

**KREIS
SOEST**

Jahresabschluss 2020

 **Südwestfalen**
ALLES ECHT!

Jahresabschluss
des
Kreises Soest
zum 31.12.2020

aufgestellt:

Soest, 26.10.2021



Volker Topp
Kreiskämmerer

bestätigt:

Soest, 26.10.2021



Eva Irrgang
Landrätin

Inhaltsverzeichnis

- 1 Lagebericht**
- 2 Bilanz**
- 3 Ergebnisrechnung**
- 4 Teilergebnisrechnung**
- 5 Finanzrechnung**
- 6 Teilfinanzrechnung**
- 7 Anhang zum Jahresabschluss**
 - 7.1 Anhang
 - 7.2 Funktionsträger gemäß § 95 Abs. 3 GO NRW
 - 7.3 Vertreter/innen in Drittorganisationen
 - 7.4 Anlagen zum Anhang
 - Anlagenspiegel
 - Forderungsspiegel
 - Eigenkapitalspiegel
 - Verbindlichkeitspiegel
 - Ermächtigungsübertragungen

Lagebericht zum

Jahresabschluss 2020

Stand: 26.10.2021



Inhaltsverzeichnis Lagebericht

Vorbemerkungen

1	Vorgänge von besonderer Bedeutung im abgeschlossenen Haushaltsjahr	3
1.1	Covid19-Pandemie.....	3
1.2	Investitionsprogramme	4
1.3	Aufwendungen für die Kosten der Unterkunft (KdU) im SGB II.....	5
1.4	Auswirkungen des Bundesteilhabegesetzes (3. Reformstufe) auf die Eingliederungshilfe	6
1.5	Bildung- und Teilhabe	7
1.6	Elternunterhalt in der Hilfe zur Pflege	7
1.7	Hilfe zur Pflege.....	7
1.8	Breitbandausbau im Kreis Soest	8
2	Darstellung der wirtschaftlichen Lage des Kreises Soest	9
2.1	Analyse der Vermögenssituation.....	10
2.2	Analyse der Kapitalsituation	10
2.3	Analyse der Ertrags- und Aufwandslage.....	11
3	Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Abschluss des Haushaltsjahres	13
3.1	Nachtragshaushalt für das Haushaltsjahr 2021	13
3.2	Impfzentrum und koordinierende Covid-Impfeinheit.....	13
4	Chancen und Risiken einer künftigen Entwicklung	14
4.1	Chancen.....	14
4.1.1	Digitalpakt für Schulen	14
4.1.2	Hilfe zur Pflege.....	14
4.2	Risiken	15
4.2.1	Beteiligungen	15
4.2.2	Entwicklungen im Bereich Soziales	15
4.3	Umfeldanalyse	16
4.3.1	Finanzielle Rahmenbedingungen	16
4.3.2	Entwicklung der Liquidität.....	17
4.3.3	Weitere Risiken.....	17

Vorbemerkung

Dem Jahresabschluss ist ein Lagebericht beizufügen¹. Dieser Lagebericht muss ein Bild über die Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage des Kreises vermitteln, welches den tatsächlichen Verhältnissen entspricht.²

Auf der Grundlage des geprüften Jahresabschlusses 2019 wird in diesem Bericht über die wichtigen Ereignisse und besonderen Vorgänge des Jahres 2020 berichtet. Der Lagebericht enthält zudem eine ausführliche Analyse über die Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage, welche durch geeignete Kennzahlen unterstützt wird. Für die künftige Entwicklung des Kreises Soest werden Chancen und Risiken aus heutiger Sicht dargestellt.

Zu Analyse Zwecken wird in diesem Lagebericht zudem auf einige ausgewählte strategische Ziele geblickt.

Dem Jahresabschluss liegt die vom Kreistag beschlossene Haushaltssatzung 2020 zugrunde, die im Ergebnisplan 2020 ein Defizit von rd. 1,4 Mio. EUR ausweist.

1 Vorgänge von besonderer Bedeutung im abgeschlossenen Haushaltsjahr

1.1 Covid19-Pandemie

Die COVID-19-Pandemie bestimmt seit Februar 2020 das private und öffentliche Leben und stellt den Kreis Soest sowie die kreisangehörigen Städte und Gemeinden vor besondere Herausforderungen.

Die Auswirkungen der Pandemie beeinflussen auch den Haushalt des Kreises Soest und der kreisangehörigen Städte und Gemeinden durch Mindererträge und Mehraufwendungen (= Corona-bedingte Schäden) als Folge der Pandemie. Zum Teil werden diese Corona-bedingten Schäden durch Kompensationsleistungen des Landes Nordrhein-Westfalen ausgeglichen, wie z.B. für Gewerbesteuerausfälle der Kommunen, Erlass von Elternbeiträgen für Kindergärten oder Personalkosten für die Kontaktverfolgung zur Unterbrechung von Infektionsketten.

Zudem wurden ab dem Kalenderjahr 2020 die Bundeserstattungen für die Kosten der Unterkunft um 25 Prozentpunkte angehoben.

Zur Bewältigung der zu erwartenden finanziellen Belastungen für die Kommunen hat die Landesregierung am 29.09.2020 das „Gesetz zur Isolierung der aus der Covid-19-Pandemie folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land Nordrhein-Westfalen (NKF-Covid-19 Isolierungsgesetz - NKF-CIG) verabschiedet.

Das Gesetz sieht unter anderem vor, die Corona-bedingten Mindererträge und Mehraufwendungen zu ermitteln und zu isolieren. Die ermittelte Haushaltsbelastung der jeweiligen Kommune soll bilanziell gesondert aktiviert und ab dem Jahr 2025 über einen Zeitraum von bis zu 50 Jahren abgeschrieben werden. Damit würde eine Belastung der kommunalen Haushalte durch Corona-bedingte Schäden vermieden und auf die längere Zukunft verteilt. Anstelle der dauerhaften Abschreibung soll alternativ in 2024 für die Haushaltsaufstellung 2025 optional eine vollständige oder teilweise erfolgsneutrale Ausbuchung des isolierten Betrages gegen das Eigenkapital möglich sein.

¹ § 38 Abs. 2 KomHVO NRW in Verbindung mit § 53 KrO NRW

² § 49 KomHVO NRW beschreibt die Inhalte des Lageberichtes umfassend

In 2020 hat sich die Pandemie im Wesentlichen auf Mindererträgen bei den Elternbeiträgen, bei den Bußgeldern und Verwaltungsgebühren ergeben.

Die Pandemie führte zu Mehraufwendungen insbesondere für den Flughafen Paderborn/Lippstadt aber auch für Sach- und Dienstleistungen in diversen Aufgabenbereichen der Verwaltung.

1.2 Investitionsprogramme

In 2015 wurden den finanzschwachen Kommunen in NRW Finanzhilfen des Bundes in Höhe von rd. 1,126 Mrd. EUR zur Stärkung der Investitionstätigkeit zur Verfügung gestellt. Hiervon sind rd. 4,9 Mio. EUR auf die Kreisverwaltung Soest entfallen. Die Umsetzung entsprechender Maßnahmen war bis Ende 2020 vorgesehen. Aufgrund der verzögerten Umsetzung durch lange oder auch erfolglose Ausschreibungsverfahren wurde das Gesetz geändert. Maßnahmen sind bis zum 31.12.2021 umzusetzen. Eine weitere Verlängerung um zwei Jahre ist in der Folge der verzögerten Umsetzung von Maßnahmen durch die Hochwasserkatastrophe und die Corona-Pandemie beabsichtigt.

Die Landesregierung hat am 20.12.2017 das Gesetz zur Umsetzung des Kommunalinvestitionsförderungsgesetzes in Nordrhein-Westfalen (KInvFG) geändert und um ein Kapitel 2 ergänzt. Insgesamt sollen den Kommunen in NRW weitere Finanzhilfen in Höhe von rd. 1,12 Mrd. EUR zur Verbesserung der Schulinfrastruktur zur Verfügung gestellt werden. Davon entfallen ebenfalls rd. 4,9 Mio. EUR auf die Kreisverwaltung Soest. Die Umsetzung von entsprechenden Maßnahmen ist bis Ende 2022 vorgesehen. Auch hier erfolgte eine Verlängerung der Laufzeit. Maßnahmen sind nun bis zum 31.12.2023 umzusetzen. Eine Verlängerung um weitere zwei Jahre ist ebenfalls für diese Maßnahmen vorgesehen.

Neben dem Investitionsmittel-Paket aus dem KInvFG wurde in 2016 ein weiteres Programm zur Stärkung der Schulinfrastruktur „Gute Schule 2020“ aufgelegt. Gemeinsam mit der NRW.BANK stellt das Land den Kommunen in den Jahren 2017 bis 2020 Kredite in einer Gesamthöhe von bis zu 2 Mrd. EUR zur Verfügung. Das Land übernimmt hierbei in voller Höhe die Tilgungsleistungen und soweit notwendig auch Zinsleistungen. Die Laufzeit der Kredite beträgt 20 Jahre.

Auf den Kreis Soest entfällt ein Kreditkontingent von 7,8 Mio. EUR, welches in den Jahren 2017 bis 2020 mit jeweils 1,95 Mio. EUR abzurufen ist.

Insgesamt fließen der Kreisverwaltung aus diesen Programmen rd. 17,6 Mio. EUR für Investitionen zu, die zum Teil für Maßnahmen des in 2015 aufgelegten Immobilienkonzeptes verwendet werden können.

Für den Anbau an die Jacob-Grimm-Schule werden Mittel aus dem Kommunalinvestitionsförderungsgesetz Kapitel 2 von rd. 1,9 Mio. EUR und aus dem Programm Gute Schule 2020 rd. 0,8 Mio. EUR verwendet. In 2020 wurden die Kreditkontingente in Höhe von 816.000 EUR aus dem Programm Gute Schule 2020 abgerufen.

In den Neubau der Sporthalle des Börde-Berufskollegs in Soest flossen rd. 6,7 Mio. EUR aus dem Programm Gute Schule 2020. Weitere Mittel in Höhe von 0,3 Mio. EUR wurden für Ausstattungsgegenstände an den Schulen verwendet. Bis Ende 2019 wurden Kreditkontingente in Höhe von 3.590.868 EUR angefordert. Bis zum 31.12.2020 wurden weitere Kreditkontingente der NRW-Bank aus den Jahren 2019 und 2020 in Höhe von insgesamt 3.074.868 EUR abgerufen. Die Maßnahme ist abgeschlossen.

Für die Sanierung der Sporthalle des Lippe-Berufskollegs in Lippstadt sollen rd. 3 Mio. EUR aus dem Kommunalinvestitionsförderungsgesetz Kapitel 2 verwendet werden. Die Maßnahme wurde noch nicht begonnen.

Für den Bereich der energetischen Sanierung der sonstigen Infrastruktur und Luftreinhaltung aus dem Kommunalinvestitionsförderungsgesetz Kapitel 1 werden rd. 0,8 Mio. EUR Fördermittel für die Umrüstung von Lichtsignalanlagen und die Ersatzbeschaffung von Fahrzeugen eingesetzt. In 2020 wurden rd. 183.000 EUR Fördermittel abgerufen.

Die Neubauten des Verwaltungsgebäudes am Senator-Schwartz-Ring in Soest und des Magazingebäudes für das Kreisarchiv und Stadtarchiv Soest wurden in 2021 abgeschlossen. Diese Maßnahmen sind über langfristige Investitionskredite finanziert.

Nach derzeitigem Stand können die Fördermittel voraussichtlich vollständig ausgeschöpft werden.

1.3 Aufwendungen für die Kosten der Unterkunft (KdU) im SGB II

Die Arbeit des Jobcenters wurde fast im gesamten Jahr 2020 von der Corona-Pandemie und deren Auswirkungen auf die Arbeitgeber und das Beratungs- und Vermittlungsgeschäft des Jobcenters geprägt.

Der Arbeitsmarkt hat sich dabei deutlich robuster gezeigt, als ursprünglich angenommen. Die Zahl der Bedarfsgemeinschaften im Jahresdurchschnitt ist nur geringfügig von 9.110 in 2019 auf 9.144 in 2020 gestiegen.

Dies liegt sicherlich einmal daran, dass es durch zahlreiche Maßnahmen auf der Ebene des Bundes und des Landes NRW gelungen ist, die Wirtschaft trotz der massiven Beeinträchtigungen durch die Corona-Pandemie zu stützen und damit die Zahl der Menschen, die auf Leistungen der Agentur für Arbeit und des Jobcenters angewiesen sind, zu reduzieren.

Zum anderen liegt dies darin begründet, dass das Jobcenter die Kontakte mit den Arbeitgebern und den Leistungsempfängern auf elektronischem Wege und telefonisch aufrechterhalten konnte. Dadurch konnten weiterhin erfolgreich Hilfeempfänger in den Arbeitsmarkt integriert werden.

Die durchschnittlichen Kosten der Unterkunft / Bedarfsgemeinschaft sind im Jahr 2020 mit 4.211 EUR / Jahr etwas geringer ausgefallen als mit 4.300 EUR / Jahr geplant waren.

Insgesamt sind die Aufwendungen für die KdU von geplanten 40,7 Mio. EUR auf 38,5 Mio. EUR zurückgegangen.

Der Deutsche Bundestag und der Bundesrat haben am 17.09. und 18.09.2020 das Gesetz zur Änderung des Grundgesetzes sowie das Gesetz zur finanziellen Entlastung der Kommunen und der neuen Länder beschlossen.

Teil der gesetzlichen Neuregelung ist eine dauerhafte höhere Beteiligung des Bundes an den Ausgaben für die Leistungen für Unterkunft und Heizung nach § 22 Absatz 1 SGB II ab dem 01.01.2020.

Vorher beteiligte sich der Bund auf der Grundlage des Artikel 104a Absatz 3 Grundgesetz (GG) höchstens mit 49 % an den bundesweiten Ausgaben für die Leistungen für Unterkunft und Heizung nach § 22 Absatz 1 SGB II (§ 46 Absatz 5 Satz 2 SGB II).

Die Begrenzung der Beteiligung auf unter 50 % vermeidet, dass für die Ausführung des Gesetzes nach Artikel 104a Absatz 3 Satz 2 GG die Rechtsfolge der Bundesauftragsverwaltung eintritt.

Durch eine Ausnahme zur Regelung des Artikel 104a Absatz 3 Satz 2 GG hat der Bund die Möglichkeit erhalten, sich künftig bis unterhalb der Grenze von 75 % an den Ausgaben für die Leistungen für Unterkunft und Heizung nach § 22 Absatz 1 SGB II zu beteiligen, ohne dass das Gesetz insoweit in Bundesauftragsverwaltung ausgeführt wird.

Trotz der sinkenden Aufwendungen für die Kosten der Unterkunft bewirkt dies einen Anstieg der Einnahmen aus der Bundeserstattung zu den KdU von geplanten 15,6 Mio. EUR auf 24,9 Mio. EUR.

1.4 Auswirkungen des Bundesteilhabegesetzes (3. Reformstufe) auf die Eingliederungshilfe

Durch die Neuregelung der Zuständigkeiten zwischen dem überörtlichen Träger der Sozialhilfe (LWL) und den örtlichen Trägern der Sozialhilfe (Kreise und kreisfreie Städte) im Rahmen der dritten Stufe des Bundesteilhabegesetzes (BTHG) hat der Kreis ab dem 01.01.2020 weitere Fälle übernommen, die bisher in der Zuständigkeit des LWL lagen.

Es handelte sich um Fälle in bisherigen stationären Eingliederungshilfeeinrichtungen, die zukünftig als Fälle in „besonderen Wohnformen“ geführt werden. Während der LWL als überörtlicher Sozialhilfeträger weiterhin für die Fachleistungen zuständig ist, sind ab dem 01.01.2020 die Kreise und kreisfreien Städte für die existenzsichernden Leistungen zuständig. Bei der Hilfe zum Lebensunterhalt – d.h. die Fälle, für die der Kreis Soest zu 100% alleiniger Kostenträger ist – war die Übernahme von ca. 140 Fällen geplant. In diesen Fällen war zudem mit höheren durchschnittlichen Fallkosten zu rechnen.

Aufgrund der versierten fachlichen Prüfung der Fälle bei der Übernahme in den Städten und Gemeinden (im Rahmen der Delegation) konnten in vielen Fällen vorrangige Ansprüche auf Wohngeld oder aus der Grundsicherung – dort ist der Bund zu 100 % Kostenträger – realisiert werden.

Tatsächlich mussten 23 Fälle in die Hilfe zum Lebensunterhalt übernommen werden. Der Aufwand für den Haushalt des Kreises Soest reduziert sich damit von geplanten 3,6 Mio. EUR auf 2,6 Mio. EUR.

Die Hilfeempfänger erhalten unverändert die angemessenen Hilfen zur Deckung ihres Bedarfs.

Die durch die Corona-Pandemie ausgelösten Schulschließungen und Kontaktbeschränkungen haben sich auf zahlreiche Leistungen der Eingliederungshilfe ausgewirkt.

Menschen, die Leistungen der Eingliederungshilfe bekommen, treffen die Auswirkungen der Corona-Pandemie besonders hart, wenn diese Hilfen nur noch eingeschränkt angeboten werden oder schlimmstenfalls ganz ausgesetzt werden müssen.

Im Rahmen der rechtlichen Möglichkeiten und der Vorgaben des Infektionsschutzes wurden / werden deshalb in vielen Fällen individuelle Lösungen zur Unterstützung der Menschen mit Behinderungen und deren Angehörigen gefunden, z.B. durch den Einsatz der systemischen Schulassistenten bei der Not-Betreuung in den Schulen und den Einsatz von Schulbegleitern (Integrationshelfern) in den Familien.

Die Leistungsfähigkeit der Anbieter wurde durch die Zahlungen nach dem Sozial-Dienstleister-Einsatz-Gesetz (SoDEG) sichergestellt.

Insgesamt reduzierte sich der Aufwand für Integrationshelfer (Schulassistenten), Autismustherapie und soziale Teilhabe trotz der alternativen Hilfen in 2020 um ca. 860.000 EUR.

