	=	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**56.740,78**	**54.320,00**		**67.161,47**	**12.841,47**	

		Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag.2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen				**-16,65**	**-16,65**	
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		-12.000,00		**-38.936,15**	**-26.936,15**	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge		-79,08			**79,08**	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**		**-12.079,08**		**-38.952,80**	**-26.873,72**	
11	-	Personalaufwendungen	5.355,59	3.472,76		**4.276,46**	**803,70**	
12	-	Versorgungsaufwendungen	2.025,47	720,72		**763,71**	**42,99**	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	538,38	2,88		**186,98**	**184,10**	
14	-	Bilanzielle Abschreibungen		200,00		**16,65**	**-183,35**	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.489,48	14.865,73		**13.157,16**	**-1.708,57**	
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**21.408,92**	**19.262,09**		**18.400,96**	**-861,13**	
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**21.408,92**	**7.183,01**		**-20.551,84**	**-27.734,85**	
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**21.408,92**	**7.183,01**		**-20.551,84**	**-27.734,85**	
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**21.408,92**	**7.183,01**		**-20.551,84**	**-27.734,85**	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	8.764,05	2.700,96		**2.597,74**	**-103,22**	
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	30.172,97	9.883,97		**-17.954,10**	**-27.838,07**	
31	**=**	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**30.172,97**	**9.883,97**		-17.954,10	-27.838,07	

		Teilfinanzrechnung	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen		-12.000,00		**-38.936,15**	**-26.936,15**	
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**		**-12.000,00**		**-38.936,15**	**-26.936,15**	
10	-	Personalauszahlungen	4.803,40	2.870,00		**2.826,64**	**-43,36**	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	340,30			**375,90**	**375,90**	
15	-	Sonstige Auszahlungen	15.181,06	14.780,00		**13.078,55**	**-1.701,45**	
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**20.324,76**	**17.650,00**		16.281,09	-1.368,91	
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**20.324,76**	**5.650,00**		**-22.655,06**	**-28.305,06**	
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		4.000,00		**3.015,65**	**-984,35**	
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**		**4.000,00**		**3.015,65**	**-984,35**	
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**		**4.000,00**		**3.015,65**	**-984,35**	

		Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
2	-	Summe der investiven Auszahlungen		4.000,00		**3.015,65**	**984,35**	
3	**=**	**Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**		**4.000,00**		**3.015,65**	**984,35**	

		Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag.2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-206.951,78	-194.453,00		**-221.300,07**	**-26.847,07**	
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.345,40	-10.000,00		**-28.698,70**	**-18.698,70**	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-13.114,38	-15.100,00		**-14.208,89**	**891,11**	
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-575,57	-13.650,00		**-2.100,00**	**11.550,00**	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-367,76	-2.723,04		**-7.593,62**	**-4.870,58**	
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	-13.746,58	-7.000,00		**-10.345,26**	**-3.345,26**	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-236.101,47**	**-242.926,04**		**-284.246,54**	**-41.320,50**	
11	-	Personalaufwendungen	150.084,92	151.005,16		**185.091,87**	**34.086,71**	
12	-	Versorgungsaufwendungen	14.009,62	24.022,56		**25.456,04**	**1.433,48**	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	96.203,32	159.332,24		**129.512,41**	**-29.819,83**	6.500,00
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	236.484,78	301.619,00		**250.469,07**	**-51.149,93**	
15	-	Transferaufwendungen	1.000,00	1.000,00		**1.000,00**		
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	74.656,57	81.993,54	2.000,00	**78.406,42**	**-3.587,12**	2.310,00
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**572.439,21**	**718.972,50**	**2.000,00**	**669.935,81**	**-49.036,69**	**8.810,00**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**336.337,74**	**476.046,46**	**2.000,00**	**385.689,27**	**-90.357,19**	**8.810,00**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**336.337,74**	**476.046,46**	**2.000,00**	**385.689,27**	**-90.357,19**	**8.810,00**
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**336.337,74**	**476.046,46**	**2.000,00**	**385.689,27**	**-90.357,19**	**8.810,00**
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	485.295,65	488.291,02		**443.314,48**	**-44.976,54**	
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	821.633,39	964.337,48	2.000,00	**829.003,75**	**-135.333,73**	8.810,00
31	**=**	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**821.633,39**	**964.337,48**	**2.000,00**	**829.003,75**	**-135.333,73**	**8.810,00**

		Teilfinanzrechnung	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-7.463,29	-10.000,00		**-26.186,04**	**-16.186,04**	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-14.816,34	-15.100,00		**-12.433,78**	**2.666,22**	
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-575,57	-13.650,00		**-2.100,00**	**11.550,00**	
7	+	Sonstige Einzahlungen	-2.605,86			**-9.973,75**	**-9.973,75**	
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-25.461,06**	**-38.750,00**		**-50.693,57**	**-11.943,57**	
10	-	Personalauszahlungen	139.828,16	139.740,00		**153.028,75**	**13.288,75**	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	92.689,54	159.170,00		**120.056,35**	**-39.113,65**	6.500,00
14	-	Transferauszahlungen	1.000,00	1.000,00			**-1.000,00**	
15	-	Sonstige Auszahlungen	75.238,11	79.860,00	2.000,00	**74.518,78**	**-5.341,22**	2.310,00
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**308.755,81**	**379.770,00**	**2.000,00**	**347.603,88**	**-32.166,12**	**8.810,00**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**283.294,75**	**341.020,00**	**2.000,00**	**296.910,31**	**-44.109,69**	**8.810,00**
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-96.292,27	-61.200,00		**-226.467,83**	**-165.267,83**	
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen		-20.000,00		**-5.260,00**	**14.740,00**	
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**	**-96.292,27**	**-81.200,00**		**-231.727,83**	**-150.527,83**	
7	-	**Auszahlungen** für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden				**9.876,76**	**9.876,76**	
8	-	für Baumaßnahmen	495.955,72	524.393,58	424.393,58	**569.694,70**	**45.301,12**	149.166,57
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	398.836,56	1.418.093,01	452.593,01	**124.401,46**	**-1.293.691,55**	1.021.947,74
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**	**894.792,28**	**1.942.486,59**	**876.986,59**	**703.972,92**	**-1.238.513,67**	**1.171.114,31**
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**	**798.500,01**	**1.861.286,59**	**876.986,59**	**472.245,09**	**-1.389.041,50**	**1.171.114,31**

		Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
5000003 Feuerschutzpauschale								
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-43.692,27	-43.600,00		**-46.117,82**	**2.517,82**	
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**-43.692,27**	**-43.600,00**		**-46.117,82**	**2.517,82**	
14	**=**	**Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-43.692,27**	**-43.600,00**		**-46.117,82**	**2.517,82**	

		Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
5000004 Kostenbeitrag Dritter für Feuerschutz								
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		-15.000,00			**-15.000,00**	
6	**=**	**Summe Einzahlungen**		**-15.000,00**			**-15.000,00**	
14	**=**	**Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**		**-15.000,00**			**-15.000,00**	

		Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
5100006 Erwerb Lösch- und Rettungsfahrzeuge								
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	291.792,42	891.000,00	96.000,00	**3.379,74**	**887.620,26**	861.264,64
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**291.792,42**	**891.000,00**	**96.000,00**	**3.379,74**	**887.620,26**	**861.264,64**
14	**=**	**Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**291.792,42**	**891.000,00**	**96.000,00**	**3.379,74**	**887.620,26**	**861.264,64**

		Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
5100007 Erwerb Funk- und Alarmausrüstung								
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	27.160,30	105.940,55	99.940,55	**32.943,37**	**72.997,18**	46.767,18
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**27.160,30**	**105.940,55**	**99.940,55**	**32.943,37**	**72.997,18**	**46.767,18**
14	**=**	**Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**27.160,30**	**105.940,55**	**99.940,55**	**32.943,37**	**72.997,18**	**46.767,18**

		Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
5100008 Erwerb Geräte und Ausrüstung Feuerschutz								
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	26.919,82	194.479,86	104.979,86	**73.177,88**	**121.301,98**	113.915,92
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**26.919,82**	**194.479,86**	**104.979,86**	**73.177,88**	**121.301,98**	**113.915,92**
14	**=**	**Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**26.919,82**	**194.479,86**	**104.979,86**	**73.177,88**	**121.301,98**	**113.915,92**

		Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
5200004 Löschwasserteich Niederrengse								
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	32.083,62	11.280,95	11.280,95	**10.300,47**	**980,48**	
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**32.083,62**	**11.280,95**	**11.280,95**	**10.300,47**	**980,48**	
14	**=**	**Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**32.083,62**	**11.280,95**	**11.280,95**	**10.300,47**	**980,48**	

		Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
5200007 Löschwasserspeicher Pernze								
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden				**9.876,76**	**-9.876,76**	
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	103.416,79			**93.877,33**	**-93.877,33**	104.780,52
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen		210.791,65	135.791,65		**210.791,65**	
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**103.416,79**	**210.791,65**	**135.791,65**	**103.754,09**	**107.037,56**	**104.780,52**
14	**=**	**Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**103.416,79**	**210.791,65**	**135.791,65**	**103.754,09**	**107.037,56**	**104.780,52**

		Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
5200168 Feuerwehr-Logistikhalle Wiedenest								
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	55.216,00	44.478,88	44.478,88	**8.990,45**	**35.488,43**	31.419,79
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**55.216,00**	**44.478,88**	**44.478,88**	**8.990,45**	**35.488,43**	**31.419,79**
14	**=**	**Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**55.216,00**	**44.478,88**	**44.478,88**	**8.990,45**	**35.488,43**	**31.419,79**

		Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
5200179 Baul. Maßnahmen Feuerw. Henneweide								
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen				**-25.450,01**	**25.450,01**	
6	**=**	**Summe Einzahlungen**				**-25.450,01**	**25.450,01**	
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	140.763,54	1.876,55	1.876,55	**24.193,93**	**-22.317,38**	3.466,26
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**140.763,54**	**1.876,55**	**1.876,55**	**24.193,93**	**-22.317,38**	**3.466,26**
14	**=**	**Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**140.763,54**	**1.876,55**	**1.876,55**	**-1.256,08**	**3.132,63**	**3.466,26**

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
5200184 Baul. Maßnahmen Feuerw. Neuenothe								
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-50.000,00			**-152.300,00**	**152.300,00**	
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**-50.000,00**			**-152.300,00**	**152.300,00**	
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	196.559,39	478.038,15	378.038,15	**442.632,99**	**35.405,16**	9.500,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**196.559,39**	**478.038,15**	**378.038,15**	**442.632,99**	**35.405,16**	**9.500,00**
14	**=**	**Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**146.559,39**	**478.038,15**	**378.038,15**	**290.332,99**	**187.705,16**	**9.500,00**

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
1	+	Summe der investiven Einzahlungen	-2.600,00	-22.600,00		**-7.860,00**	**-14.740,00**	
2	-	Summe der investiven Auszahlungen	20.880,40	4.600,00	4.600,00	**4.600,00**		
3	**=**	**Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**18.280,40**	**-18.000,00**	**4.600,00**	**-3.260,00**	**-14.740,00**	

Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag.2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.731.571,60	-2.788.441,00		**-1.985.827,02**	**802.613,98**	
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-230.236,20	-349.960,00		**-433.061,40**	**-83.101,40**	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-59.473,47	-73.000,00		**-65.816,38**	**7.183,62**	
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.908,31	-450,00		**-1.586,83**	**-1.136,83**	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-4.402,41	-13.141,40		**-7.382,97**	**5.758,43**	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-2.027.591,99**	**-3.224.992,40**		**-2.493.674,60**	**731.317,80**	
11	-	Personalaufwendungen	722.012,23	750.066,56		**760.640,06**	**10.573,50**	
12	-	Versorgungsaufwendungen	69.710,36	97.051,08		**102.842,42**	**5.791,34**	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.646.143,43	5.295.598,03	15.717,63	**5.182.098,53**	**-113.499,50**	233.654,71
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	370.614,51	375.095,00		**389.129,76**	**14.034,76**	
15	-	Transferaufwendungen	10.122,54	9.560,00		**9.560,12**	**0,12**	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	254.770,06	374.839,28	69.348,07	**381.842,18**	**7.002,90**	19.593,83
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**6.073.373,13**	**6.902.209,95**	**85.065,70**	**6.826.113,07**	**-76.096,88**	**253.248,54**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**4.045.781,14**	**3.677.217,55**	**85.065,70**	**4.332.438,47**	**655.220,92**	**253.248,54**
19	+	Finanzerträge	-25.961,00	-15.000,00			**15.000,00**	
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	657.068,72	616.670,00		**694.604,62**	**77.934,62**	
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)	**631.107,72**	**601.670,00**		**694.604,62**	**92.934,62**	
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**4.676.888,86**	**4.278.887,55**	**85.065,70**	**5.027.043,09**	**748.155,54**	**253.248,54**
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** - (Zeilen 22 und 25)	**4.676.888,86**	**4.278.887,55**	**85.065,70**	**5.027.043,09**	**748.155,54**	**253.248,54**
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.392.361,78	1.806.045,68		**1.475.666,15**	**-330.379,53**	
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	6.069.250,64	6.084.933,23	85.065,70	**6.502.709,24**	**417.776,01**	253.248,54
31	**=**	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**6.069.250,64**	**6.084.933,23**	**85.065,70**	**6.502.709,24**	**417.776,01**	**253.248,54**

Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-890.580,39	-2.440.530,00		**-914.802,93**	**1.525.727,07**	
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-225.874,75	-349.960,00		**-428.222,39**	**-78.262,39**	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-60.766,94	-73.000,00		**-63.238,37**	**9.761,63**	
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-1.908,31	-450,00		**-1.586,83**	**-1.136,83**	
7	+	Sonstige Einzahlungen	-12.332,76			**-17.080,74**	**-17.080,74**	
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.191.463,15**	**-2.863.940,00**		**-1.424.931,26**	**1.439.008,74**	
10	-	Personalauszahlungen	715.032,44	738.580,00		**738.267,37**	**-312,63**	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.575.567,33	5.295.517,63	15.717,63	**4.968.063,84**	**-327.453,79**	233.654,71
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	657.068,72	616.670,00		**614.346,61**	**-2.323,39**	
14	-	Transferauszahlungen	10.122,54	9.560,00		**9.560,12**	**0,12**	
15	-	Sonstige Auszahlungen	249.813,19	368.798,07	69.348,07	**375.518,73**	**6.720,66**	19.593,83
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**6.207.604,22**	**7.029.125,70**	**85.065,70**	**6.705.756,67**	**-323.369,03**	**253.248,54**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**5.016.141,07**	**4.165.185,70**	**85.065,70**	**5.280.825,41**	**1.115.639,71**	**253.248,54**
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-266.130,48	-62.800,00		**-65.831,94**	**-3.031,94**	
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**	**-266.130,48**	**-62.800,00**		**-65.831,94**	**-3.031,94**	
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	345.167,72	1.105.517,96	1.019.617,96	**190.226,82**	**-915.291,14**	1.050.070,60
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**	**345.167,72**	**1.105.517,96**	**1.019.617,96**	**190.226,82**	**-915.291,14**	**1.050.070,60**
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**	**79.037,24**	**1.042.717,96**	**1.019.617,96**	**124.394,88**	**-918.323,08**	**1.050.070,60**

Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag.2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-560.151,57	-1.586.566,00		**-699.743,93**	**886.822,07**	
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-224.930,00	-332.960,00		**-422.096,60**	**-89.136,60**	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-10.456,99	-41.000,00		**-12.141,23**	**28.858,77**	
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		-150,00			**150,00**	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-1.177,38	-3.377,88		**-1.019,24**	**2.358,64**	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-796.715,94**	**-1.964.053,88**		**-1.135.001,00**	**829.052,88**	
11	-	Personalaufwendungen	223.961,20	234.470,00		**240.788,33**	**6.318,33**	
12	-	Versorgungsaufwendungen	21.605,08	30.748,92		**32.583,81**	**1.834,89**	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.734.945,61	2.112.127,52	4.757,52	**2.033.134,01**	**-78.993,51**	200.258,66
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	93.324,60	86.135,00		**100.724,52**	**14.589,52**	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	33.415,67	34.941,77		**46.892,40**	**11.950,63**	
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**2.107.252,16**	**2.498.423,21**	**4.757,52**	**2.454.123,07**	**-44.300,14**	**200.258,66**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**1.310.536,22**	**534.369,33**	**4.757,52**	**1.319.122,07**	**784.752,74**	**200.258,66**
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	188.623,33	177.210,00		**177.000,64**	**-209,36**	
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)	**188.623,33**	**177.210,00**		**177.000,64**	**-209,36**	
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**1.499.159,55**	**711.579,33**	**4.757,52**	**1.496.122,71**	**784.543,38**	**200.258,66**
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** - (Zeilen 22 und 25)	**1.499.159,55**	**711.579,33**	**4.757,52**	**1.496.122,71**	**784.543,38**	**200.258,66**
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	474.564,05	777.152,23		**589.666,15**	**-187.486,08**	
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	1.973.723,60	1.488.731,56	4.757,52	**2.085.788,86**	**597.057,30**	200.258,66
31	**=**	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**1.973.723,60**	**1.488.731,56**	**4.757,52**	**2.085.788,86**	**597.057,30**	**200.258,66**

		Teilfinanzrechnung	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-531.040,53	-1.500.150,00		**-566.776,95**	**933.373,05**	
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-220.470,05	-332.960,00		**-417.311,19**	**-84.351,19**	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-11.884,43	-41.000,00		**-9.347,79**	**31.652,21**	
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen		-150,00			**150,00**	
7	+	Sonstige Einzahlungen	-2.514,30			**-2.763,92**	**-2.763,92**	
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-765.909,31**	**-1.874.260,00**		**-996.199,85**	**878.060,15**	
10	-	Personalauszahlungen	226.326,75	234.470,00		**239.809,02**	**5.339,02**	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.729.926,47	2.112.127,52	4.757,52	**1.951.790,21**	**-160.337,31**	200.258,66
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	188.623,33	177.210,00		**176.415,75**	**-794,25**	
15	-	Sonstige Auszahlungen	31.576,58	33.720,00		**44.556,89**	**10.836,89**	
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.176.453,13**	**2.557.527,52**	**4.757,52**	**2.412.571,87**	**-144.955,65**	**200.258,66**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**1.410.543,82**	**683.267,52**	**4.757,52**	**1.416.372,02**	**733.104,50**	**200.258,66**
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-108.829,53			**883,24**	**883,24**	
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**	**-108.829,53**			**883,24**	**883,24**	
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	196.358,23	738.251,48	730.151,48	**24.027,43**	**-714.224,05**	716.324,54
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**	**196.358,23**	**738.251,48**	**730.151,48**	**24.027,43**	**-714.224,05**	**716.324,54**
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**	**87.528,70**	**738.251,48**	**730.151,48**	**24.910,67**	**-713.340,81**	**716.324,54**

		Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
5200123 GS-Verbund Bursten - bewegliches AV								
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-46.810,72					
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**-46.810,72**					
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	67.768,59	312.607,53	312.607,53	**4.758,81**	**307.848,72**	307.848,72
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**67.768,59**	**312.607,53**	**312.607,53**	**4.758,81**	**307.848,72**	**307.848,72**
14	**=**	**Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**20.957,87**	**312.607,53**	**312.607,53**	**4.758,81**	**307.848,72**	**307.848,72**

		Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
5200124 GGS Hackenberg - bewegliches AV								
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-29.194,42					
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**-29.194,42**					
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	44.552,85	187.981,63	187.981,63	**4.758,81**	**183.222,82**	183.222,82
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**44.552,85**	**187.981,63**	**187.981,63**	**4.758,81**	**183.222,82**	**183.222,82**
14	**=**	**Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**15.358,43**	**187.981,63**	**187.981,63**	**4.758,81**	**183.222,82**	**183.222,82**

		Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
5200125 GGS Wiedenest - bewegliches AV								
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-32.694,43			**883,24**	**-883,24**	
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**-32.694,43**			**883,24**	**-883,24**	

		Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
5200125 GGS Wiedenest - bewegliches AV								
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	78.287,39	227.116,69	227.116,69	**8.316,91**	**218.799,78**	222.357,88
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**78.287,39**	**227.116,69**	**227.116,69**	**8.316,91**	**218.799,78**	**222.357,88**
14	**=**	**Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**45.592,96**	**227.116,69**	**227.116,69**	**9.200,15**	**217.916,54**	**222.357,88**

		Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
1	+	Summe der investiven Einzahlungen	-129,96					
2	-	Summe der investiven Auszahlungen	5.749,40	10.545,63	2.445,63	**6.192,90**	**4.352,73**	2.895,12
3	**=**	**Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**5.619,44**	**10.545,63**	**2.445,63**	**6.192,90**	**4.352,73**	**2.895,12**

		Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag.2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-158.167,20	-151.573,00		**-166.656,38**	**-15.083,38**	
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.646,20	-7.100,00		**-6.681,30**	**418,70**	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-44.805,12	-28.000,00		**-48.785,56**	**-20.785,56**	
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-20,00	-100,00		**-30,00**	**70,00**	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-165,00	-844,44		**-456,82**	**387,62**	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-205.803,52**	**-187.617,44**		**-222.610,06**	**-34.992,62**	
11	-	Personalaufwendungen	88.166,28	90.420,00		**89.017,19**	**-1.402,81**	
12	-	Versorgungsaufwendungen	5.401,30	7.687,20		**8.145,93**	**458,73**	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	841.155,32	898.825,85	1.385,85	**915.753,56**	**16.927,71**	234,64
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	55.310,34	56.791,00		**61.274,65**	**4.483,65**	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.166,28	21.541,16		**21.847,85**	**306,69**	
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**1.005.199,52**	**1.075.265,21**	**1.385,85**	**1.096.039,18**	**20.773,97**	**234,64**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**799.396,00**	**887.647,77**	**1.385,85**	**873.429,12**	**-14.218,65**	**234,64**
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	302.768,84	283.470,00		**283.349,21**	**-120,79**	
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)	**302.768,84**	**283.470,00**		**283.349,21**	**-120,79**	
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**1.102.164,84**	**1.171.117,77**	**1.385,85**	**1.156.778,33**	**-14.339,44**	**234,64**
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**1.102.164,84**	**1.171.117,77**	**1.385,85**	**1.156.778,33**	**-14.339,44**	**234,64**
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	378.942,54	298.665,44		**287.977,59**	**-10.687,85**	
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	1.481.107,38	1.469.783,21	1.385,85	**1.444.755,92**	**-25.027,29**	234,64
31	**=**	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**1.481.107,38**	**1.469.783,21**	**1.385,85**	**1.444.755,92**	**-25.027,29**	**234,64**

		Teilfinanzrechnung	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-122.112,80	-111.090,00		**-102.977,26**	**8.112,74**	
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.681,70	-7.100,00		**-6.680,20**	**419,80**	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-44.681,27	-28.000,00		**-48.984,14**	**-20.984,14**	
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-20,00	-100,00		**-30,00**	**70,00**	
7	+	Sonstige Einzahlungen	-8.470,45			**-9.928,81**	**-9.928,81**	
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-177.966,22**	**-146.290,00**		**-168.600,41**	**-22.310,41**	
10	-	Personalauszahlungen	87.783,18	90.420,00		**89.860,05**	**-559,95**	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	833.114,82	898.825,85	1.385,85	**857.571,40**	**-41.254,45**	234,64
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	302.768,84	283.470,00		**282.940,08**	**-529,92**	
15	-	Sonstige Auszahlungen	16.594,54	21.260,00		**22.108,66**	**848,66**	
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.240.261,38**	**1.293.975,85**	**1.385,85**	**1.252.480,19**	**-41.495,66**	**234,64**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**1.062.295,16**	**1.147.685,85**	**1.385,85**	**1.083.879,78**	**-63.806,07**	**234,64**
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-58.857,81			**3.532,96**	**3.532,96**	
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**	**-58.857,81**			**3.532,96**	**3.532,96**	
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	49.861,64	70.967,78	66.967,78	**125.391,82**	**54.424,04**	67.284,40
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**	**49.861,64**	**70.967,78**	**66.967,78**	**125.391,82**	**54.424,04**	**67.284,40**
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**	**-8.996,17**	**70.967,78**	**66.967,78**	**128.924,78**	**57.957,00**	**67.284,40**

		Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
5200126 Hauptschule - bewegliches AV								
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-58.857,81			**3.532,96**	**-3.532,96**	
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**-58.857,81**			**3.532,96**	**-3.532,96**	
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	49.361,65	66.114,84	66.114,84	**124.060,94**	**-57.946,10**	67.284,40
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**49.361,65**	**66.114,84**	**66.114,84**	**124.060,94**	**-57.946,10**	**67.284,40**
14	**=**	**Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-9.496,16**	**66.114,84**	**66.114,84**	**127.593,90**	**-61.479,06**	**67.284,40**

		Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
2	-	Summe der investiven Auszahlungen	499,99	4.852,94	852,94	**1.330,88**	**3.522,06**	
3	**=**	**Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**499,99**	**4.852,94**	**852,94**	**1.330,88**	**3.522,06**	

		Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag.2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-105.887,06	-131.465,00		**-141.148,15**	**-9.683,15**	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-4.211,36	-4.000,00		**-4.889,59**	**-889,59**	
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-80,00	-100,00		**-80,00**	**20,00**	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-2.458,03	-3.989,28		**-5.304,91**	**-1.315,63**	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-112.636,45**	**-139.554,28**		**-151.422,65**	**-11.868,37**	
11	-	Personalaufwendungen	146.065,61	151.810,00		**153.506,66**	**1.696,66**	
12	-	Versorgungsaufwendungen	13.503,21	19.218,00		**20.364,83**	**1.146,83**	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	616.176,76	707.362,34	3.762,34	**706.185,34**	**-1.177,00**	117,32
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	86.691,05	89.579,00		**89.167,78**	**-411,22**	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	17.536,88	13.952,84		**21.043,71**	**7.090,87**	
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**879.973,51**	**981.922,18**	**3.762,34**	**990.268,32**	**8.346,14**	**117,32**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**767.337,06**	**842.367,90**	**3.762,34**	**838.845,67**	**-3.522,23**	**117,32**
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	3.803,19	4.110,00		**4.005,10**	**-104,90**	
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)	**3.803,19**	**4.110,00**		**4.005,10**	**-104,90**	
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**771.140,25**	**846.477,90**	**3.762,34**	**842.850,77**	**-3.627,13**	**117,32**
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**771.140,25**	**846.477,90**	**3.762,34**	**842.850,77**	**-3.627,13**	**117,32**
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	323.979,44	391.864,42		**344.843,56**	**-47.020,86**	
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	1.095.119,69	1.238.342,32	3.762,34	**1.187.694,33**	**-50.647,99**	117,32
31	**=**	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**1.095.119,69**	**1.238.342,32**	**3.762,34**	**1.187.694,33**	**-50.647,99**	**117,32**

		Teilfinanzrechnung	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-43.833,39	-47.010,00		**-31.126,37**	**15.883,63**	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-4.201,24	-4.000,00		**-4.906,44**	**-906,44**	
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-80,00	-100,00		**-80,00**	**20,00**	
7	+	Sonstige Einzahlungen	-1.348,01			**-4.388,01**	**-4.388,01**	
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-49.462,64**	**-51.110,00**		**-40.500,82**	**10.609,18**	
10	-	Personalauszahlungen	148.037,09	151.810,00		**151.051,70**	**-758,30**	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	611.942,03	707.362,34	3.762,34	**662.027,97**	**-45.334,37**	117,32
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	3.803,19	4.110,00		**3.671,34**	**-438,66**	
15	-	Sonstige Auszahlungen	17.078,06	13.250,00		**20.773,61**	**7.523,61**	
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**780.860,37**	**876.532,34**	**3.762,34**	**837.524,62**	**-39.007,72**	**117,32**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**731.397,73**	**825.422,34**	**3.762,34**	**797.023,80**	**-28.398,54**	**117,32**
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-31.452,50			**1.766,48**	**1.766,48**	
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**	**-31.452,50**			**1.766,48**	**1.766,48**	
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	53.814,48	86.141,55	81.041,55	**19.171,27**	**-66.970,28**	77.844,87
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**	**53.814,48**	**86.141,55**	**81.041,55**	**19.171,27**	**-66.970,28**	**77.844,87**
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**	**22.361,98**	**86.141,55**	**81.041,55**	**20.937,75**	**-65.203,80**	**77.844,87**

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
5200127 Realschule - bewegliches AV								
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-31.452,50			**1.766,48**	**-1.766,48**	
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**-31.452,50**			**1.766,48**	**-1.766,48**	
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	49.085,33	81.041,55	81.041,55	**16.812,88**	**64.228,67**	77.844,87
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**49.085,33**	**81.041,55**	**81.041,55**	**16.812,88**	**64.228,67**	**77.844,87**
14	**=**	**Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**17.632,83**	**81.041,55**	**81.041,55**	**18.579,36**	**62.462,19**	**77.844,87**

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
2	-	Summe der investiven Auszahlungen	4.729,15	5.100,00		**2.358,39**	**2.741,61**	
3	**=**	**Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**4.729,15**	**5.100,00**		**2.358,39**	**2.741,61**	

Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag.2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-157.985,26	-231.377,00		**-182.280,45**	**49.096,55**	
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.660,00	-9.900,00		**-4.283,50**	**5.616,50**	
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		-100,00		**-65,00**	**35,00**	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-602,00	-2.633,96		**-602,00**	**2.031,96**	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-161.247,26**	**-244.010,96**		**-187.230,95**	**56.780,01**	
11	-	Personalaufwendungen	152.639,36	159.240,00		**160.071,67**	**831,67**	
12	-	Versorgungsaufwendungen	12.996,92	18.497,40		**19.601,14**	**1.103,74**	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	839.205,85	896.201,92	5.811,92	**916.563,64**	**20.361,72**	3.895,72
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	135.288,52	142.590,00		**137.962,81**	**-4.627,19**	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	16.027,86	17.276,56		**18.095,41**	**818,85**	
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**1.156.158,51**	**1.233.805,88**	**5.811,92**	**1.252.294,67**	**18.488,79**	**3.895,72**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**994.911,25**	**989.794,92**	**5.811,92**	**1.065.063,72**	**75.268,80**	**3.895,72**
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	161.873,36	151.880,00		**151.723,67**	**-156,33**	
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)	**161.873,36**	**151.880,00**		**151.723,67**	**-156,33**	
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**1.156.784,61**	**1.141.674,92**	**5.811,92**	**1.216.787,39**	**75.112,47**	**3.895,72**
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** - (Zeilen 22 und 25)	**1.156.784,61**	**1.141.674,92**	**5.811,92**	**1.216.787,39**	**75.112,47**	**3.895,72**
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	200.796,57	326.676,71		**241.608,15**	**-85.068,56**	
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	1.357.581,18	1.468.351,63	5.811,92	**1.458.395,54**	**-9.956,09**	3.895,72
31	**=**	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**1.357.581,18**	**1.468.351,63**	**5.811,92**	**1.458.395,54**	**-9.956,09**	**3.895,72**

Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-53.356,16	-94.820,00		**-14.855,24**	**79.964,76**	
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.723,00	-9.900,00		**-4.231,00**	**5.669,00**	
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen		-100,00		**-65,00**	**35,00**	
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-56.079,16**	**-104.820,00**		**-19.151,24**	**85.668,76**	
10	-	Personalauszahlungen	153.543,39	159.240,00		**156.487,46**	**-2.752,54**	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	830.754,81	896.201,92	5.811,92	**853.186,77**	**-43.015,15**	3.895,72
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	161.873,36	151.880,00		**151.319,44**	**-560,56**	
15	-	Sonstige Auszahlungen	15.524,47	16.600,00		**19.362,73**	**2.762,73**	
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.161.696,03**	**1.223.921,92**	**5.811,92**	**1.180.356,40**	**-43.565,52**	**3.895,72**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**1.105.616,87**	**1.119.101,92**	**5.811,92**	**1.161.205,16**	**42.103,24**	**3.895,72**
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-45.405,11	-62.800,00		**-61.529,86**	**1.270,14**	
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**	**-45.405,11**	**-62.800,00**		**-61.529,86**	**1.270,14**	
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	45.133,37	210.157,15	141.457,15	**21.636,30**	**-188.520,85**	188.616,79
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**	**45.133,37**	**210.157,15**	**141.457,15**	**21.636,30**	**-188.520,85**	**188.616,79**
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**	**-271,74**	**147.357,15**	**141.457,15**	**-39.893,56**	**-187.250,71**	**188.616,79**

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
5200128 Gymnasium - bewegliches AV								
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-45.405,11	-62.800,00		**-61.529,86**	**-1.270,14**	
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**-45.405,11**	**-62.800,00**		**-61.529,86**	**-1.270,14**	
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	40.607,90	204.257,15	141.457,15	**16.752,90**	**187.504,25**	188.616,79
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**40.607,90**	**204.257,15**	**141.457,15**	**16.752,90**	**187.504,25**	**188.616,79**
14	**=**	**Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-4.797,21**	**141.457,15**	**141.457,15**	**-44.776,96**	**186.234,11**	**188.616,79**

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
2	-	Summe der investiven Auszahlungen	4.525,47	5.900,00		**4.883,40**	**1.016,60**	
3	**=**	**Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**4.525,47**	**5.900,00**		**4.883,40**	**1.016,60**	

		Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag.2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-10.122,54	-9.560,00		**-9.560,12**	**-0,12**	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-10.122,54**	**-9.560,00**		**-9.560,12**	**-0,12**	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	149.371,28	155.000,00		**180.160,64**	**25.160,64**	
15	-	Transferaufwendungen	10.122,54	9.560,00		**9.560,12**	**0,12**	
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**159.493,82**	**164.560,00**		**189.720,76**	**25.160,76**	
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**149.371,28**	**155.000,00**		**180.160,64**	**25.160,64**	
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**149.371,28**	**155.000,00**		**180.160,64**	**25.160,64**	
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** - (Zeilen 22 und 25)	**149.371,28**	**155.000,00**		**180.160,64**	**25.160,64**	
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	149.371,28	155.000,00		**180.160,64**	**25.160,64**	
31	**=**	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**149.371,28**	**155.000,00**		**180.160,64**	**25.160,64**	

		Teilfinanzrechnung	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen		-9.560,00			**9.560,00**	
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**		**-9.560,00**			**9.560,00**	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	149.371,28	155.000,00		**180.160,64**	**25.160,64**	
14	-	Transferauszahlungen	10.122,54	9.560,00		**9.560,12**	**0,12**	
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**159.493,82**	**164.560,00**		**189.720,76**	**25.160,76**	
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**159.493,82**	**155.000,00**		**189.720,76**	**34.720,76**	

		Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag.2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-8.528,00	-8.530,00		**-8.528,00**	**2,00**	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-8.528,00**	**-8.530,00**		**-8.528,00**	**2,00**	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	419.964,41	526.000,00		**397.217,33**	**-128.782,67**	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3,30	4,25		**3,68**	**-0,57**	
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**419.967,71**	**526.004,25**		**397.221,01**	**-128.783,24**	
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**411.439,71**	**517.474,25**		**388.693,01**	**-128.781,24**	
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**411.439,71**	**517.474,25**		**388.693,01**	**-128.781,24**	
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** - (Zeilen 22 und 25)	**411.439,71**	**517.474,25**		**388.693,01**	**-128.781,24**	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-6,78	-2,88		**-6,60**	**-3,72**	
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	411.432,93	517.471,37		**388.686,41**	**-128.784,96**	
31	**=**	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**411.432,93**	**517.471,37**		**388.686,41**	**-128.784,96**	

		Teilfinanzrechnung	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-8.528,00	-8.530,00		**-8.528,00**	**2,00**	
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-8.528,00**	**-8.530,00**		**-8.528,00**	**2,00**	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	386.161,82	526.000,00		**427.050,77**	**-98.949,23**	
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**386.161,82**	**526.000,00**		**427.050,77**	**-98.949,23**	
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**377.633,82**	**517.470,00**		**418.522,77**	**-98.947,23**	

Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag.2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-730.729,97	-669.370,00		**-777.909,99**	**-108.539,99**	
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.808,31			**-1.411,83**	**-1.411,83**	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge		-2.295,84			**2.295,84**	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-732.538,28**	**-671.665,84**		**-779.321,82**	**-107.655,98**	
11	-	Personalaufwendungen	111.179,78	114.126,56		**117.256,21**	**3.129,65**	
12	-	Versorgungsaufwendungen	16.203,85	20.899,56		**22.146,71**	**1.247,15**	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	45.324,20	80,40		**33.084,01**	**33.003,61**	29.148,37
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	172.620,07	287.122,70	69.348,07	**273.959,13**	**-13.163,57**	19.593,83
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**345.327,90**	**422.229,22**	**69.348,07**	**446.446,06**	**24.216,84**	**48.742,20**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**-387.210,38**	**-249.436,62**	**69.348,07**	**-332.875,76**	**-83.439,14**	**48.742,20**
19	+	Finanzerträge	-25.961,00	-15.000,00			**15.000,00**	
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen				**78.526,00**	**78.526,00**	
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)	**-25.961,00**	**-15.000,00**		**78.526,00**	**93.526,00**	
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**-413.171,38**	**-264.436,62**	**69.348,07**	**-254.349,76**	**10.086,86**	**48.742,20**
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**-413.171,38**	**-264.436,62**	**69.348,07**	**-254.349,76**	**10.086,86**	**48.742,20**
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	14.085,96	11.689,76		**11.577,30**	**-112,46**	
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	-399.085,42	-252.746,86	69.348,07	**-242.772,46**	**9.974,40**	48.742,20
31	**=**	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-399.085,42**	**-252.746,86**	**69.348,07**	**-242.772,46**	**9.974,40**	**48.742,20**

Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-131.709,51	-669.370,00		**-190.539,11**	**478.830,89**	
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-1.808,31			**-1.411,83**	**-1.411,83**	
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-133.517,82**	**-669.370,00**		**-191.950,94**	**477.419,06**	
10	-	Personalauszahlungen	99.342,03	102.640,00		**101.059,14**	**-1.580,86**	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	34.296,10			**36.276,08**	**36.276,08**	29.148,37
15	-	Sonstige Auszahlungen	169.039,54	283.968,07	69.348,07	**268.716,84**	**-15.251,23**	19.593,83
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**302.677,67**	**386.608,07**	**69.348,07**	**406.052,06**	**19.443,99**	**48.742,20**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**169.159,85**	**-282.761,93**	**69.348,07**	**214.101,12**	**496.863,05**	**48.742,20**
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-21.585,53			**-10.484,76**	**-10.484,76**	
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**	**-21.585,53**			**-10.484,76**	**-10.484,76**	
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**	**-21.585,53**			**-10.484,76**	**-10.484,76**	

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
5000026								
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-21.585,53			**-10.484,76**	**10.484,76**	
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**-21.585,53**			**-10.484,76**	**10.484,76**	
14	**=**	**Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-21.585,53**			**-10.484,76**	**10.484,76**	

Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag.2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-5.573,00	-6.200,00		**-5.561,56**	**638,44**	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-61.115,25	-81.000,00		**-92.972,40**	**-11.972,40**	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-7.700,00	-51.316,76		**-18.400,00**	**32.916,76**	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-74.388,25**	**-138.516,76**		**-116.933,96**	**21.582,80**	
11	-	Personalaufwendungen	182.542,83	200.160,00		**185.987,97**	**-14.172,03**	
12	-	Versorgungsaufwendungen	14.178,37	20.178,96		**21.383,07**	**1.204,11**	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.750,33	37.517,61	14.924,73	**30.187,16**	**-7.330,45**	8.845,90
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	253,00	252,00		**252,00**		
15	-	Transferaufwendungen	10.300,00	10.300,00		**10.300,00**		
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.973,29	6.155,86		**8.172,52**	**2.016,66**	
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**223.997,82**	**274.564,43**	**14.924,73**	**256.282,72**	**-18.281,71**	**8.845,90**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**149.609,57**	**136.047,67**	**14.924,73**	**139.348,76**	**3.301,09**	**8.845,90**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**149.609,57**	**136.047,67**	**14.924,73**	**139.348,76**	**3.301,09**	**8.845,90**
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**149.609,57**	**136.047,67**	**14.924,73**	**139.348,76**	**3.301,09**	**8.845,90**
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	192.125,27	224.675,72		**225.971,88**	**1.296,16**	
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	341.734,84	360.723,39	14.924,73	**365.320,64**	**4.597,25**	8.845,90
31	**=**	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**341.734,84**	**360.723,39**	**14.924,73**	365.320,64	**4.597,25**	**8.845,90**

verantwortlich: siehe Produktgruppentexte

		Teilfinanzrechnung	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	122.432,39	-6.200,00		**-5.561,56**	**638,44**	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-61.765,25	-81.000,00		**-92.781,40**	**-11.781,40**	
7	+	Sonstige Einzahlungen	-9.050,00	-49.100,00		**-23.400,00**	**25.700,00**	
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**51.617,14**	**-136.300,00**		**-121.742,96**	**14.557,04**	
10	-	Personalauszahlungen	182.388,59	200.160,00		**186.167,33**	**-13.992,67**	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.748,36	37.514,73	14.924,73	**30.216,49**	**-7.298,24**	8.845,90
14	-	Transferauszahlungen	10.300,00	10.300,00		**10.300,00**		
15	-	Sonstige Auszahlungen	-43.387,67	3.910,00		**-54.027,70**	**-57.937,70**	
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**157.049,28**	**251.884,73**	**14.924,73**	**172.656,12**	**-79.228,61**	**8.845,90**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**208.666,42**	**115.584,73**	**14.924,73**	**50.913,16**	**-64.671,57**	**8.845,90**
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.368,83					
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**	**2.368,83**					
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.455,51					
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**	**2.455,51**					
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**	**4.824,34**					

verantwortlich: Herr Binner

		Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag.2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-2.500,00	-10.000,00		**-13.000,00**	**-3.000,00**	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-2.500,00**	**-10.000,00**		**-13.000,00**	**-3.000,00**	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	887,39	25.624,73	14.924,73	**21.777,70**	**-3.847,03**	8.845,90
15	-	Transferaufwendungen	10.300,00	10.300,00		**10.300,00**		
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.190,22	1.097,76		**1.056,27**	**-41,49**	
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**12.377,61**	**37.022,49**	**14.924,73**	**33.133,97**	**-3.888,52**	**8.845,90**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**9.877,61**	**27.022,49**	**14.924,73**	**20.133,97**	**-6.888,52**	**8.845,90**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**9.877,61**	**27.022,49**	**14.924,73**	**20.133,97**	**-6.888,52**	**8.845,90**
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** - (Zeilen 22 und 25)	**9.877,61**	**27.022,49**	**14.924,73**	**20.133,97**	**-6.888,52**	**8.845,90**
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.577,90	5.432,76		**16.738,42**	**11.305,66**	
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	17.455,51	32.455,25	14.924,73	**36.872,39**	**4.417,14**	8.845,90
31	**=**	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**17.455,51**	**32.455,25**	**14.924,73**	**36.872,39**	**4.417,14**	**8.845,90**

verantwortlich: Herr Binner

		Teilfinanzrechnung	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	130.113,36					
7	+	Sonstige Einzahlungen	-2.500,00	-10.000,00		**-18.000,00**	**-8.000,00**	
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**127.613,36**	**-10.000,00**		**-18.000,00**	**-8.000,00**	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	887,39	25.624,73	14.924,73	**21.777,70**	**-3.847,03**	8.845,90
14	-	Transferauszahlungen	10.300,00	10.300,00		**10.300,00**		
15	-	Sonstige Auszahlungen	-49.608,87	390,00		**-59.608,87**	**-59.998,87**	
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-38.421,48**	**36.314,73**	**14.924,73**	**-27.531,17**	**-63.845,90**	**8.845,90**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**89.191,88**	**26.314,73**	**14.924,73**	**-45.531,17**	**-71.845,90**	**8.845,90**

verantwortlich: Frau Otto

		Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag.2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-5.573,00	-6.200,00		**-5.561,56**	**638,44**	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-57.413,25	-78.000,00		**-88.258,80**	**-10.258,80**	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-1.200,00	-36.261,24		**-1.400,00**	**34.861,24**	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-64.186,25**	**-120.461,24**		**-95.220,36**	**25.240,88**	
11	-	Personalaufwendungen	102.397,59	116.670,00		**104.905,24**	**-11.764,76**	
12	-	Versorgungsaufwendungen	7.426,79	10.569,96		**11.200,68**	**630,72**	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1,97	1.002,88		**314,85**	**-688,03**	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.529,02	2.287,35		**1.622,83**	**-664,52**	
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**111.355,37**	**130.530,19**		**118.043,60**	**-12.486,59**	
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**47.169,12**	**10.068,95**		**22.823,24**	**12.754,29**	
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**47.169,12**	**10.068,95**		**22.823,24**	**12.754,29**	
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** - (Zeilen 22 und 25)	**47.169,12**	**10.068,95**		**22.823,24**	**12.754,29**	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	91.481,07	110.127,05		**108.281,00**	**-1.846,05**	
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	138.650,19	120.196,00		**131.104,24**	**10.908,24**	
31	**=**	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**138.650,19**	**120.196,00**		**131.104,24**	**10.908,24**	

verantwortlich: Frau Otto

		Teilfinanzrechnung	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-9.573,00	-6.200,00		**-5.561,56**	**638,44**	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-58.063,25	-78.000,00		**-88.067,80**	**-10.067,80**	
7	+	Sonstige Einzahlungen	-2.550,00	-35.100,00		**-1.400,00**	**33.700,00**	
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-70.186,25**	**-119.300,00**		**-95.029,36**	**24.270,64**	
10	-	Personalauszahlungen	102.129,19	116.670,00		**104.549,93**	**-12.120,07**	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		1.000,00		**313,56**	**-686,44**	
15	-	Sonstige Auszahlungen	663,09	1.480,00		**848,72**	**-631,28**	
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**102.792,28**	**119.150,00**		**105.712,21**	**-13.437,79**	
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**32.606,03**	**-150,00**		**10.682,85**	**10.832,85**	

verantwortlich: Frau Wenzel

		Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag.2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-3.702,00	-3.000,00		**-4.713,60**	**-1.713,60**	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-4.000,00	-5.055,52		**-4.000,00**	**1.055,52**	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-7.702,00**	**-8.055,52**		**-8.713,60**	**-658,08**	
11	-	Personalaufwendungen	80.145,24	83.490,00		**81.082,73**	**-2.407,27**	
12	-	Versorgungsaufwendungen	6.751,58	9.609,00		**10.182,39**	**573,39**	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.860,97	10.890,00		**8.094,61**	**-2.795,39**	
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	253,00	252,00		**252,00**		
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.254,05	2.770,75		**5.493,42**	**2.722,67**	
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**100.264,84**	**107.011,75**		**105.105,15**	**-1.906,60**	
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**92.562,84**	**98.956,23**		**96.391,55**	**-2.564,68**	
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**92.562,84**	**98.956,23**		**96.391,55**	**-2.564,68**	
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**92.562,84**	**98.956,23**		**96.391,55**	**-2.564,68**	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	93.066,30	109.115,91		**100.952,46**	**-8.163,45**	
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	185.629,14	208.072,14		**197.344,01**	**-10.728,13**	
31	**=**	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**185.629,14**	**208.072,14**		**197.344,01**	**-10.728,13**	

verantwortlich: Frau Wenzel

		Teilfinanzrechnung	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.892,03					
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-3.702,00	-3.000,00		**-4.713,60**	**-1.713,60**	
7	+	Sonstige Einzahlungen	-4.000,00	-4.000,00		**-4.000,00**		
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-5.809,97**	**-7.000,00**		**-8.713,60**	**-1.713,60**	
10	-	Personalauszahlungen	80.259,40	83.490,00		**81.617,40**	**-1.872,60**	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.860,97	10.890,00		**8.125,23**	**-2.764,77**	
15	-	Sonstige Auszahlungen	5.558,11	2.040,00		**4.732,45**	**2.692,45**	
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**92.678,48**	**96.420,00**		**94.475,08**	**-1.944,92**	
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**86.868,51**	**89.420,00**		**85.761,48**	**-3.658,52**	
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.368,83					
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**	**2.368,83**					
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.455,51					
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**	**2.455,51**					
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**	**4.824,34**					

verantwortlich: Frau Wenzel

		Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
1	+	Summe der investiven Einzahlungen	2.368,83					
2	-	Summe der investiven Auszahlungen	2.455,51					
3	**=**	**Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**4.824,34**					

verantwortlich: siehe Produktgruppentexte

		Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag.2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-432.413,70	-280.482,00		**-1.625.068,49**	**-1.344.586,49**	
3	+	Sonstige Transfererträge	-13.046,23	-1.000,00		**-183.481,60**	**-182.481,60**	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte		-300,00			**300,00**	
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-74.844,97	-74.125,00		**-68.400,00**	**5.725,00**	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge		-12.375,44		**-64.627,00**	**-52.251,56**	
10	=	**Ordentliche Erträge**	**-520.304,90**	**-368.282,44**		**-1.941.577,09**	**-1.573.294,65**	
11	-	Personalaufwendungen	435.817,64	379.392,76		**387.818,94**	**8.426,18**	
12	-	Versorgungsaufwendungen	65.828,36	108.101,28		**114.552,21**	**6.450,93**	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	56.282,45	70.590,07	3.374,27	**87.008,33**	**16.418,26**	3.097,32
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	501,00	482,00		**482,00**		
15	-	Transferaufwendungen	376.354,53	453.500,00		**1.030.730,10**	**577.230,10**	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.598,83	13.368,43		**450.784,72**	**437.416,29**	
17	=	**Ordentliche Aufwendungen**	**946.382,81**	**1.025.434,54**	**3.374,27**	**2.071.376,30**	**1.045.941,76**	**3.097,32**
18	=	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**426.077,91**	**657.152,10**	**3.374,27**	**129.799,21**	**-527.352,89**	**3.097,32**
22	=	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**426.077,91**	**657.152,10**	**3.374,27**	**129.799,21**	**-527.352,89**	**3.097,32**
26	=	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** - (Zeilen 22 und 25)	**426.077,91**	**657.152,10**	**3.374,27**	**129.799,21**	**-527.352,89**	**3.097,32**
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	273.286,17	380.598,90		**373.217,03**	**-7.381,87**	
29	=	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	699.364,08	1.037.751,00	3.374,27	**503.016,24**	**-534.734,76**	3.097,32
31	=	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**699.364,08**	**1.037.751,00**	**3.374,27**	**503.016,24**	**-534.734,76**	**3.097,32**

verantwortlich: siehe Produktgruppentexte

		Teilfinanzrechnung	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-463.683,70	-280.000,00		**-1.590.086,49**	**-1.310.086,49**	
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	-13.559,83	-1.000,00		**-176.563,89**	**-175.563,89**	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte		-300,00			**300,00**	
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-74.193,78	-74.125,00		**-75.319,97**	**-1.194,97**	
7	+	Sonstige Einzahlungen		-500,00			**500,00**	
9	=	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-551.437,31**	**-355.925,00**		**-1.841.970,35**	**-1.486.045,35**	
10	-	Personalauszahlungen	326.250,93	318.460,00		**327.717,07**	**9.257,07**	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	54.788,06	70.174,27	3.374,27	**66.916,62**	**-3.257,65**	3.097,32
14	-	Transferauszahlungen	355.873,69	453.500,00		**1.050.272,95**	**596.772,95**	
15	-	Sonstige Auszahlungen	673,26	1.210,00		**55.629,91**	**54.419,91**	
16	=	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**737.585,94**	**843.344,27**	**3.374,27**	**1.500.536,55**	**657.192,28**	**3.097,32**
17	=	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**186.148,63**	**487.419,27**	**3.374,27**	**-341.433,80**	**-828.853,07**	**3.097,32**