1.5 Bildung- und Teilhabe

Wegen der Schließung der Schulen über weite Teile des Jahres 2020 und die Kontaktbeschränkungen konnten viele Angebote aus dem Bildungs- und Teilhabepaket nur noch in geringem Umfang in Anspruch genommen werden:

- Schul- und Kita Fahrten geplant ca. 486.000 EUR Ist ca. 152.000 EUR
- Mittagsverpflegung geplant ca. 1.547.000 EUR Ist ca. 1.379.000 EUR
- Soziale Teilhabe geplant ca. 489.000 EUR Ist ca. 134.000 EUR

Relativ moderat fiel der Rückgang erfreulicherweise im Bereich der

- Lernförderung und geplant ca. 231.000 EUR Ist ca. 197.000 EUR
- beim Schulbedarfspaket geplant ca. 902.000 EUR Ist ca. 872.000 EUR

aus.

Da die Refinanzierung der BuT-Leistungen durch den Bund im lfd. Jahr immer auf der Basis der Aufwendungen des abgeschlossenen Vorjahres erfolgt, beliefen sich die Einnahmen – wie geplant – auf ca. 2,7 Mio. EUR.

1.6 Elternunterhalt in der Hilfe zur Pflege

Zum 01.01.2020 ist das Angehörigen-Entlastungsgesetz in Kraft getreten. Mit dem Gesetz werden Kinder und Eltern, die gegenüber Leistungsbeziehern nach dem SGB XII unterhaltspflichtig sind, entlastet. Hierzu wird die Unterhaltsheranziehung von Eltern und Kindern mit einem jeweiligen Jahresbruttoeinkommen von bis zu 100.000 EUR in der Sozialhilfe ausgeschlossen. Bis auf wenige Einzelfälle werden damit Unterhaltsverpflichtete nicht mehr in Anspruch genommen.

Erwartete Mindereinnahmen von ca. 500.000 EUR konnten durch die frühzeitige Versendung von Rechtswahrungsanzeigen in allen potentiellen Erstattungsfällen und zusätzliche Einnahmen durch Schenkungsrückforderungen und bei privatrechtlichen Ansprüchen auf 250.000 EUR begrenzt werden.

1.7 Hilfe zur Pflege

Die Konzentrierte Aktion Pflege der Bundesministerien für Gesundheit; für Familie, Senioren, Frauen und Jugend sowie für Arbeit und Soziales hat seit 2019 zahlreiche Maßnahmen zur Gewinnung von Pflegekräften und zur Verbesserung der Arbeitsbedingungen und der Attraktivität des Pflegeberufs auf den Weg gegeben, u.a.

- Pflegepersonal-Stärkungsgesetz ab 01.01.2019
zusätzlich 13.000 Pflegefachkraftstellen;
- Pflegelohnverbesserungsgesetz ab 29.11.2019
Festlegung von Mindestlöhnen in der Altenpflege;
- Qualifizierung und sichere Zeitanteile für Praxisanleiter*innen
- der Ausbildungszeit für Praxisanleitung.

Diese Maßnahmen werden über höhere Pflegsätze in den stationären Einrichtungen refinanziert. In 2020 hat dies im Haushalt des Kreises Soest einen zusätzlichen Aufwand in Höhe von ca. 1,4 Mio. EUR verursacht (geplant 9,9 Mio. EUR, Ist 11,3 Mio. EUR).

Gleichzeitig haben die Pflegeeinrichtungen aufgrund der gesetzlichen Vorgabe der Einzelzimmerquote zum 01.08.2018 erhebliche Investitionen getätigt. Diese Aufwendungen werden über das Pflegewohngeld auf die Bewohnerinnen und Bewohner umgelegt. Dies verursachte einen zusätzlichen Aufwand in 2020 in Höhe von ca. 0,6 Mio. EUR (geplant 8,6 Mio. EUR, Ist 9,2 Mio. EUR).

1.8 Breitbandausbau im Kreis Soest

Der Kreis Soest und seine 14 Kommunen möchten alle Gewerbe- und Ortslagen per zukunftssichere Glasfaser an das Internet anbinden. Der Bund unterstützt mit gefördertem Breitbandausbau mit einer Förderquote von 50 Prozent und über eine Kofinanzierung des Landes NRW fließt eine weitere 40-prozentige finanzielle Unterstützung. Bei nicht förderfähigen Gebieten wird im Kreis Soest der privatwirtschaftliche Ausbau forciert und begleitet. Aktuell werden kreisweit zwei Bundesförderanträge zum 3. Call und zum 6. Call (Aufrufe) des Bundes bearbeitet:

Förderantrag zum 3. Call der Bundesförderung

Um einen gemeinsamen Förderantrag unter Federführung des Kreises Soest beim Bund stellen zu können, haben die 14 Kommunen und die Kreisverwaltung eine Kooperationsvereinbarung abgeschlossen. Der Antrag hat sich dann in einem komplexen Wettbewerbsverfahren im März 2017 durchgesetzt und in einer anschließenden europaweiten Ausschreibung wurde ein Betreiber gesucht, der die unterversorgten Gebiete im Kreis Soest mit schnellem Internet versorgt. Den Zuschlag hat die Firma innogy TelNet GmbH im Juli 2018 erhalten. Das Unternehmen aus Essen setzt als Bauherr aktuell die zukunftssichere Glasfaser-Internetversorgung "Fiber to the Building" (FTTB), bis in jedes Haus, in den Fördergebieten um. Die Bauarbeiten laufen im gesamten Kreisgebiet auf Hochtouren und sind bis Ende 2021 abgeschlossen.

Förderantrag zum 6. Call der Bundesförderung

Das Bundesförderprogramm wurde im November 2018 neu aufgelegt und das Verfahren wesentlich vereinfacht. Damit besteht jetzt eine weitere Möglichkeit, alle noch verbliebenen unterversorgten förderfähigen Gebiete im Kreis Soest, die aus Budgetgründen nicht mit in den 3. Call aufgenommen werden konnten, an das Glasfasernetz anzuschließen. Alle 14 Kommunen und der Kreis Soest haben zusammen einen weiteren kreisweiten Förderantrag beschlossen und zentral durch den Kreis Soest gestellt. Dieser Förderantrag wurde im Mai 2019 durch den Bundesfördergeber vorläufig bewilligt. Im Anschluss ist ein europaweites Ausschreibungsverfahren durchgeführt worden um die Unternehmen zu ermitteln, die den Ausbau umsetzen.

Zwei Firmen haben den Zuschlag erhalten und werden nach der endgültigen Prüfung durch den Bund und das Land mit dem Ausbau voraussichtlich im Herbst 2021 beginnen. Die förderfähigen 3.900 privaten Haushalte in Einzellagen, 71 Schulen und 3 Krankenhäuser werden durch die innogy TelNet GmbH und die 1.118 Gewerbebetriebe in 23 Gewerbegebieten durch die Vodafone GmbH ausgebaut. Die beiden Unternehmen werden hierfür in den nächsten Jahren über 1.500 km Leerrohre verlegen und diese dann mit über 5.000 km Glasfaser bestücken, um alle unterversorgten Bereiche zu erreichen.

Perspektive für Gebiete ohne Förderung

Der Kreis Soest verfolgt mit seinen Kommunen für Gebiete ohne Förderung zwei Ansätze, um auch hier eine zukunftssichere Glasfaser-Internetversorgung zur Verfügung zu stellen.

- Privatwirtschaftlichen Ausbau forcieren
- Aktuelle Förderlandschaft beobachten

2 Darstellung der wirtschaftlichen Lage des Kreises Soest

Die Analyse der wirtschaftlichen Lage erfolgt auf Grundlage der Bilanz zum 31.12.2020.

	Stand 31.12.2019		Stand 31.12.2020		Differenz	
	T €	%	T €	%	T€	%
Aktiva						
Erhaltung der gemeinschaftlichen Leistungsfähigkeit	0	0%	989	0,2%	989	
Anlagevermögen	402.448	84,2%	418.188	73,1%	15.740	3,9%
Immaterielles Verm.	2.764	0,6%	2.578	0,4%	-186	-6,7%
Sachanlagen	276.699	57,9%	289.177	50,6%	12.472	4,5%
Finanzanlagen	122.985	25,7%	126.433	22,1%	3.448	2,8%
Umlaufvermögen	57.860	12,1%	128.544	22,5%	70.684	122,2%
Vorräte	344	0,1%	341	0,1%	-3	-0,9%
Forderungen	43.300	9,0%	109.619	19,2%	66.319	153,2%
Wertpapiere des UV	0	0%	0	0%	0	0%
Liquide Mittel	14.216	3,0%	18.584	3,2%	4.368	30,7%
RAP	17.597	3,7%	24.244	4,2%	6.647	37,8%
Bilanzsumme	477.905	100,0%	571.965	100,0%	94.060	19,7%

	Stand 31.12.2019		Stand 31.12.2020		Differenz	
	T €	%	T €	%	T€	%
Passiva						
Eigenkapital	84.971	17,9%	82.831	16,6%	-2.140	-2,5%
Ergebnis	406		12.200		11.794	2.904,9%
Sonderposten	107.427	22,5%	113.909	19,9%	6.482	6,0%
Rückstellungen	197.656	41,3%	206.497	36,1%	8.841	4,5%
Verbindlichkeiten	77.882	16,3%	148.349	25,9%	70.467	90,5%
aus Krediten für Investitionen	45.642	9,5%	51.713	9,0%	6.071	13,3%
aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0%	0	0%	0	0%
aus Vorgängen, die Kreditaufn. wirtschaftl. gleichkommen	12.884	2,7%	11.968	2,1%	-916	-7,1%
Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen	2.715	0,6%	3.546	0,6%	831	30,6%
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	3.991	0,8%	7.484	1,4%	3.493	87,5%
sonstige Verbindlichkeiten	4.243	0,9%	65.882	11,5%	61.639	1.452,7%
Erhaltene Anzahlungen	8.406	1,8%	7.756	1,3%	-650	-7,7%
RAP	9.563	2,0%	8.178	1,5%	-1.385	-14,5%
Bilanzsumme	477.905	100,0%	571.965	100,0%	94.060	19,7%

2.1 Analyse der Vermögenssituation

Vermögensstruktur Aktiva

Aufteilung der Sachanlagen

Kennzahlen gem. NKF-Kennzahlenset³

Investitionsquote (InQ)			
Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang dem Substanzverlust durch Abschreibungen und Vermögensabgängen neue Investitionen gegenüberstehen.			
$\frac{\text{Bruttoinvestitionen} \times 100}{\text{Abgänge des AV} + \text{Abschreibungen AV}}$			
Wert aktuelles Jahr	162,83 %	Wert Vorjahr	180,94 %
Begründung: Die Investitionsquote hat sich gegenüber dem Vorjahr reduziert, da in 2020 zwar höhere Investitionen bei deutlich gestiegenen Abgängen und gestiegenen Abschreibungen des Anlagevermögens zu verzeichnen sind.			

Infrastrukturquote (ISQ)			
Die Kennzahl stellt ein Verhältnis zwischen dem Infrastrukturvermögen und dem Gesamtvermögen auf der Aktivseite der Bilanz her. Sie gibt Aufschluss darüber, ob die Höhe des Infrastrukturvermögens den wirtschaftlichen Rahmenbedingungen der Gemeinde entspricht. In Einzelfällen kann es sachgerecht sein, auch die Gebietsgröße der Gemeinde oder andere örtliche Besonderheiten bei der Bewertung dieser Kennzahl zu berücksichtigen.			
$\frac{\text{Infrastrukturvermögen} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$			
Wert aktuelles Jahr	19,78 %	Wert Vorjahr	24,30 %
Begründung: Reduzierungen ergeben sich insbesondere bei der Bilanzposition Straßennetz mit Wegen, Plätzen, Verkehrslenkungsanlagen, die bei gleichzeitiger Erhöhung der Bilanzsumme zu einer Reduzierung der Infrastrukturquote führen.			

2.2 Analyse der Kapitalsituation

Kapitalstruktur Passiva

Kennzahlen gem. NKF-Kennzahlenset

Eigenkapitalquote 1 (EkQ1)	
Die Kennzahl "Eigenkapitalquote 1" misst den Anteil des Eigenkapitals am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) auf der Passivseite der kommunalen Bilanz. Die Eigenkapitalquote kann bei einer Gemeinde ein wichtiger Bonitätsindikator sein.	

³ Entsprechend Rderl. des Innenministers NRW vom 01.10.2008

<u>Eigenkapital x 100</u> Bilanzsumme			
Wert aktuelles Jahr	16,61 %	Wert Vorjahr	17,86 %
Begründung: Das Eigenkapital hat sich aufgrund des positiven Jahresergebnisses deutlich erhöht. Gleichzeitig steigt die Bilanzsumme, so dass sich insgesamt eine leichte Reduzierung der Eigenkapitalquote 1 ergibt.			

Liquidität 2. Grades			
Die Kennzahl gibt stichtagsbezogen Auskunft über die "kurzfristige Liquidität". Sie zeigt auf, in welchem Umfang die kurzfristigen Verbindlichkeiten zum Bilanzstichtag durch die vorhandenen liquiden Mittel und die kurzfristigen Forderungen gedeckt werden können.			
<u>Liquide Mittel + Kurzfristige Forderungen x 100</u> kurzfristige Verbindlichkeiten			
Wert aktuelles Jahr	135,76 %	Wert Vorjahr	180,75 %
Begründung: Im Vergleich zu 2019 erhöhen sich die Liquiden Mittel und kurzfristigen Forderungen. Da die kurzfristigen Verbindlichkeiten stärker gestiegen sind als die Liquiden Mittel und die kurzfristigen Forderungen, reduziert sich insgesamt die Liquidität 2. Grades.			

2.3 Analyse der Ertrags- und Aufwandslage

Abweichung Jahresergebnis - Haushaltsplan

Kennzahlen gem. NKF-Kennzahlenset⁴

Aufwandsdeckungsgrad (ADG)			
Die Kennzahl 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.			
<u>ordentliche Erträge x 100</u> ordentliche Aufwendungen			
Wert aktuelles Jahr	102,26 %	Wert Vorjahr	100,25 %
Begründung: In 2020 übersteigen die ordentlichen Erträge durch die nicht geplante Erhöhung der Bundesbeteiligung an den Kosten der Unterkunft deutlich die ordentlichen Aufwendungen. Der Haushalt schließt insgesamt mit einem deutlichen Überschuss ab.			

Allgemeine Umlagequote			
Die Netto-Steuerquote gibt an, zu welchem Teil sich die Kommune "selbst" finanzieren kann und somit unabhängig von staatlichen Zuwendungen ist. Bei Kreisen und anderen Gemeindeverbänden, denen Steuern nicht in einem Umfang wie den Gemeinden zufließen, ist die Netto-Steuerquote durch die "Allgemeine Umlagequote" zu ersetzen.			

⁴ Entsprechend Rderl. des Innenministers NRW vom 01.10.2008

<u>Allgemeine Umlage x 100</u> Ordentliche Erträge			
Wert aktuelles Jahr	41,93 %	Wert Vorjahr	47,90 %
Begründung: Der Rückgang der allgemeinen Umlagequote ist darauf zurückzuführen, dass in 2020 die allgemeine Umlage gegenüber dem Vorjahr zwar gestiegen ist, allerdings nicht im gleichen Verhältnis wie die ordentlichen Erträge.			

Zuwendungsquote (ZwQ)			
Die Zuwendungsquote gibt einen Hinweis darauf, inwieweit die Gemeinde von Zuwendungen und damit von Leistungen Dritter abhängig ist.			
<u>Erträge aus Zuwendungen x 100</u> Ordentliche Erträge			
Wert aktuelles Jahr	29,22 %	Wert Vorjahr	20,69 %
Begründung: Gegenüber 2019 sind die Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund und vom Land aber auch die ordentlichen Erträge in 2020 deutlich gestiegen. Insgesamt ergibt sich eine Erhöhung der Zuwendungsquote.			

Personalintensität (PI)			
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.			
<u>Personalaufwendungen x 100</u> Ordentliche Aufwendungen			
Wert aktuelles Jahr	15,73 %	Wert Vorjahr	17,85 %
Begründung: Die Personalaufwendungen sind im Vergleich zum Vorjahr zwar gestiegen. Grund hierfür sind tarifliche Steigerungen sowie eine erhöhte Zuführung zu den Rückstellungen für Arbeitszeit und Urlaub. Bei deutlich höheren ordentlichen Aufwendungen 2020 sinkt die Personalintensität aber gegenüber dem Vorjahr.			

Sach- und Dienstleistungsintensität (SDI)			
Die Kennzahl "Sach- und Dienstleistungsintensität" lässt erkennen, in welchem Ausmaß sich eine Gemeinde für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entschieden hat.			
<u>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen x 100</u> Ordentliche Aufwendungen			
Wert aktuelles Jahr	9,73 %	Wert Vorjahr	11,10 %
Begründung: Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sind gegenüber dem Vorjahr gestiegen. Bei insgesamt deutlich höheren ordentlichen Aufwendungen als im Vorjahr reduziert sich die Dienstleistungsintensität.			

Transferaufwandsquote (TAQ)			
Die Kennzahl "Transferaufwandsquote" stellt einen Bezug zwischen den Transferaufwendungen und den ordentlichen Aufwendungen her.			
$\frac{\text{Transferaufwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$			
Wert aktuelles Jahr	59,13 %	Wert Vorjahr	51,68 %
<p>Begründung: Bei höheren Transferaufwendungen, aber weniger gestiegenen ordentlichen Aufwendungen ergibt sich eine Steigerung der Transferaufwandsquote im Vergleich zum Vorjahr. Die Transferaufwendungen sind gegenüber 2019 im Wesentlichen in den Bereichen der Betriebskosten für Kindertageseinrichtungen, der Grundsicherung bei Erwerbsunfähigkeit, der Hilfe zur Pflege in vollstationären Einrichtungen, der Landschaftsverbandsumlage gestiegen. Weiterhin wurde eine Verbindlichkeit für den 6. Call beim Breitbandausbau gebildet.</p>			

3 Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Abschluss des Haushaltsjahres

3.1 Nachtragshaushalt für das Haushaltsjahr 2021

Der Kreis Soest hat für das Haushaltsjahr 2021 einen Nachtragshaushalt beschlossen. Der Nachtragshaushalt sieht

- eine Absenkung des Zahlbetrages der allgemeinen Kreisumlage,
- die Berücksichtigung der Corona-bedingten Schäden (inkl. Auswirkung auf die Jugendamtsumlage) sowie
- die Berücksichtigung der höheren Bundeserstattungen für die Kosten der Unterkunft (KdU)

vor.