1.05.01 Seniorenberatung / Demografie

verantwortlich: Frau Müllenschläder

		Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag.2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-59,00	-41,00		**-41,00**		
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte		-300,00			**300,00**	
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-67.925,00	-67.925,00		**-68.400,00**	**-475,00**	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge		-2.083,28			**2.083,28**	
10	=	**Ordentliche Erträge**	**-67.984,00**	**-70.349,28**		**-68.441,00**	**1.908,28**	
11	-	Personalaufwendungen	75.785,21	77.570,00		**74.510,55**	**-3.059,45**	
12	-	Versorgungsaufwendungen	10.127,52	14.413,56		**15.273,65**	**860,09**	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	263,04	2.688,58	1.833,02	**319,09**	**-2.369,49**	1.556,07
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	58,00	41,00		**41,00**		
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.087,80	2.282,27		**1.997,51**	**-284,76**	
17	=	**Ordentliche Aufwendungen**	**88.321,57**	**96.995,41**	**1.833,02**	**92.141,80**	**-4.853,61**	**1.556,07**
18	=	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**20.337,57**	**26.646,13**	**1.833,02**	**23.700,80**	**-2.945,33**	**1.556,07**
22	=	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**20.337,57**	**26.646,13**	**1.833,02**	**23.700,80**	**-2.945,33**	**1.556,07**
26	=	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** - (Zeilen 22 und 25)	**20.337,57**	**26.646,13**	**1.833,02**	**23.700,80**	**-2.945,33**	**1.556,07**
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	43.639,92	52.959,93		**51.492,05**	**-1.467,88**	
29	=	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	63.977,49	79.606,06	1.833,02	**75.192,85**	**-4.413,21**	1.556,07
31	=	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**63.977,49**	**79.606,06**	**1.833,02**	75.192,85	**-4.413,21**	**1.556,07**

1.05.01 Seniorenberatung / Demografie

verantwortlich: Frau Müllenschläder

		Teilfinanzrechnung	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte		-300,00			**300,00**	
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-67.925,00	-67.925,00		**-68.400,00**	**-475,00**	
7	+	Sonstige Einzahlungen		-500,00			**500,00**	
9	=	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-67.925,00**	**-68.725,00**		**-68.400,00**	**325,00**	
10	-	Personalauszahlungen	74.461,13	77.570,00		**75.633,04**	**-1.936,96**	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	223,58	2.633,02	1.833,02	**292,95**	**-2.340,07**	1.556,07
15	-	Sonstige Auszahlungen	79,30	250,00		**25,60**	**-224,40**	
16	=	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**74.764,01**	**80.453,02**	**1.833,02**	**75.951,59**	**-4.501,43**	**1.556,07**
17	=	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**6.839,01**	**11.728,02**	**1.833,02**	**7.551,59**	**-4.176,43**	**1.556,07**

		Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag.2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-165,00	-164,00		**-164,00**		
7	+	Sonstige ordentliche Erträge		-475,08			**475,08**	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-165,00**	**-639,08**		**-164,00**	**475,08**	
11	-	Personalaufwendungen	24.682,07	16.606,56		**18.852,51**	**2.245,95**	
12	-	Versorgungsaufwendungen	3.038,20	4.323,96		**4.582,02**	**258,06**	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11,85	16,56		**7,84**	**-8,72**	
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	165,00	164,00		**164,00**		
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.618,12	1.690,55		**1.514,42**	**-176,13**	
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**29.515,24**	**22.801,63**		**25.120,79**	**2.319,16**	
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**29.350,24**	**22.162,55**		**24.956,79**	**2.794,24**	
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**29.350,24**	**22.162,55**		**24.956,79**	**2.794,24**	
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** - (Zeilen 22 und 25)	**29.350,24**	**22.162,55**		**24.956,79**	**2.794,24**	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	13.097,58	15.832,76		**15.325,07**	**-507,69**	
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	42.447,82	37.995,31		**40.281,86**	**2.286,55**	
31	**=**	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**42.447,82**	**37.995,31**		40.281,86	2.286,55	

		Teilfinanzrechnung	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
10	-	Personalauszahlungen	17.560,48	11.820,00		**14.872,79**	**3.052,79**	
15	-	Sonstige Auszahlungen	264,28	360,00		**270,36**	**-89,64**	
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**17.824,76**	**12.180,00**		**15.143,15**	**2.963,15**	
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**17.824,76**	**12.180,00**		**15.143,15**	**2.963,15**	

		Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag.2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-432.189,70	-280.277,00		**-1.624.863,49**	**-1.344.586,49**	
3	+	Sonstige Transfererträge	-13.046,23	-1.000,00		**-183.481,60**	**-182.481,60**	
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-6.919,97	-6.200,00			**6.200,00**	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge		-9.817,08		**-64.627,00**	**-54.809,92**	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-452.155,90**	**-297.294,08**		**-1.872.972,09**	**-1.575.678,01**	
11	-	Personalaufwendungen	335.350,36	285.216,20		**294.455,88**	**9.239,68**	
12	-	Versorgungsaufwendungen	52.662,64	89.363,76		**94.696,54**	**5.332,78**	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	56.007,56	67.884,93	1.541,25	**86.681,40**	**18.796,47**	1.541,25
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	278,00	277,00		**277,00**		
15	-	Transferaufwendungen	376.354,53	453.500,00		**1.030.730,10**	**577.230,10**	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.892,91	9.395,61		**447.272,79**	**437.877,18**	
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**828.546,00**	**905.637,50**	**1.541,25**	**1.954.113,71**	**1.048.476,21**	**1.541,25**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**376.390,10**	**608.343,42**	**1.541,25**	**81.141,62**	**-527.201,80**	**1.541,25**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**376.390,10**	**608.343,42**	**1.541,25**	**81.141,62**	**-527.201,80**	**1.541,25**
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** - (Zeilen 22 und 25)	**376.390,10**	**608.343,42**	**1.541,25**	**81.141,62**	**-527.201,80**	**1.541,25**
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	216.548,67	311.806,21		**306.399,91**	**-5.406,30**	
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	592.938,77	920.149,63	1.541,25	**387.541,53**	**-532.608,10**	1.541,25
31	**=**	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**592.938,77**	**920.149,63**	**1.541,25**	387.541,53	**-532.608,10**	**1.541,25**

		Teilfinanzrechnung	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-463.683,70	-280.000,00		**-1.590.086,49**	**-1.310.086,49**	
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	-13.559,83	-1.000,00		**-176.563,89**	**-175.563,89**	
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-6.268,78	-6.200,00		**-6.919,97**	**-719,97**	
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-483.512,31**	**-287.200,00**		**-1.773.570,35**	**-1.486.370,35**	
10	-	Personalauszahlungen	234.229,32	229.070,00		**237.211,24**	**8.141,24**	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	54.564,48	67.541,25	1.541,25	**66.623,67**	**-917,58**	1.541,25
14	-	Transferauszahlungen	355.873,69	453.500,00		**1.050.272,95**	**596.772,95**	
15	-	Sonstige Auszahlungen	329,68	600,00		**55.333,95**	**54.733,95**	
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**644.997,17**	**750.711,25**	**1.541,25**	**1.409.441,81**	**658.730,56**	**1.541,25**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**161.484,86**	**463.511,25**	**1.541,25**	**-364.128,54**	**-827.639,79**	**1.541,25**

verantwortlich: siehe Produktgruppentexte

		Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag.2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-214.787,67	-167.082,00		**-192.254,97**	**-25.172,97**	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-7.807,48	-3.000,00		**-6.323,87**	**-3.323,87**	
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-8.126,00	-8.400,00		**-6.736,00**	**1.664,00**	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-1.456,00	-14.077,20		**-1.959,00**	**12.118,20**	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-232.177,15**	**-192.559,20**		**-207.273,84**	**-14.714,64**	
11	-	Personalaufwendungen	287.267,13	269.680,00		**284.245,80**	**14.565,80**	
12	-	Versorgungsaufwendungen	32.914,14	42.039,60		**44.548,13**	**2.508,53**	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.958,66	39.620,04	1.678,68	**24.338,15**	**-15.281,89**	1.678,68
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	9.665,41	15.563,00		**13.211,00**	**-2.352,00**	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.454,60	9.769,75		**11.242,73**	**1.472,98**	
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**353.259,94**	**376.672,39**	**1.678,68**	**377.585,81**	**913,42**	**1.678,68**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**121.082,79**	**184.113,19**	**1.678,68**	**170.311,97**	**-13.801,22**	**1.678,68**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**121.082,79**	**184.113,19**	**1.678,68**	**170.311,97**	**-13.801,22**	**1.678,68**
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** - (Zeilen 22 und 25)	**121.082,79**	**184.113,19**	**1.678,68**	**170.311,97**	**-13.801,22**	**1.678,68**
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	631.447,61	708.050,90		**682.123,52**	**-25.927,38**	
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	752.530,40	892.164,09	1.678,68	**852.435,49**	**-39.728,60**	1.678,68
31	**=**	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**752.530,40**	**892.164,09**	**1.678,68**	**852.435,49**	**-39.728,60**	**1.678,68**

verantwortlich: siehe Produktgruppentexte

		Teilfinanzrechnung	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-201.698,88	-161.250,00		**-188.627,89**	**-27.377,89**	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-7.807,48	-3.000,00		**-6.323,87**	**-3.323,87**	
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-8.126,00	-8.400,00		**-6.736,00**	**1.664,00**	
7	+	Sonstige Einzahlungen		-8.000,00		**-500,00**	**7.500,00**	
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-217.632,36**	**-180.650,00**		**-202.187,76**	**-21.537,76**	
10	-	Personalauszahlungen	298.032,69	269.680,00		**278.920,52**	**9.240,52**	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	12.533,32	39.478,68	1.678,68	**23.814,00**	**-15.664,68**	1.678,68
15	-	Sonstige Auszahlungen	6.256,57	5.600,00		**6.962,45**	**1.362,45**	
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**316.822,58**	**314.758,68**	**1.678,68**	**309.696,97**	**-5.061,71**	**1.678,68**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**99.190,22**	**134.108,68**	**1.678,68**	**107.509,21**	**-26.599,47**	**1.678,68**
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	28.797,92					
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**	**28.797,92**					
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.281,18	153.550,15	68.550,15	**42.066,51**	**-111.483,64**	23.807,27
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**	**1.281,18**	**153.550,15**	**68.550,15**	**42.066,51**	**-111.483,64**	**23.807,27**
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**	**30.079,10**	**153.550,15**	**68.550,15**	**42.066,51**	**-111.483,64**	**23.807,27**

verantwortlich: Frau Adolfs

		Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag.2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.108,56	-1.025,00		**-1.109,00**	**-84,00**	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge		-950,04			**950,04**	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-1.108,56**	**-1.975,04**		**-1.109,00**	**866,04**	
11	-	Personalaufwendungen	32.798,00	34.410,00		**34.188,64**	**-221,36**	
12	-	Versorgungsaufwendungen	6.076,46	8.648,16		**9.164,21**	**516,05**	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23,65	33,24		**15,68**	**-17,56**	
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	1.108,56	1.025,00		**1.109,00**	**84,00**	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	701,19	792,82		**764,86**	**-27,96**	
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**40.707,86**	**44.909,22**		**45.242,39**	**333,17**	
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**39.599,30**	**42.934,18**		**44.133,39**	**1.199,21**	
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**39.599,30**	**42.934,18**		**44.133,39**	**1.199,21**	
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** - (Zeilen 22 und 25)	**39.599,30**	**42.934,18**		**44.133,39**	**1.199,21**	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	16.932,14	33.932,90		**22.037,96**	**-11.894,94**	
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	56.531,44	76.867,08		**66.171,35**	**-10.695,73**	
31	**=**	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**56.531,44**	**76.867,08**		**66.171,35**	**-10.695,73**	

verantwortlich: Frau Adolfs

		Teilfinanzrechnung	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
10	-	Personalauszahlungen	33.027,42	34.410,00		**33.823,97**	**-586,03**	
15	-	Sonstige Auszahlungen				**10,80**	**10,80**	
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**33.027,42**	**34.410,00**		**33.834,77**	**-575,23**	
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**33.027,42**	**34.410,00**		**33.834,77**	**-575,23**	

		Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag.2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-213.679,11	-166.057,00		**-191.145,97**	**-25.088,97**	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-7.807,48	-3.000,00		**-6.323,87**	**-3.323,87**	
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-8.126,00	-8.400,00		**-6.736,00**	**1.664,00**	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-1.456,00	-13.127,16		**-1.959,00**	**11.168,16**	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-231.068,59**	**-190.584,16**		-206.164,84	**-15.580,68**	
11	-	Personalaufwendungen	254.469,13	235.270,00		**250.057,16**	**14.787,16**	
12	-	Versorgungsaufwendungen	26.837,68	33.391,44		**35.383,92**	**1.992,48**	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.935,01	39.586,80	1.678,68	**24.322,47**	**-15.264,33**	1.678,68
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	8.556,85	14.538,00		**12.102,00**	**-2.436,00**	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.753,41	8.976,93		**10.477,87**	**1.500,94**	
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**312.552,08**	**331.763,17**	**1.678,68**	332.343,42	**580,25**	**1.678,68**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**81.483,49**	**141.179,01**	**1.678,68**	**126.178,58**	**-15.000,43**	**1.678,68**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**81.483,49**	**141.179,01**	**1.678,68**	**126.178,58**	**-15.000,43**	**1.678,68**
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**81.483,49**	**141.179,01**	**1.678,68**	**126.178,58**	**-15.000,43**	**1.678,68**
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	614.515,47	674.118,00		**660.085,56**	**-14.032,44**	
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	695.998,96	815.297,01	1.678,68	**786.264,14**	**-29.032,87**	1.678,68
31	**=**	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**695.998,96**	**815.297,01**	**1.678,68**	786.264,14	**-29.032,87**	**1.678,68**

		Teilfinanzrechnung	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-201.698,88	-161.250,00		**-188.627,89**	**-27.377,89**	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-7.807,48	-3.000,00		**-6.323,87**	**-3.323,87**	
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-8.126,00	-8.400,00		**-6.736,00**	**1.664,00**	
7	+	Sonstige Einzahlungen		-8.000,00		**-500,00**	**7.500,00**	
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-217.632,36**	**-180.650,00**		**-202.187,76**	**-21.537,76**	
10	-	Personalauszahlungen	265.005,27	235.270,00		**245.096,55**	**9.826,55**	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	12.533,32	39.478,68	1.678,68	**23.814,00**	**-15.664,68**	1.678,68
15	-	Sonstige Auszahlungen	6.256,57	5.600,00		**6.951,65**	**1.351,65**	
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**283.795,16**	**280.348,68**	**1.678,68**	**275.862,20**	**-4.486,48**	**1.678,68**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**66.162,80**	**99.698,68**	**1.678,68**	**73.674,44**	**-26.024,24**	**1.678,68**
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	28.797,92					
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**	**28.797,92**					
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.281,18	153.550,15	68.550,15	**42.066,51**	**-111.483,64**	23.807,27
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**	**1.281,18**	**153.550,15**	**68.550,15**	**42.066,51**	**-111.483,64**	**23.807,27**
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**	**30.079,10**	**153.550,15**	**68.550,15**	**42.066,51**	**-111.483,64**	**23.807,27**

		Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
5200177 Multifunktionsplatz für Jugendliche								
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	28.797,92					
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**28.797,92**					
14	**=**	**Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**28.797,92**					

		Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
2	-	Summe der investiven Auszahlungen	1.281,18	153.550,15	68.550,15	**42.066,51**	**111.483,64**	23.807,27
3	**=**	**Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**1.281,18**	**153.550,15**	**68.550,15**	**42.066,51**	**111.483,64**	**23.807,27**

		Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag.2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
15	-	Transferaufwendungen	279.314,00	280.000,00		**279.508,00**	**-492,00**	
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**279.314,00**	**280.000,00**		279.508,00	**-492,00**	
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**279.314,00**	**280.000,00**		**279.508,00**	**-492,00**	
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**279.314,00**	**280.000,00**		**279.508,00**	**-492,00**	
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**279.314,00**	**280.000,00**		**279.508,00**	**-492,00**	
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	279.314,00	280.000,00		**279.508,00**	**-492,00**	
31	**=**	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**279.314,00**	**280.000,00**		**279.508,00**	**-492,00**	

Jahresrechnung 2022 **1.07 Gesundheitsdienste**

verantwortlich: siehe Produktgruppentexte

Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
14	-	Transferauszahlungen	279.314,00	280.000,00		**279.508,00**	**-492,00**	
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**279.314,00**	**280.000,00**		**279.508,00**	**-492,00**	
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**279.314,00**	**280.000,00**		**279.508,00**	**-492,00**	

Jahresrechnung 2022 **1.07 Gesundheitsdienste**

1.07.05 Krankenhausfinanzierung

verantwortlich: Frau Stoffel

Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag.2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
15	-	Transferaufwendungen	279.314,00	280.000,00		**279.508,00**	**-492,00**	
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**279.314,00**	**280.000,00**		**279.508,00**	**-492,00**	
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**279.314,00**	**280.000,00**		**279.508,00**	**-492,00**	
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**279.314,00**	**280.000,00**		**279.508,00**	**-492,00**	
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**279.314,00**	**280.000,00**		**279.508,00**	**-492,00**	
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	279.314,00	280.000,00		**279.508,00**	**-492,00**	
31	**=**	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**279.314,00**	**280.000,00**		**279.508,00**	**-492,00**	

Jahresrechnung 2022 **1.07 Gesundheitsdienste**

1.07.05 Krankenhausfinanzierung

verantwortlich: Frau Stoffel

Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
14	-	Transferauszahlungen	279.314,00	280.000,00		**279.508,00**	**-492,00**	
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**279.314,00**	**280.000,00**		**279.508,00**	**-492,00**	
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**279.314,00**	**280.000,00**		**279.508,00**	**-492,00**	

Jahresrechnung 2022 **1.08 Sportförderung**

verantwortlich: siehe Produktgruppentexte

Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag.2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-52.759,00	-52.401,00		**-52.401,00**		
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1,00	-5.500,00		**-5.786,20**	**-286,20**	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-87.196,06	-37.032,08		**-302.818,12**	**-265.786,04**	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-139.956,06**	**-94.933,08**		**-361.005,32**	**-266.072,24**	
11	-	Personalaufwendungen	3.842,02	3.840,00		**3.902,09**	**62,09**	
12	-	Versorgungsaufwendungen	506,44	720,72		**763,71**	**42,99**	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.579,75	2.872,88		**13.378,86**	**10.505,98**	
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	63.852,00	62.637,00		**62.637,00**		
15	-	Transferaufwendungen	263.308,01	280.000,00		**262.181,00**	**-17.819,00**	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	57.546,76	19.720,14		**55.566,23**	**35.846,09**	
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**401.634,98**	**369.790,74**		**398.428,89**	**28.638,15**	
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**261.678,92**	**274.857,66**		**37.423,57**	**-237.434,09**	
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**261.678,92**	**274.857,66**		**37.423,57**	**-237.434,09**	
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**261.678,92**	**274.857,66**		**37.423,57**	**-237.434,09**	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	13.204,37	24.646,44		**5.689,91**	**-18.956,53**	
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	274.883,29	299.504,10		**43.113,48**	**-256.390,62**	
31	**=**	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**274.883,29**	**299.504,10**		**43.113,48**	**-256.390,62**	

verantwortlich: siehe Produktgruppentexte

Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1,00	-5.500,00		**-5.786,20**	**-286,20**	
7	+	Sonstige Einzahlungen	-51.276,16	-36.920,00		**-51.714,59**	**-14.794,59**	
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-51.277,16**	**-42.420,00**		**-57.500,79**	**-15.080,79**	
10	-	Personalauszahlungen	3.685,45	3.840,00		**3.752,56**	**-87,44**	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.757,75	2.870,00		**2.873,14**	**3,14**	
14	-	Transferauszahlungen	240.360,01	280.000,00		**239.509,00**	**-40.491,00**	
15	-	Sonstige Auszahlungen	16.476,69	19.130,00		**15.442,73**	**-3.687,27**	
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**262.279,90**	**305.840,00**		**261.577,43**	**-44.262,57**	
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**211.002,74**	**263.420,00**		**204.076,64**	**-59.343,36**	

1.08.01 Bereitstellung u.Betrieb v. Sportanlagen

verantwortlich: nn

Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag.2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-50.652,00	-50.651,00		**-50.651,00**		
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte		-5.500,00		**-5.785,20**	**-285,20**	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge		-79,08		**-157,80**	**-78,72**	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-50.652,00**	**-56.230,08**		**-56.594,00**	**-363,92**	
11	-	Personalaufwendungen	3.842,02	3.840,00		**3.902,09**	**62,09**	
12	-	Versorgungsaufwendungen	506,44	720,72		**763,71**	**42,99**	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.822,00	2,88		**10.663,52**	**10.660,64**	
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	60.859,00	60.855,00		**60.855,00**		
15	-	Transferaufwendungen	57.186,00	50.000,00		**56.910,00**	**6.910,00**	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	53,10	59,04		**56,98**	**-2,06**	
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**133.268,56**	**115.477,64**		**133.151,30**	**17.673,66**	
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**82.616,56**	**59.247,56**		**76.557,30**	**17.309,74**	
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**82.616,56**	**59.247,56**		**76.557,30**	**17.309,74**	
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**82.616,56**	**59.247,56**		**76.557,30**	**17.309,74**	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.233,07	23.609,64		**4.699,35**	**-18.910,29**	
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	84.849,63	82.857,20		**81.256,65**	**-1.600,55**	
31	**=**	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**84.849,63**	**82.857,20**		**81.256,65**	**-1.600,55**	

1.08.01 Bereitstellung u.Betrieb v. Sportanlagen

verantwortlich: nn

Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte		-5.500,00		**-5.785,20**	**-285,20**	
7	+	Sonstige Einzahlungen				**-157,80**	**-157,80**	
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**		**-5.500,00**		**-5.943,00**	**-443,00**	
10	-	Personalauszahlungen	3.685,45	3.840,00		**3.752,56**	**-87,44**	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen				**157,80**	**157,80**	
14	-	Transferauszahlungen	34.238,00	50.000,00		**34.238,00**	**-15.762,00**	
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**37.923,45**	**53.840,00**		**38.148,36**	**-15.691,64**	
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**37.923,45**	**48.340,00**		**32.205,36**	**-16.134,64**	

1.08.02 Sportförderung

verantwortlich: Frau Otto

Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag.2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	450,00	1.500,00		**1.500,00**		
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	591,73	591,10		**540,04**	**-51,06**	
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**1.041,73**	**2.091,10**		**2.040,04**	**-51,06**	
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**1.041,73**	**2.091,10**		**2.040,04**	**-51,06**	
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**1.041,73**	**2.091,10**		**2.040,04**	**-51,06**	
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**1.041,73**	**2.091,10**		**2.040,04**	**-51,06**	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-91,57	-39,72		**-89,26**	**-49,54**	
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	950,16	2.051,38		**1.950,78**	**-100,60**	
31	**=**	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**950,16**	**2.051,38**		**1.950,78**	**-100,60**	

verantwortlich: Frau Otto

		Teilfinanzrechnung	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	450,00	1.500,00		**1.500,00**		
15	-	Sonstige Auszahlungen	55,00	60,00		**55,00**	**-5,00**	
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**505,00**	**1.560,00**		**1.555,00**	**-5,00**	
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**505,00**	**1.560,00**		**1.555,00**	**-5,00**	

verantwortlich: nn

		Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag.2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-2.107,00	-1.750,00		**-1.750,00**		
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1,00			**-1,00**	**-1,00**	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-87.196,06	-36.953,00		**-302.660,32**	**-265.707,32**	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-89.304,06**	**-38.703,00**		**-304.411,32**	**-265.708,32**	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.307,75	1.370,00		**1.215,34**	**-154,66**	
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	2.993,00	1.782,00		**1.782,00**		
15	-	Transferaufwendungen	206.122,01	230.000,00		**205.271,00**	**-24.729,00**	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	56.901,93	19.070,00		**54.969,21**	**35.899,21**	
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**267.324,69**	**252.222,00**		**263.237,55**	**11.015,55**	
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**178.020,63**	**213.519,00**		**-41.173,77**	**-254.692,77**	
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**178.020,63**	**213.519,00**		**-41.173,77**	**-254.692,77**	
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**178.020,63**	**213.519,00**		**-41.173,77**	**-254.692,77**	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	11.062,87	1.076,52		**1.079,82**	**3,30**	
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	189.083,50	214.595,52		**-40.093,95**	**-254.689,47**	
31	**=**	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**189.083,50**	**214.595,52**		**-40.093,95**	**-254.689,47**	

verantwortlich: nn

		Teilfinanzrechnung	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1,00			**-1,00**	**-1,00**	
7	+	Sonstige Einzahlungen	-51.276,16	-36.920,00		**-51.556,79**	**-14.636,79**	
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-51.277,16**	**-36.920,00**		**-51.557,79**	**-14.637,79**	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.307,75	1.370,00		**1.215,34**	**-154,66**	
14	-	Transferauszahlungen	206.122,01	230.000,00		**205.271,00**	**-24.729,00**	
15	-	Sonstige Auszahlungen	16.421,69	19.070,00		**15.387,73**	**-3.682,27**	
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**223.851,45**	**250.440,00**		**221.874,07**	**-28.565,93**	
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**172.574,29**	**213.520,00**		**170.316,28**	**-43.203,72**	

verantwortlich: siehe Produktgruppentexte

		Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag.2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-740.818,11	-965.560,00		**-737.053,00**	**228.507,00**	
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.136,00	-2.200,00		**-2.208,00**	**-8,00**	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-64.660,92			**8.195,50**	**8.195,50**	
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-7.500,00	-10.000,00		**-5.842,51**	**4.157,49**	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge		-4.908,60			**4.908,60**	
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	-4.634,56			**-9.850,16**	**-9.850,16**	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-819.749,59**	**-982.668,60**		**-746.758,17**	**235.910,43**	
11	-	Personalaufwendungen	117.988,88	173.291,52		**219.956,69**	**46.665,17**	
12	-	Versorgungsaufwendungen	31.394,92	44.681,88		**47.348,27**	**2.666,39**	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	720.323,07	1.626.870,64	475.998,92	**569.114,83**	**-1.057.755,81**	720.847,00
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	574,11	11.860,00		**590,00**	**-11.270,00**	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	260.911,41	201.190,86	6.700,00	**216.800,20**	**15.609,34**	24.150,61
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**1.131.192,39**	**2.057.894,90**	**482.698,92**	**1.053.809,99**	**-1.004.084,91**	**744.997,61**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**311.442,80**	**1.075.226,30**	**482.698,92**	**307.051,82**	**-768.174,48**	**744.997,61**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**311.442,80**	**1.075.226,30**	**482.698,92**	**307.051,82**	**-768.174,48**	**744.997,61**
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**311.442,80**	**1.075.226,30**	**482.698,92**	**307.051,82**	**-768.174,48**	**744.997,61**
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	138.902,11	163.546,85		**170.258,99**	**6.712,14**	
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	450.344,91	1.238.773,15	482.698,92	**477.310,81**	**-761.462,34**	744.997,61
31	**=**	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**450.344,91**	**1.238.773,15**	**482.698,92**	**477.310,81**	**-761.462,34**	**744.997,61**

verantwortlich: siehe Produktgruppentexte

		Teilfinanzrechnung	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-740.244,00	-892.500,00		**-736.463,00**	**156.037,00**	
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.160,00	-2.200,00		**-2.232,00**	**-32,00**	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-64.660,92			**8.195,50**	**8.195,50**	
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-7.500,00	-10.000,00		**-5.842,51**	**4.157,49**	
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-814.564,92**	**-904.700,00**		-736.342,01	**168.357,99**	
10	-	Personalauszahlungen	133.115,71	149.740,00		**161.564,52**	**11.824,52**	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	466.745,77	1.626.698,92	475.998,92	**584.136,66**	**-1.042.562,26**	720.847,00
15	-	Sonstige Auszahlungen	268.456,74	196.250,00	6.700,00	**211.081,89**	**14.831,89**	24.150,61
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**868.318,22**	**1.972.688,92**	**482.698,92**	**956.783,07**	**-1.015.905,85**	**744.997,61**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**53.753,30**	**1.067.988,92**	**482.698,92**	**220.441,06**	**-847.547,86**	**744.997,61**
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-135.645,00	-2.775.200,00		**-990.305,00**	**1.784.895,00**	
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**	**-135.645,00**	**-2.775.200,00**		-990.305,00	**1.784.895,00**	
7	-	**Auszahlungen** für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden	211.899,60	2.534.781,75	659.781,75	**1.231.852,44**	**-1.302.929,31**	955.513,28
8	-	für Baumaßnahmen	130.804,17	3.289.699,79	1.608.699,79	**272.484,89**	**-3.017.214,90**	2.579.154,13
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		73.000,00			**-73.000,00**	
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**	**342.703,77**	**5.897.481,54**	**2.268.481,54**	**1.504.337,33**	**-4.393.144,21**	**3.534.667,41**
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**	**207.058,77**	**3.122.281,54**	**2.268.481,54**	**514.032,33**	**-2.608.249,21**	**3.534.667,41**

1.09.01 Räumliche Planung und Entwicklung

verantwortlich: siehe Produktgruppentext

		Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag.2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-740.818,11	-965.560,00		**-737.053,00**	**228.507,00**	
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.136,00	-2.200,00		**-2.208,00**	**-8,00**	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-64.660,92			**8.195,50**	**8.195,50**	
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-7.500,00	-10.000,00		**-5.842,51**	**4.157,49**	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge		-4.908,60			**4.908,60**	
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	-4.634,56			**-9.850,16**	**-9.850,16**	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-819.749,59**	**-982.668,60**		**-746.758,17**	**235.910,43**	
11	-	Personalaufwendungen	117.988,88	173.291,52		**219.956,69**	**46.665,17**	
12	-	Versorgungsaufwendungen	31.394,92	44.681,88		**47.348,27**	**2.666,39**	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	720.323,07	1.626.870,64	475.998,92	**569.114,83**	**-1.057.755,81**	720.847,00
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	574,11	11.860,00		**590,00**	**-11.270,00**	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	260.911,41	201.190,86	6.700,00	**216.800,20**	**15.609,34**	24.150,61
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**1.131.192,39**	**2.057.894,90**	**482.698,92**	**1.053.809,99**	**-1.004.084,91**	**744.997,61**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**311.442,80**	**1.075.226,30**	**482.698,92**	**307.051,82**	**-768.174,48**	**744.997,61**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**311.442,80**	**1.075.226,30**	**482.698,92**	**307.051,82**	**-768.174,48**	**744.997,61**
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**311.442,80**	**1.075.226,30**	**482.698,92**	**307.051,82**	**-768.174,48**	**744.997,61**
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	138.902,11	163.546,85		**170.258,99**	**6.712,14**	
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	450.344,91	1.238.773,15	482.698,92	**477.310,81**	**-761.462,34**	744.997,61
31	**=**	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**450.344,91**	**1.238.773,15**	**482.698,92**	477.310,81	**-761.462,34**	**744.997,61**

1.09.01 Räumliche Planung und Entwicklung

verantwortlich: siehe Produktgruppentext

		Teilfinanzrechnung	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-740.244,00	-892.500,00		**-736.463,00**	**156.037,00**	
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.160,00	-2.200,00		**-2.232,00**	**-32,00**	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-64.660,92			**8.195,50**	**8.195,50**	
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-7.500,00	-10.000,00		**-5.842,51**	**4.157,49**	
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-814.564,92**	**-904.700,00**		-736.342,01	**168.357,99**	
10	-	Personalauszahlungen	133.115,71	149.740,00		**161.564,52**	**11.824,52**	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	466.745,77	1.626.698,92	475.998,92	**584.136,66**	**-1.042.562,26**	720.847,00
15	-	Sonstige Auszahlungen	268.456,74	196.250,00	6.700,00	**211.081,89**	**14.831,89**	24.150,61
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**868.318,22**	**1.972.688,92**	**482.698,92**	**956.783,07**	**-1.015.905,85**	**744.997,61**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**53.753,30**	**1.067.988,92**	**482.698,92**	**220.441,06**	**-847.547,86**	**744.997,61**
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-135.645,00	-2.775.200,00		**-990.305,00**	**1.784.895,00**	
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**	**-135.645,00**	**-2.775.200,00**		-990.305,00	**1.784.895,00**	
7	-	**Auszahlungen** für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden	211.899,60	2.534.781,75	659.781,75	**1.231.852,44**	**-1.302.929,31**	955.513,28
8	-	für Baumaßnahmen	130.804,17	3.289.699,79	1.608.699,79	**272.484,89**	**-3.017.214,90**	2.579.154,13
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		73.000,00			**-73.000,00**	
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**	**342.703,77**	**5.897.481,54**	**2.268.481,54**	**1.504.337,33**	**-4.393.144,21**	**3.534.667,41**
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**	**207.058,77**	**3.122.281,54**	**2.268.481,54**	**514.032,33**	**-2.608.249,21**	**3.534.667,41**

1.09.01 Räumliche Planung und Entwicklung

verantwortlich: siehe Produktgruppentext

		Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
5200145 IHK Hackenberg								
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		###########		**-200.000,00**	**-951.200,00**	
6	**=**	**Summe Einzahlungen**		###########		**-200.000,00**	**-951.200,00**	
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden	120.431,25	1.843.179,60	477.179,60	**1.065.400,72**	**777.778,88**	431.403,47
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	19.975,56	269.435,02	269.435,02	**233.314,00**	**36.121,02**	41.128,64
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen		73.000,00			**73.000,00**	
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**140.406,81**	**2.185.614,62**	**746.614,62**	**1.298.714,72**	**886.899,90**	**472.532,11**
14	**=**	**Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**140.406,81**	**1.034.414,62**	**746.614,62**	**1.098.714,72**	**-64.300,10**	**472.532,11**

		Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
5200183 ISEK Altstadt								
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-135.645,00	###########		**-790.305,00**	**-833.695,00**	
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**-135.645,00**	###########		**-790.305,00**	**-833.695,00**	
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden	91.468,35	691.602,15	182.602,15	**166.451,72**	**525.150,43**	524.109,81
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	110.828,61	3.020.264,77	1.339.264,77	**39.170,89**	**2.981.093,88**	2.538.025,49
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**202.296,96**	**3.711.866,92**	**1.521.866,92**	**205.622,61**	**3.506.244,31**	**3.062.135,30**
14	**=**	**Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**66.651,96**	**2.087.866,92**	**1.521.866,92**	**-584.682,39**	**2.672.549,31**	**3.062.135,30**

verantwortlich: siehe Produktgruppentexte

		Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag.2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-366,00	-270,00		**-305,48**	**-35,48**	
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-112.498,65	-102.100,00		**-231.848,63**	**-129.748,63**	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge		-6.175,44			**6.175,44**	
8	+	Aktivierte Eigenleistungen		-1.500,00			**1.500,00**	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-112.864,65**	**-110.045,44**		**-232.154,11**	**-122.108,67**	
11	-	Personalaufwendungen	221.520,06	229.538,80		**295.423,58**	**65.884,78**	
12	-	Versorgungsaufwendungen	39.496,89	56.212,44		**59.567,05**	**3.354,61**	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.923,39	2.316,00		**101,95**	**-2.214,05**	
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	366,00	1.169,00		**304,48**	**-864,52**	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.066,04	12.020,83		**13.750,03**	**1.729,20**	
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**269.372,38**	**301.257,07**		**369.147,09**	**67.890,02**	
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**156.507,73**	**191.211,63**		**136.992,98**	**-54.218,65**	
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**156.507,73**	**191.211,63**		**136.992,98**	**-54.218,65**	
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** - (Zeilen 22 und 25)	**156.507,73**	**191.211,63**		**136.992,98**	**-54.218,65**	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	320.803,79	446.061,45		**376.751,31**	**-69.310,14**	
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	477.311,52	637.273,08		**513.744,29**	**-123.528,79**	
31	**=**	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**477.311,52**	**637.273,08**		**513.744,29**	**-123.528,79**	

verantwortlich: siehe Produktgruppentexte

		Teilfinanzrechnung	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-112.348,43	-102.100,00		**-222.793,90**	**-120.693,90**	
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-112.348,43**	**-102.100,00**		**-222.793,90**	**-120.693,90**	
10	-	Personalauszahlungen	185.694,90	178.030,00		**198.116,65**	**20.086,65**	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.663,78	2.100,00		**16.294,90**	**14.194,90**	
15	-	Sonstige Auszahlungen	600,00	5.750,00		**33.639,20**	**27.889,20**	
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**187.958,68**	**185.880,00**		**248.050,75**	**62.170,75**	
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**75.610,25**	**83.780,00**		**25.256,85**	**-58.523,15**	
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		3.000,00			**-3.000,00**	
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**		**3.000,00**			**-3.000,00**	
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**		**3.000,00**			**-3.000,00**	

1.10.01 Baubehördliche Beratung und Information

verantwortlich: Frau Kaiser

		Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag.2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-217,00	-118,00		**-118,00**		
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.150,60	-2.000,00		**-1.291,00**	**709,00**	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge		-2.216,76			**2.216,76**	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-2.367,60**	**-4.334,76**		**-1.409,00**	**2.925,76**	
11	-	Personalaufwendungen	57.760,47	88.274,04		**114.230,87**	**25.956,83**	
12	-	Versorgungsaufwendungen	14.178,38	20.178,96		**21.383,13**	**1.204,17**	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	55,21	77,64		**36,60**	**-41,04**	
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	217,00	117,00		**117,00**		
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.063,78	2.488,52		**2.095,98**	**-392,54**	
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**74.274,84**	**111.136,16**		**137.863,58**	**26.727,42**	
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**71.907,24**	**106.801,40**		**136.454,58**	**29.653,18**	
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**71.907,24**	**106.801,40**		**136.454,58**	**29.653,18**	
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** - (Zeilen 22 und 25)	**71.907,24**	**106.801,40**		**136.454,58**	**29.653,18**	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	60.831,09	74.162,46		**71.958,50**	**-2.203,96**	
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	132.738,33	180.963,86		**208.413,08**	**27.449,22**	
31	**=**	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**132.738,33**	**180.963,86**		**208.413,08**	**27.449,22**	

1.10.01 Baubehördliche Beratung und Information

verantwortlich: Frau Kaiser

		Teilfinanzrechnung	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.212,60	-2.000,00		**-1.291,00**	**709,00**	
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-2.212,60**	**-2.000,00**		**-1.291,00**	**709,00**	
10	-	Personalauszahlungen	69.023,12	75.140,00		**78.308,20**	**3.168,20**	
15	-	Sonstige Auszahlungen		300,00		**19,64**	**-280,36**	
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**69.023,12**	**75.440,00**		**78.327,84**	**2.887,84**	
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**66.810,52**	**73.440,00**		**77.036,84**	**3.596,84**	

1.10.03 Denkmalschutz und Denkmalpflege

verantwortlich: Frau Kaiser

		Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag.2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-181,35	-100,00		**-476,62**	**-376,62**	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge		-475,08			**475,08**	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-181,35**	**-575,08**		**-476,62**	**98,46**	
11	-	Personalaufwendungen	19.370,47	15.266,56		**18.094,21**	**2.827,65**	
12	-	Versorgungsaufwendungen	3.038,20	4.323,96		**4.582,02**	**258,06**	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11,85	116,56		**7,84**	**-108,72**	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	898,88	1.540,84		**923,15**	**-617,69**	
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**23.319,40**	**21.247,92**		**23.607,22**	**2.359,30**	
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**23.138,05**	**20.672,84**		**23.130,60**	**2.457,76**	
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**23.138,05**	**20.672,84**		**23.130,60**	**2.457,76**	
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** - (Zeilen 22 und 25)	**23.138,05**	**20.672,84**		**23.130,60**	**2.457,76**	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	14.585,40	15.874,12		**15.921,21**	**47,09**	
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	37.723,45	36.546,96		**39.051,81**	**2.504,85**	
31	**=**	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**37.723,45**	**36.546,96**		**39.051,81**	**2.504,85**	

1.10.03 Denkmalschutz und Denkmalpflege

verantwortlich: Frau Kaiser

		Teilfinanzrechnung	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		-100,00		**-657,97**	**-557,97**	
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**		**-100,00**		**-657,97**	**-557,97**	
10	-	Personalauszahlungen	10.833,01	10.190,00		**12.448,95**	**2.258,95**	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		100,00			**-100,00**	
15	-	Sonstige Auszahlungen	600,00	1.200,00		**600,00**	**-600,00**	
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**11.433,01**	**11.490,00**		**13.048,95**	**1.558,95**	
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**11.433,01**	**11.390,00**		**12.390,98**	**1.000,98**	

1.10.05 Gewährung von Wohngeld

verantwortlich: Frau Adolfs

		Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag.2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-149,00	-152,00		**-187,48**	**-35,48**	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge		-2.691,84			**2.691,84**	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-149,00**	**-2.843,84**		**-187,48**	**2.656,36**	
11	-	Personalaufwendungen	110.612,34	107.066,12		**130.153,23**	**23.087,11**	
12	-	Versorgungsaufwendungen	17.216,59	24.502,92		**25.965,15**	**1.462,23**	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	67,06	94,20		**44,45**	**-49,75**	
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	149,00	152,00		**187,48**	**35,48**	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.766,25	3.025,33		**2.760,75**	**-264,58**	
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**130.811,24**	**134.840,57**		**159.111,06**	**24.270,49**	
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**130.662,24**	**131.996,73**		**158.923,58**	**26.926,85**	
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**130.662,24**	**131.996,73**		**158.923,58**	**26.926,85**	
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** - (Zeilen 22 und 25)	**130.662,24**	**131.996,73**		**158.923,58**	**26.926,85**	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	74.079,37	89.914,91		**87.245,72**	**-2.669,19**	
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	204.741,61	221.911,64		**246.169,30**	**24.257,66**	
31	**=**	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**204.741,61**	**221.911,64**		**246.169,30**	**24.257,66**	

1.10.05 Gewährung von Wohngeld

verantwortlich: Frau Adolfs

		Teilfinanzrechnung	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
10	-	Personalauszahlungen	78.445,65	76.540,00		**80.705,86**	**4.165,86**	
15	-	Sonstige Auszahlungen		100,00			**-100,00**	
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**78.445,65**	**76.640,00**		**80.705,86**	**4.065,86**	
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**78.445,65**	**76.640,00**		**80.705,86**	**4.065,86**	

1.10.06 Wohnraumsicherung und -versorgung

verantwortlich: Frau Lendvaczky

		Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag.2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
7	+	Sonstige ordentliche Erträge		-158,40			**158,40**	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**		**-158,40**			**158,40**	
11	-	Personalaufwendungen	6.953,53	7.250,00		**6.009,39**	**-1.240,61**	
12	-	Versorgungsaufwendungen	1.012,73	1.441,32		**1.527,29**	**85,97**	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3,95	5,52		**2,60**	**-2,92**	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	415,77	504,00		**6.751,79**	**6.247,79**	
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**8.385,98**	**9.200,84**		**14.291,07**	**5.090,23**	
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**8.385,98**	**9.042,44**		**14.291,07**	**5.248,63**	
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**8.385,98**	**9.042,44**		**14.291,07**	**5.248,63**	
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**8.385,98**	**9.042,44**		**14.291,07**	**5.248,63**	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.364,46	5.407,80		**5.240,76**	**-167,04**	
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	12.750,44	14.450,24		**19.531,83**	**5.081,59**	
31	**=**	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**12.750,44**	**14.450,24**		**19.531,83**	**5.081,59**	

1.10.06 Wohnraumsicherung und -versorgung

verantwortlich: Frau Lendvaczky

		Teilfinanzrechnung	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
10	-	Personalauszahlungen	6.966,17	7.250,00		**6.165,76**	**-1.084,24**	
15	-	Sonstige Auszahlungen		100,00		**559,98**	**459,98**	
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**6.966,17**	**7.350,00**		**6.725,74**	**-624,26**	
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**6.966,17**	**7.350,00**		**6.725,74**	**-624,26**	

1.10.08 Hilfe bei Wohnproblemen

verantwortlich: siehe Produktgruppentext

		Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag.2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-110.166,70	-100.000,00		**-230.081,01**	**-130.081,01**	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge		-633,36			**633,36**	
8	+	Aktivierte Eigenleistungen		-1.500,00			**1.500,00**	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-110.166,70**	**-102.133,36**		**-230.081,01**	**-127.947,65**	
11	-	Personalaufwendungen	26.823,25	11.682,08		**26.935,88**	**15.253,80**	
12	-	Versorgungsaufwendungen	4.050,99	5.765,28		**6.109,46**	**344,18**	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.785,32	2.022,08		**10,46**	**-2.011,62**	
14	-	Bilanzielle Abschreibungen		900,00			**-900,00**	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-78,64	4.462,14		**1.218,36**	**-3.243,78**	
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**32.580,92**	**24.831,58**		**34.274,16**	**9.442,58**	
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**-77.585,78**	**-77.301,78**		**-195.806,85**	**-118.505,07**	
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**-77.585,78**	**-77.301,78**		**-195.806,85**	**-118.505,07**	
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**-77.585,78**	**-77.301,78**		**-195.806,85**	**-118.505,07**	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	166.943,47	260.702,16		**196.385,12**	**-64.317,04**	
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	89.357,69	183.400,38		**578,27**	**-182.822,11**	
31	**=**	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**89.357,69**	**183.400,38**		**578,27**	**-182.822,11**	

1.10.08 Hilfe bei Wohnproblemen

verantwortlich: siehe Produktgruppentext

		Teilfinanzrechnung	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-110.135,83	-100.000,00		**-220.844,93**	**-120.844,93**	
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-110.135,83**	**-100.000,00**		**-220.844,93**	**-120.844,93**	
10	-	Personalauszahlungen	20.426,95	8.910,00		**20.487,88**	**11.577,88**	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.663,78	2.000,00		**16.294,90**	**14.294,90**	
15	-	Sonstige Auszahlungen		4.050,00		**32.459,58**	**28.409,58**	
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**22.090,73**	**14.960,00**		**69.242,36**	**54.282,36**	
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**-88.045,10**	**-85.040,00**		**-151.602,57**	**-66.562,57**	
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		3.000,00			**-3.000,00**	
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**		**3.000,00**			**-3.000,00**	
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**		**3.000,00**			**-3.000,00**	