Mit dem Nachtragshaushalt erfolgt eine Entlastung der kreisangehörigen Städte und Gemeinden um rd. 6,5 Mio. EUR.

3.2 Impfzentrum und koordinierende Covid-Impfereinheit

Mit Erlass vom 04.12.2020 ist den Kreisen und kreisfreien Städten die Weisung zum Aufbau von Impfzentren zugegangen. Der Erlass regelt die Rahmenbedingungen zu den Impfzentren sowie die Notwendigkeit zur grundsätzlichen Einsatzbereitschaft der Impfzentren zum 15.12.2020.

Alle betroffenen Verwaltungen standen vor der Herausforderung innerhalb kürzester Zeit ein Impfzentrum zu errichten und die Einsatzbereitschaft bis zum 15.12.2020 sicher zu stellen.

Das Impfzentrum wurde in Soest eingerichtet. Der Betrieb der Impfzentren war ursprünglich bis zum 30.06.2021 geplant, wurde aber bis zum 30.09.2021 verlängert. Die Kosten für den Aufbau und Betrieb des Impfzentrums wurden im Nachtragshaushalt 2021 mit rd. 4 Mio. EUR geschätzt und werden mit je 50% aus Bundes- und Landesmitteln erstattet.

Zum 01.10.2021 werden die Impfzentren durch koordinierende Covid-Impfereinheiten abgelöst, um die Impfkoordination bis zum 30.04.2022 fortzusetzen. Dabei soll das Impfgeschehen ab dem 01.10.2021 vorrangig durch niedergelassene Ärzte und Betriebsärzte übernommen werden. Trotzdem sollen staatliche Basisstrukturen zeitlich befristet vorgehalten werden, um bei Bedarf auf eine Veränderung des Infektionsgeschehens kurzfristig reagieren zu können.

Die Kosten für die koordinierenden Covid-Impfeinheiten werden ebenfalls durch Bund und Land erstattet.

4 Chancen und Risiken einer künftigen Entwicklung

4.1 Chancen

4.1.1 Digitalpakt für Schulen

Mit dem Digitalpakt Schule 2019 - 2024 soll die Digitalisierung weiter vorangetrieben werden, indem die technische Ausstattung der Schulen verbessert, pädagogische Konzepte entwickelt und die Lehrkräfte weiter aus- und fortgebildet werden. Aus diesem Digitalpakt erhält das Land Nordrhein-Westfalen bis 2024 Bundesmittel in Höhe von insgesamt 1.054.338.000 EUR. Der Bund beteiligt sich mit einer Förderquote von höchstens 90 Prozent, die Länder einschließlich der Kommunen beteiligen sich mit mindestens 10 Prozent am Gesamtvolumen des öffentlichen Finanzierungsanteils der förderfähigen Kosten der Investitionen eines Landes.

Mit dem Digitalpakt sollen die digitale Vernetzung in den Schulen aufgebaut beziehungsweise verbessert und digitale Lehr-Lern-Infrastrukturen angeschafft werden. Förderfähig sind unter anderem Anzeige- und Interaktionsgeräte, digitale Arbeitsgeräte und unter bestimmten Voraussetzungen auch schulgebundene mobile Endgeräte (§ 3 Verwaltungsvereinbarung DigitalPakt Schule 2019 bis 2024).

Die Förderrichtlinie wurde zum 11.09.2019 in Kraft gesetzt. Bewilligungsbescheide über die auf den Kreis Soest entfallende Fördersumme in Höhe von 3.253.650 EUR liegen vor, so dass mit der Umsetzung begonnen werden kann.

In 2021 wurde eine Zusatzvereinbarung zum Digitalpakt Schule für ein Sofortausstattungsprogramm mit digitalen Endgeräten zwischen dem Bund und den Ländern unterzeichnet. Der Bund stellt insgesamt 500 Mio. EUR zur Unterstützung des digitalen Unterrichts zur Verfügung. Die Schulen sollen dadurch in die Lage gesetzt werden, Leihgeräte für bedürftige Schülerinnen und Schüler anzuschaffen.

Die Mittel dienen der Unterstützung der Schulen, um in der Zeit der Corona-bedingten Schulschließungen einem möglichst hohen Anteil an Schülerinnen und Schülern digitalen Unterricht zu Hause durch mobile Endgeräte (Laptops, Notebooks, Tablets, ausdrücklich keine Smartphones) zu ermöglichen.

Weiterer Zweck ist, die Ausstattung der Schulen zu fördern, die für die Erstellung professioneller Online-Lehrangebote erforderlich ist.

4.1.2 Hilfe zur Pflege

Bundestag und Bundesrat haben im Juni 2021 das Gesetz zur Weiterentwicklung der Gesundheitsversorgung, welches auch die ersten Maßnahmen zur Reform der Pflegeversicherung umfasst, verabschiedet.

- Zur Begrenzung der Eigenanteile an den pflegebedingten Aufwendungen in der vollstationären Pflege zahlen die Pflegekassen – zusätzlich zu den weiter gewährten Leistungsbeträgen – gemäß § 43c SGB XI ab 01.01.2022 einen prozentualen Leistungszuschlag, gestaffelt nach der Dauer der Pflege, in Höhe von:
 - 5 % in den ersten zwölf Monaten,
 - 25 % nach zwölf Monaten,
 - 45 % nach 24 Monaten,
 - 70 % nach 36 Monaten.

- Alle ambulanten und stationären Anbieter in der Pflege müssen ihren Arbeitnehmer*innen ab 01.09.2022 eine Entlohnung in Höhe eines Tarifvertrages oder einer kirchlichen Arbeitsrechtsregelung zahlen. Andernfalls werden sie von der pflegerischen Versorgung ausgeschlossen.
- Für die Personalbemessung in stationären Pflegeeinrichtungen werden ab dem 01.07.2023 Personalanhaltswerte je betreutem Pflegebedürftigen gesetzlich vorgegeben.

Der Entlastung der Pflegebedürftigen - und in zweiter Linie der Träger der Sozialhilfe - durch die Entlastung bei den pflegebedingten Aufwendungen stehen damit zugleich neue Belastungen durch die Verbesserungen im Personalbereich gegenüber.

4.2 Risiken

4.2.1 Beteiligungen

Die Beteiligungen des Kreises unterliegen fortwährend Risiken, die auch extern durch Marktbewegungen und -entwicklungen geprägt sind.

Ausgelöst durch die Corona-Pandemie und generelle Krise in der Flugbranche hat die Flughafen Paderborn/Lippstadt GmbH im Laufe des Jahres 2020 ein Sanierungskonzept entwickelt, um sich redimensioniert auch für geringere Fluggastzahlen wirtschaftlich aufstellen zu können.

Zur Umsetzung wurde am 01.12.2020 ein Insolvenzverfahren in Eigenverwaltung eröffnet, das am 01.05.2021 erfolgreich abgeschlossen werden konnte.

Der Kreis Soest hat sich mit Kreistagsbeschluss vom 08.10.2020 u.a. verpflichtet, für diese PAD-Sanierung einmalig in 2020 anteilig 12,5% der hierfür benötigten Finanzmittel, nämlich 1.562.500 Euro, zu übernehmen.

Aus beihilferechtlicher Sicht handelt es sich hierbei um Zahlungen zum Ausgleich der COVID-19-Schäden im Zeitraum 04.03. – 30.06.2020 (Corona-Beihilfe) und zum Ausgleich für ungedeckte Fixkosten im Zeitraum 01.07.2020 – 30.06.2021 (Fixkostenhilfe gemäß § 8 der Bundesrahmenregelung Beihilfen für Flugplätze).

Eine Fortführung der gesellschaftsrechtlichen Beteiligung an der GmbH in mindestens den kommenden 7 Jahren unter anteiliger Übernahme von jährlich anteilig 12,5% der Kosten für hoheitliche Aufgaben (312.500 EUR p.a.) wurde ausgesprochen mit dem Vorbehalt, dass der Jahresverlust bis zum Geschäftsjahr 2026 auf unter 2,5 Mio. EUR gesenkt wird.

4.2.2 Entwicklungen im Bereich Soziales

Humanitäre Zuwanderung

Der Bund und die Länder haben sich am 06.06.2019 bei einem Treffen der Ministerpräsidentenkonferenz mit der Bundeskanzlerin auf einer Fortführung der Beteiligung des Bundes an den flüchtlingsbedingten Kosten in den Jahren 2020 und 2021 geeinigt. Darin enthalten ist die vollständige Erstattung der Kosten der Unterkunft und Heizung für Bedarfsgemeinschaften mit Fluchtbezug.

Für die Jahre ab 2022 hat der Bund bisher die Verlängerung der 100% Refinanzierung der flüchtlingsbedingten KdU nicht in Aussicht gestellt.

Dies bedeutet, dass ca. 6,1 Mio. € nur mit der Erstattungsquote (ohne BuT) von 63% refinanziert werden – ein Minderertrag von ca. 2,2 Mio. Euro ist zu erwarten.

Finanzierung der Eingliederungshilfe

Die Ausgaben der Kommunen für die Eingliederungshilfe werden, auch bei einer guten konjunkturellen Lage weiter steigen, weil die Steigerung von der demographischen Entwicklung bestimmt wird.

Steuerungsoptionen auf Höhe und Dynamik sind infolge rechtlicher Leistungsansprüche begrenzt.

4.3 Umfeldanalyse

4.3.1 Finanzielle Rahmenbedingungen

Wie in den vorangegangenen Jahren hat der Kreis die finanziellen Rahmenbedingungen der kreisangehörigen Städte und Gemeinden angemessen bei der Höhe der Kreisumlage berücksichtigt. Nachdem viermal der Zahlbetrag der Kreisumlage konstant geblieben war, musste für 2016 und 2017 die Kreisumlage aufgrund der allseits gestiegenen Aufwendungen erhöht werden. Im Jahresabschluss 2016 und 2017 konnte trotz einer geplanten Entnahme aus der Ausgleichsrücklage ein Jahresüberschuss erzielt werden, was auf verbesserte finanzielle Rahmenbedingungen zurückzuführen ist.

Gleichwohl hat der Kreis für 2018 zur weiteren Entlastung der kreisangehörigen Städte und Gemeinden zum Haushaltsausgleich mit insgesamt rd. 4,5 Mio. EUR Entnahmen aus der Ausgleichsrücklage geplant. Der Zahlbetrag der Kreisumlage wurde auf der Basis von 2017 für 2018 und 2019 eingefroren, so dass der Hebesatz der Kreisumlage von 41,5% in 2017 auf 36,2% in 2019 gesenkt werden konnte.

Für 2020 wurde eine Anhebung der Kreisumlage und damit des Hebesatzes auf 36,7% bei gleichzeitiger Entnahme eines Fehlbetrages von 1,4 Mio. EUR aus der Ausgleichsrücklage geplant.

Der Nachtragshaushalt 2021 führt zu einer Entlastung der kreisangehörigen Städte und Gemeinden von rd. 6,5 Mio. EUR, da der Zahlbetrag der Kreisumlage auf dem Niveau von 2020 gehalten wird.

Unter Berücksichtigung des Jahresüberschusses 2020 würde zum Stichtag 31.12.2020 ein Betrag von rd. 28,2 Mio. EUR in der Ausgleichsrücklage ausgewiesen, der neben der Abfederung unvorhersehbarer Risiken in den nachfolgenden Jahren zur Dämpfung des Zahlbetrags der Kreisumlage eingesetzt werden soll.

Die Entwicklung im Bereich der Jugendamtsumlage ist weiter besorgniserregend. Hier ist in den letzten Jahren analog anderer Jugendämter im Kreis und darüber hinaus ein stetiger Anstieg der Aufwendungen zu verzeichnen. Ein gegenteiliger Trend ist mittelfristig nicht zu erkennen, so dass hier mit einer weiteren finanziellen Belastung gerechnet werden muss.

Bei der Landschaftsverbandsumlage sind deutliche Erhöhungen und Belastungen des Haushaltes zu erwarten. Nachdem der Hebesatz in 2019 und 2020 konstant bei 15,15% geblieben ist, wurde er in 2021 auf 15,4% angehoben. In 2022 ist eine weitere Anhebung auf 15,55% geplant. Zur weiteren Entwicklung der Landschaftsverbandsumlage hat der LWL bereits angekündigt, dass der Hebesatz in 2023 auf 17,05% steigen und danach erst wieder abgesenkt werden soll.

4.3.2 Entwicklung der Liquidität

In den vergangenen Jahren hat der Kreis Soest alles in seiner Kraft Stehende getan, um einen Anstieg seiner Verschuldung und damit verbunden einer weiteren Zinsbelastung, die in die Kreisumlage einfließen würde, zu vermeiden. So wurden z. B. die beiden Kreditermächtigungen aus den Jahren 2011 und 2012 mit über 11 Mio. EUR nicht in Anspruch genommen. Sämtliche Investitionen der entsprechenden Jahre wurden aus vorhandenen liquiden Mitteln finanziert. Diese Mittel waren u. a. vorhandene Anzahlungen (Fördermittel) für unterschiedliche Maßnahmen und auch teilweise Fremdmittel der mitbewirtschafteten Sonderhaushalte. Auf diese Mittel wurde je nach Bedarf und Kassenlage zurückgegriffen.

In 2020 wurde ein Investitionskredit in Höhe von 3,5 Mio. EUR nach Ablauf der Zinsbindungsfrist getilgt.

Aus der Kreditermächtigung 2016 wurden Anfang 2018 Investitionskredite in Höhe von 11,3 Mio. EUR aufgenommen. Die Kreditermächtigung aus dem Haushaltsplan 2017 wurde nur in Höhe der Mittel aus dem Programm Gute Schule 2020 mit 1,9 Mio. EUR in 2018 in Anspruch genommen. Für die verbliebene Kreditermächtigung aus 2017 in Höhe von 10,6 Mio. EUR wurden keine weiteren Investitionskredite aufgenommen.

Aus der Kreditermächtigung 2018 wurden Anfang 2020 Investitionskredite in Höhe von 7,2 Mio. EUR aufgenommen.

Die Kreditermächtigung 2019 wurde lediglich in Höhe der Mittel aus Gute Schule 2020 mit 1,9 Mio. EUR in 2020 in Anspruch genommen. Aus der Kreditermächtigung 2020 wurden bisher ebenfalls nur die Mittel aus Gute Schule 2020 in Höhe von 1,9 Mio. EUR in Anspruch genommen. Weitere Kreditaufnahmen aus der Kreditermächtigung 2020 werden voraussichtlich Ende 2021 erfolgen, da sich durch die Einnahmeausfälle und Mehrausgaben aufgrund der Covid-19 Pandemie die Liquidität des Kreises Soest deutlich reduziert und somit noch erforderliche Investitionen nicht aus der vorhandenen Liquidität gestemmt werden können.

4.3.3 Weitere Risiken

Aufgrund der Erfahrungen aus den letzten Jahren ist zukünftig mit einem weiteren Zuwachs der Pensions- und Beihilferückstellungen zu rechnen.

Ein weiteres Risiko besteht bei den erteilten Bürgschaften. Diese liegen zum Stichtag 31.12.2020 bei einem Bestand von rund 53,6 Mio. EUR und teilen sich in Ausfallbürgschaften und Verpflichtungserklärungen auf.

Bei den Ausfallbürgschaften handelt es sich um Darlehensbürgschaften für Beteiligungen des Kreises Soest im Umfang von 6,5 Mio. EUR. Hierzu zählen Bürgschaften für die Regionalverkehr Ruhr-Lippe GmbH, die Westfälische Landes-Eisenbahn GmbH, die Westfälische Gesundheitszentrum Holding GmbH und die Entsorgungswirtschaft Soest GmbH. Das Ausfallrisiko ist hier gering einzustufen, da entsprechende Sicherheitsleistungen hinterlegt sind. Bis 2024 werden sich diese Bürgschaften durch regelmäßige Tilgungsleistungen der Begünstigten an den Darlehensgeber auf rd. 2,8 Mio. EUR reduzieren.

Bei den Verpflichtungserklärungen handelt es sich um Erklärungen zur Übernahme von Ausgleichsbeträgen, die der Kreis Soest gegenüber der Kommunalen Zusatzversorgungskasse Westfalen-Lippe in Münster abgegeben hat. Diese Verpflichtungserklärungen wurden vom Kreistag beschlossen und der Bezirksregierung Arnsberg angezeigt bzw. durch diese genehmigt.

Im Falle des Ausscheidens eines Mitgliedes aus der Zusatzversorgungskasse ist der Kreis Soest nach der Satzung der Zusatzversorgungskasse dazu verpflichtet, einen Ausgleichsbetrag in Höhe des Barwertes der im Zeitpunkt der Beendigung der Mitgliedschaft auf ihr lastende Verpflichtungen aus vorhandenen und künftigen Leistungsansprüchen zu zahlen.

Verpflichtungserklärungen gegenüber der Zusatzversorgungskasse bestehen zurzeit für Versicherte der folgenden Gesellschaften und Vereine:

1. ProRegio gGmbH,
2. Eissport-, Verwaltungs- und Beteiligungsgesellschaft des Kreises Soest mbH
3. Lörmecke Wasserwerk GmbH
4. Entsorgungswirtschaft Soest GmbH
5. Kreis-Wohnungs- und Siedlungsgenossenschaft e.G.
6. Lebenshilfe für Behinderte e.V. Lippstadt
7. Werkstatt für Behinderte Lippstadt gGmbH
8. Wohnstätten für Behinderte gGmbH
9. Integrative Kindertageseinrichtung Tandem gGmbH

Das Risiko für die Verpflichtung zur Zahlung der Ausgleichsbeträge ist unterschiedlich zu bewerten.