1.10.08 Hilfe bei Wohnproblemen

verantwortlich: siehe Produktgruppentext

		Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
2	-	Summe der investiven Auszahlungen		3.000,00			**3.000,00**	
3	**=**	**Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**		**3.000,00**			**3.000,00**	

verantwortlich: siehe Produktgruppentexte

		Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag.2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-195.293,41	-225.731,00		**-275.324,39**	**-49.593,39**	
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-5.771.408,78	-5.656.445,00		**-5.565.890,62**	**90.554,38**	
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-107.919,20	-65.000,00		**-73.513,65**	**-8.513,65**	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-608.042,29	-634.450,00		**-739.881,91**	**-105.431,91**	
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	-19.817,77	-18.000,00		**-20.415,72**	**-2.415,72**	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-6.702.481,45**	**-6.599.626,00**		**-6.675.026,29**	**-75.400,29**	
11	-	Personalaufwendungen	231.304,33	227.370,00		**224.054,51**	**-3.315,49**	
12	-	Versorgungsaufwendungen	33.419,58	37.475,28		**39.711,15**	**2.235,87**	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	239.106,67	298.766,82	27.863,86	**275.623,09**	**-23.143,73**	68.197,41
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	948.680,09	962.309,00		**966.912,77**	**4.603,77**	
15	-	Transferaufwendungen	2.456.884,50	2.469.400,00		**2.381.795,50**	**-87.604,50**	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	342.430,38	247.328,65		**460.796,72**	**213.468,07**	
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**4.251.825,55**	**4.242.649,75**	**27.863,86**	**4.348.893,74**	**106.243,99**	**68.197,41**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**-2.450.655,90**	**-2.356.976,25**	**27.863,86**	**-2.326.132,55**	**30.843,70**	**68.197,41**
19	+	Finanzerträge	-515.016,45	-465.800,00		**-475.952,13**	**-10.152,13**	
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)	**-515.016,45**	**-465.800,00**		**-475.952,13**	**-10.152,13**	
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**-2.965.672,35**	**-2.822.776,25**	**27.863,86**	**-2.802.084,68**	**20.691,57**	**68.197,41**
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**-2.965.672,35**	**-2.822.776,25**	**27.863,86**	**-2.802.084,68**	**20.691,57**	**68.197,41**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-9.125,87	-6.655,37		**-11.470,97**	**-4.815,60**	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	272.947,28	362.295,72		**227.355,14**	**-134.940,58**	
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	-2.701.850,94	-2.467.135,90	27.863,86	**-2.586.200,51**	**-119.064,61**	68.197,41
31	**=**	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-2.701.850,94**	**-2.467.135,90**	**27.863,86**	**-2.586.200,51**	**-119.064,61**	**68.197,41**

verantwortlich: siehe Produktgruppentexte

		Teilfinanzrechnung	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen		-79.150,00		**-79.155,83**	**-5,83**	
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-5.692.309,76	-5.351.700,00		**-5.260.570,73**	**91.129,27**	
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-107.919,20	-65.000,00		**-73.513,65**	**-8.513,65**	
7	+	Sonstige Einzahlungen	-610.593,29	-630.000,00		**-736.230,55**	**-106.230,55**	
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-515.016,45	-465.800,00		**-475.952,13**	**-10.152,13**	
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-6.925.838,70**	**-6.591.650,00**		**-6.625.422,89**	**-33.772,89**	
10	-	Personalauszahlungen	226.620,47	222.700,00		**217.586,47**	**-5.113,53**	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	262.955,03	298.623,86	27.863,86	**269.144,88**	**-29.478,98**	68.197,41
14	-	Transferauszahlungen	2.456.884,50	2.469.400,00		**2.381.795,50**	**-87.604,50**	
15	-	Sonstige Auszahlungen	179.492,59	172.350,00		**167.694,94**	**-4.655,06**	
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.125.952,59**	**3.163.073,86**	**27.863,86**	**3.036.221,79**	**-126.852,07**	**68.197,41**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**-3.799.886,11**	**-3.428.576,14**	**27.863,86**	**-3.589.201,10**	**-160.624,96**	**68.197,41**
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-28.264,51	-25.000,00		**-22.934,49**	**2.065,51**	
4	+	aus Beiträgen und Entgelten	-20.313,80	-3.000,00		**-13.567,80**	**-10.567,80**	
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**	**-48.578,31**	**-28.000,00**		**-36.502,29**	**-8.502,29**	
7	-	**Auszahlungen** für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden	7.533,85	8.077,00	77,00	**77,00**	**-8.000,00**	
8	-	für Baumaßnahmen	1.124.094,11	1.633.171,67	1.137.171,67	**402.459,09**	**-1.230.712,58**	1.196.294,60
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	212,73					
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**	**1.131.840,69**	**1.641.248,67**	**1.137.248,67**	**402.536,09**	**-1.238.712,58**	**1.196.294,60**
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**	**1.083.262,38**	**1.613.248,67**	**1.137.248,67**	**366.033,80**	**-1.247.214,87**	**1.196.294,60**

1.11.01 Versorgung

verantwortlich: Frau Stoffel

		Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag.2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-607.709,29	-630.000,00		**-738.482,55**	**-108.482,55**	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-607.709,29**	**-630.000,00**		**-738.482,55**	**-108.482,55**	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	81.501,11	73.760,00		**75.319,00**	**1.559,00**	
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**81.501,11**	**73.760,00**		**75.319,00**	**1.559,00**	
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**-526.208,18**	**-556.240,00**		**-663.163,55**	**-106.923,55**	
19	+	Finanzerträge	-515.016,45	-465.800,00		**-475.952,13**	**-10.152,13**	
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)	**-515.016,45**	**-465.800,00**		**-475.952,13**	**-10.152,13**	
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**-1.041.224,63**	**-1.022.040,00**		**-1.139.115,68**	**-117.075,68**	
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**-1.041.224,63**	**-1.022.040,00**		**-1.139.115,68**	**-117.075,68**	
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	-1.041.224,63	-1.022.040,00		**-1.139.115,68**	**-117.075,68**	
31	**=**	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-1.041.224,63**	**-1.022.040,00**		**-1.139.115,68**	**-117.075,68**	

1.11.01 Versorgung

verantwortlich: Frau Stoffel

		Teilfinanzrechnung	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
7	+	Sonstige Einzahlungen	-610.593,29	-630.000,00		**-736.230,55**	**-106.230,55**	
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-515.016,45	-465.800,00		**-475.952,13**	**-10.152,13**	
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.125.609,74**	**-1.095.800,00**		**-1.212.182,68**	**-116.382,68**	
15	-	Sonstige Auszahlungen	81.501,11	73.760,00		**75.319,00**	**1.559,00**	
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**81.501,11**	**73.760,00**		**75.319,00**	**1.559,00**	
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**-1.044.108,63**	**-1.022.040,00**		**-1.136.863,68**	**-114.823,68**	

1.11.02 Abfallwirtschaft

verantwortlich: Herr Zeuge

		Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag.2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-268,00	-268,00		**-268,00**		
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-74.816,74	-65.000,00		**-73.513,65**	**-8.513,65**	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge		-158,56			**158,56**	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-75.084,74**	**-65.426,56**		**-73.781,65**	**-8.355,09**	
11	-	Personalaufwendungen	3.373,73	4.930,00		**4.922,61**	**-7,39**	
12	-	Versorgungsaufwendungen	1.011,88	1.441,56		**1.527,05**	**85,49**	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.015,56	2.004,36		**181,36**	**-1.823,00**	
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	268,00	268,00		**268,00**		
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	613,68	2.628,17		**1.549,52**	**-1.078,65**	
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**8.282,85**	**11.272,09**		**8.448,54**	**-2.823,55**	
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**-66.801,89**	**-54.154,47**		**-65.333,11**	**-11.178,64**	
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**-66.801,89**	**-54.154,47**		**-65.333,11**	**-11.178,64**	
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**-66.801,89**	**-54.154,47**		**-65.333,11**	**-11.178,64**	
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-4.727,32	-6.655,37		**-6.818,06**	**-162,69**	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	57.359,60	62.507,37		**59.832,36**	**-2.675,01**	
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	-14.169,61	1.697,53		**-12.318,81**	**-14.016,34**	
31	**=**	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-14.169,61**	**1.697,53**		**-12.318,81**	**-14.016,34**	

1.11.02 Abfallwirtschaft

verantwortlich: Herr Zeuge

		Teilfinanzrechnung	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-74.816,74	-65.000,00		**-73.513,65**	**-8.513,65**	
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-74.816,74**	**-65.000,00**		**-73.513,65**	**-8.513,65**	
10	-	Personalauszahlungen	3.415,54	4.930,00		**4.918,26**	**-11,74**	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.666,10	2.000,00		**1.336,25**	**-663,75**	
15	-	Sonstige Auszahlungen	500,00	2.500,00		**1.428,18**	**-1.071,82**	
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**6.581,64**	**9.430,00**		**7.682,69**	**-1.747,31**	
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**-68.235,10**	**-55.570,00**		**-65.830,96**	**-10.260,96**	

1.11.03 Abwasserbeseitigung

verantwortlich: siehe Produktgruppentext

		Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag.2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-195.025,41	-225.463,00		**-275.056,39**	**-49.593,39**	
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-5.771.408,78	-5.656.445,00		**-5.565.890,62**	**90.554,38**	
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-33.102,46					
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-333,00	-4.291,44		**-1.399,36**	**2.892,08**	
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	-19.817,77	-18.000,00		**-20.415,72**	**-2.415,72**	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-6.019.687,42**	**-5.904.199,44**		**-5.862.762,09**	**41.437,35**	
11	-	Personalaufwendungen	227.930,60	222.440,00		**219.131,90**	**-3.308,10**	
12	-	Versorgungsaufwendungen	32.407,70	36.033,72		**38.184,10**	**2.150,38**	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	236.091,11	296.762,46	27.863,86	**275.441,73**	**-21.320,73**	68.197,41
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	948.412,09	962.041,00		**966.644,77**	**4.603,77**	
15	-	Transferaufwendungen	2.456.884,50	2.469.400,00		**2.381.795,50**	**-87.604,50**	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	260.315,59	170.940,48		**383.928,20**	**212.987,72**	
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**4.162.041,59**	**4.157.617,66**	**27.863,86**	**4.265.126,20**	**107.508,54**	**68.197,41**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**-1.857.645,83**	**-1.746.581,78**	**27.863,86**	**-1.597.635,89**	**148.945,89**	**68.197,41**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**-1.857.645,83**	**-1.746.581,78**	**27.863,86**	**-1.597.635,89**	**148.945,89**	**68.197,41**
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**-1.857.645,83**	**-1.746.581,78**	**27.863,86**	**-1.597.635,89**	**148.945,89**	**68.197,41**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-4.398,55			**-4.652,91**	**-4.652,91**	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	215.587,68	299.788,35		**167.522,78**	**-132.265,57**	
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	-1.646.456,70	-1.446.793,43	27.863,86	**-1.434.766,02**	**12.027,41**	68.197,41
31	**=**	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-1.646.456,70**	**-1.446.793,43**	**27.863,86**	**-1.434.766,02**	**12.027,41**	**68.197,41**

Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen		-79.150,00		**-79.155,83**	**-5,83**	
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-5.692.309,76	-5.351.700,00		**-5.260.570,73**	**91.129,27**	
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-33.102,46					
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-5.725.412,22**	**-5.430.850,00**		**-5.339.726,56**	**91.123,44**	
10	-	Personalauszahlungen	223.204,93	217.770,00		**212.668,21**	**-5.101,79**	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	260.288,93	296.623,86	27.863,86	**267.808,63**	**-28.815,23**	68.197,41
14	-	Transferauszahlungen	2.456.884,50	2.469.400,00		**2.381.795,50**	**-87.604,50**	
15	-	Sonstige Auszahlungen	97.491,48	96.090,00		**90.947,76**	**-5.142,24**	
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.037.869,84**	**3.079.883,86**	**27.863,86**	**2.953.220,10**	**-126.663,76**	**68.197,41**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**-2.687.542,38**	**-2.350.966,14**	**27.863,86**	**-2.386.506,46**	**-35.540,32**	**68.197,41**
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-28.264,51	-25.000,00		**-22.934,49**	**2.065,51**	
4	+	aus Beiträgen und Entgelten	-20.313,80	-3.000,00		**-13.567,80**	**-10.567,80**	
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**	**-48.578,31**	**-28.000,00**		**-36.502,29**	**-8.502,29**	
7	-	**Auszahlungen** für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden	7.533,85	8.077,00	77,00	**77,00**	**-8.000,00**	
8	-	für Baumaßnahmen	1.124.094,11	1.633.171,67	1.137.171,67	**402.459,09**	**-1.230.712,58**	1.196.294,60
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	212,73					
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**	**1.131.840,69**	**1.641.248,67**	**1.137.248,67**	**402.536,09**	**-1.238.712,58**	**1.196.294,60**
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**	**1.083.262,38**	**1.613.248,67**	**1.137.248,67**	**366.033,80**	**-1.247.214,87**	**1.196.294,60**

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
5100040 Grundstücksanschlussleitungen								
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-28.264,51	-25.000,00		**-22.934,49**	**-2.065,51**	
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**-28.264,51**	**-25.000,00**		**-22.934,49**	**-2.065,51**	
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	58.494,52	56.000,00		**12.275,58**	**43.724,42**	
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**58.494,52**	**56.000,00**		**12.275,58**	**43.724,42**	
14	**=**	**Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**30.230,01**	**31.000,00**		**-10.658,91**	**41.658,91**	

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
5200071 KB Am Räschen, 3. BA (SK+RK)								
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	182.512,99	134.245,83	134.245,83	**70.800,00**	**63.445,83**	63.445,83
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**182.512,99**	**134.245,83**	**134.245,83**	**70.800,00**	**63.445,83**	**63.445,83**
14	**=**	**Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**182.512,99**	**134.245,83**	**134.245,83**	**70.800,00**	**63.445,83**	**63.445,83**

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
5200142 KS Einzugsgebiet Ohl (MK)								
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.261,93	25.583,55	25.583,55		**25.583,55**	25.583,55
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**2.261,93**	**25.583,55**	**25.583,55**		**25.583,55**	**25.583,55**
14	**=**	**Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**2.261,93**	**25.583,55**	**25.583,55**		**25.583,55**	**25.583,55**

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
5200143 Kanalsanierung Dreiort (MK)								
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen		475.667,01	305.667,01	**145.092,28**	**330.574,73**	474.774,73
13	**=**	**Summe Auszahlungen**		**475.667,01**	**305.667,01**	145.092,28	**330.574,73**	**474.774,73**
14	**=**	**Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**		**475.667,01**	**305.667,01**	145.092,28	**330.574,73**	**474.774,73**

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
5200148 KE Teilstück Wilhelmstr. (MK)								
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	224.823,91	35.000,00	35.000,00	**27.805,43**	**7.194,57**	32.019,05
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**224.823,91**	**35.000,00**	**35.000,00**	27.805,43	**7.194,57**	**32.019,05**
14	**=**	**Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**224.823,91**	**35.000,00**	**35.000,00**	27.805,43	**7.194,57**	**32.019,05**

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
5200163 Fremdwassersanierung RÜB Wiedenest								
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen		154.761,16	154.761,16		**154.761,16**	129.761,16
13	**=**	**Summe Auszahlungen**		**154.761,16**	**154.761,16**		**154.761,16**	**129.761,16**
14	**=**	**Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**		**154.761,16**	**154.761,16**		**154.761,16**	**129.761,16**

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
5200166 Ausbau HWRB Leienbach								
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	580.742,37	118.180,90	118.180,90	**129.316,12**	**-11.135,22**	13.033,85
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	212,73					
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**580.955,10**	**118.180,90**	**118.180,90**	129.316,12	**-11.135,22**	**13.033,85**
14	**=**	**Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**580.955,10**	**118.180,90**	**118.180,90**	129.316,12	**-11.135,22**	**13.033,85**

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
5200167 RRB Belmicke								
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden	7.533,85	77,00	77,00	**77,00**		
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	875,84	287.015,86	287.015,86	**3.169,68**	**283.846,18**	283.846,18
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**8.409,69**	**287.092,86**	**287.092,86**	3.246,68	**283.846,18**	**283.846,18**
14	**=**	**Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**8.409,69**	**287.092,86**	**287.092,86**	3.246,68	**283.846,18**	**283.846,18**

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
5200172 KB Nebensammler Bahnhofstr. (MK)								
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen		71.382,30	6.382,30	**14.000,00**	**57.382,30**	6.382,30
13	**=**	**Summe Auszahlungen**		**71.382,30**	**6.382,30**	14.000,00	**57.382,30**	**6.382,30**
14	**=**	**Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**		**71.382,30**	**6.382,30**	14.000,00	**57.382,30**	**6.382,30**

verantwortlich: siehe Produktgruppentext

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
5200174 Kanalsanierung Sessinghausen (MK)								
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.932,55					
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**8.932,55**					
14	**=**	**Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**8.932,55**					

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
5200176 KE Schönenthal (MK)								
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen		53.677,70	23.677,70		**53.677,70**	23.677,70
13	**=**	**Summe Auszahlungen**		**53.677,70**	**23.677,70**		**53.677,70**	**23.677,70**
14	**=**	**Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**		**53.677,70**	**23.677,70**		**53.677,70**	**23.677,70**

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
5200182 KE Bockemühle/Steimelstr. (RK)								
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen		44.107,36	44.107,36		**44.107,36**	44.107,36
13	**=**	**Summe Auszahlungen**		**44.107,36**	**44.107,36**		**44.107,36**	**44.107,36**
14	**=**	**Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**		**44.107,36**	**44.107,36**		**44.107,36**	**44.107,36**

verantwortlich: siehe Produktgruppentext

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
5200187 KE Wasserstraße (MK)								
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	65.450,00	2.550,00	2.550,00		**2.550,00**	
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**65.450,00**	**2.550,00**	**2.550,00**		**2.550,00**	
14	**=**	**Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**65.450,00**	**2.550,00**	**2.550,00**		**2.550,00**	

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
5200193 KS Nistenbergstraße (RK)								
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen		175.000,00			**175.000,00**	18.944,49
13	**=**	**Summe Auszahlungen**		**175.000,00**			**175.000,00**	**18.944,49**
14	**=**	**Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**		**175.000,00**			**175.000,00**	**18.944,49**

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
5200195 KE Schönenthal (RK, westl. Kläranlage)								
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen						80.718,40
13	**=**	**Summe Auszahlungen**						**80.718,40**
14	**=**	**Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**						**80.718,40**

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
1	+	Summe der investiven Einzahlungen	-20.313,80	-3.000,00		**-13.567,80**	**10.567,80**	
2	-	Summe der investiven Auszahlungen		8.000,00			**8.000,00**	
3	**=**	**Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-20.313,80**	**5.000,00**		**-13.567,80**	**18.567,80**	

verantwortlich: siehe Produktgruppentexte

Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag.2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-402.565,42	-300.071,00		**-287.694,29**	**12.376,71**	
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-747.685,27	-718.324,00		**-703.398,69**	**14.925,31**	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.845,31	-8.000,00		**-2.794,05**	**5.205,95**	
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-7.395,22	-120,00		**-112,42**	**7,58**	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-15.264,19	-8.914,00		**-18.978,23**	**-10.064,23**	
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	-24.296,99	-16.700,00		**-17.401,35**	**-701,35**	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-1.199.052,40**	**-1.052.129,00**		**-1.030.379,03**	**21.749,97**	
11	-	Personalaufwendungen	77.419,09	75.440,00		**74.689,49**	**-750,51**	
12	-	Versorgungsaufwendungen	11.308,97	11.771,04		**12.473,51**	**702,47**	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.215.475,49	1.505.567,39	192.694,71	**1.202.858,30**	**-302.709,09**	293.319,37
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	1.389.444,74	1.394.275,00		**1.371.399,19**	**-22.875,81**	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	183.365,75	152.482,83		**159.415,43**	**6.932,60**	
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**2.877.014,04**	**3.139.536,26**	**192.694,71**	**2.820.835,92**	**-318.700,34**	**293.319,37**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**1.677.961,64**	**2.087.407,26**	**192.694,71**	**1.790.456,89**	**-296.950,37**	**293.319,37**
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen				**3.227,68**	**3.227,68**	
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)				**3.227,68**	**3.227,68**	
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**1.677.961,64**	**2.087.407,26**	**192.694,71**	**1.793.684,57**	**-293.722,69**	**293.319,37**
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** - (Zeilen 22 und 25)	**1.677.961,64**	**2.087.407,26**	**192.694,71**	**1.793.684,57**	**-293.722,69**	**293.319,37**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-22.480,89	-19.628,68		**-29.666,26**	**-10.037,58**	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	716.559,46	726.537,45		**671.924,60**	**-54.612,85**	
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	2.372.040,21	2.794.316,03	192.694,71	**2.435.942,91**	**-358.373,12**	293.319,37
31	**=**	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**2.372.040,21**	**2.794.316,03**	**192.694,71**	**2.435.942,91**	**-358.373,12**	**293.319,37**

verantwortlich: siehe Produktgruppentexte

Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-115.300,00					
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-319.001,05	-292.100,00		**-282.828,04**	**9.271,96**	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.419,46	-8.000,00		**-3.029,55**	**4.970,45**	
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-7.805,77	-120,00		**-112,42**	**7,58**	
7	+	Sonstige Einzahlungen	-8.619,88			**-10.080,07**	**-10.080,07**	
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-452.146,16**	**-300.220,00**		**-296.050,08**	**4.169,92**	
10	-	Personalauszahlungen	75.835,79	73.100,00		**70.879,82**	**-2.220,18**	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.318.925,97	1.505.514,71	192.694,71	**1.104.056,28**	**-401.458,43**	293.319,37
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				**3.227,68**	**3.227,68**	
15	-	Sonstige Auszahlungen	171.702,10	150.130,00		**42.008,99**	**-108.121,01**	
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.566.463,86**	**1.728.744,71**	**192.694,71**	**1.220.172,77**	**-508.571,94**	**293.319,37**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**1.114.317,70**	**1.428.524,71**	**192.694,71**	**924.122,69**	**-504.402,02**	**293.319,37**
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-485.100,00	-862.000,00		**-161.575,00**	**700.425,00**	
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen	-13.203,33	-500,00			**500,00**	
4	+	aus Beiträgen und Entgelten	-53.829,17	-570.800,00		**-101.247,47**	**469.552,53**	
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**	**-552.132,50**	**-1.433.300,00**		**-262.822,47**	**1.170.477,53**	
7	-	**Auszahlungen** für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden	23.316,27	229.990,82	224.990,82	**9.986,10**	**-220.004,72**	219.908,72
8	-	für Baumaßnahmen	1.210.311,85	2.305.254,88	1.930.254,88	**740.644,39**	**-1.564.610,49**	1.327.577,95
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		30.000,00		**10.000,00**	**-20.000,00**	
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**	**1.233.628,12**	**2.565.245,70**	**2.155.245,70**	**760.630,49**	**-1.804.615,21**	**1.547.486,67**
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**	**681.495,62**	**1.131.945,70**	**2.155.245,70**	**497.808,02**	**-634.137,68**	**1.547.486,67**

		Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag.2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-402.565,42	-300.071,00		**-287.694,29**	**12.376,71**	
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-431.963,00	-432.624,00		**-426.989,24**	**5.634,76**	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.845,31	-8.000,00		**-2.794,05**	**5.205,95**	
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-7.395,22	-120,00		**-112,42**	**7,58**	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-15.264,19	-8.808,52		**-18.978,23**	**-10.169,71**	
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	-24.296,99	-16.700,00		**-17.401,35**	**-701,35**	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-883.330,13**	**-766.323,52**		**-753.969,58**	**12.353,94**	
11	-	Personalaufwendungen	61.309,39	57.910,00		**56.938,32**	**-971,68**	
12	-	Versorgungsaufwendungen	10.633,84	10.810,20		**11.455,22**	**645,02**	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.211.094,59	1.485.456,35	192.694,71	**1.202.853,07**	**-282.603,28**	293.319,37
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	1.389.444,74	1.394.275,00		**1.371.399,19**	**-22.875,81**	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.079,11	15.071,07		**12.702,84**	**-2.368,23**	
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**2.683.561,67**	**2.963.522,62**	**192.694,71**	**2.655.348,64**	**-308.173,98**	**293.319,37**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**1.800.231,54**	**2.197.199,10**	**192.694,71**	**1.901.379,06**	**-295.820,04**	**293.319,37**
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen				**3.227,68**	**3.227,68**	
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)				**3.227,68**	**3.227,68**	
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**1.800.231,54**	**2.197.199,10**	**192.694,71**	**1.904.606,74**	**-292.592,36**	**293.319,37**
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** - (Zeilen 22 und 25)	**1.800.231,54**	**2.197.199,10**	**192.694,71**	**1.904.606,74**	**-292.592,36**	**293.319,37**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-4.634,56			**-9.850,16**	**-9.850,16**	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	605.788,76	619.632,76		**605.469,25**	**-14.163,51**	
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	2.401.385,74	2.816.831,86	192.694,71	**2.500.225,83**	**-316.606,03**	293.319,37
31	**=**	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**2.401.385,74**	**2.816.831,86**	**192.694,71**	**2.500.225,83**	**-316.606,03**	**293.319,37**

		Teilfinanzrechnung	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-115.300,00					
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.549,75	-6.400,00		**-6.270,00**	**130,00**	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.419,46	-8.000,00		**-3.029,55**	**4.970,45**	
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-7.805,77	-120,00		**-112,42**	**7,58**	
7	+	Sonstige Einzahlungen	-8.619,88			**-10.080,07**	**-10.080,07**	
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-136.694,86**	**-14.520,00**		**-19.492,04**	**-4.972,04**	
10	-	Personalauszahlungen	61.506,11	57.910,00		**56.117,98**	**-1.792,02**	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.314.552,94	1.485.414,71	192.694,71	**1.104.056,28**	**-381.358,43**	293.319,37
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				**3.227,68**	**3.227,68**	
15	-	Sonstige Auszahlungen	9.161,88	13.300,00		**11.094,74**	**-2.205,26**	
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.385.220,93**	**1.556.624,71**	**192.694,71**	**1.174.496,68**	**-382.128,03**	**293.319,37**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**1.248.526,07**	**1.542.104,71**	**192.694,71**	**1.155.004,64**	**-387.100,07**	**293.319,37**
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-485.100,00	-862.000,00		**-161.575,00**	**700.425,00**	
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen	-13.203,33	-500,00			**500,00**	
4	+	aus Beiträgen und Entgelten	-53.829,17	-570.800,00		**-101.247,47**	**469.552,53**	
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**	**-552.132,50**	**-1.433.300,00**		**-262.822,47**	**1.170.477,53**	
7	-	**Auszahlungen** für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden	23.316,27	229.990,82	224.990,82	**9.986,10**	**-220.004,72**	219.908,72
8	-	für Baumaßnahmen	1.210.311,85	2.305.254,88	1.930.254,88	**740.644,39**	**-1.564.610,49**	1.327.577,95
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		30.000,00		**10.000,00**	**-20.000,00**	
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**	**1.233.628,12**	**2.565.245,70**	**2.155.245,70**	**760.630,49**	**-1.804.615,21**	**1.547.486,67**
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**	**681.495,62**	**1.131.945,70**	**2.155.245,70**	**497.808,02**	**-634.137,68**	**1.547.486,67**

		Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
5200014 Schulwegsicherung Talstr/Markstr/Am Räsc								
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen				**15.800,00**	**-15.800,00**	
6	**=**	**Summe Einzahlungen**				**15.800,00**	**-15.800,00**	
14	**=**	**Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**				**15.800,00**	**-15.800,00**	

		Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
5200015 Schulwegs. Am Räschen (Hunschlade-Löhst.								
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-200.000,00	-200.000,00		**-200.000,00**		
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**-200.000,00**	**-200.000,00**		**-200.000,00**		
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden	23.316,27	51.514,51	51.514,51	**1.325,37**	**50.189,14**	50.189,14
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	332.311,52	698.232,86	698.232,86	**273.540,31**	**424.692,55**	424.984,74
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**355.627,79**	**749.747,37**	**749.747,37**	**274.865,68**	**474.881,69**	**475.173,88**
14	**=**	**Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**155.627,79**	**549.747,37**	**749.747,37**	**74.865,68**	**474.881,69**	**475.173,88**

		Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
5200031 Schulwegs. Wiedeneststraße/Breiter Weg 1								
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen				**50.000,00**	**-50.000,00**	
6	**=**	**Summe Einzahlungen**				**50.000,00**	**-50.000,00**	
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden		13.992,52	13.992,52		**13.992,52**	13.992,52
13	**=**	**Summe Auszahlungen**		**13.992,52**	**13.992,52**		**13.992,52**	**13.992,52**
14	**=**	**Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**		**13.992,52**	**13.992,52**	50.000,00	**-36.007,48**	**13.992,52**

		Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
5200042 Straßenausbau B 55 3. BA Südring-Freibad								
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden		81.370,76	81.370,76		**81.370,76**	81.370,76
13	**=**	**Summe Auszahlungen**		**81.370,76**	**81.370,76**		**81.370,76**	**81.370,76**
14	**=**	**Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**		**81.370,76**	**81.370,76**		**81.370,76**	**81.370,76**

		Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
5200043 Straßenausbau B 55 4. BA Kreisverkehr Ta								
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	400,00					
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**400,00**					
14	**=**	**Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**400,00**					

		Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
5200069 Erschl. Gewerbegebiet Lingesten West								
2	+	Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen	-13.203,33					
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**-13.203,33**					
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.282,58	7.910,15	7.910,15		**7.910,15**	7.910,15
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**8.282,58**	**7.910,15**	**7.910,15**		**7.910,15**	**7.910,15**
14	**=**	**Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-4.920,75**	**7.910,15**	**7.910,15**		**7.910,15**	**7.910,15**

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
5200074 Endausbau Dörspestraße II								
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	-53.232,86			**29.780,85**	**-29.780,85**	
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**-53.232,86**			**29.780,85**	**-29.780,85**	
14	**=**	**Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-53.232,86**			**29.780,85**	**-29.780,85**	

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
5200114 Alleenradweg Ortsgr. Derschlag - Pernze								
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		-249.300,00			**-249.300,00**	
6	**=**	**Summe Einzahlungen**		**-249.300,00**			**-249.300,00**	
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen		49.246,27	49.246,27	**1.264,38**	**47.981,89**	47.981,89
13	**=**	**Summe Auszahlungen**		**49.246,27**	**49.246,27**	**1.264,38**	**47.981,89**	**47.981,89**
14	**=**	**Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**		**-200.053,73**	**49.246,27**	**1.264,38**	**-201.318,11**	**47.981,89**

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
5200139 Endausbau Hannemicker Weg								
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	-596,31			**-537,00**	**537,00**	
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**-596,31**			**-537,00**	**537,00**	
14	**=**	**Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-596,31**			**-537,00**	**537,00**	

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
5200141 Endausbau Immickestr.								
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten				**-50.028,35**	**50.028,35**	
6	**=**	**Summe Einzahlungen**				**-50.028,35**	**50.028,35**	
14	**=**	**Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**				**-50.028,35**	**50.028,35**	

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
5200149 Ausbau Wilhelmstr. (Steilweg - Herweg)								
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		-345.000,00			**-345.000,00**	
6	**=**	**Summe Einzahlungen**		**-345.000,00**			**-345.000,00**	
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden		15.000,00	15.000,00	**8.660,73**	**6.339,27**	6.243,27
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	173.094,93	131.018,91	131.018,91	**38.380,36**	**92.638,55**	71.465,54
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**173.094,93**	**146.018,91**	**146.018,91**	**47.041,09**	**98.977,82**	**77.708,81**
14	**=**	**Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**173.094,93**	**-198.981,09**	**146.018,91**	**47.041,09**	**-246.022,18**	**77.708,81**

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
5200150 Endausbau Joh.-Hackenberg-Str.								
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		-99.000,00			**-99.000,00**	
6	**=**	**Summe Einzahlungen**		**-99.000,00**			**-99.000,00**	
14	**=**	**Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**		**-99.000,00**			**-99.000,00**	

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
5200151 Endausbau Zum Knollen (Stichweg)								
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		-45.000,00			**-45.000,00**	
6	**=**	**Summe Einzahlungen**		**-45.000,00**			**-45.000,00**	
14	**=**	**Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**		**-45.000,00**			**-45.000,00**	

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
5200157 Endausbau Hanenstraße								
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		-81.800,00		**-80.462,97**	**-1.337,03**	
6	**=**	**Summe Einzahlungen**		**-81.800,00**		**-80.462,97**	**-1.337,03**	
14	**=**	**Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**		**-81.800,00**		**-80.462,97**	**-1.337,03**	

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
5200159 Endausbau Breitegarten								
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	15.815,21	106.091,94	106.091,94	**114.109,01**	**-8.017,07**	7.281,83
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**15.815,21**	**106.091,94**	**106.091,94**	**114.109,01**	**-8.017,07**	**7.281,83**
14	**=**	**Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**15.815,21**	**106.091,94**	**106.091,94**	**114.109,01**	**-8.017,07**	**7.281,83**

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
5200160 Endausbau Am Dümpel								
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	15.463,26	148.066,65	148.066,65	**104.657,72**	**43.408,93**	18.024,94
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**15.463,26**	**148.066,65**	**148.066,65**	**104.657,72**	**43.408,93**	**18.024,94**
14	**=**	**Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**15.463,26**	**148.066,65**	**148.066,65**	**104.657,72**	**43.408,93**	**18.024,94**

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
5200165 Barrierefreie Buswarteeinrichtungen								
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		-180.000,00			**-180.000,00**	
6	**=**	**Summe Einzahlungen**		**-180.000,00**			**-180.000,00**	
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.403,29	227.000,00	7.000,00	**5.575,90**	**221.424,10**	231.424,10
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**7.403,29**	**227.000,00**	**7.000,00**	**5.575,90**	**221.424,10**	**231.424,10**
14	**=**	**Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**7.403,29**	**47.000,00**	**7.000,00**	**5.575,90**	**41.424,10**	**231.424,10**

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
5200173 Ausbau Bahnhofstraße								
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen		81.724,62	6.724,62	**18.000,00**	**63.724,62**	1.714,27
13	**=**	**Summe Auszahlungen**		**81.724,62**	**6.724,62**	**18.000,00**	**63.724,62**	**1.714,27**
14	**=**	**Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**		**81.724,62**	**6.724,62**	**18.000,00**	**63.724,62**	**1.714,27**

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
5200178 Neubau Brücke Martin-Luther-Str.								
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-116.000,00	-89.900,00		**-25.000,00**	**-64.900,00**	
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**-116.000,00**	**-89.900,00**		**-25.000,00**	**-64.900,00**	
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden		25.000,00	25.000,00		**25.000,00**	25.000,00
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	455.099,90	408.977,36	408.977,36	**185.092,72**	**223.884,64**	103.277,50
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**455.099,90**	**433.977,36**	**433.977,36**	185.092,72	**248.884,64**	**128.277,50**
14	**=**	**Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**339.099,90**	**344.077,36**	**433.977,36**	160.092,72	183.984,64	**128.277,50**

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
5200181 Erneuerung Südring (Belastungsklasse 10)								
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-160.000,00	-140.400,00			**-140.400,00**	
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**-160.000,00**	**-140.400,00**			-140.400,00	
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	169.442,68	324.495,29	324.495,29		**324.495,29**	324.495,29
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**169.442,68**	**324.495,29**	**324.495,29**		324.495,29	**324.495,29**
14	**=**	**Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**9.442,68**	**184.095,29**	**324.495,29**		184.095,29	**324.495,29**

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
5200185 Sharingstation Bahnstraße								
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-9.500,00	-2.400,00		**-2.375,00**	**-25,00**	
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**-9.500,00**	**-2.400,00**		**-2.375,00**	**-25,00**	
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	26.257,47	2.490,83	2.490,83		**2.490,83**	

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
5200185 Sharingstation Bahnstraße								
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**26.257,47**	**2.490,83**	**2.490,83**		**2.490,83**	
14	**=**	**Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**16.757,47**	**90,83**	**2.490,83**	**-2.375,00**	**2.465,83**	

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
5200186 Knoten Herweg/Wilhelmstraße								
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen		25.000,00	25.000,00		**25.000,00**	
13	**=**	**Summe Auszahlungen**		**25.000,00**	**25.000,00**		**25.000,00**	
14	**=**	**Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**		**25.000,00**	**25.000,00**		**25.000,00**	

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
5200190 Neubau Rad-/Gehweg L 173								
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen		20.000,00			**20.000,00**	20.000,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen**		**20.000,00**			**20.000,00**	**20.000,00**
14	**=**	**Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**		**20.000,00**			**20.000,00**	**20.000,00**

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
5200191 Ausbau Kreuzung Steinstr./K23 (Gehweg)								
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen		25.000,00			**25.000,00**	
13	**=**	**Summe Auszahlungen**		**25.000,00**			25.000,00	
14	**=**	**Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**		**25.000,00**			25.000,00	

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
5200192 Erneuerung Sülemicker Straße								
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen		15.000,00			**15.000,00**	
13	**=**	**Summe Auszahlungen**		**15.000,00**			15.000,00	
14	**=**	**Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**		**15.000,00**			15.000,00	

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
5200194 Neubau Rad-/Gehweg K 23								
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen		15.000,00			**15.000,00**	50.000,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen**		**15.000,00**			15.000,00	**50.000,00**
14	**=**	**Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**		**15.000,00**			15.000,00	**50.000,00**

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
1	+	Summe der investiven Einzahlungen		-500,00			**-500,00**	
2	-	Summe der investiven Auszahlungen	7.141,01	93.113,03	53.113,03	**10.023,99**	**83.089,04**	62.130,73
3	**=**	**Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**7.141,01**	**92.613,03**	**53.113,03**	**10.023,99**	82.589,04	**62.130,73**

verantwortlich: Herr Zeuge

		Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag.2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-315.722,27	-285.700,00		**-276.409,45**	**9.290,55**	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge		-105,48			**105,48**	
10	=	**Ordentliche Erträge**	**-315.722,27**	**-285.805,48**		**-276.409,45**	**9.396,03**	
11	-	Personalaufwendungen	16.109,70	17.530,00		**17.751,17**	**221,17**	
12	-	Versorgungsaufwendungen	675,13	960,84		**1.018,29**	**57,45**	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.380,90	20.111,04		**5,23**	**-20.105,81**	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	172.286,64	137.411,76		**146.712,59**	**9.300,83**	
17	=	**Ordentliche Aufwendungen**	**193.452,37**	**176.013,64**		**165.487,28**	**-10.526,36**	
18	=	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**-122.269,90**	**-109.791,84**		**-110.922,17**	**-1.130,33**	
22	=	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**-122.269,90**	**-109.791,84**		**-110.922,17**	**-1.130,33**	
26	=	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** - (Zeilen 22 und 25)	**-122.269,90**	**-109.791,84**		**-110.922,17**	**-1.130,33**	
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-17.846,33	-19.628,68		**-19.816,10**	**-187,42**	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	110.770,70	106.904,69		**66.455,35**	**-40.449,34**	
29	=	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	-29.345,53	-22.515,83		**-64.282,92**	**-41.767,09**	
31	=	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-29.345,53**	**-22.515,83**		**-64.282,92**	**-41.767,09**	

verantwortlich: Herr Zeuge

		Teilfinanzrechnung	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-315.451,30	-285.700,00		**-276.558,04**	**9.141,96**	
9	=	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-315.451,30**	**-285.700,00**		**-276.558,04**	**9.141,96**	
10	-	Personalauszahlungen	14.329,68	15.190,00		**14.761,84**	**-428,16**	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.373,03	20.100,00			**-20.100,00**	
15	-	Sonstige Auszahlungen	162.540,22	136.830,00		**30.914,25**	**-105.915,75**	
16	=	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**181.242,93**	**172.120,00**		**45.676,09**	**-126.443,91**	
17	=	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**-134.208,37**	**-113.580,00**		**-230.881,95**	**-117.301,95**	

verantwortlich: siehe Produktgruppentexte

		Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag.2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-101.016,82	-94.091,00		**-96.727,64**	**-2.636,64**	
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-521.387,49	-526.600,00		**-520.206,55**	**6.393,45**	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-13.110,52	-9.750,00		**-2.990,00**	**6.760,00**	
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.032,00	-900,00		**-1.461,40**	**-561,40**	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-5.833,11	-3.567,08		**-1.653,87**	**1.913,21**	
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	-1.220,76	-5.000,00		**-2.122,06**	**2.877,94**	
10	=	**Ordentliche Erträge**	**-643.600,70**	**-639.908,08**		**-625.161,52**	**14.746,56**	
11	-	Personalaufwendungen	40.156,02	40.490,00		**40.482,43**	**-7,57**	
12	-	Versorgungsaufwendungen	2.194,34	3.123,00		**3.309,32**	**186,32**	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.689,11	47.786,12		**28.948,03**	**-18.838,09**	
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	119.266,00	116.445,00		**114.264,05**	**-2.180,95**	
15	-	Transferaufwendungen	108.739,25	109.800,00		**114.074,50**	**4.274,50**	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.588,96	63.940,94		**6.743,60**	**-57.197,34**	
17	=	**Ordentliche Aufwendungen**	**315.633,68**	**381.585,06**		**307.821,93**	**-73.763,13**	
18	=	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**-327.967,02**	**-258.323,02**		**-317.339,59**	**-59.016,57**	
22	=	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**-327.967,02**	**-258.323,02**		**-317.339,59**	**-59.016,57**	
26	=	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** - (Zeilen 22 und 25)	**-327.967,02**	**-258.323,02**		**-317.339,59**	**-59.016,57**	
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-48,23					
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	464.293,08	526.271,22		**527.417,61**	**1.146,39**	
29	=	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	136.277,83	267.948,20		**210.078,02**	**-57.870,18**	
31	=	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**136.277,83**	**267.948,20**		210.078,02	**-57.870,18**	

verantwortlich: siehe Produktgruppentexte

		Teilfinanzrechnung	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-9.321,82	-6.000,00		**-8.617,59**	**-2.617,59**	
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-644.168,88	-616.500,00		**-602.108,46**	**14.391,54**	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-13.110,52	-9.750,00		**-2.990,00**	**6.760,00**	
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-1.032,00	-900,00		**-1.461,40**	**-561,40**	
9	=	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-667.633,22**	**-633.150,00**		**-615.177,45**	**17.972,55**	
10	-	Personalauszahlungen	39.479,34	40.490,00		**40.414,24**	**-75,76**	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	29.373,47	47.750,00		**29.914,76**	**-17.835,24**	
14	-	Transferauszahlungen	108.739,25	109.800,00		**114.074,50**	**4.274,50**	
15	-	Sonstige Auszahlungen	4.691,81	4.950,00		**4.821,59**	**-128,41**	
16	=	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**182.283,87**	**202.990,00**		**189.225,09**	**-13.764,91**	
17	=	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**-485.349,35**	**-430.160,00**		**-425.952,36**	**4.207,64**	
7	-	**Auszahlungen** für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden		25.000,00			**-25.000,00**	
8	-	für Baumaßnahmen	823,94	54.594,90	2.594,90	**2.594,90**	**-52.000,00**	51.939,16
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	16.630,52	29.000,00		**3.834,47**	**-25.165,53**	
13	=	**Summe: (investive Auszahlungen)**	**17.454,46**	**108.594,90**	**2.594,90**	**6.429,37**	**-102.165,53**	**51.939,16**
14	=	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**	**17.454,46**	**108.594,90**	**2.594,90**	**6.429,37**	**-102.165,53**	**51.939,16**

1.13.01 Öffentliches Grün

verantwortlich: Herr Zeuge

		Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag.2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-88.013,93	-82.757,00		**-85.351,69**	**-2.594,69**	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-4.139,38	-3.750,00			**3.750,00**	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-92.153,31**	**-86.507,00**		**-85.351,69**	**1.155,31**	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.337,92	8.000,00		**6.248,86**	**-1.751,14**	
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	89.645,00	84.571,00		**84.571,00**		
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.382,14	1.260,00		**808,08**	**-451,92**	
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**96.365,06**	**93.831,00**		**91.627,94**	**-2.203,06**	
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**4.211,75**	**7.324,00**		**6.276,25**	**-1.047,75**	
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**4.211,75**	**7.324,00**		**6.276,25**	**-1.047,75**	
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**4.211,75**	**7.324,00**		**6.276,25**	**-1.047,75**	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	159.277,81	101.766,49		**219.112,79**	**117.346,30**	
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	163.489,56	109.090,49		**225.389,04**	**116.298,55**	
31	**=**	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**163.489,56**	**109.090,49**		225.389,04	116.298,55	

1.13.01 Öffentliches Grün

verantwortlich: Herr Zeuge

		Teilfinanzrechnung	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.652,93			**-2.594,69**	**-2.594,69**	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-4.139,38	-3.750,00			**3.750,00**	
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-5.792,31**	**-3.750,00**		**-2.594,69**	**1.155,31**	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.721,15	8.000,00		**6.963,93**	**-1.036,07**	
15	-	Sonstige Auszahlungen	2.382,14	1.260,00		**808,08**	**-451,92**	
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**6.103,29**	**9.260,00**		**7.772,01**	**-1.487,99**	
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**310,98**	**5.510,00**		**5.177,32**	**-332,68**	

1.13.03 Wald-, Forst- und Landwirtschaft

verantwortlich: Frau Willmes

		Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag.2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-7.668,89	-6.000,00		**-6.022,90**	**-22,90**	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-5.981,14	-3.000,00			**3.000,00**	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-13.650,03**	**-9.000,00**		**-6.022,90**	**2.977,10**	
11	-	Personalaufwendungen	684,84			**619,75**	**619,75**	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.857,34	12.200,00		**2.111,76**	**-10.088,24**	
14	-	Bilanzielle Abschreibungen		750,00			**-750,00**	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	176,09	140,00		**175,59**	**35,59**	
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**11.718,27**	**13.090,00**		**2.907,10**	**-10.182,90**	
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**-1.931,76**	**4.090,00**		**-3.115,80**	**-7.205,80**	
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**-1.931,76**	**4.090,00**		**-3.115,80**	**-7.205,80**	
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**-1.931,76**	**4.090,00**		**-3.115,80**	**-7.205,80**	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	8.218,66	8.624,28		**5.083,82**	**-3.540,46**	
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	6.286,90	12.714,28		**1.968,02**	**-10.746,26**	
31	**=**	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**6.286,90**	**12.714,28**		1.968,02	-10.746,26	