Insbesondere für die Beteiligungen zu Ziff. 1-5 ist das Risiko der Inanspruchnahme eher gering. Die Summe der Ausgleichsbeträge zum 31.12.2020 beträgt rd. 14,0 Mio. EUR. Den größten Anteil daran haben die Ausgleichsbeträge für die Entsorgungswirtschaft Soest GmbH und die Lörmecke-Wasserwerke mit rd. 10,7 Mio. EUR.

So muss der Kreis Soest zum Beispiel im Falle der Auflösung der Entsorgungswirtschaft Soest GmbH die Aufgaben der Entsorgung mit dem Mitarbeiterstamm wieder selbst bzw. mit Dritten wahrnehmen, mit der Folge des Fortbestehens der Mitgliedschaft.

Ein anderes Risiko ist mit den Verpflichtungserklärungen zu Ziff. 6 – 9 verbunden. Diese belaufen sich zum Stichtag auf rd. 33,0 Mio. EUR und können durch den Verein und die Gesellschaften nicht vollständig über entsprechende Gegenwerte abgesichert werden.

Der Verein und die Gesellschaften decken mit ihrem Tätigkeitsfeld grundsätzlich auch klassische Aufgaben im Bereich der Sozialhilfe ab. Diese Aufgaben müssten andernfalls durch die örtlichen und überörtlichen Träger der Sozialhilfe übernommen werden.

Bilanz zum 31.12.2020

Aktiva	31.12.2020	31.12.2019
0. Aufwendungen für die Erhaltung der gemeinschaftlichen Leistungsfähigkeit	988.710 €	0 €
1. Anlagevermögen	418.188.361 €	402.447.561 €
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	2.578.471 €	2.764.312 €
1.2 Sachanlagen	289.176.647 €	276.698.574 €
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	24.249.096 €	23.318.881 €
1.2.1.1 Grünflächen	22.932.679 €	22.002.464 €
1.2.1.2 Ackerland	1.211.804 €	1.211.804 €
1.2.1.3 Wald, Forsten	78.596 €	78.596 €
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	26.016 €	26.016 €
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	121.938.117 €	110.380.932 €
1.2.2.1 Kindertageseinrichtungen	592.469 €	605.622 €
1.2.2.2 Schulen	64.161.668 €	57.600.941 €
1.2.2.3 Wohnbauten	596.484 €	618.125 €
1.2.2.4 Sonst.Dienst-, Geschäfts- u. a. Betriebsgebäude	56.587.496 €	51.556.245 €
1.2.3 Infrastrukturvermögen	113.138.810 €	116.151.757 €
1.2.3.1 Grund- und Boden des Infrastrukturvermögens	12.504.545 €	12.509.972 €
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	12.284.782 €	12.525.302 €
1.2.3.3 Gleisanl. mit Streckenausrüst.u. Sicherheitsanl	0 €	0 €
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	442.899 €	453.320 €
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen, Verkehrslenk.anl.	84.684.558 €	87.241.169 €
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	3.222.026 €	3.421.995 €
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	13.810 €	14.540 €
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	233.948 €	234.768 €
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	7.599.304 €	7.380.567 €
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.498.609 €	5.020.729 €
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	16.504.952 €	14.196.399 €
1.3 Finanzanlagen	126.433.243 €	122.984.675 €
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	5.582.427 €	5.582.427 €
1.3.2 Beteiligungen	59.052.550 €	59.897.464 €
1.3.3 Sondervermögen	0 €	0 €
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	56.978.744 €	52.323.842 €
1.3.5 Ausleihungen	4.819.523 €	5.180.943 €
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	1.441.833 €	1.441.833 €
1.3.5.2 an Beteiligungen	1.500.000 €	1.859.375 €
1.3.5.3 an Sondervermögen	0 €	0 €
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	1.877.690 €	1.879.735 €
2. Umlaufvermögen	128.543.773 €	57.860.402 €
2.1 Vorräte	341.034 €	343.693 €
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	341.034 €	343.693 €
2.1.2 Geleistete Anzahlungen	0 €	0 €
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	109.618.496 €	43.300.648 €
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	105.686.593 €	39.494.792 €
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	3.631.624 €	3.532.388 €
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	300.279 €	273.469 €
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0 €	0 €
2.4 Liquide Mittel	18.584.243 €	14.216.061 €
2.4.1 Guthaben bei Banken	18.574.252 €	14.200.058 €
2.4.2 Bestandsverschiebungen und Schecks	0 €	0 €
2.4.3 Bargeld	35 €	9.070 €
2.4.4 Frankiermaschine	9.957 €	6.933 €
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	24.243.892 €	17.597.310 €
4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0 €	0 €
Gesamtsumme	571.964.735 €	477.905.273 €

Passiva		31.12.2020	31.12.2019
1. Eigenkapital		95.031.271 €	85.377.289 €
1.1	Allgemeine Rücklage	66.852.998 €	69.399.359 €
1.2	Sonderrücklage	0 €	0 €
1.3	Ausgleichsrücklage	15.977.930 €	15.571.840 €
1.4	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	12.200.342 €	406.090 €
2. Sonderposten		113.908.847 €	107.426.886 €
2.1	für Zuwendungen	96.284.497 €	89.351.432 €
2.2	für Beiträge	0 €	0 €
2.3	für den Gebührenaussgleich	17.624.350 €	18.075.454 €
2.4	Sonstige Sonderposten	0 €	0 €
3. Rückstellungen		206.497.131 €	197.655.917 €
3.1	Pensionsrückstellungen	182.545.773 €	176.905.916 €
3.2	Rückstellungen für Deponien und Altlasten	276.329 €	266.329 €
3.3	Instandhaltungsrückstellungen	3.868.006 €	2.869.593 €
3.4	Sonstige Rückstellungen	19.807.023 €	17.614.079 €
4. Verbindlichkeiten		148.349.182 €	77.881.833 €
4.1	Anleihen	0 €	0 €
4.1.1	für Investitionen	0 €	0 €
4.1.2	zur Liquiditätssicherung	0 €	0 €
4.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	51.712.551 €	45.642.180 €
4.2.1	von verbundenen Unternehmen	0 €	0 €
4.2.2	von Beteiligungen	0 €	0 €
4.2.3	von Sondervermögen	0 €	0 €
4.2.4	vom öffentlichen Bereich	0 €	0 €
4.2.5	vom privaten Kreditmarkt	51.712.551 €	45.642.180 €
4.3	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0 €	0 €
4.4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	11.967.974 €	12.883.854 €
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.545.817 €	2.715.055 €
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	7.484.562 €	3.991.189 €
4.7	Sonstige Verbindlichkeiten	65.882.306 €	4.243.343 €
4.8	Erhaltene Anzahlungen	7.755.972 €	8.406.212 €
5. Passive Rechnungsabgrenzung		8.178.304 €	9.563.348 €
Gesamtsumme		571.964.735 €	477.905.273 €

Jahresabschluss 2020

Gesamtergebnisrechnung

Datum: 20.10.2021

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2019	Fortgesch. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
1	Steuern und ähnliche Abgaben	-3.788.778,37	-3.900.000,00	-4.264.131,54	-364.131,54
	4052000 Zuweisungen Land aufgrund Wohngeldreform	-3.788.778,37	-3.900.000,00	-4.264.131,54	-364.131,54
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-294.223.592,42	-341.642.771,00	-382.939.761,48	-41.296.990,48
	4111000 Schlüsselzuweisungen vom Land	-42.369.327,00	-43.065.954,00	-43.068.352,00	-2.398,00
	4130000 Allgemeine Zuweisungen vom Bund	-893.349,31	-29.000,00		29.000,00
	4131004 Allgemeine Zuweisungen vom Land Corona			-271.178,28	-271.178,28
	4140000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund	-3.025.308,94	-17.108.000,00	-34.495.243,09	-17.387.243,09
	4141000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	-38.934.905,04	-54.379.069,00	-74.569.409,34	-20.190.340,34
	4141004 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land Corona			-1.386.388,42	-1.386.388,42
	4142000 Zuweisungen für lfd. Zwecke Gemeinden und Gemeindeverbände	-219.389,00			
	4143000 Zuweisungen für lfd. Zwecke von Zweckverbänden			-14.294,22	-14.294,22
	4144000 Zuweisungen für lfd. Zwecke gesetzliche Sozialversicherung	-57.050,00	-57.050,00	-64.050,00	-7.000,00
	4145000 Zuweisungen für lfd. Zwecke verbundene Unternehmen Beteiligungen und Son	-4.773,60			
	4161000 ET Auflösung Sonderposten aus Zuwendung	-3.252.379,27	-3.628.085,00	-3.390.558,83	237.526,17
	4184000 Kreisumlage	-160.797.276,00	-171.367.983,00	-171.376.529,00	-8.546,00
	4185000 Jugendamtsumlage	-44.669.834,26	-52.007.630,00	-54.303.758,30	-2.296.128,30
3	+ Sonstige Transfererträge	-5.356.413,62	-3.806.500,00	-5.058.667,67	-1.252.167,67
	4211000 Unterhaltsansprüche	-23.974,73	-20.000,00	-16.711,45	3.288,55
	4211001 Ersatz Familienpflege	-117.675,58	-108.000,00	-109.367,90	-1.367,90
	4211002 Erstattung Unterhaltspflichtige	-349.805,38	-87.500,00	-350.152,82	-262.652,82
	4211100 Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz	-16.865,94	-22.500,00	-18.719,76	3.780,24
	4211101 Kostenbeiträge Tagespflege	-1.156.128,56	-1.250.000,00	-940.300,04	309.699,96
	4211200 Leistungen von Sozialleistungsträgern	-172.006,05	-130.000,00	-231.624,46	-101.624,46
	4211210 Erstattungen Sozialleistungsträger Grundsicherung im Alter	-57.609,25	-60.000,00	-90.042,00	-30.042,00
	4211211 Erstattungen Sozialleistungsträger bei Erwerbsunfähigkeit	-100.719,30	-100.000,00	-133.373,78	-33.373,78
	4211300 Erstattungen Pflegeversicherungsträger	-7.350,65	-2.000,00	-7.384,86	-5.384,86
	4211400 Rückzahlung gewährter Hilfen SGB XII	-45.590,98	-51.000,00	-40.313,64	10.686,36
	4211500 Erstattungen Hilfe in anderen Lebenslagen	-424,42	-1.000,00	-1.872,33	-872,33
	4211900 Erstattungen von sonstigen Dritten bei Hilfe zum Lebensunterhalt	-40.216,09	-43.000,00	-111.800,27	-68.800,27
	4211901 Erstattungen nach Übernahme der Krankenbehandlung (§ 264 SGB V)	-51.423,29	-80.000,00	-23.771,35	56.228,65
	4211910 Erstattungen von sonstigen Dritten bei Grundsicherung	-77.171,77	-70.000,00	-105.194,36	-35.194,36
	4211911 Erstattungen von sonstigen Dritten bei Erwerbsunfähigkeit	-74.549,04	-70.000,00	-118.634,84	-48.634,84
	4221001 Ersatz Heimpflege	-259.354,37	-222.000,00	-259.017,82	-37.017,82
	4221002 Erstattungen Pflegegeld	-294.904,83		-229.442,35	-229.442,35
	4221010 privatrechtliche Ansprüche bei Hilfe zur Pflege in Einrichtungen	-685.503,02	-100.000,00	-469.229,24	-369.229,24
	4221100 Kostenersatz bei Hilfe zur Pflege	-114.446,15	-100.000,00	-78.414,86	21.585,14
	4221200 Leistungen von Sozialleistungsträgern bei Hilfe zum Lebensunterhalt in E		-1.000,00		1.000,00
	4221210 Leistungen von Sozialleistungsträgern bei Hilfe zur Pflege in Einrichtun	-162.936,95	-140.000,00	-136.719,12	3.280,88
	4221220 stationäres betreutes Wohnen - Ersatz Sozialträger	-2.247,36			
	4221230 Erstattung Grundsicherung in Einrichtungen	-16.547,01	-20.000,00	-8.822,69	11.177,31
	4221400 Rückzahlung gewährter Hilfen zur Pflege	-143.991,16	-50.000,00	-145.550,37	-95.550,37
	4221900 Sonstige Ersatzleistungen bei Hilfe zum Lebensunterhalt in Einrichtungen	-2.270,27	-4.000,00	-29.048,71	-25.048,71
	4221910 Sonstige Ersatzleistungen bei Hilfe zur Pflege in Einrichtungen	-494.293,30	-390.000,00	-390.106,45	-106,45
	4291000 Andere sonstige Transfererträge	-888.408,17	-684.500,00	-1.013.052,20	-328.552,20
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-54.081.041,44	-54.412.218,00	-56.810.750,61	-2.398.532,61
	4311000 Verwaltungsgebühren	-8.965.533,04	-7.944.150,00	-8.380.060,86	-435.910,86
	4311004 Verwaltungsgebühren Corona			-2.700,00	-2.700,00
	4311009 UStPfl. Verwaltungsgebühren		-8.150,00	-3.012,15	5.137,85
	4311109 UStPfl. Verwaltungsgebühren Beglaubigungen		-810,00	-997,03	-187,03
	4311309 UStPfl. Verwaltungsgebühren Sachkunde- und Verhaltsprüfung		-900,00	-1.142,24	-242,24
	4321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-13.715.294,53	-13.169.504,00	-14.566.082,70	-1.396.578,70
	4321009 UStPfl. Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte		-33.681,00	-550,00	33.131,00
	4321100 Elternbeiträge Kindergarten	-6.339.017,93	-4.900.000,00	-4.438.316,75	461.683,25
	4321200 Gebühren Rettungsdienst Krankenkassen	-18.732.828,64	-23.111.038,00	-22.300.229,70	810.808,30
	4321201 Gebühren Rettungsdienst Selbstzahler	-1.564.978,97		-1.872.433,11	-1.872.433,11
	4381000 ET Auflösung Sonderposten Gebührenaussgleich	-4.763.388,33	-5.243.985,00	-5.245.226,07	-1.241,07
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.046.252,79	-1.029.784,00	-958.896,90	70.887,10
	4411000 Mieten und Pachten	-519.776,66	-197.187,00	-154.013,39	43.173,61
	4411009 UStPfl. Mieten und Pachten		-345.476,00	-304.374,14	41.101,86
	4421000 Erträge aus Verkauf	-58.316,24	-5.500,00	-13.455,60	-7.955,60
	4421008 UStPfl. Erträge aus Verkauf außer 19 Prozent		-200,00	-653,55	-453,55
	4421009 UStPfl. Erträge aus Verkauf	-2.759,59	-76.910,00	-10.863,49	66.046,51
	4461000 UStPfl. Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte BIS 2019	-281.399,88	-240.250,00	-141.273,42	98.976,58
	4461001 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-182.951,72	-25.656,00	-146.799,37	-121.143,37
	4461006 16% UStPfl. Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte BIS 2019			-175.049,87	-175.049,87
	4461009 UStPfl. Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelt AB 2020		-138.605,00	-12.414,07	126.190,93
	4461100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.048,70			
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-61.886.756,15	-68.926.190,00	-81.227.195,73	-12.301.005,73
	4480000 Kostenerstattungen Bund	-2.682.465,71	-3.502.950,00	-3.411.204,76	91.745,24
	4480001 Kostenerstattung Bund Verwaltungskosten BuT	-76.484,27	-81.442,00	-76.991,33	4.450,67
	4480004 Kostenerstattung Bund Corona			-48.172,35	-48.172,35
	4481000 Kostenerstattungen Land	-5.639.241,86	-6.598.141,00	-6.740.291,13	-142.150,13
	4481001 Kostenerstattung Land (Abschiebung)	-9.730,63	-5.000,00	-9.556,00	-4.556,00
	4481009 UStPfl. Kostenerstattungen Land		-100,00		100,00
	4482000 Kostenerstattungen Gemeinden und Gemeindeverbände	-11.293.125,02	-10.659.735,00	-13.456.731,28	-2.796.996,28

Jahresabschluss 2020

Gesamtergebnisrechnung

Datum: 20.10.2021

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2019	Fortgesch. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
	4482009 UStPfl. Kostenerstattungen Gemeinden und Gemeindeverbände		-8.000,00	-447,92	7.552,08
	4482056 Kostenerstattung Gemeinden Asylbewerber Leistungsgesetz	-521.852,30	-500.000,00	-301.810,57	198.189,43
	4482100 Personalkostenerstattung durch Gemeinden	-28.558,99	-30.000,00	-38.753,00	-8.753,00
	4483000 Kostenerstattungen Zweckverbände	-64.528,08	-115.000,00	-193.653,29	-78.653,29
	4483009 UStPfl. Kostenerstattungen Zweckverbände		-22.500,00		22.500,00
	4484000 Kostenerstattungen gesetzliche Sozialversicherung	-5.622.488,42	-5.975.500,00	-5.639.334,93	336.165,07
	4484001 Kostenerstattungen öff. Bereiche Wasserwirtschaft	640,50			
	4485000 Kostenerstattungen Verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	-123.690,55	-10.000,00	-10.899,80	-899,80
	4485009 UStPfl. Kostenerstattungen Beteiligungen		-50,00		50,00
	4486000 Kostenerstattungen sonstige öffentliche Sonderrechnung	-252.259,20	-5.000,00		5.000,00
	4487000 Kostenerstattungen private Unternehmen	-726.471,08	-320.800,00	-1.109.898,76	-789.098,76
	4487009 UStPfl. Kostenerstattungen private Unternehmen	-146,02	-43.150,00	-785,78	42.364,22
	4487109 UStPfl. Kostenerstattungen private Unternehmen Verkäufe aus Altpapier		-360,00		360,00
	4488000 Kostenerstattungen übriger Bereich	-718.065,65	-989.880,00	-832.770,80	157.109,20
	4488001 Kostenerstattung übriger Bereich Wasserwirtschaft	-49.308,33	-100.000,00	-24.548,12	75.451,88
	4488002 Kostenerstattung freiwillige Ausreise		-250,00		250,00
	4488009 UStPfl. Kostenerstattungen übriger Bereich		-7.200,00		7.200,00
	4491000 Leistungsbeteiligung Unterkunft und Heizung	-15.573.634,83	-15.611.155,00	-24.899.651,00	-9.288.496,00
	4491010 Bundeserstattung Eingliederungshilfe	-453.489,23	-1.099.467,00	-1.039.382,97	60.084,03
	4496000 Leistungsbeteiligung Grundsicherung §§ 41-46a	-18.051.856,48	-23.240.510,00	-23.392.311,94	-151.801,94
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-8.088.610,70	-3.507.090,00	-6.630.781,10	-3.123.691,10
	4521000 Erstattung von Steuern	-9.830,06	-5.700,00	-6.780,60	-1.080,60
	4525000 Erstattung von sonstigen Steuern	-53.216,63		-37.822,53	-37.822,53
	4542000 Veräußerung bewegliche Vermögensgegenstände	-2.420,50		-54,40	-54,40
	4542009 UStPfl. Veräußerung bewegliche Vermögensgegenstände		-2.380,00	-2.937,00	-557,00
	4561000 Bußgelder	-339.610,18	-3.021.900,00	-324.140,34	2.697.759,66
	4561001 Ordnungswidrigkeiten / Verwarnungen	-700,00	-500,00	-3.245,00	-2.745,00
	4561100 Zwangsgelder	-1.358,96	-1.200,00	-9.400,00	-8.200,00
	4561200 Bußgelder SC-OWI	-1.585.854,74		-1.375.192,93	-1.375.192,93
	4561201 Verwarnungen SC-OWI	-485.733,32		-564.180,00	-564.180,00
	4562000 Säumniszuschläge	-343.245,12	-230.000,00	-272.258,72	-42.258,72
	4581000 Zuschreibungen	-1.422.923,26		-655.170,90	-655.170,90
	4581100 Zuschreibungen Niederschlagungen/Erlass	-6.847,40		-1.623,92	-1.623,92
	4582000 Auflösung/Herabsetzung von Rückstellungen	-1.275.563,36		-1.483.128,41	-1.483.128,41
	4582100 Auflösung Rückstellung Beihilfe	-152.508,00		-150.396,00	-150.396,00
	4582200 Auflösung Pensionsrückstellung	-510.064,00		-516.497,00	-516.497,00
	4583000 Sonstige nicht zahlungswirksame ordentl. Erträge	-547.351,47	-116.500,00	-282.557,90	-166.057,90
	4591000 Andere sonstige ordentliche Erträge	-1.350.424,32	-128.060,00	-944.752,59	-816.692,59
	4591009 UStPfl. Andere sonstige ordentliche Erträge		-50,00		50,00
	4591100 Erträge Rücklastschriftgebühren	-959,38	-800,00	-642,86	157,14
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	-445.261,25	-245.000,00	-292.394,18	-47.394,18
	4711000 Aktivierte Eigenleistungen	-445.261,25	-245.000,00	-292.394,18	-47.394,18
9	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	-428.916.706,74	-477.469.553,00	-538.182.579,21	-60.713.026,21
11	- Personalaufwendungen	76.367.472,36	81.390.402,00	82.782.057,42	1.391.655,42
	5011000 Dienstbezüge Beamte	15.585.750,26	16.778.073,00	16.532.630,06	-245.442,94
	5011001 Leistungsentgelt Beamte	257.500,00	284.500,00	290.290,21	5.790,21
	5011002 AW für Altersteilzeit Beamte	71.199,34		96.302,94	96.302,94
	5012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	42.256.590,23	46.443.549,00	44.053.673,65	-2.389.875,35
	5012001 AW für Altersteilzeit Tarifbeschäftigte	64.027,05		282.228,89	282.228,89
	5012002 Leistungsentgelt TVöD	633.500,00	703.500,00	796.838,35	93.338,35
	5015000 Rückstellung Urlaub und Arbeitszeit	641.538,17	300.000,00	1.887.172,48	1.587.172,48
	5019000 Dienstbezüge sonstige Beschäftigte	153.463,81	192.000,00	157.745,81	-34.254,19
	5022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	3.277.189,39	3.597.461,00	3.398.154,03	-199.306,97
	5032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	8.575.769,55	9.516.729,00	8.857.884,18	-658.844,82
	5039000 Sozialversicherung sonstige Beschäftigte	27.313,20		28.740,10	28.740,10
	5041000 Beihilfen Mutterschaftsgeld	1.065.833,84	1.099.994,00	1.056.048,72	-43.945,28
	5051000 Zuführung Pensionsrückstellung	3.455.864,75	1.483.577,00	3.868.886,00	2.385.309,00
	5061000 Zuführung Beihilferückstellung	301.932,77	991.019,00	1.475.462,00	484.443,00
12	- Versorgungsaufwendungen	12.465.628,06	10.654.841,00	9.647.400,31	-1.007.440,69
	5121000 Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	6.649.389,11	6.800.000,00	7.051.491,81	251.491,81
	5141000 Beihilfen, Unterstützungen Versorgungsempfänger	1.527.737,47	1.600.002,00	1.633.506,50	33.504,50
	5151000 Zuführung Pensionsrückstellung Versorgungsempfänger	3.811.295,25	1.163.048,00	-928.090,00	-2.091.138,00
	5161000 Zuführung Beihilferückstellung Versorgungsempfänger	477.206,23	1.091.791,00	1.890.492,00	798.701,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	47.508.995,52	52.097.490,35	51.192.408,16	-905.082,19
	5215000 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.359.014,01		-835,20	-835,20
	5216000 Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	131.527,46	153.000,00	101.099,62	-51.900,38
	5216100 Instandhaltung Zubehörr Infrastrukturvermögen	500,24	20.000,00	100,00	-19.900,00
	5231000 Erstattung AW Dritter - Land			41.296,50	41.296,50
	5232000 Erstattung AW Dritter - Gemeinden	2.479.036,48	2.126.381,00	2.529.010,70	402.629,70
	5233000 Erstattung AW Dritter - Zweckverbände	131.000,00	154.650,00	131.000,00	-23.650,00
	5234000 Erstattung AW Dritter - gesetzliche Sozialversicherung	3.117.230,46	3.203.877,00	3.151.436,51	-52.440,49
	5235000 Erstattung AW Dritter - Beteiligungen	14.280.510,12	17.599.485,00	16.610.240,45	-989.244,55
	5237000 Erstattung AW Dritter - private Unternehmen	434.172,24	323.000,00	593.801,22	270.801,22
	5238000 Erstattung AW Dritter - Übrige Bereiche	4.548.693,23	4.811.457,00	4.402.681,76	-408.775,24
	5241000 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	1.612.119,50	2.950.440,00	1.769.208,21	-1.181.231,79

Jahresabschluss 2020

Gesamtergebnisrechnung

Datum: 20.10.2021

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2019	Fortgesch. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
	5241001 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	2.704.537,09	3.119.705,00	3.238.529,82	118.824,82
	5241004 Bewirtschaftung Grundstücke u. baul. Anlagen Corona			118.612,64	118.612,64
	5241100 Aufwendungen für Strom	309.338,55		368.627,11	368.627,11
	5241110 Aufwendungen für Gas	76.813,73		95.076,79	95.076,79
	5241120 Aufwendungen für Wasser	49.129,09		45.361,76	45.361,76
	5241130 Aufwendungen für Heizöl	11.534,13		10.641,41	10.641,41
	5241210 Aufwendungen für Kanalgebühren	4.391,33		7.102,67	7.102,67
	5241220 Aufwendungen für Müllgebühren	40.005,53		35.992,82	35.992,82
	5241230 Aufwendungen für Straßenreinigung	554,30		494,77	494,77
	5241300 Aufwendungen für Fremdreinigung	344.123,90		393.767,31	393.767,31
	5241304 Aufwendungen für Fremdreinigung Corona			21.168,33	21.168,33
	5241310 Aufwendungen für Reinigungsmittel/ Hygienematerial	40.675,21		65.818,00	65.818,00
	5241314 Aufwend. f. Reinigungsmittel/Hygienematerial Corona			32.966,45	32.966,45
	5241900 Sonstige Bewirtschaftungskosten	52.868,42		52.501,45	52.501,45
	5241904 Sonstige Bewirtschaftungskosten Corona			21.411,42	21.411,42
	5242000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	930.346,67	852.500,00	890.302,35	37.802,35
	5242004 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens Corona			99,37	99,37
	5251000 Unterhaltung von Fahrzeugen	941.267,76	1.292.250,00	874.713,66	-417.536,34
	5251004 Unterhaltung von Fahrzeugen Corona			979,97	979,97
	5251100 Treibstoffe	259.197,50		225.867,48	225.867,48
	5251400 Unfall-Schäden	96.323,96		78.907,63	78.907,63
	5255000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	652.917,22	715.050,00	566.169,09	-148.880,91
	5255004 Unterhaltung sonst. bewegl. Vermögen Corona			33.266,38	33.266,38
	5255100 Wartung betriebstechnischer Anlagen	561.938,88	546.980,00	587.301,13	40.321,13
	5255104 Wartung betriebstechnischer Anlagen Corona			1.580,32	1.580,32
	5255200 Wartung von EDV-Anlagen	980.453,49	1.157.017,00	984.967,85	-172.049,15
	5271000 Lernmittel nach Lernmittelfreiheitsgesetz.	118.675,69	166.100,00	139.120,87	-26.979,13
	5271100 Lehrmittel	197.107,08	243.500,00	164.651,29	-78.848,71
	5271104 Lehrmittel Corona			511,51	511,51
	5281000 Aufwendungen sonstige Sachleistungen	532.460,75	666.720,00	602.007,58	-64.712,42
	5281004 Aufwendungen sonstige Sachleistungen Corona			995.574,16	995.574,16
	5281100 Einwegwäsche	29.362,15		33.081,54	33.081,54
	5291000 Sonstige Dienstleistungen	6.365.392,88	7.426.828,00	7.150.907,20	-275.920,80
	5291001 Schülerbeförderung	3.941.460,78	4.348.000,00	3.793.303,33	-554.696,67
	5291004 Sonstige Dienstleistungen Corona			28.338,17	28.338,17
	5291099 Sonstige Dienstleistungen FSJ	173.248,00	219.650,35	202.920,29	-16.730,06
	5291100 Aufwand Bankrückläufer	1.067,69	900,00	724,47	-175,53
14	- Bilanzielle Abschreibungen	13.503.215,83	13.277.590,00	14.204.895,10	927.305,10
	5711000 Abschreibungen	11.099.485,71	12.618.213,00	11.041.172,37	-1.577.040,63
	5711200 Vollabschreibung auf GWG	376.293,53	659.027,00	717.441,81	58.414,81
	5721000 Abschreibungen auf Finanzanlagen			516.000,00	516.000,00
	5731000 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	625.368,00		724.220,12	724.220,12
	5731100 Niederschlagungen / Wertberichtigung	1.402.068,59	350,00	1.206.060,80	1.205.710,80
15	- Transferaufwendungen	221.121.477,24	260.923.539,00	311.214.960,23	50.291.421,23
	5312000 Gemeinden und Gemeindeverbände	2.300,00			
	5313000 Zweckverbände		108.000,00		-108.000,00
	5315000 Verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	1.845.059,32	50.833,00	50.838,00	5,00
	5317000 Zuschüsse an private Unternehmen	8.103.257,30	33.802.241,00	72.027.554,63	38.225.313,63
	5317004 Zuschüsse an private Unternehmen Corona			1.391.988,42	1.391.988,42
	5318000 Lfd. Zuschüsse an übrige Bereiche	435.213,35	487.016,00	498.805,56	11.789,56
	5318001 Zuschüsse an Hilfsorganisation	9.000,00	17.000,00	17.000,00	
	5318130 Förderung ambulante Pflegedienste	1.320.857,68	1.386.900,00	1.478.727,67	91.827,67
	5318134 Förderung teilstationäre Pflegeeinrichtungen Corona			271.178,28	271.178,28
	5318135 Förderung teilstationäre Pflegeeinrichtungen	1.957.022,84	2.200.000,00	1.572.566,48	-627.433,52
	5318140 Betriebskosten Kindertageseinrichtungen	45.271.037,40	50.019.000,00	54.623.748,82	4.604.748,82
	5318150 Spielgruppenförderung	38.920,00	45.000,00	24.382,01	-20.617,99
	5318160 Leistungen nach Kinder- und Jugendförderplan	875.689,18	895.000,00	867.516,35	-27.483,65
	5331010 Lfd. Leistungen zum Lebensunterhalt außerhalb von Einrichtungen	2.389.280,30	3.595.000,00	2.583.132,26	-1.011.867,74
	5331020 Einmalige Leistungen	28.326,64	35.000,00	17.832,92	-17.167,08
	5331030 Einmalige Leistungen Grundsicherung im Alter	19.506,77	40.000,00	25.449,13	-14.550,87
	5331031 Einmalige Leistungen Grundsicherung bei Erwerbsunfähigkeit	53.853,03	60.000,00	44.836,40	-15.163,60
	5331040 Integrationshelfer	2.446.055,76			
	5331041 Autismustherapie	274.014,90			
	5331042 Hilfen zum Lebensunterhalt in der Gemeinschaft	285.724,33			
	5331043 Tagesstrukturmaßnahmen	56.105,68			
	5331044 Freifahrten Schwerstbehinderte	46.111,59			
	5331045 Sonstige Eingliederungshilfe	59.577,14			
	5331046 AW Wohnbezogene Hilfen	534.030,89			
	5331055 Krankenbehandlung § 264 Abs. 7 SGB V	943.841,90	900.000,00	866.949,21	-33.050,79
	5331060 Bestattungskosten	123.834,76	180.000,00	147.757,89	-32.242,11
	5331210 Pflegegeld Grad 2	59.713,58	90.000,00	73.573,27	-16.426,73
	5331220 Pflegegeld Grad 3	61.308,65	90.000,00	58.091,75	-31.908,25
	5331230 Pflegegeld Grad 4	31.255,03	40.000,00	56.355,76	16.355,76
	5331240 Altfälle Pflegestufe 0 und Entlastungsbetrag 1		2.000,00		-2.000,00
	5331250 Pflegesachleistungen § 65(1)2 Pflegestufe 0	267.673,37	360.000,00	233.787,46	-126.212,54
	5331260 Pflegegutachten	1.820,00	7.500,00	4.340,00	-3.160,00