1.13.03 Wald-, Forst- und Landwirtschaft

verantwortlich: Frau Willmes

		Teilfinanzrechnung	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-7.668,89	-6.000,00		**-6.022,90**	**-22,90**	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-5.981,14	-3.000,00			**3.000,00**	
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-13.650,03**	**-9.000,00**		**-6.022,90**	**2.977,10**	
10	-	Personalauszahlungen	659,30			**637,55**	**637,55**	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	10.427,23	12.200,00		**2.775,89**	**-9.424,11**	
15	-	Sonstige Auszahlungen	176,09	140,00		**2.372,75**	**2.232,75**	
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**11.262,62**	**12.340,00**		**5.786,19**	**-6.553,81**	
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**-2.387,41**	**3.340,00**		**-236,71**	**-3.576,71**	
7	-	**Auszahlungen** für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden		25.000,00			**-25.000,00**	
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	14.733,16	25.000,00			**-25.000,00**	
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**	**14.733,16**	**50.000,00**			**-50.000,00**	
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**	**14.733,16**	**50.000,00**			**-50.000,00**	

verantwortlich: Frau Willmes

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
5100073 Ökologische Ausgleichsmaßnahmen								
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden		25.000,00			**25.000,00**	
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	14.733,16	25.000,00			**25.000,00**	
13	**=**	**Summe Auszahlungen**	**14.733,16**	**50.000,00**			**50.000,00**	
14	**=**	**Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**14.733,16**	**50.000,00**			**50.000,00**	

verantwortlich: Herr Allerdings

Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag.2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-812,00	-812,00		**-812,00**		
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-812,00**	**-812,00**		**-812,00**		
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	881,00	881,00		**881,00**		
15	-	Transferaufwendungen	108.739,25	109.800,00		**114.074,50**	**4.274,50**	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	346,19	367,51		**295,57**	**-71,94**	
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**109.966,44**	**111.048,51**		**115.251,07**	**4.202,56**	
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**109.154,44**	**110.236,51**		**114.439,07**	**4.202,56**	
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**109.154,44**	**110.236,51**		**114.439,07**	**4.202,56**	
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** - (Zeilen 22 und 25)	**109.154,44**	**110.236,51**		**114.439,07**	**4.202,56**	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-6,78	-2,88		**-6,60**	**-3,72**	
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	109.147,66	110.233,63		**114.432,47**	**4.198,84**	
31	**=**	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**109.147,66**	**110.233,63**		**114.432,47**	**4.198,84**	

verantwortlich: Herr Allerdings

Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
14	-	Transferauszahlungen	108.739,25	109.800,00		**114.074,50**	**4.274,50**	
15	-	Sonstige Auszahlungen		50,00			**-50,00**	
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**108.739,25**	**109.850,00**		**114.074,50**	**4.224,50**	
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**108.739,25**	**109.850,00**		**114.074,50**	**4.224,50**	

verantwortlich: Herr Zeuge

Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag.2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-4.522,00	-4.522,00		**-4.541,05**	**-19,05**	
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-521.387,49	-526.600,00		**-520.206,55**	**6.393,45**	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.990,00	-3.000,00		**-2.990,00**	**10,00**	
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.032,00	-900,00		**-1.461,40**	**-561,40**	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-5.833,11	-3.567,08		**-1.653,87**	**1.913,21**	
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	-1.220,76	-5.000,00		**-2.122,06**	**2.877,94**	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-536.985,36**	**-543.589,08**		**-532.974,93**	**10.614,15**	
11	-	Personalaufwendungen	39.471,18	40.490,00		**39.862,68**	**-627,32**	
12	-	Versorgungsaufwendungen	2.194,34	3.123,00		**3.309,32**	**186,32**	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.493,85	27.586,12		**20.587,41**	**-6.998,71**	
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	28.740,00	30.243,00		**28.812,05**	**-1.430,95**	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.684,54	62.173,43		**5.464,36**	**-56.709,07**	
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**97.583,91**	**163.615,55**		**98.035,82**	**-65.579,73**	
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**-439.401,45**	**-379.973,53**		**-434.939,11**	**-54.965,58**	
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**-439.401,45**	**-379.973,53**		**-434.939,11**	**-54.965,58**	
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** - (Zeilen 22 und 25)	**-439.401,45**	**-379.973,53**		**-434.939,11**	**-54.965,58**	
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-48,23					
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	296.803,39	415.883,33		**303.227,60**	**-112.655,73**	
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	-142.646,29	35.909,80		**-131.711,51**	**-167.621,31**	
31	**=**	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-142.646,29**	**35.909,80**		**-131.711,51**	**-167.621,31**	

verantwortlich: Herr Zeuge

		Teilfinanzrechnung	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-644.168,88	-616.500,00		**-602.108,46**	**14.391,54**	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.990,00	-3.000,00		**-2.990,00**	**10,00**	
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-1.032,00	-900,00		**-1.461,40**	**-561,40**	
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-648.190,88**	**-620.400,00**		**-606.559,86**	**13.840,14**	
10	-	Personalauszahlungen	38.820,04	40.490,00		**39.776,69**	**-713,31**	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	15.225,09	27.550,00		**20.174,94**	**-7.375,06**	
15	-	Sonstige Auszahlungen	2.133,58	3.500,00		**1.640,76**	**-1.859,24**	
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**56.178,71**	**71.540,00**		**61.592,39**	**-9.947,61**	
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**-592.012,17**	**-548.860,00**		**-544.967,47**	**3.892,53**	
8	-	für Baumaßnahmen	823,94	54.594,90	2.594,90	**2.594,90**	**-52.000,00**	51.939,16
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.897,36	4.000,00		**3.834,47**	**-165,53**	
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**	**2.721,30**	**58.594,90**	**2.594,90**	**6.429,37**	**-52.165,53**	**51.939,16**
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**	**2.721,30**	**58.594,90**	**2.594,90**	**6.429,37**	**-52.165,53**	**51.939,16**

verantwortlich: Herr Zeuge

		Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
5100068 Erweiterung Urnenwand Wiedenest								
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen		52.000,00			**52.000,00**	51.939,16
13	**=**	**Summe Auszahlungen**		**52.000,00**			**52.000,00**	**51.939,16**
14	**=**	**Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**		**52.000,00**			**52.000,00**	**51.939,16**

		Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
2	-	Summe der investiven Auszahlungen	2.721,30	6.594,90	2.594,90	**6.429,37**	**165,53**	
3	**=**	**Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**2.721,30**	**6.594,90**	**2.594,90**	**6.429,37**	**165,53**	

verantwortlich: siehe Produktgruppentexte

		Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag.2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.374,00	-1.001.374,00		**-1.374,00**	**1.000.000,00**	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-9.633,35	-10.600,00		**-10.313,20**	**286,80**	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge		-1.108,32			**1.108,32**	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-11.007,35**	**-1.013.082,32**		**-11.687,20**	**1.001.395,12**	
11	-	Personalaufwendungen	21.450,34	30.322,76		**32.151,83**	**1.829,07**	
12	-	Versorgungsaufwendungen	7.089,33	10.089,60		**10.691,64**	**602,04**	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	54.056,35	196.560,81	42.171,81	**47.738,87**	**-148.821,94**	26.144,28
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	1.374,00	1.374,00		**1.374,00**		
15	-	Transferaufwendungen		5.990.714,00	4.990.714,00		**-5.990.714,00**	4.990.714,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.094,70	14.950,99		**14.209,42**	**-741,57**	
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**97.064,72**	**6.244.012,16**	**5.032.885,81**	**106.165,76**	**-6.137.846,40**	**5.016.858,28**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**86.057,37**	**5.230.929,84**	**5.032.885,81**	**94.478,56**	**-5.136.451,28**	**5.016.858,28**
19	+	Finanzerträge	-59.252,05	-61.350,00		**-58.429,78**	**2.920,22**	
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)	**-59.252,05**	**-61.350,00**		**-58.429,78**	**2.920,22**	
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**26.805,32**	**5.169.579,84**	**5.032.885,81**	**36.048,78**	**-5.133.531,06**	**5.016.858,28**
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**26.805,32**	**5.169.579,84**	**5.032.885,81**	**36.048,78**	**-5.133.531,06**	**5.016.858,28**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-133,36	-100,04		**100,04**		
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	74.209,79	84.734,95		**100.622,20**	**15.887,25**	
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	100.881,75	5.254.214,75	5.032.885,81	**136.670,98**	**-5.117.543,77**	5.016.858,28
31	**=**	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**100.881,75**	**5.254.214,75**	**5.032.885,81**	**136.670,98**	**-5.117.543,77**	**5.016.858,28**

verantwortlich: siehe Produktgruppentexte

		Teilfinanzrechnung	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen		-1.000.000,00			**1.000.000,00**	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-9.132,15	-10.600,00		**-11.003,30**	**-403,30**	
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-63.615,82	-61.350,00		**-58.429,78**	**2.920,22**	
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-72.747,97**	**-1.071.950,00**		**-69.433,08**	**1.002.516,92**	
10	-	Personalauszahlungen	29.632,67	29.400,00		**30.639,48**	**1.239,48**	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	54.028,73	196.521,81	42.171,81	**47.720,58**	**-148.801,23**	26.144,28
14	-	Transferauszahlungen		5.990.714,00	4.990.714,00		**-5.990.714,00**	4.990.714,00
15	-	Sonstige Auszahlungen	11.590,91	13.300,00		**12.678,28**	**-621,72**	
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**95.252,31**	**6.229.935,81**	**5.032.885,81**	**91.038,34**	**-6.138.897,47**	**5.016.858,28**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**22.504,34**	**5.157.985,81**	**5.032.885,81**	**21.605,26**	**-5.136.380,55**	**5.016.858,28**
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen	343,43					
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen		5.100,00	5.000,00		**-5.100,00**	5.000,00
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**	**343,43**	**5.100,00**	**5.000,00**		**-5.100,00**	**5.000,00**
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**	**343,43**	**5.100,00**	**5.000,00**		**-5.100,00**	**5.000,00**

1.15.01 Wirtschaftsförderung

verantwortlich: Herr Thul

		Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag.2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.374,00	-1.001.374,00		**-1.374,00**	**1.000.000,00**	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-1.374,00**	**-1.001.374,00**		**-1.374,00**	**1.000.000,00**	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	53.077,56	193.171,81	42.171,81	**47.142,30**	**-146.029,51**	26.144,28
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	1.374,00	1.374,00		**1.374,00**		
15	-	Transferaufwendungen		5.990.714,00	4.990.714,00		**-5.990.714,00**	4.990.714,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	649,65	723,74		**192,13**	**-531,61**	
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**55.101,21**	**6.185.983,55**	**5.032.885,81**	**48.708,43**	**-6.137.275,12**	**5.016.858,28**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**53.727,21**	**5.184.609,55**	**5.032.885,81**	**47.334,43**	**-5.137.275,12**	**5.016.858,28**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**53.727,21**	**5.184.609,55**	**5.032.885,81**	**47.334,43**	**-5.137.275,12**	**5.016.858,28**
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** - (Zeilen 22 und 25)	**53.727,21**	**5.184.609,55**	**5.032.885,81**	**47.334,43**	**-5.137.275,12**	**5.016.858,28**
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-75,76	-32,76		**-73,83**	**-41,07**	
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	53.651,45	5.184.576,79	5.032.885,81	**47.260,60**	**-5.137.316,19**	5.016.858,28
31	**=**	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**53.651,45**	**5.184.576,79**	**5.032.885,81**	**47.260,60**	**-5.137.316,19**	**5.016.858,28**

1.15.01 Wirtschaftsförderung

verantwortlich: Herr Thul

		Teilfinanzrechnung	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen		-1.000.000,00			**1.000.000,00**	
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**		**-1.000.000,00**			**1.000.000,00**	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	53.077,56	193.171,81	42.171,81	**47.142,30**	**-146.029,51**	26.144,28
14	-	Transferauszahlungen		5.990.714,00	4.990.714,00		**-5.990.714,00**	4.990.714,00
15	-	Sonstige Auszahlungen	476,82	500,00			**-500,00**	
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**53.554,38**	**6.184.385,81**	**5.032.885,81**	**47.142,30**	**-6.137.243,51**	**5.016.858,28**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**53.554,38**	**5.184.385,81**	**5.032.885,81**	**47.142,30**	**-5.137.243,51**	**5.016.858,28**

1.15.02 Tourismus

verantwortlich: Herr Thul

		Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag.2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-9,50	-100,00		**-11,40**	**88,60**	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-9,50**	**-100,00**		**-11,40**	**88,60**	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	573,90	1.000,00		**578,28**	**-421,72**	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.989,17	3.721,93		**3.676,81**	**-45,12**	
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**2.563,07**	**4.721,93**		**4.255,09**	**-466,84**	
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**2.553,57**	**4.621,93**		**4.243,69**	**-378,24**	
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**2.553,57**	**4.621,93**		**4.243,69**	**-378,24**	
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** - (Zeilen 22 und 25)	**2.553,57**	**4.621,93**		**4.243,69**	**-378,24**	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-175,25	-75,96		**-170,80**	**-94,84**	
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	2.378,32	4.545,97		**4.072,89**	**-473,08**	
31	**=**	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**2.378,32**	**4.545,97**		**4.072,89**	**-473,08**	

1.15.02 Tourismus

verantwortlich: Herr Thul

		Teilfinanzrechnung	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-9,50	-100,00		**-11,40**	**88,60**	
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-9,50**	**-100,00**		**-11,40**	**88,60**	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	573,90	1.000,00		**578,28**	**-421,72**	
15	-	Sonstige Auszahlungen	1.600,00	3.300,00		**3.300,00**		
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.173,90**	**4.300,00**		**3.878,28**	**-421,72**	
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**2.164,40**	**4.200,00**		**3.866,88**	**-333,12**	

1.15.03 Öffentliche Einrichtungen

verantwortlich: siehe Produktgruppentext

		Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag.2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-9.623,85	-10.500,00		**-10.301,80**	**198,20**	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge		-1.108,32			**1.108,32**	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-9.623,85**	**-11.608,32**		**-10.301,80**	**1.306,52**	
11	-	Personalaufwendungen	21.450,34	30.322,76		**32.151,83**	**1.829,07**	
12	-	Versorgungsaufwendungen	7.089,33	10.089,60		**10.691,64**	**602,04**	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	404,89	2.389,00		**18,29**	**-2.370,71**	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	941,79	1.005,32		**971,98**	**-33,34**	
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**29.886,35**	**43.806,68**		**43.833,74**	**27,06**	
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**20.262,50**	**32.198,36**		**33.531,94**	**1.333,58**	
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**20.262,50**	**32.198,36**		**33.531,94**	**1.333,58**	
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**20.262,50**	**32.198,36**		**33.531,94**	**1.333,58**	
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-133,36	-100,04			**100,04**	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	74.460,80	84.843,67		**100.866,83**	**16.023,16**	
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	94.589,94	116.941,99		**134.398,77**	**17.456,78**	
31	**=**	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**94.589,94**	**116.941,99**		**134.398,77**	**17.456,78**	

1.15.03 Öffentliche Einrichtungen

verantwortlich: siehe Produktgruppentext

		Teilfinanzrechnung	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-9.122,65	-10.500,00		**-10.991,90**	**-491,90**	
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-9.122,65**	**-10.500,00**		**-10.991,90**	**-491,90**	
10	-	Personalauszahlungen	29.632,67	29.400,00		**30.639,48**	**1.239,48**	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	377,27	2.350,00			**-2.350,00**	
15	-	Sonstige Auszahlungen				**9,78**	**9,78**	
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**30.009,94**	**31.750,00**		**30.649,26**	**-1.100,74**	
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**20.887,29**	**21.250,00**		**19.657,36**	**-1.592,64**	

1.15.04 Sonstige wirtschaftliche Unternehmungen

verantwortlich: Frau Stoffel

		Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag.2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.514,09	9.500,00		**9.368,50**	**-131,50**	
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**9.514,09**	**9.500,00**		**9.368,50**	**-131,50**	
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**9.514,09**	**9.500,00**		**9.368,50**	**-131,50**	
19	+	Finanzerträge	-59.252,05	-61.350,00		**-58.429,78**	**2.920,22**	
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)	**-59.252,05**	**-61.350,00**		-58.429,78	**2.920,22**	
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**-49.737,96**	**-51.850,00**		-49.061,28	**2.788,72**	
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**-49.737,96**	**-51.850,00**		-49.061,28	**2.788,72**	
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	-49.737,96	-51.850,00		**-49.061,28**	**2.788,72**	
31	**=**	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-49.737,96**	**-51.850,00**		-49.061,28	**2.788,72**	

1.15.04 Sonstige wirtschaftliche Unternehmungen

verantwortlich: Frau Stoffel

		Teilfinanzrechnung	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-63.615,82	-61.350,00		**-58.429,78**	**2.920,22**	
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-63.615,82**	**-61.350,00**		-58.429,78	**2.920,22**	
15	-	Sonstige Auszahlungen	9.514,09	9.500,00		**9.368,50**	**-131,50**	
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**9.514,09**	**9.500,00**		9.368,50	**-131,50**	
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**-54.101,73**	**-51.850,00**		-49.061,28	**2.788,72**	
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen	343,43					
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen		5.100,00	5.000,00		**-5.100,00**	5.000,00
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**	**343,43**	**5.100,00**	**5.000,00**		**-5.100,00**	**5.000,00**
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**	**343,43**	**5.100,00**	**5.000,00**		**-5.100,00**	**5.000,00**

1.15.04 Sonstige wirtschaftliche Unternehmungen

verantwortlich: Frau Stoffel

		Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
2	-	Summe der investiven Auszahlungen	343,43	5.100,00	5.000,00		**5.100,00**	5.000,00
3	**=**	**Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**343,43**	**5.100,00**	**5.000,00**		**5.100,00**	**5.000,00**

verantwortlich: siehe Produktgruppentexte

		Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag.2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
1		Steuern und ähnliche Abgaben	-24.815.325,77	-23.179.100,00		**-24.450.441,36**	**-1.271.341,36**	
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-11.231.187,43	-12.029.130,00		**-12.434.147,81**	**-405.017,81**	
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-24.229,80			**-24.229,80**	**-24.229,80**	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-196.544,78	-128.000,00		**-326.616,81**	**-198.616,81**	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-36.267.287,78**	**-35.336.230,00**		**-37.235.435,78**	**-1.899.205,78**	
11	-	Personalaufwendungen	256.794,52			**-8.943,85**	**-8.943,85**	
15	-	Transferaufwendungen	20.948.706,05	21.386.600,00		**21.368.723,94**	**-17.876,06**	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	405.282,47	320.000,00		**310.856,61**	**-9.143,39**	
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**21.610.783,04**	**21.706.600,00**		**21.670.636,70**	**-35.963,30**	
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**-14.656.504,74**	**-13.629.630,00**		**-15.564.799,08**	**-1.935.169,08**	
19	+	Finanzerträge	-17,16			**-17,98**	**-17,98**	
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	652.029,71	755.000,00		**600.453,29**	**-154.546,71**	
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)	**652.012,55**	**755.000,00**		**600.435,31**	**-154.564,69**	
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**-14.004.492,19**	**-12.874.630,00**		**-14.964.363,77**	**-2.089.733,77**	
23	+	Außerordentliche Erträge	-1.698.769,04	-1.635.900,00		**-1.155.172,50**	**480.727,50**	
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (Zeilen 23 und 24)	**-1.698.769,04**	**-1.635.900,00**		-1.155.172,50	480.727,50	
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**-15.703.261,23**	**-14.510.530,00**		**-16.119.536,27**	**-1.609.006,27**	
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	-15.703.261,23	-14.510.530,00		**-16.119.536,27**	**-1.609.006,27**	
31	**=**	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-15.703.261,23**	**-14.510.530,00**		-16.119.536,27	-1.609.006,27	

verantwortlich: siehe Produktgruppentexte

		Teilfinanzrechnung	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
1		Steuern und ähnliche Abgaben	-24.384.734,06	-23.179.100,00		**-23.736.427,41**	**-557.327,41**	
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-11.231.187,43	-12.029.130,00		**-12.434.147,81**	**-405.017,81**	
7	+	Sonstige Einzahlungen	783.629,89	-28.000,00		**43.580,60**	**71.580,60**	
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-34.832.291,60**	**-35.236.230,00**		**-36.126.994,62**	**-890.764,62**	
10	-	Personalauszahlungen	23.056,09			**4.117,91**	**4.117,91**	
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	670.031,94	755.000,00		**603.067,52**	**-151.932,48**	
14	-	Transferauszahlungen	21.844.552,23	21.386.600,00		**21.361.123,61**	**-25.476,39**	
15	-	Sonstige Auszahlungen	35.637,59	20.000,00		**29.666,57**	**9.666,57**	
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**22.573.277,85**	**22.161.600,00**		21.997.975,61	-163.624,39	
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**-12.259.013,75**	**-13.074.630,00**		-14.129.019,01	-1.054.389,01	
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-1.633.337,47	-1.071.200,00		**-1.679.155,53**	**-607.955,53**	
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**	**-1.633.337,47**	**-1.071.200,00**		-1.679.155,53	-607.955,53	
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**	**-1.633.337,47**	**-1.071.200,00**		-1.679.155,53	-607.955,53	

1.16.01 Steuern, allg. Zuweisungen, allg.Umlagen

verantwortlich: Frau Stoffel

		Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag.2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
1		Steuern und ähnliche Abgaben	-24.815.325,77	-23.179.100,00		**-24.450.441,36**	**-1.271.341,36**	
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-11.231.187,43	-12.029.130,00		**-12.434.147,81**	**-405.017,81**	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-196.544,78	-128.000,00		**-305.342,79**	**-177.342,79**	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-36.243.057,98**	**-35.336.230,00**		-37.189.931,96	-1.853.701,96	
15	-	Transferaufwendungen	20.948.706,05	21.386.600,00		**21.368.723,94**	**-17.876,06**	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	404.918,62	320.000,00		**310.628,04**	**-9.371,96**	
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**21.353.624,67**	**21.706.600,00**		21.679.351,98	-27.248,02	
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**-14.889.433,31**	**-13.629.630,00**		-15.510.579,98	-1.880.949,98	
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**-14.889.433,31**	**-13.629.630,00**		-15.510.579,98	-1.880.949,98	
23	+	Außerordentliche Erträge	-1.698.769,04	-1.635.900,00		**-1.155.172,50**	**480.727,50**	
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (Zeilen 23 und 24)	**-1.698.769,04**	**-1.635.900,00**		-1.155.172,50	480.727,50	
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**-16.588.202,35**	**-15.265.530,00**		-16.665.752,48	-1.400.222,48	
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	-16.588.202,35	-15.265.530,00		**-16.665.752,48**	**-1.400.222,48**	
31	**=**	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-16.588.202,35**	**-15.265.530,00**		-16.665.752,48	-1.400.222,48	

1.16.01 Steuern, allg. Zuweisungen, allg.Umlagen

verantwortlich: Frau Stoffel

		Teilfinanzrechnung	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
1		Steuern und ähnliche Abgaben	-24.384.734,06	-23.179.100,00		**-23.736.427,41**	**-557.327,41**	
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-11.231.187,43	-12.029.130,00		**-12.434.147,81**	**-405.017,81**	
7	+	Sonstige Einzahlungen	-93.693,55	-28.000,00		**-14.826,41**	**13.173,59**	
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-35.709.615,04**	**-35.236.230,00**		**-36.185.401,63**	**-949.171,63**	
14	-	Transferauszahlungen	21.844.552,23	21.386.600,00		**21.361.123,61**	**-25.476,39**	
15	-	Sonstige Auszahlungen	16.536,00	20.000,00		**16.794,33**	**-3.205,67**	
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**21.861.088,23**	**21.406.600,00**		**21.377.917,94**	**-28.682,06**	
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**-13.848.526,81**	**-13.829.630,00**		**-14.807.483,69**	**-977.853,69**	
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-1.633.337,47	-1.071.200,00		**-1.679.155,53**	**-607.955,53**	
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**	**-1.633.337,47**	**-1.071.200,00**		**-1.679.155,53**	**-607.955,53**	
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**	**-1.633.337,47**	**-1.071.200,00**		**-1.679.155,53**	**-607.955,53**	

1.16.01 Steuern, allg. Zuweisungen, allg.Umlagen

verantwortlich: Frau Stoffel

		Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
5000013 Schulpauschale								
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-598.178,00			**-607.896,00**	**607.896,00**	
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**-598.178,00**			**-607.896,00**	**607.896,00**	
14	**=**	**Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-598.178,00**			**-607.896,00**	**607.896,00**	

		Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
5000015 Allgemeine Investitionspauschale								
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-1.035.159,47	##########		**-1.071.259,53**	**59,53**	
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**-1.035.159,47**	##########		**-1.071.259,53**	**59,53**	
14	**=**	**Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-1.035.159,47**	##########		**-1.071.259,53**	**59,53**	

1.16.02 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

verantwortlich: Herr Knabe

		Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag.2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-24.229,80			**-24.229,80**	**-24.229,80**	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge				**-21.274,02**	**-21.274,02**	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-24.229,80**			**-45.503,82**	**-45.503,82**	
11	-	Personalaufwendungen	256.794,52			**-8.943,85**	**-8.943,85**	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	363,85			**228,57**	**228,57**	
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**257.158,37**			**-8.715,28**	**-8.715,28**	
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**232.928,57**			**-54.219,10**	**-54.219,10**	
19	+	Finanzerträge	-17,16			**-17,98**	**-17,98**	
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	652.029,71	755.000,00		**600.453,29**	**-154.546,71**	
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)	**652.012,55**	**755.000,00**		**600.435,31**	**-154.564,69**	
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**884.941,12**	**755.000,00**		**546.216,21**	**-208.783,79**	
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**884.941,12**	**755.000,00**		**546.216,21**	**-208.783,79**	
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	884.941,12	755.000,00		**546.216,21**	**-208.783,79**	
31	**=**	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**884.941,12**	**755.000,00**		**546.216,21**	**-208.783,79**	

1.16.02 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

verantwortlich: Herr Knabe

		Teilfinanzrechnung	Ergebnis 2021	fortg. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertrag. 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
7	+	Sonstige Einzahlungen	877.323,44			**58.407,01**	**58.407,01**	
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**877.323,44**			**58.407,01**	**58.407,01**	
10	-	Personalauszahlungen	23.056,09			**4.117,91**	**4.117,91**	
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	670.031,94	755.000,00		**603.067,52**	**-151.932,48**	
15	-	Sonstige Auszahlungen	19.101,59			**12.872,24**	**12.872,24**	
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**712.189,62**	**755.000,00**		**620.057,67**	**-134.942,33**	
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**1.589.513,06**	**755.000,00**		**678.464,68**	**-76.535,32**	

Bestätigungsvermerk des unabhängigen Abschlussprüfers

An die Stadt Bergneustadt, Bergneustadt:

Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss der Stadt Bergneustadt, Bergneustadt, - bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2022, der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung und den Teilrechnungen für das Haushaltsjahr vom 01. Januar bis zum 31. Dezember 2022 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden - geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht der Stadt Bergneustadt, Bergneustadt, für das Haushaltsjahr vom 01. Januar bis zum 31. Dezember 2022 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den Vorschriften des § 95 Gemeindeordnung Nordrhein-Westfalen - GO NRW - i.V.m. der Verordnung über das Haushaltswesen der Kommunen im Land Nordrhein-Westfalen (Kommunalhaushaltsverordnung Nordrhein-Westfalen - KomHVO NRW) und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage der Stadt zum 31. Dezember 2022 sowie ihrer Ertragslage für das Haushaltsjahr vom 01. Januar bis zum 31. Dezember 2022.

- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Stadt. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den deutschen gesetzlichen Vorschriften und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Gemäß § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Lageberichts geführt hat.

Grundlage für die Prüfungsurteile

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts in Übereinstimmung mit § 317 HGB und § 102 GO NRW unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts" unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von der Stadt unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen kommunalrechtlichen Vorschriften Nordrhein-Westfalens und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.

Hinweis auf einen sonstigen Sachverhalt

Die letzte körperliche Bestandsaufnahme des unbeweglichen Sachanlagevermögens (hier: der Gemeindestraßen) der Stadt hat 2005 stattgefunden. Gemäß der ab 01. Januar 2019 geltenden Verordnung über das Haushaltswesen der Kommunen im Land Nordrhein-Westfalen (Kommunalhaushalts- verordnung Nordrhein-Westfalen - KomHVO NRW) soll bei Anwendung des Buchinventurverfahrens das Intervall für die körperliche Bestandsaufnahme bei körperlichen beweglichen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens fünf Jahre und bei körperlichen unbeweglichen Vermögensgegenständen des Anlagenvermögens 10 Jahre nicht überschreiten. Bis zu diesem Zeitpunkt der Berichterstellung besteht ein Verordnungsverstoß wegen unterlassener vollständiger Folgeinventuren der Gemeindestraßen, da eine Verpflichtung gemäß § 30 Abs. 2 KomHVO NRW zur Durchführung einer körperlichen Bestandsaufnahme beim körperlich unbeweglichen Anlagevermögen alle 10 Jahre besteht.

Die Stadt Bergneustadt hat einen Auftrag an einen externen Anbieter zur Erstellung eines Straßenzustandskatasters und einer damit verbundenen körperlichen Bestandsaufnahme/Inventarisierun vergeben. Von November 2022 bis Juni 2023 wurde zum Zuge der Straßenkontrolle eine erste Bestandserfassung durchgeführt. Eine Auswertung ist bisher noch nicht erfolgt.

Aus Prüfersicht ist dies für die Gesamtbeurteilung der hinreichenden Ordnungsmäßigkeit der haushaltsrechtlichen Rechnungslegung nicht wesentlich. Unser Prüfungsurteil zum Jahresabschluss ist diesbezüglich nicht modifiziert.

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter und des Rechnungsprüfungsausschusses für den Jahresabschluss und den Lagebericht

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den Vorschriften des § 95 GO NRW i.V.m. der KomHVO NRW in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Finanz- und Ertragslage der Stadt vermittelt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt haben, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen - beabsichtigten oder unbeabsichtigten - falschen Darstellungen ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit der Stadt zur Fortführung ihrer Tätigkeit, d.h. der stetigen Erfüllung der Aufgaben zu beurteilen. Des Weiteren haben sie die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Sicherung der stetigen Erfüllung ihrer Aufgaben, sofern einschlägig, anzugeben.

Außerdem sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichts, der insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Stadt vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie als notwendig erachtet haben, um die Aufstellung eines Lageberichts in Übereinstimmung mit den anzuwendenden deutschen gesetzlichen Vorschriften zu ermöglichen, und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

Der Rechnungsprüfungsausschuss ist verantwortlich für die Überwachung des Rechnungslegungsprozesses der Stadt zur Aufstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichts.

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen - beabsichtigten oder unbeabsichtigten - falschen Darstellungen ist, und ob der Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Stadt vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB und § 102 GO NRW unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus Verstößen oder Unrichtigkeiten resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses und Lageberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher - beabsichtigter oder unbeabsichtigter - falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zu dienen. Das Risiko, dass wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist bei Verstößen höher als bei Unrichtigkeiten, da Verstöße betrügerisches Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.

- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem und den für die Prüfung des Lageberichts relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieses Systems der Stadt abzugeben.

- beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.

- ziehen wir auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise Schlussfolgerungen darüber, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit der Stadt zur Fortführung ihrer Tätigkeit, d.h. der stetigen Erfüllung ihrer Aufgaben, aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss und im Lagebericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser jeweiliges Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass die Stadt die stetige Aufgabenerfüllung nicht sicherstellen kann.

- beurteilen wir die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Jahresabschlusses einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresabschluss die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Stadt vermittelt.

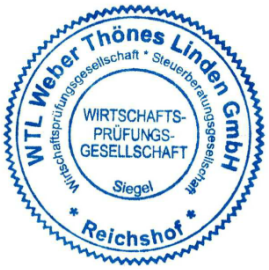
- beurteilen wir den Einklang des Lageberichts mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage der Stadt.

- führen wir Prüfungshandlungen zu den von den gesetzlichen Vertretern dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von den gesetzlichen Vertretern zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zugrunde liegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

Wir erörtern mit den für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung feststellen.

Reichshof, den 21. Juni 2023

WTL Weber Thönes Linden GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft



Michael Linden
Wirtschaftsprüfer

Fakultative Anlagen

Rechtliche und wirtschaftliche Verhältnisse

Name:

Stadt Bergneustadt

Landkreis:

Oberbergischer Kreis

Fläche und Einwohnerzahlen des Gemeindegebiets gem. OBK, IT NRW 31. Dezember 2021:

Fläche: 37,89 km²

Einwohner: 18.416

Hauptsatzung/Geschäftsordnung:

Hauptsatzung der Stadt Bergneustadt

vom 20. Mai 1998, zuletzt geändert am 24. September 2019

Haushaltssatzung 2022:

Haushaltssatzung 2022 vom 24. November 2021

Allgemeine Auftragsbedingungen
für
Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften
vom 1. Januar 2017

DokID:

1. Geltungsbereich

(1) Die Auftragsbedingungen gelten für Verträge zwischen Wirtschaftsprüfern oder Wirtschaftsprüfungsgesellschaften (im Nachstehenden zusammenfassend „Wirtschaftsprüfer" genannt) und ihren Auftraggebern über Prüfungen, Steuerberatung, Beratungen in wirtschaftlichen Angelegenheiten und sonstige Aufträge, soweit nicht etwas anderes ausdrücklich schriftlich vereinbart oder gesetzlich zwingend vorgeschrieben ist.

(2) Dritte können nur dann Ansprüche aus dem Vertrag zwischen Wirtschaftsprüfer und Auftraggeber herleiten, wenn dies ausdrücklich vereinbart ist oder sich aus zwingenden gesetzlichen Regelungen ergibt. Im Hinblick auf solche Ansprüche gelten diese Auftragsbedingungen auch diesen Dritten gegenüber.

2. Umfang und Ausführung des Auftrags

(1) Gegenstand des Auftrags ist die vereinbarte Leistung, nicht ein bestimmter wirtschaftlicher Erfolg. Der Auftrag wird nach den Grundsätzen ordnungsmäßiger Berufsausübung ausgeführt. Der Wirtschaftsprüfer übernimmt im Zusammenhang mit seinen Leistungen keine Aufgaben der Geschäftsführung. Der Wirtschaftsprüfer ist für die Nutzung oder Umsetzung der Ergebnisse seiner Leistungen nicht verantwortlich. Der Wirtschaftsprüfer ist berechtigt, sich zur Durchführung des Auftrags sachverständiger Personen zu bedienen.

(2) Die Berücksichtigung ausländischen Rechts bedarf – außer bei betriebswirtschaftlichen Prüfungen – der ausdrücklichen schriftlichen Vereinbarung.

(3) Ändert sich die Sach- oder Rechtslage nach Abgabe der abschließenden beruflichen Äußerung, so ist der Wirtschaftsprüfer nicht verpflichtet, den Auftraggeber auf Änderungen oder sich daraus ergebende Folgerungen hinzuweisen.

3. Mitwirkungspflichten des Auftraggebers

(1) Der Auftraggeber hat dafür zu sorgen, dass dem Wirtschaftsprüfer alle für die Ausführung des Auftrags notwendigen Unterlagen und weiteren Informationen rechtzeitig übermittelt werden und ihm von allen Vorgängen und Umständen Kenntnis gegeben wird, die für die Ausführung des Auftrags von Bedeutung sein können. Dies gilt auch für die Unterlagen und weiteren Informationen, Vorgänge und Umstände, die erst während der Tätigkeit des Wirtschaftsprüfers bekannt werden. Der Auftraggeber wird dem Wirtschaftsprüfer geeignete Auskunftspersonen benennen.

(2) Auf Verlangen des Wirtschaftsprüfers hat der Auftraggeber die Vollständigkeit der vorgelegten Unterlagen und der weiteren Informationen sowie der gegebenen Auskünfte und Erklärungen in einer vom Wirtschaftsprüfer formulierten schriftlichen Erklärung zu bestätigen.

4. Sicherung der Unabhängigkeit

(1) Der Auftraggeber hat alles zu unterlassen, was die Unabhängigkeit der Mitarbeiter des Wirtschaftsprüfers gefährdet. Dies gilt für die Dauer des Auftragsverhältnisses insbesondere für Angebote auf Anstellung oder Übernahme von Organfunktionen und für Angebote, Aufträge auf eigene Rechnung zu übernehmen.

(2) Sollte die Durchführung des Auftrags die Unabhängigkeit des Wirtschaftsprüfers, die der mit ihm verbundenen Unternehmen, seiner Netzwerkunternehmen oder solcher mit ihm assoziierten Unternehmen, auf die die Unabhängigkeitsvorschriften in gleicher Weise Anwendung finden wie auf den Wirtschaftsprüfer, in anderen Auftragsverhältnissen beeinträchtigen, ist der Wirtschaftsprüfer zur außerordentlichen Kündigung des Auftrags berechtigt.

5. Berichterstattung und mündliche Auskünfte

Soweit der Wirtschaftsprüfer Ergebnisse im Rahmen der Bearbeitung des Auftrags schriftlich darzustellen hat, ist alleine diese schriftliche Darstellung maßgebend. Entwürfe schriftlicher Darstellungen sind unverbindlich. Sofern nicht anders vereinbart, sind mündliche Erklärungen und Auskünfte des Wirtschaftsprüfers nur dann verbindlich, wenn sie schriftlich bestätigt werden. Erklärungen und Auskünfte des Wirtschaftsprüfers außerhalb des erteilten Auftrags sind stets unverbindlich.

6. Weitergabe einer beruflichen Äußerung des Wirtschaftsprüfers

(1) Die Weitergabe beruflicher Äußerungen des Wirtschaftsprüfers (Arbeitsergebnisse oder Auszüge von Arbeitsergebnissen – sei es im Entwurf oder in der Endfassung) oder die Information über das Tätigwerden des Wirtschaftsprüfers für den Auftraggeber an einen Dritten bedarf der schriftlichen Zustimmung des Wirtschaftsprüfers, es sei denn, der Auftraggeber ist zur Weitergabe oder Information aufgrund eines Gesetzes oder einer behördlichen Anordnung verpflichtet.

(2) Die Verwendung beruflicher Äußerungen des Wirtschaftsprüfers und die Information über das Tätigwerden des Wirtschaftsprüfers für den Auftraggeber zu Werbezwecken durch den Auftraggeber sind unzulässig.

7. Mängelbeseitigung

(1) Bei etwaigen Mängeln hat der Auftraggeber Anspruch auf Nacherfüllung durch den Wirtschaftsprüfer. Nur bei Fehlschlagen, Unterlassen bzw. unberechtigter Verweigerung, Unzumutbarkeit oder Unmöglichkeit der Nacherfüllung kann er die Vergütung mindern oder vom Vertrag zurücktreten; ist der Auftrag nicht von einem Verbraucher erteilt worden, so kann der Auftraggeber wegen eines Mangels nur dann vom Vertrag zurücktreten, wenn die erbrachte Leistung wegen Fehlschlagens, Unterlassung, Unzumutbarkeit oder Unmöglichkeit der Nacherfüllung für ihn ohne Interesse ist. Soweit darüber hinaus Schadensersatzansprüche bestehen, gilt Nr. 9.

(2) Der Anspruch auf Beseitigung von Mängeln muss vom Auftraggeber unverzüglich in Textform geltend gemacht werden. Ansprüche nach Abs. 1, die nicht auf einer vorsätzlichen Handlung beruhen, verjähren nach Ablauf eines Jahres ab dem gesetzlichen Verjährungsbeginn.

(3) Offenbare Unrichtigkeiten, wie z.B. Schreibfehler, Rechenfehler und formelle Mängel, die in einer beruflichen Äußerung (Bericht, Gutachten und dgl.) des Wirtschaftsprüfers enthalten sind, können jederzeit vom Wirtschaftsprüfer auch Dritten gegenüber berichtigt werden. Unrichtigkeiten, die geeignet sind, in der beruflichen Äußerung des Wirtschaftsprüfers enthaltene Ergebnisse infrage zu stellen, berechtigen diesen, die Äußerung auch Dritten gegenüber zurückzunehmen. In den vorgenannten Fällen ist der Auftraggeber vom Wirtschaftsprüfer tunlichst vorher zu hören.

8. Schweigepflicht gegenüber Dritten, Datenschutz

(1) Der Wirtschaftsprüfer ist nach Maßgabe der Gesetze (§ 323 Abs. 1 HGB, § 43 WPO, § 203 StGB) verpflichtet, über Tatsachen und Umstände, die ihm bei seiner Berufstätigkeit anvertraut oder bekannt werden, Stillschweigen zu bewahren, es sei denn, dass der Auftraggeber ihn von dieser Schweigepflicht entbindet.

(2) Der Wirtschaftsprüfer wird bei der Verarbeitung von personenbezogenen Daten die nationalen und europarechtlichen Regelungen zum Datenschutz beachten.

9. Haftung

(1) Für gesetzlich vorgeschriebene Leistungen des Wirtschaftsprüfers, insbesondere Prüfungen, gelten die jeweils anzuwendenden gesetzlichen Haftungsbeschränkungen, insbesondere die Haftungsbeschränkung des § 323 Abs. 2 HGB.

(2) Sofern weder eine gesetzliche Haftungsbeschränkung Anwendung findet noch eine einzelvertragliche Haftungsbeschränkung besteht, ist die Haftung des Wirtschaftsprüfers für Schadensersatzansprüche jeder Art, mit Ausnahme von Schäden aus der Verletzung von Leben, Körper und Gesundheit, sowie von Schäden, die eine Ersatzpflicht des Herstellers nach § 1 ProdHaftG begründen, bei einem fahrlässig verursachten einzelnen Schadensfall gemäß § 54a Abs. 1 Nr. 2 WPO auf 4 Mio. € beschränkt.

(3) Einreden und Einwendungen aus dem Vertragsverhältnis mit dem Auftraggeber stehen dem Wirtschaftsprüfer auch gegenüber Dritten zu.

(4) Leiten mehrere Anspruchsteller aus dem mit dem Wirtschaftsprüfer bestehenden Vertragsverhältnis Ansprüche aus einer fahrlässigen Pflichtverletzung des Wirtschaftsprüfers her, gilt der in Abs. 2 genannte Höchstbetrag für die betreffenden Ansprüche aller Anspruchsteller insgesamt.

Alle Rechte vorbehalten. Ohne Genehmigung des Verlages ist es nicht gestattet, die Vordrucke ganz oder teilweise nachzudrucken bzw. auf fotomechanischem oder elektronischem Wege zu vervielfältigen und/oder zu verbreiten.
© IDW Verlag GmbH · Tersteegenstraße 14 · 40474 Düsseldorf

Lizenziert für/Licensed to: WTL Weber Thönes Linden GmbH | 70006043991 | AV00011672

DokID:

(5) Ein einzelner Schadensfall im Sinne von Abs. 2 ist auch bezüglich eines aus mehreren Pflichtverletzungen stammenden einheitlichen Schadens gegeben. Der einzelne Schadensfall umfasst sämtliche Folgen einer Pflichtverletzung ohne Rücksicht darauf, ob Schäden in einem oder in mehreren aufeinanderfolgenden Jahren entstanden sind. Dabei gilt mehrfaches auf gleicher oder gleichartiger Fehlerquelle beruhendes Tun oder Unterlassen als einheitliche Pflichtverletzung, wenn die betreffenden Angelegenheiten miteinander in rechtlichem oder wirtschaftlichem Zusammenhang stehen. In diesem Fall kann der Wirtschaftsprüfer nur bis zur Höhe von 5 Mio. € in Anspruch genommen werden. Die Begrenzung auf das Fünffache der Mindestversicherungssumme gilt nicht bei gesetzlich vorgeschriebenen Pflichtprüfungen.

(6) Ein Schadensersatzanspruch erlischt, wenn nicht innerhalb von sechs Monaten nach der schriftlichen Ablehnung der Ersatzleistung Klage erhoben wird und der Auftraggeber auf diese Folge hingewiesen wurde. Dies gilt nicht für Schadensersatzansprüche, die auf vorsätzliches Verhalten zurückzuführen sind, sowie bei einer schuldhaften Verletzung von Leben, Körper oder Gesundheit sowie bei Schäden, die eine Ersatzpflicht des Herstellers nach § 1 ProdHaftG begründen. Das Recht, die Einrede der Verjährung geltend zu machen, bleibt unberührt.

10. Ergänzende Bestimmungen für Prüfungsaufträge

(1) Ändert der Auftraggeber nachträglich den durch den Wirtschaftsprüfer geprüften und mit einem Bestätigungsvermerk versehenen Abschluss oder Lagebericht, darf er diesen Bestätigungsvermerk nicht weiterverwenden.

Hat der Wirtschaftsprüfer einen Bestätigungsvermerk nicht erteilt, so ist ein Hinweis auf die durch den Wirtschaftsprüfer durchgeführte Prüfung im Lagebericht oder an anderer für die Öffentlichkeit bestimmter Stelle nur mit schriftlicher Einwilligung des Wirtschaftsprüfers und mit dem von ihm genehmigten Wortlaut zulässig.

(2) Widerruft der Wirtschaftsprüfer den Bestätigungsvermerk, so darf der Bestätigungsvermerk nicht weiterverwendet werden. Hat der Auftraggeber den Bestätigungsvermerk bereits verwendet, so hat er auf Verlangen des Wirtschaftsprüfers den Widerruf bekanntzugeben.

(3) Der Auftraggeber hat Anspruch auf fünf Berichtsausfertigungen. Weitere Ausfertigungen werden besonders in Rechnung gestellt.

11. Ergänzende Bestimmungen für Hilfeleistung in Steuersachen

(1) Der Wirtschaftsprüfer ist berechtigt, sowohl bei der Beratung in steuerlichen Einzelfragen als auch im Falle der Dauerberatung die vom Auftraggeber genannten Tatsachen, insbesondere Zahlenangaben, als richtig und vollständig zugrunde zu legen; dies gilt auch für Buchführungsaufträge. Er hat jedoch den Auftraggeber auf von ihm festgestellte Unrichtigkeiten hinzuweisen.

(2) Der Steuerberatungsauftrag umfasst nicht die zur Wahrung von Fristen erforderlichen Handlungen, es sei denn, dass der Wirtschaftsprüfer hierzu ausdrücklich den Auftrag übernommen hat. In diesem Fall hat der Auftraggeber dem Wirtschaftsprüfer alle für die Wahrung von Fristen wesentlichen Unterlagen, insbesondere Steuerbescheide, so rechtzeitig vorzulegen, dass dem Wirtschaftsprüfer eine angemessene Bearbeitungszeit zur Verfügung steht.

(3) Mangels einer anderweitigen schriftlichen Vereinbarung umfasst die laufende Steuerberatung folgende, in die Vertragsdauer fallenden Tätigkeiten:

a) Ausarbeitung der Jahressteuererklärungen für die Einkommensteuer, Körperschaftsteuer und Gewerbesteuer sowie der Vermögensteuererklärungen, und zwar auf Grund der vom Auftraggeber vorzulegenden Jahresabschlüsse und sonstiger für die Besteuerung erforderlicher Aufstellungen und Nachweise

b) Nachprüfung von Steuerbescheiden zu den unter a) genannten Steuern

c) Verhandlungen mit den Finanzbehörden im Zusammenhang mit den unter a) und b) genannten Erklärungen und Bescheiden

d) Mitwirkung bei Betriebsprüfungen und Auswertung der Ergebnisse von Betriebsprüfungen hinsichtlich der unter a) genannten Steuern

e) Mitwirkung in Einspruchs- und Beschwerdeverfahren hinsichtlich der unter a) genannten Steuern.

Der Wirtschaftsprüfer berücksichtigt bei den vorgenannten Aufgaben die wesentliche veröffentlichte Rechtsprechung und Verwaltungsauffassung.

(4) Erhält der Wirtschaftsprüfer für die laufende Steuerberatung ein Pauschalhonorar, so sind mangels anderweitiger schriftlicher Vereinbarungen die unter Abs. 3 Buchst. d) und e) genannten Tätigkeiten gesondert zu honorieren.

(5) Sofern der Wirtschaftsprüfer auch Steuerberater ist und die Steuerberatervergütungsverordnung für die Bemessung der Vergütung anzuwenden ist, kann eine höhere oder niedrigere als die gesetzliche Vergütung in Textform vereinbart werden.

(6) Die Bearbeitung besonderer Einzelfragen der Einkommensteuer, Körperschaftsteuer, Gewerbesteuer, Einheitsbewertung und Vermögensteuer sowie aller Fragen der Umsatzsteuer, Lohnsteuer, sonstigen Steuern und Abgaben erfolgt auf Grund eines besonderen Auftrags. Dies gilt auch für

a) die Bearbeitung einmalig anfallender Steuerangelegenheiten, z.B. auf dem Gebiet der Erbschaftsteuer, Kapitalverkehrsteuer, Grunderwerbsteuer,

b) die Mitwirkung und Vertretung in Verfahren vor den Gerichten der Finanz- und der Verwaltungsgerichtsbarkeit sowie in Steuerstrafsachen,

c) die beratende und gutachtliche Tätigkeit im Zusammenhang mit Umwandlungen, Kapitalerhöhung und -herabsetzung, Sanierung, Eintritt und Ausscheiden eines Gesellschafters, Betriebsveräußerung, Liquidation und dergleichen und

d) die Unterstützung bei der Erfüllung von Anzeige- und Dokumentationspflichten.

(7) Soweit auch die Ausarbeitung der Umsatzsteuerjahreserklärung als zusätzliche Tätigkeit übernommen wird, gehört dazu nicht die Überprüfung etwaiger besonderer buchmäßiger Voraussetzungen sowie die Frage, ob alle in Betracht kommenden umsatzsteuerrechtlichen Vergünstigungen wahrgenommen worden sind. Eine Gewähr für die vollständige Erfassung der Unterlagen zur Geltendmachung des Vorsteuerabzugs wird nicht übernommen.

12. Elektronische Kommunikation

Die Kommunikation zwischen dem Wirtschaftsprüfer und dem Auftraggeber kann auch per E-Mail erfolgen. Soweit der Auftraggeber eine Kommunikation per E-Mail nicht wünscht oder besondere Sicherheitsanforderungen stellt, wie etwa die Verschlüsselung von E-Mails, wird der Auftraggeber den Wirtschaftsprüfer entsprechend in Textform informieren.

13. Vergütung

(1) Der Wirtschaftsprüfer hat neben seiner Gebühren- oder Honorarforderung Anspruch auf Erstattung seiner Auslagen; die Umsatzsteuer wird zusätzlich berechnet. Er kann angemessene Vorschüsse auf Vergütung und Auslagenersatz verlangen und die Auslieferung seiner Leistung von der vollen Befriedigung seiner Ansprüche abhängig machen. Mehrere Auftraggeber haften als Gesamtschuldner.

(2) Ist der Auftraggeber kein Verbraucher, so ist eine Aufrechnung gegen Forderungen des Wirtschaftsprüfers auf Vergütung und Auslagenersatz nur mit unbestrittenen oder rechtskräftig festgestellten Forderungen zulässig.

14. Streitschlichtungen

Der Wirtschaftsprüfer ist nicht bereit, an Streitbeilegungsverfahren vor einer Verbraucherschlichtungsstelle im Sinne des § 2 des Verbraucherstreitbeilegungsgesetzes teilzunehmen.

15. Anzuwendendes Recht

Für den Auftrag, seine Durchführung und die sich hieraus ergebenden Ansprüche gilt nur deutsches Recht.

Lizenziert für/Licensed to: WTL Weber Thönes Linden GmbH | 70006043991 | AV00011672