Jahresabschluss 2020

Gesamtergebnisrechnung

Datum: 20.10.2021

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2019	Fortgesch. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
	5331270 Pflegegeld Grad 5		5.000,00	660,72	-4.339,28
	5331280 Entlastungsbetrag Grad 2-5	6.268,40	5.000,00	6.722,05	1.722,05
	5331290 Hilfe in anderen Lebenslagen	35.107,01	45.000,00	45.584,30	584,30
	5331301 Kostenübernahme Tagespflege	4.199.706,03	4.700.000,00	4.773.366,11	73.366,11
	5331302 Maßnahmen und Veranstaltungen	49.919,48	58.000,00	4.800,00	-53.200,00
	5331310 Familienpflegekosten Minderjährige	3.230.239,42	3.300.000,00	3.711.573,37	411.573,37
	5331320 Familienpflegekosten Volljährige	243.465,92	203.000,00	249.975,57	46.975,57
	5331330 Ambulante Erziehungshilfen	3.023.314,51	2.700.000,00	3.900.998,65	1.200.998,65
	5331340 Jugendsozialarbeit §13SGB VIII	111.075,00	169.951,00	111.075,00	-58.876,00
	5331400 Grundsicherung im Alter außerhalb von Einrichtungen	6.854.018,32	8.105.400,00	7.523.988,43	-581.411,57
	5331401 Grundsicherung bei Erwerbsunfähigkeit außerhalb von Einrichtungen	10.368.856,24	14.247.500,00	15.182.961,99	935.461,99
	5331500 Ambulante Hilfen § 35a	2.530.020,22	2.950.000,00	2.999.033,06	49.033,06
	5331504 Ambulante Hilfen § 35a Corona			262.763,62	262.763,62
	5332050 Gesundheitshilfe 5.Kap.SGB XII	399.402,54	380.000,00	222.931,37	-157.068,63
	5332065 Blindenhilfe § 72 SGB XII	6.132,00	6.000,00	5.313,92	-686,08
	5332110 Hilfen zum Lebensunterhalt/Heimkosten	473.227,65	450.000,00	411.657,97	-38.342,03
	5332115 Hilfen zum Lebensunterhalt bei Hilfe zur Pflege in Einrichtungen	451.094,16	460.000,00	481.207,42	21.207,42
	5332120 Hilfe zur Pflege in Tag-Nacht-Einrichtungen	50.555,62	40.000,00	19.606,18	-20.393,82
	5332130 Hilfe zur Pflege in Kurzzeitpflegeeinrichtungen	65.545,10	85.000,00	77.460,62	-7.539,38
	5332140 Hilfe zur Pflege in vollstationären Einrichtungen	9.883.643,69	9.900.000,00	11.266.573,83	1.366.573,83
	5332150 Sonstige Leistungen Hilfe zur Pflege in Einrichtungen	91.836,37	150.000,00	98.284,53	-51.715,47
	5332205 Heimpflegekosten Mutter/Kind	669.229,07	850.000,00	743.201,75	-106.798,25
	5332210 Heimpflegekosten Minderjährige	9.362.358,60	8.980.000,00	9.803.351,26	823.351,26
	5332220 Heimpflegekosten Volljährige	2.292.709,52	2.270.000,00	2.160.238,94	-109.761,06
	5332230 Stationäre Hilfen §35a SGB VIII	1.459.883,69	1.750.000,00	1.313.296,17	-436.703,83
	5332240 Tagesgruppen	1.047.734,98	1.350.000,00	1.462.384,51	112.384,51
	5332260 teilstationäre Hilfen §35a SGB VII	38.415,22	75.000,00	21.953,49	-53.046,51
	5332270 Inobhutnahmen	859.966,14	950.000,00	1.394.820,49	444.820,49
	5332274 Inobhutnahmen Corona			67.100,00	67.100,00
	5332290 Zuwendung Investitionen u3	44.718,08	200.000,00	677.971,68	477.971,68
	5332500 Leistungen Grundsicherung in Einrichtungen	1.061.612,46	1.100.000,00	1.051.536,51	-48.463,49
	5338014 Bildung und Teilhabe Schul- u. KITA-fahrten	166.349,78	186.800,00	70.973,32	-115.826,68
	5338015 Bildung und Teilhabe Lernförderung	33.827,46	50.900,00	37.725,61	-13.174,39
	5338016 Bildung und Teilhabe Mittagverpflegung	405.454,93	597.000,00	514.452,84	-82.547,16
	5338017 Bildung und Teilhabe Soziale/Kulturelle Teilh	72.953,85	255.060,00	73.266,21	-181.793,79
	5338018 Bildung und Teilhabe Schulbedarfspaket	241.620,00	337.500,00	334.976,71	-2.523,29
	5338019 Bildung und Teilhabe Schülerbeförderung (Hilfen zum Lebensunterhalt)	426,26	2.500,00	2.796,00	296,00
	5339000 Sonstige soziale Leistungen	4.530.042,73	4.800.000,00	4.852.694,29	52.694,29
	5339040 Integrationshelfer		3.470.000,00	2.386.979,47	-1.083.020,53
	5339041 Autismustherapie		228.000,00	138.420,44	-89.579,56
	5339042 Soziale Teilhabe		400.000,00	44.511,12	-355.488,88
	5339044 Integrationshelfer Corona			636.262,48	636.262,48
	5339045 Autismustherapie Corona			32.795,16	32.795,16
	5339046 Wohnhilfen nach § 67 ff SGB XII		100.000,00	62.909,69	-37.090,31
	5342000 AW Fonds Deutsche Einheit	1.925.872,34		612.498,72	612.498,72
	5375000 Jugendamtsumlage	3.103,19		305.723,33	305.723,33
	5377000 Landschaftsverbandsumlage	73.455.331,66	77.031.980,00	77.036.970,84	4.990,84
	5379000 Zweckverbandsumlage	1.081.701,71	1.061.686,00	1.039.781,33	-21.904,67
	5391000 Sonstige Transferaufwendungen	94.898,14	101.292,00	63.974,00	-37.318,00
	5391100 Zuschuss Pflegegeld	8.874.824,36	8.600.000,00	9.186.190,89	586.190,89
	5395000 Verlustübernahme bei Betrieben/Transferaufwendungen	3.784.624,00	3.805.480,00	3.849.752,00	44.272,00
	5395004 Verlustübern. bei Betrieben/Transferaufwend. Corona			2.942.500,00	2.942.500,00
16	- Sonstige Aufwendungen	56.863.895,31	59.575.401,00	57.268.881,85	-2.306.519,15
	5411000 Sachaufwand Personal	851.850,21	636.660,00	834.781,22	198.121,22
	5411004 Sachaufwand Personal Corona			18.912,70	18.912,70
	5412000 Reisekosten	362.166,75	298.000,00	219.636,45	-78.363,55
	5412004 Reisekosten Corona			2.073,90	2.073,90
	5412100 AW für Aus- und Fortbildung	436.803,98	479.500,00	374.141,06	-105.358,94
	5412200 Reisekosten Rettungsdienst und Leitstelle	55.752,88	168.400,00	26.442,94	-141.957,06
	5412204 Reisekosten Rettungsdienst und Leitstelle Corona			798,75	798,75
	5412300 Dienst- und Schutzkleidung Rettungsdienst und Leitstelle	102.145,25	158.000,00	184.632,52	26.632,52
	5421000 AW für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten	830.704,84	877.550,00	774.399,02	-103.150,98
	5421004 AW für ehrenamtliche und sonst. Tätigkeiten Corona			77.528,52	77.528,52
	5422000 Mieten und Pachten	931.619,85	818.491,00	838.791,92	20.300,92
	5423000 Leasing	413.801,52	426.000,00	411.066,11	-14.933,89
	5431000 Geschäftsaufwendungen	2.203.648,14	5.984.458,00	2.555.433,88	-3.429.024,12
	5431004 Geschäftsaufwendungen Corona			67.984,53	67.984,53
	5431010 Kommunikationskosten	412.847,66	458.519,00	428.437,77	-30.081,23
	5431014 Kommunikationskosten Corona			66.726,27	66.726,27
	5431020 EDV-Kosten	382.974,06	1.345.400,00	538.957,14	-806.442,86
	5431024 EDV-Kosten Corona			27.069,74	27.069,74
	5431030 SIT-Kosten	620.766,45	798.597,00	653.152,27	-145.444,73
	5431100 Besondere Geschäftsaufwendungen	93.193,74	89.000,00	63.218,26	-25.781,74
	5431200 Büromaterial	440.245,26	400.000,00	452.090,07	52.090,07
	5431204 Büromaterial Corona			261,31	261,31
	5431300 Telefongebühren	65.097,48		67.882,88	67.882,88

Jahresabschluss 2020

Gesamtergebnisrechnung

Datum: 20.10.2021

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2019	Fortgesch. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
5431400	Porto	395.920,00	432.000,00	416.054,60	-15.945,40
5431500	Fachliteratur	80.902,66	80.000,00	88.855,77	8.855,77
5431504	Fachliteratur Corona			186,18	186,18
5431900	Bekanntmachungen		200,00		-200,00
5441000	Steuern	143.600,12	155.231,00	128.996,61	-26.234,39
5441100	Versicherungen und Beiträge	1.175.947,55	1.202.796,00	1.157.675,06	-45.120,94
5441200	Personenversicherungen	18.982,61	21.440,00	20.675,37	-764,63
5441300	Beiträge an Vereine und Verbände	652.882,48	718.159,00	683.727,21	-34.431,79
5441400	Schadensfälle	37.000,00		6.562,60	6.562,60
5441500	Gebäude und Inventarversicherungen Rettungszentrum			5.283,35	5.283,35
5442000	Umsatzsteuer	2.255,86		1.415,78	1.415,78
5461000	Leistungen Unterkunft und Heizung	38.242.135,78	40.721.000,00	38.495.666,26	-2.225.333,74
5462000	Erstattung vertraglicher Vereinbarungen	113.000,00	120.000,00	120.581,05	581,05
5463000	Einmalige Leistungen an Arbeitssuchende	799.274,91	950.000,00	587.896,92	-362.103,08
5468014	Bildung und Teilhabe Schul- u. KITA-fahrten	261.316,63	300.000,00	80.699,96	-219.300,04
5468015	Bildung und Teilhabe Lernförderung	145.871,84	180.000,00	158.557,83	-21.442,17
5468016	Bildung und Teilhabe Mittagsverpflegung	828.774,28	950.000,00	865.850,54	-84.149,46
5468017	Bildung und Teilhabe Soziale/Kultur. Teilhabe	58.510,45	234.000,00	61.440,71	-172.559,29
5468018	Bildung und Teilhabe Schulbedarfspaket	497.437,30	564.000,00	536.737,65	-27.262,35
5468019	Bildung und Teilhabe Schülerbeförderung	4.219,00	3.500,00	2.375,79	-1.124,21
5471000	Wertveränderung bei Sachanlagen	92.596,38		1.665,17	1.665,17
5482000	Säumnis-, Verspätungszuschläge			223,72	223,72
5491000	Verfüugungsmittel	3.095,53	4.000,00	2.071,82	-1.928,18
5494000	Zuführung zu Rückstellungen f. Deponien und Altlasten	4.839.059,12			
5499000	Übrige sonstige Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	267.494,74	500,00	367.140,06	366.640,06
5499100	Zuführung zum Sonderposten Gebührenaussgleich			4.794.122,61	4.794.122,61
17	= Ordentliche Aufwendungen	427.830.684,32	477.919.263,35	526.310.603,07	48.391.339,72
18	= Ordentliches Ergebnis	-1.086.022,42	449.710,35	-11.871.976,14	-12.321.686,49
19	+ Finanzerträge	-705.090,89	-641.490,80	-766.466,73	-124.975,93
4615000	Zinserträge Beteiligungen	-129.172,85	-108.500,00	-127.355,88	-18.855,88
4651000	Gewinnanteile verbundene Unternehmen	-334.627,66	-264.600,00	-370.720,00	-106.120,00
4691000	Sonstige Finanzerträge	-241.290,38	-268.390,80	-268.390,85	-0,05
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.385.023,35	1.596.904,00	1.426.810,68	-170.093,32
5511000	Zinsen für Landesmittel		2.500,00	3.279,74	779,74
5517000	Zinsen für Kreditmarktmittel	525.206,87	489.476,00	490.806,80	1.330,80
5517100	Zinsen Kreditmarktmittel (Darlehn)	859.816,48	1.054.928,00	873.880,51	-181.047,49
5517200	Zinsen für Kassenkredite		50.000,00		-50.000,00
5591000	Kreditbeschaffungskosten			9.000,00	9.000,00
5599000	Sonstige Finanzaufwendungen			49.843,63	49.843,63
21	= Finanzergebnis	679.932,46	955.413,20	660.343,95	-295.069,25
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-406.089,96	1.405.123,55	-11.211.632,19	-12.616.755,74
23	+ Außerordentliche Erträge			-988.710,09	-988.710,09
4911004	außerordentlicher Ertrag Corona			-988.710,09	-988.710,09
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis			-988.710,09	-988.710,09
	(= Zeilen 23 und 24)				
26	= Jahresergebnis	-406.089,96	1.405.123,55	-12.200.342,28	-13.605.465,83
	(= Zeilen 22 und 25)				
27	- Globaler Minderaufwand				
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-406.089,96	1.405.123,55	-12.200.342,28	-13.605.465,83
28A	Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufw.				
29	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	-27.533,80		-1.021.731,67	-1.021.731,67
4557000	Verrechnung mit der allgemeinen Rücklage	-27.533,80		-1.021.731,67	-1.021.731,67
30	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen				
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	556.275,04		2.302.645,72	2.302.645,72
5477000	Wertveränderungen Sachanlagen Allgemeine Rücklage	556.275,04		2.302.645,72	2.302.645,72
32	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen			1.265.446,71	1.265.446,71
5478000	Wertveränderungen Finanzanlagen Allgemeine Rücklag			1.265.446,71	1.265.446,71
33	Verrechnungssaldo	528.741,24		2.546.360,76	2.546.360,76
	(=Zeilen 29 bis 32)				

Jahresabschluss 2020

Teilergebnisrechnung

Produktbereich: 01. Innere Verwaltung

Datum: 20.10.2021

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2019	Fortgesch. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
1	Steuern und ähnliche Abgaben				
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-977.737,98	-89.348,00	-242.272,68	-152.924,68
	4130000 Allgemeine Zuweisungen vom Bund	-864.914,81			
	4141000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land			-98.459,33	-98.459,33
	4142000 Zuweisungen für lfd. Zwecke Gemeinden und Gemeindeverbände	-5.730,00			
	4161000 ET Auflösung Sonderposten aus Zuwendung	-107.093,17	-89.348,00	-143.813,35	-54.465,35
3	+ Sonstige Transfererträge				
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-129.861,23	-152.500,00	-172.617,73	-20.117,73
	4311000 Verwaltungsgebühren	-129.861,23	-150.000,00	-172.617,73	-22.617,73
	4311009 UStPfl. Verwaltungsgebühren		-2.500,00		2.500,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-512.087,45	-535.716,00	-444.965,41	90.750,59
	4411000 Mieten und Pachten	-428.276,53	-133.785,00	-82.791,64	50.993,36
	4411009 UStPfl. Mieten und Pachten		-340.215,00	-301.555,35	38.659,65
	4421000 Erträge aus Verkauf	-38.807,37		-9.984,22	-9.984,22
	4421009 UStPfl. Erträge aus Verkauf		-53.800,00	-56,80	53.743,20
	4461000 UStPfl. Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte BIS 2019	-6.009,90	-250,00		250,00
	4461001 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-37.944,95	-1.656,00	-44.467,40	-42.811,40
	4461009 UStPfl. Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelt AB 2020		-6.010,00	-6.110,00	-100,00
	4461100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.048,70			
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-3.089.250,65	-2.196.254,00	-2.480.068,01	-283.814,01
	4480000 Kostenerstattungen Bund	-558.625,59	-785.000,00	-644.407,64	140.592,36
	4481000 Kostenerstattungen Land	-802.953,28	-601.894,00	-568.552,69	33.341,31
	4482000 Kostenerstattungen Gemeinden und Gemeindeverbände	-727.692,47	-301.600,00	-452.080,87	-150.480,87
	4483000 Kostenerstattungen Zweckverbände	-30.410,41	-114.100,00	-10.215,66	103.884,34
	4484000 Kostenerstattungen gesetzliche Sozialversicherung	-146.410,52	-80.000,00	-206.426,92	-126.426,92
	4485000 Kostenerstattungen Beteiligungen	-112.883,96	-10.000,00	-4.906,66	5.093,34
	4485009 UStPfl. Kostenerstattungen Beteiligungen		-50,00		50,00
	4486000 Kostenerstattungen sonstige öffentliche Sonderrechnung	-252.259,20			
	4487000 Kostenerstattungen private Unternehmen	-455.947,60	-290.000,00	-567.363,09	-277.363,09
	4487109 UStPfl. Kostenerstattungen private Unternehmen Verkäufe aus Altpapier		-360,00		360,00
	4488000 Kostenerstattungen übriger Bereich	-2.067,62	-12.100,00	-26.114,48	-14.014,48
	4488009 UStPfl. Kostenerstattungen übriger Bereich		-1.150,00		1.150,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-790.345,43	-240.130,00	-488.446,91	-248.316,91
	4542000 Veräußerung bewegliche Vermögensgegenstände	-2.207,00			
	4542009 UStPfl. Veräußerung bewegliche Vermögensgegenständ		-2.380,00	-2.937,00	-557,00
	4561000 Bußgelder	-638,00	-3.500,00	-1.573,00	1.927,00
	4562000 Säumniszuschläge	-343.245,12	-230.000,00	-272.258,72	-42.258,72
	4581000 Zuschreibungen	-135.867,00		-106.141,00	-106.141,00
	4581100 Zuschreibungen Niederschlagungen/Erlass	-333,65		-356,08	-356,08
	4582000 Auflösung/Herabsetzung von Rückstellungen	-267.573,66			
	4583000 Sonstige nicht zahlungswirksame ordentl. Erträge	-2.420,00		-73.252,76	-73.252,76
	4591000 Andere sonstige ordentliche Erträge	-37.101,62	-3.400,00	-31.285,49	-27.885,49
	4591009 UStPfl. Andere sonstige ordentliche Erträge		-50,00		50,00
	4591100 Erträge Rücklastschriftgebühr	-959,38	-800,00	-642,86	157,14
8	+ Aktivierte Eigenleistungen				
9	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	-5.499.282,74	-3.213.948,00	-3.828.370,74	-614.422,74
11	- Personalaufwendungen	16.318.945,46	16.983.335,00	19.799.800,87	2.816.465,87
	5011000 Dienstbezüge Beamte	4.695.406,16	4.974.157,00	5.256.055,58	281.898,58
	5011001 Leistungsentgelt Beamte	257.500,00	284.500,00	290.290,21	5.790,21
	5011002 AW für Altersteilzeit Beamte	71.767,31		22.901,00	22.901,00
	5012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	6.539.610,08	7.403.740,00	7.223.198,80	-180.541,20
	5012001 AW für Altersteilzeit Tarifbeschäftigte	5.812,92		53.881,85	53.881,85
	5012002 Leistungsentgelt TVöD	633.500,00	703.500,00	796.838,35	93.338,35
	5015000 Rückstellung Urlaub und Arbeitszeit	641.538,17	300.000,00	1.887.172,48	1.587.172,48
	5022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	560.220,93	616.108,00	611.770,90	-4.337,10
	5032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	1.424.918,81	1.634.169,00	1.553.497,23	-80.671,77
	5041000 Beihilfen Mutterschaftsgeld	428.689,04	325.862,00	469.971,13	144.109,13
	5051000 Zuführung Pensionsrückstellung	982.492,61	439.834,00	1.184.412,26	744.578,26
	5061000 Zuführung Beihilferückstellung	77.489,43	301.465,00	449.811,08	148.346,08
12	- Versorgungsaufwendungen	3.561.642,10	3.165.346,00	2.877.441,60	-287.904,40
	5121000 Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	2.003.213,15	2.014.435,00	2.301.475,24	287.040,24
	5141000 Beihilfen, Unterstützungen Versorgungsempfänger	460.250,35	473.985,00	519.324,53	45.339,53
	5151000 Zuführung Pensionsrückstellung Versorgungsempfänger	999.216,42	344.807,00	-483.442,00	-828.249,00
	5161000 Zuführung Beihilferückstellung Versorgungsempfänger	98.962,18	332.119,00	540.083,83	207.964,83
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.015.674,77	4.757.417,35	4.460.562,16	-296.855,19
	5215000 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	859.014,01			
	5232000 Erstattung AW Dritter - Gemeinden	915,00	915,00	915,00	
	5238000 Erstattung AW Dritter - Übrige Bereiche	324.415,00	300.000,00	277.128,50	-22.871,50
	5241000 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	260.611,36	1.133.000,00	382.033,33	-750.966,67
	5241001 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	686.884,78	869.400,00	886.653,78	17.253,78

Jahresabschluss 2020

Teilergebnisrechnung

Produktbereich: 01. Innere Verwaltung

Datum: 20.10.2021

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2019	Fortgesch. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
	5241004 Bewirtschaftung Grundst. u bauliche Anlagen Corona			18.610,31	18.610,31
	5241100 Aufwendungen für Strom	257.261,65		314.112,27	314.112,27
	5241110 Aufwendungen für Gas	59.068,74		77.506,42	77.506,42
	5241120 Aufwendungen für Wasser	38.946,53		37.309,67	37.309,67
	5241130 Aufwendungen für Heizöl			1.828,11	1.828,11
	5241220 Aufwendungen für Müllgebühren	34.756,36		31.005,99	31.005,99
	5241300 Aufwendungen für Fremdreinigung	288.957,10		318.961,54	318.961,54
	5241304 Aufwendungen für Fremdreinigung Corona			21.168,33	21.168,33
	5241310 Aufwendungen für Reinigungsmittel/ Hygienematerial	40.660,22		62.530,92	62.530,92
	5241314 AW für Reinigungsmittel/ Hygienematerial Corona			32.966,45	32.966,45
	5241900 Sonstige Bewirtschaftungskosten	51.716,17		51.551,30	51.551,30
	5241904 Sonstige Bewirtschaftungskosten Corona			21.411,42	21.411,42
	5251000 Unterhaltung von Fahrzeugen	168.940,19	185.000,00	117.508,70	-67.491,30
	5255000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	14.455,85	48.000,00	33.822,79	-14.177,21
	5255004 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen Corona			328,71	328,71
	5255100 Wartung betriebstechnischer Anlagen	444.944,27	415.830,00	457.631,68	41.801,68
	5255104 Wartung betriebstechnischer Anlagen Corona			1.580,32	1.580,32
	5255200 Wartung von EDV-Anlagen	674.100,41	886.537,00	614.885,81	-271.651,19
	5281000 Aufwendungen sonstige Sachleistungen	42.024,77	50.500,00	45.155,16	-5.344,84
	5281004 Aufwendungen sonstige Sachleistungen Corona			1.315,02	1.315,02
	5291000 Sonstige Dienstleistungen	593.686,67	647.685,00	438.762,42	-208.922,58
	5291004 Sonstige Dienstleistungen Corona			10.233,45	10.233,45
	5291099 Sonstige Dienstleistungen FSJ	173.248,00	219.650,35	202.920,29	-16.730,06
	5291100 Aufwand Bankrückläufer	1.067,69	900,00	724,47	-175,53
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.575.981,93	2.710.601,00	2.665.896,77	-44.704,23
	5711000 Abschreibungen	2.299.517,83	2.351.874,00	2.228.214,24	-123.659,76
	5711200 Vollabschreibung auf GWG	181.731,72	358.377,00	381.721,64	23.344,64
	5731100 Niederschlagungen / Wertberichtigung	94.732,38	350,00	55.960,89	55.610,89
15	- Transferaufwendungen	934.495,95	1.022.130,00	892.225,33	-129.904,67
	5313000 Zweckverbände		108.000,00		-108.000,00
	5379000 Zweckverbandsumlage	933.978,71	914.130,00	892.225,33	-21.904,67
	5391000 Sonstige Transferaufwendungen	517,24			
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.621.752,32	6.668.472,00	5.820.172,28	-848.299,72
	5411000 Sachaufwand Personal	803.380,14	576.160,00	769.867,20	193.707,20
	5411004 Sachaufwand Personal Corona			4.801,23	4.801,23
	5412000 Reisekosten	354.810,94	282.800,00	217.005,15	-65.794,85
	5412004 Reisekosten Corona			2.073,90	2.073,90
	5412100 AW für Aus- und Fortbildung	18.613,68	20.000,00	11.499,37	-8.500,63
	5421000 AW für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten	640.786,16	641.000,00	605.118,61	-35.881,39
	5421004 AW für ehrenamtliche u sonst. Tätigkeiten Corona			20.421,59	20.421,59
	5422000 Mieten und Pachten	330.028,63	287.900,00	296.888,60	8.988,60
	5423000 Leasing	62.494,15	67.000,00	57.296,23	-9.703,77
	5431000 Geschäftsaufwendungen	558.150,65	757.550,00	578.711,04	-178.838,96
	5431004 Geschäftsaufwendungen Corona			16.662,92	16.662,92
	5431010 Kommunikationskosten	385.326,59	428.819,00	400.653,31	-28.165,69
	5431014 Kommunikationskosten Corona			66.726,27	66.726,27
	5431020 EDV-Kosten	382.974,06	1.310.400,00	530.411,53	-779.988,47
	5431024 EDV-Kosten Corona			27.069,74	27.069,74
	5431030 SIT-Kosten	620.766,45	798.597,00	653.152,27	-145.444,73
	5431200 Büromaterial	436.445,20	400.000,00	451.247,32	51.247,32
	5431204 Büromaterial Corona			261,31	261,31
	5431400 Porto	395.920,00	432.000,00	416.043,29	-15.956,71
	5431500 Fachliteratur	78.644,64	80.000,00	86.678,82	6.678,82
	5431504 Fachliteratur Corona			186,18	186,18
	5431900 Bekanntmachungen		200,00		-200,00
	5441000 Steuern	9.559,52	7.500,00	7.580,30	80,30
	5441100 Versicherungen und Beiträge	413.517,84	426.046,00	418.882,25	-7.163,75
	5441300 Beiträge an Vereine und Verbände	126.751,95	148.000,00	144.675,46	-3.324,54
	5441500 Gebäude und Inventarversicherungen Rettungszentrum			5.283,35	5.283,35
	5482000 Säumnis-, Verspätungszuschläge			223,72	223,72
	5491000 Verfügungsmittel	3.095,53	4.000,00	2.071,82	-1.928,18
	5499000 Übrige sonstige Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	486,19	500,00	28.679,50	28.179,50
17	= Ordentliche Aufwendungen	34.028.492,53	35.307.301,35	36.516.099,01	1.208.797,66
18	= Ordentliches Ergebnis	28.529.209,79	32.093.353,35	32.687.728,27	594.374,92
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	525.206,87	489.476,00	540.650,43	51.174,43
	5517000 Zinsen für Kreditmarktmittel	525.206,87	489.476,00	490.806,80	1.330,80
	5599000 Sonstige Finanzaufwendungen			49.843,63	49.843,63
21	= Finanzergebnis	525.206,87	489.476,00	540.650,43	51.174,43
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	29.054.416,66	32.582.829,35	33.228.378,70	645.549,35

Jahresabschluss 2020

Teilergebnisrechnung

Produktbereich: 01. Innere Verwaltung

Datum: 20.10.2021

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2019	Fortgesch. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	29.054.416,66	32.582.829,35	33.228.378,70	645.549,35
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-10.984.887,35	-12.623.031,00	-11.375.423,89	1.247.607,11
	4811000 ILV Erträge (Verwaltungskostenerstattung)	-1.330.243,00	-1.443.572,00	-1.389.834,00	53.738,00
	4811099 ILV Erträge FSJ	-173.248,00	-219.650,00	-202.920,29	16.729,71
	4811400 ILV Erträge Arbeitsplatzpauschale	-7.293.950,00	-9.013.298,00	-7.806.847,00	1.206.451,00
	4811500 ILV Erträge Rettungszentrum	-2.023.910,35	-1.775.631,00	-1.811.037,34	-35.406,34
	4811900 ILV Erträge aus internen Geschäftsbeziehungen	-163.536,00	-170.880,00	-164.785,26	6.094,74
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.395.473,50	2.836.615,00	2.616.522,77	-220.092,23
	5811068 ILV AW an Baubetriebshof	175.965,50	116.361,00	154.186,77	37.825,77
	5811400 ILV AW Arbeitsplatzpauschale	2.054.524,00	2.549.650,00	2.299.376,00	-250.274,00
	5811900 ILV Aufwendungen aus internen Geschäftsbeziehungen	164.984,00	170.604,00	162.960,00	-7.644,00
29	= Teilergebnis	20.465.002,81	22.796.413,35	24.469.477,58	1.673.064,23
30	- Globaler Minderaufwand				
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	20.465.002,81	22.796.413,35	24.469.477,58	1.673.064,23

Jahresabschluss 2020

Teilergebnisrechnung

Produktbereich: **02. Sicherheit und Ordnung**

Datum: 20.10.2021

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2019	Fortgesch. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
1	Steuern und ähnliche Abgaben				
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-204.492,78	-222.812,00	-309.201,49	-86.389,49
	4141000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	-140.597,45	-161.600,00	-222.188,80	-60.588,80
	4161000 ET Auflösung Sonderposten aus Zuwendung	-63.895,33	-61.212,00	-87.012,69	-25.800,69
3	+ Sonstige Transfererträge				
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-28.516.556,08	-30.196.907,00	-31.644.451,16	-1.447.544,16
	4311000 Verwaltungsgebühren	-6.581.850,01	-5.446.000,00	-5.831.676,20	-385.676,20
	4311309 UStPfl. Verwaltungsgebühren Sachkunde- und Verhaltensprüfung		-900,00	-1.142,24	-242,24
	4321200 Gebühren Rettungsdienst Krankenkassen	-18.732.828,64	-23.111.038,00	-22.300.229,70	810.808,30
	4321201 Gebühren Rettungsdienst Selbstzahler	-1.564.978,97		-1.872.433,11	-1.872.433,11
	4381000 ET Auflösung Sonderposten Gebührenausschleich	-1.636.898,46	-1.638.969,00	-1.638.969,91	-0,91
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-660,07	-500,00	-576,08	-76,08
	4421000 Erträge aus Verkauf	-660,07	-500,00	-576,08	-76,08
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.345.257,60	-1.050.550,00	-1.384.984,14	-334.434,14
	4480000 Kostenerstattungen Bund	-2.487,00			
	4481000 Kostenerstattungen Land	-433.806,84	-24.500,00	-205.765,13	-181.265,13
	4481001 Kostenerstattung Land (Abschiebung)	-9.730,63	-5.000,00	-9.556,00	-4.556,00
	4482000 Kostenerstattungen Gemeinden und Gemeindeverbände	-691.835,15	-840.000,00	-750.311,79	89.688,21
	4484001 Kostenerstattungen öff. Bereiche Wasserwirtschaft	640,50			
	4485000 Kostenerstattungen Beteiligungen	-2.571,90			
	4487000 Kostenerstattungen private Unternehmen	-128.230,79		-370.295,98	-370.295,98
	4487009 UStPfl. Kostenerstattungen private Unternehmen		-43.000,00		43.000,00
	4488000 Kostenerstattungen übriger Bereich	-27.927,46	-37.800,00	-24.507,12	13.292,88
	4488001 Kostenerstattung übriger Bereich Wasserwirtschaft	-49.308,33	-100.000,00	-24.548,12	75.451,88
	4488002 Kostenerstattung freiwillige Ausreise		-250,00		250,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-2.310.715,61	-2.917.500,00	-2.265.560,85	651.939,15
	4542000 Veräußerung bewegliche Vermögensgegenstände	-213,50		-54,40	-54,40
	4561000 Bußgelder	-202.152,23	-2.916.800,00	-218.703,92	2.698.096,08
	4561001 Ordnungswidrigkeiten / Verwarnungen	-525,00	-500,00	-3.125,00	-2.625,00
	4561100 Zwangsgelder	-2.108,96	-200,00	-9.400,00	-9.200,00
	4561200 Bußgelder SC-OWI	-1.585.854,74		-1.375.192,93	-1.375.192,93
	4561201 Verwarnungen SC-OWI	-485.733,32		-564.180,00	-564.180,00
	4581100 Zuschreibungen Niederschlagungen/Erlass	-146,25		-1.246,76	-1.246,76
	4582100 Auflösung Rückstellung Beihilfe	-845,00			
	4583000 Sonstige nicht zahlungswirksame ordentl. Erträge			-93.657,84	-93.657,84
	4591000 Andere sonstige ordentliche Erträge	-33.136,61			
8	+ Aktivierte Eigenleistungen				
9	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	-32.377.682,14	-34.388.269,00	-35.604.773,72	-1.216.504,72
11	- Personalaufwendungen	24.163.746,22	25.511.365,00	25.177.143,36	-334.221,64
	5011000 Dienstbezüge Beamte	4.161.664,66	4.767.079,00	4.472.399,08	-294.679,92
	5011002 AW für Altersteilzeit Beamte	18.382,30		36.687,95	36.687,95
	5012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	14.567.969,26	15.284.223,00	14.751.836,91	-532.386,09
	5012001 AW für Altersteilzeit Tarifbeschäftigte	50.474,21		99.790,02	99.790,02
	5019000 Dienstbezüge sonstige Beschäftigte	144.023,81	192.000,00	148.528,17	-43.471,83
	5022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	1.073.997,35	1.165.039,00	1.088.549,18	-76.489,82
	5032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	2.858.740,72	3.086.548,00	2.871.474,94	-215.073,06
	5039000 Sozialversicherung sonstige Beschäftigte	26.303,14		27.843,34	27.843,34
	5041000 Beihilfen Mutterschaftsgeld	243.480,17	312.639,00	232.444,00	-80.195,00
	5051000 Zuführung Pensionsrückstellung	935.164,69	421.521,00	1.046.451,29	624.930,29
	5061000 Zuführung Beihilferückstellung	83.545,91	282.316,00	401.138,48	118.822,48
12	- Versorgungsaufwendungen	3.137.829,19	3.028.901,00	2.416.195,18	-612.705,82
	5121000 Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	1.775.501,92	1.932.677,00	1.911.284,21	-21.392,79
	5141000 Beihilfen, Unterstützungen Versorgungsempfänger	407.932,31	454.748,00	441.895,38	-12.852,62
	5151000 Zuführung Pensionsrückstellung Versorgungsempfänger	869.010,02	330.452,00	-395.018,00	-725.470,00
	5161000 Zuführung Beihilferückstellung Versorgungsempfänger	85.384,94	311.024,00	458.033,59	147.009,59
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.387.429,73	6.611.800,00	7.459.520,21	847.720,21
	5232000 Erstattung AW Dritter - Gemeinden	268.092,17	130.000,00	117.455,97	-12.544,03
	5235000 Erstattung AW Dritter - Beteiligungen	893.379,00	910.000,00	924.124,00	14.124,00
	5237000 Erstattung AW Dritter - private Unternehmen	219.883,87	220.000,00	224.715,93	4.715,93
	5241000 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	2.081,74	198.900,00	3.747,88	-195.152,12
	5241001 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	114.655,83	100.600,00	117.041,07	16.441,07
	5241100 Aufwendungen für Strom	52.076,90		54.514,84	54.514,84
	5241110 Aufwendungen für Gas	17.744,99		17.570,37	17.570,37
	5241120 Aufwendungen für Wasser	10.182,56		8.052,09	8.052,09
	5241130 Aufwendungen für Heizöl	11.534,13		8.813,30	8.813,30
	5241210 Aufwendungen für Kanalgebühren	4.391,33		7.102,67	7.102,67
	5241220 Aufwendungen für Müllgebühren	5.249,17		4.986,83	4.986,83
	5241230 Aufwendungen für Straßenreinigung	554,30		494,77	494,77
	5241300 Aufwendungen für Fremdreinigung	55.166,80		74.805,77	74.805,77
	5241310 Aufwendungen für Reinigungsmittel/ Hygienematerial	14,99		3.287,08	3.287,08

Jahresabschluss 2020

Teilergebnisrechnung

Produktbereich: **02. Sicherheit und Ordnung**

Datum: 20.10.2021

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2019	Fortgesch. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
	5241900 Sonstige Bewirtschaftungskosten	1.152,25		950,15	950,15
	5251000 Unterhaltung von Fahrzeugen	500.480,01	849.500,00	494.407,69	-355.092,31
	5251004 Unterhaltung von Fahrzeugen Corona			979,97	979,97
	5251100 Treibstoffe	259.197,50		225.867,48	225.867,48
	5251400 Unfall-Schäden	96.323,96		78.907,63	78.907,63
	5255000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	426.099,92	427.700,00	385.178,84	-42.521,16
	5255004 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen Corona			30.930,73	30.930,73
	5281000 Aufwendungen sonstige Sachleistungen	283.489,75	348.900,00	398.830,39	49.930,39
	5281004 Aufwendungen sonstige Sachleistungen Corona			957.045,96	957.045,96
	5281100 Einwegwäsche	29.362,15		33.081,54	33.081,54
	5291000 Sonstige Dienstleistungen	3.136.316,41	3.426.200,00	3.285.557,54	-140.642,46
	5291004 Sonstige Dienstleistungen Corona			1.069,72	1.069,72
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.639.471,86	1.833.490,00	1.690.594,68	-142.895,32
	5711000 Abschreibungen	1.503.873,00	1.780.990,00	1.518.557,07	-262.432,93
	5711200 Vollabschreibung auf GWG	41.076,67	52.500,00	59.764,91	7.264,91
	5731000 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	845,00			
	5731100 Niederschlagungen / Wertberichtigung	93.677,19		112.272,70	112.272,70
15	- Transferaufwendungen	21.250,00	29.250,00	29.250,00	
	5318000 Lfd. Zuschüsse an übrige Bereiche	12.250,00	12.250,00	12.250,00	
	5318001 Zuschüsse an Hilfsorganisation	9.000,00	17.000,00	17.000,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.518.291,02	2.190.450,00	3.956.334,54	1.765.884,54
	5411000 Sachaufwand Personal	7.414,87	10.000,00	25.867,80	15.867,80
	5411004 Sachaufwand Personal Corona			11.597,95	11.597,95
	5412100 AW für Aus- und Fortbildung	418.190,30	459.500,00	362.641,69	-96.858,31
	5412200 Reisekosten Rettungsdienst und Leitstelle	55.752,88	168.400,00	26.442,94	-141.957,06
	5412204 Reisekosten Rettungsdienst und Leitstelle Corona			798,75	798,75
	5412300 Dienst- und Schutzkleidung Rettungsdienst und Leitstelle	102.145,25	158.000,00	184.632,52	26.632,52
	5421000 AW für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten	185.758,42	233.550,00	168.590,33	-64.959,67
	5421004 AW für ehrenamtliche u sonst. Tätigkeiten Corona			57.106,93	57.106,93
	5422000 Mieten und Pachten	69.582,68	85.000,00	74.063,68	-10.936,32
	5423000 Leasing	18.121,32	19.000,00	17.893,10	-1.106,90
	5431000 Geschäftsaufwendungen	624.628,31	706.700,00	592.359,90	-114.340,10
	5431004 Geschäftsaufwendungen Corona			164,11	164,11
	5431020 EDV-Kosten		35.000,00		-35.000,00
	5431100 Besondere Geschäftsaufwendungen	6.659,11		17.842,34	17.842,34
	5431200 Büromaterial	3.800,06		842,75	842,75
	5431300 Telefongebühren	65.097,48		67.882,88	67.882,88
	5431400 Porto			11,31	11,31
	5431500 Fachliteratur	2.258,02		2.176,95	2.176,95
	5441100 Versicherungen und Beiträge	298.770,81	294.100,00	262.755,35	-31.344,65
	5441200 Personenversicherungen	16.734,58	21.200,00	18.211,81	-2.988,19
	5494000 Zuführung zum Sonderposten Gebührenaussgleich	643.376,93			
	5499000 Übrige sonstige Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit			3.375,63	3.375,63
	5499100 Zuführung zum Sonderposten Gebührenaussgleich			2.061.075,82	2.061.075,82
17	= Ordentliche Aufwendungen	37.868.018,02	39.205.256,00	40.729.037,97	1.523.781,97
18	= Ordentliches Ergebnis	5.490.335,88	4.816.987,00	5.124.264,25	307.277,25
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis				
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	5.490.335,88	4.816.987,00	5.124.264,25	307.277,25
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	5.490.335,88	4.816.987,00	5.124.264,25	307.277,25
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-2.814.839,52	-3.171.421,00	-3.077.837,80	93.583,20
	4811000 ILV Erträge (Verwaltungskostenerstattung)	-158,85			
	4811010 ILV Zinserträge von kostenrechnenden Einrichtungen	-9.667,97		-8.024,85	-8.024,85
	4811800 ILV Leitstelle	-2.802.611,00	-3.171.421,00	-3.068.646,00	102.775,00
	4811900 ILV Erträge aus internen Geschäftsbeziehungen	-2.401,70		-1.166,95	-1.166,95
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	8.160.354,67	8.669.299,00	8.231.531,48	-437.767,52
	5811000 ILV Aufwendungen (Verwaltungskostenerstattungen)	1.368.481,00	1.485.296,00	1.429.895,00	-55.401,00
	5811010 ILV Zinserstattungen kostenrechnende Einrichtungen	398.950,90	415.288,00	335.470,00	-79.818,00
	5811068 ILV AW an Baubetriebshof	30.920,02	10.998,00	10.261,17	-736,83
	5811099 ILV AW FSJ	46.887,60	64.064,00	54.810,36	-9.253,64
	5811400 ILV AW Arbeitsplatzpauschale	1.484.691,00	1.742.601,00	1.521.270,00	-221.331,00
	5811500 ILV-AW Rettungszentrum	2.023.910,35	1.775.631,00	1.811.037,34	35.406,34
	5811600 ILV AW an Gesundheitsabteilung	3.775,00	4.000,00		-4.000,00
	5811800 ILV Leitstelle	2.802.611,00	3.171.421,00	3.068.646,00	-102.775,00
	5811900 ILV Aufwendungen aus internen Geschäftsbeziehungen	127,80		141,61	141,61
29	= Teilergebnis	10.835.851,03	10.314.865,00	10.277.957,93	-36.907,07

Jahresabschluss 2020

Teilergebnisrechnung

Produktbereich: 02. Sicherheit und Ordnung

Datum: 20.10.2021

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2019	Fortgesch. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
30	- Globaler Minderaufwand				
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	10.835.851,03	10.314.865,00	10.277.957,93	-36.907,07

Jahresabschluss 2020

Teilergebnisrechnung

Produktbereich: 03. Schulträgeraufgaben

Datum: 20.10.2021

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2019	Fortgesch. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
1	Steuern und ähnliche Abgaben				
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.812.583,33	-3.028.188,00	-1.921.390,70	1.106.797,30
	4130000 Allgemeine Zuweisungen vom Bund	-28.434,50	-29.000,00		29.000,00
	4140000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund		-900.000,00		900.000,00
	4141000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	-334.386,72	-335.625,00	-390.264,50	-54.639,50
	4161000 ET Auflösung Sonderposten aus Zuwendung	-1.449.762,11	-1.763.563,00	-1.531.126,20	232.436,80
3	+ Sonstige Transfererträge				
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-27.286,15	-25.441,00	-17.993,10	7.447,90
	4311000 Verwaltungsgebühren	-2.709,32		-29,85	-29,85
	4311009 UStPfl. Verwaltungsgebühren		-3.450,00	-1.702,40	1.747,60
	4311109 UStPfl. Verwaltungsgebühren Beglaubigungen		-810,00	-997,03	-187,03
	4321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-24.576,83		-15.113,82	-15.113,82
	4321009 UStPfl. Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte		-21.181,00	-150,00	21.031,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-186.283,53	-177.556,00	-125.573,31	51.982,69
	4411000 Mieten und Pachten	-62.270,76	-36.900,00	-38.572,98	-1.672,98
	4411009 UStPfl. Mieten und Pachten		-5.261,00	-2.818,79	2.442,21
	4461001 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-124.012,77	-6.000,00	-78.318,47	-72.318,47
	4461009 UStPfl. Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelt AB 2020		-129.395,00	-5.863,07	123.531,93
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.107.216,38	-881.017,00	-1.245.210,34	-364.193,34
	4481000 Kostenerstattungen Land			-23.127,32	-23.127,32
	4482000 Kostenerstattungen Gemeinden und Gemeindeverbände	-1.007.721,43	-828.617,00	-1.177.760,91	-349.143,91
	4485000 Kostenerstattungen Beteiligungen	-8.234,69		-5.993,14	-5.993,14
	4487000 Kostenerstattungen private Unternehmen	-27.768,50	-800,00	-4.392,94	-3.592,94
	4488000 Kostenerstattungen übriger Bereich	-63.491,76	-45.550,00	-33.936,03	11.613,97
	4488009 UStPfl. Kostenerstattungen übriger Bereich		-6.050,00		6.050,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-271.371,09	-117.500,00	-114.192,88	3.307,12
	4561000 Bußgelder	-17.272,00	-13.000,00	-10.443,50	2.556,50
	4582000 Auflösung/Herabsetzung von Rückstellungen	-131.847,40		-84.158,98	-84.158,98
	4583000 Sonstige nicht zahlungswirksame ordentl. Erträge	-114.263,69	-99.500,00	-19.398,91	80.101,09
	4591000 Andere sonstige ordentliche Erträge	-7.988,00	-5.000,00	-191,49	4.808,51
8	+ Aktivierte Eigenleistungen				
9	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	-3.404.740,48	-4.229.702,00	-3.424.360,33	805.341,67
11	- Personalaufwendungen	2.742.275,28	2.777.315,00	2.767.384,80	-9.930,20
	5011000 Dienstbezüge Beamte	432.005,39	471.315,00	402.238,05	-69.076,95
	5012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	1.716.744,74	1.724.662,00	1.748.264,27	23.602,27
	5012001 AW für Altersteilzeit Tarifbeschäftigte	-8.854,32		-15.559,85	-15.559,85
	5022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	131.855,61	131.846,00	135.924,40	4.078,40
	5032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	347.724,51	348.309,00	350.547,67	2.238,67
	5041000 Beihilfen Mutterschaftsgeld	25.274,68	30.910,00	20.905,53	-10.004,47
	5051000 Zuführung Pensionsrückstellung	90.395,20	41.677,00	90.641,33	48.964,33
	5061000 Zuführung Beihilferückstellung	7.129,47	28.596,00	34.423,40	5.827,40
12	- Versorgungsaufwendungen	327.692,39	300.218,00	220.206,40	-80.011,60
	5121000 Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	184.307,57	191.082,00	176.128,46	-14.953,54
	5141000 Beihilfen, Unterstützungen Versorgungsempfänger	42.345,82	44.961,00	39.743,13	-5.217,87
	5151000 Zuführung Pensionsrückstellung Versorgungsempfänger	91.933,88	32.672,00	-36.997,00	-69.669,00
	5161000 Zuführung Beihilferückstellung Versorgungsempfänger	9.105,12	31.503,00	41.331,81	9.828,81
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.222.231,12	10.735.296,00	9.850.565,36	-884.730,64
	5215000 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	500.000,00		-835,20	-835,20
	5232000 Erstattung AW Dritter - Gemeinden	584.927,44	541.000,00	496.687,06	-44.312,94
	5238000 Erstattung AW Dritter - Übrige Bereiche	829.674,48	815.971,00	872.708,37	56.737,37
	5241000 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	1.325.712,53	1.598.540,00	1.360.324,74	-238.215,26
	5241001 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	1.855.996,48	2.149.705,00	2.200.454,92	50.749,92
	5241004 Bewirtschaftung Grundst. u bauliche Anlagen Corona			100.002,33	100.002,33
	5251000 Unterhaltung von Fahrzeugen	11.840,71	7.750,00	3.564,39	-4.185,61
	5255000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	110.140,07	120.500,00	55.253,75	-65.246,25
	5255004 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen Corona			1.229,21	1.229,21
	5255100 Wartung betriebstechnischer Anlagen	116.994,61	131.150,00	129.669,45	-1.480,55
	5255200 Wartung von EDV-Anlagen	306.353,08	270.480,00	370.082,04	99.602,04
	5271000 Lernmittel nach Lernmittelfreiheitsgesetz.	118.675,69	166.100,00	139.120,87	-26.979,13
	5271100 Lehrmittel	197.107,08	243.500,00	164.651,29	-78.648,71
	5271104 Lehrmittel Corona			511,51	511,51
	5281000 Aufwendungen sonstige Sachleistungen	194.432,09	200.600,00	141.352,60	-59.247,40
	5291000 Sonstige Dienstleistungen	128.916,08	142.000,00	22.484,70	-119.515,30
	5291001 Schülerbeförderung	3.941.460,78	4.348.000,00	3.793.303,33	-554.696,67
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.193.611,98	2.498.358,00	2.255.363,32	-242.994,68
	5711000 Abschreibungen	2.066.193,66	2.302.358,00	2.046.231,14	-256.126,86
	5711200 Vollabschreibung auf GWG	106.798,04	196.000,00	199.960,99	3.960,99
	5731000 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen			100,00	100,00
	5731100 Niederschlagungen / Wertberichtigung	20.620,28		9.071,19	9.071,19

Jahresabschluss 2020

Teilergebnisrechnung

Produktbereich: 03. Schulträgeraufgaben

Datum: 20.10.2021

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2019	Fortgesch. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
15	- Transferaufwendungen				
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.255.571,30	1.162.915,00	1.116.381,67	-46.533,33
	5412000 Reisekosten	6.146,26	11.000,00	2.330,30	-8.669,70
	5422000 Mieten und Pachten	524.296,00	432.091,00	457.456,98	25.365,98
	5431000 Geschäftsaufwendungen	240.526,03	254.800,00	177.621,55	-77.178,45
	5431004 Geschäftsaufwendungen Corona			157,25	157,25
	5431010 Kommunikationskosten	27.521,07	29.700,00	27.784,46	-1.915,54
	5431020 EDV-Kosten			8.545,61	8.545,61
	5441000 Steuern	4.133,33	4.324,00	4.682,82	358,82
	5441100 Versicherungen und Beiträge	415.948,61	431.000,00	431.240,10	240,10
	5441400 Schadensfälle	37.000,00		6.562,60	6.562,60
17	= Ordentliche Aufwendungen	16.741.382,07	17.474.102,00	16.209.901,55	-1.264.200,45
18	= Ordentliches Ergebnis	13.336.641,59	13.244.400,00	12.785.541,22	-458.858,78
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis				
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	13.336.641,59	13.244.400,00	12.785.541,22	-458.858,78
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Erbenis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	13.336.641,59	13.244.400,00	12.785.541,22	-458.858,78
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-1.500.375,88	-1.623.893,00	-875.229,08	748.663,92
	4811900 ILV Erträge aus internen Geschäftsbeziehungen	-1.500.375,88	-1.623.893,00	-875.229,08	748.663,92
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	682.734,68	704.718,00	623.511,38	-81.206,62
	5811068 ILV AW an Baubetriebshof	239.255,25	188.000,00	196.125,47	8.125,47
	5811099 ILV AW FSJ	87.692,32	100.674,00	102.218,63	1.544,63
	5811400 ILV AW Arbeitsplatzpauschale	348.538,00	409.444,00	323.091,00	-86.353,00
	5811600 ILV AW an Gesundheitsabteilung	275,00	800,00	160,00	-640,00
	5811900 ILV Aufwendungen aus internen Geschäftsbeziehungen	6.974,11	5.800,00	1.916,28	-3.883,72
29	= Teilergebnis	12.519.000,39	12.325.225,00	12.533.823,52	208.598,52
30	- Globaler Minderaufwand				
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	12.519.000,39	12.325.225,00	12.533.823,52	208.598,52

Jahresabschluss 2020

Teilergebnisrechnung

Produktbereich: **04. Kultur und Wissenschaft**

Datum: 20.10.2021

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2019	Fortgesch. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
1	Steuern und ähnliche Abgaben				
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-2.672,82		-6.693,09	-6.693,09
	4141000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	-828,57		-622,24	-622,24
	4161000 ET Auflösung Sonderposten aus Zuwendung	-1.844,25		-6.070,85	-6.070,85
3	+ Sonstige Transfererträge				
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-511,25	-200,00	-99,75	100,25
	4311000 Verwaltungsgebühren	-511,25			
	4311009 UStPfl. Verwaltungsgebühren		-200,00	-99,75	100,25
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-3.601,66		-204,63	-204,63
	4483000 Kostenerstattungen Zweckverbände	-3.601,66		-204,63	-204,63
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-10.000,00	-5.000,00	-5.000,00	
	4591000 Andere sonstige ordentliche Erträge	-10.000,00	-5.000,00	-5.000,00	
8	+ Aktivierte Eigenleistungen				
9	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	-16.785,73	-5.200,00	-11.997,47	-6.797,47
11	- Personalaufwendungen	619.281,52	646.916,00	657.390,70	10.474,70
	5011000 Dienstbezüge Beamte	96.431,56	113.478,00	98.462,56	-15.015,44
	5011002 AW für Altersteilzeit Beamte	2.976,61		7.985,64	7.985,64
	5012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	385.157,76	398.264,00	400.935,11	2.671,11
	5012001 AW für Altersteilzeit Tarifbeschäftigte			2.538,25	2.538,25
	5022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	29.549,95	30.447,00	30.801,82	354,82
	5032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	77.754,59	80.366,00	80.935,71	569,71
	5041000 Beihilfen Mutterschaftsgeld	5.641,76	7.443,00	5.117,41	-2.325,59
	5051000 Zuführung Pensionsrückstellung	20.177,87	10.034,00	22.187,80	12.153,80
	5061000 Zuführung Beihilferückstellung	1.591,42	6.884,00	8.426,40	1.542,40
12	- Versorgungsaufwendungen	73.147,00	72.282,00	53.902,97	-18.379,03
	5121000 Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	41.140,84	46.007,00	43.113,91	-2.893,09
	5141000 Beihilfen, Unterstützungen Versorgungsempfänger	9.452,37	10.825,00	9.728,57	-1.096,43
	5151000 Zuführung Pensionsrückstellung Versorgungsempfänger	20.521,36	7.866,00	-9.057,00	-16.923,00
	5161000 Zuführung Beihilferückstellung Versorgungsempfänger	2.032,43	7.584,00	10.117,49	2.533,49
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	127.146,10	96.200,00	105.552,55	9.352,55
	5232000 Erstattung AW Dritter - Gemeinden	10.000,00		10.622,00	10.622,00
	5238000 Erstattung AW Dritter - Übrige Bereiche		10.000,00		-10.000,00
	5241001 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	47.000,00		34.380,05	34.380,05
	5255000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	2.174,08	3.000,00	3.301,52	301,52
	5281000 Aufwendungen sonstige Sachleistungen	1.405,58	2.200,00	1.418,54	-781,46
	5291000 Sonstige Dienstleistungen	66.566,44	81.000,00	55.830,44	-25.169,56
14	- Bilanzielle Abschreibungen	74.538,05	80.587,00	94.594,34	14.007,34
	5711000 Abschreibungen	42.463,48	45.087,00	41.683,45	-3.403,55
	5711200 Vollabschreibung auf GWG	32.074,57	35.500,00	52.910,89	17.410,89
15	- Transferaufwendungen	10.000,00	15.000,00	13.000,00	-2.000,00
	5317000 Zuschüsse an private Unternehmen	2.200,00			
	5318000 lfd. Zuschüsse an übrige Bereiche	7.800,00	15.000,00	13.000,00	-2.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	27.463,17	34.300,00	25.970,58	-8.329,42
	5431000 Geschäftsaufwendungen	4.899,90	11.800,00	3.841,94	-7.958,06
	5431100 Besondere Geschäftsaufwendungen	21.000,00	21.000,00	21.000,00	
	5441100 Versicherungen und Beiträge	1.563,27	1.500,00	1.128,64	-371,36
17	= Ordentliche Aufwendungen	931.575,84	945.285,00	950.411,14	5.126,14
18	= Ordentliches Ergebnis	914.790,11	940.085,00	938.413,67	-1.671,33
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis				
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	914.790,11	940.085,00	938.413,67	-1.671,33
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	914.790,11	940.085,00	938.413,67	-1.671,33
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-41.142,00	-44.647,00	-42.985,00	1.662,00
	4811000 ILV Erträge (Verwaltungskostenerstattung)	-41.142,00	-44.647,00	-42.985,00	1.662,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	119.138,80	174.722,00	153.480,26	-21.241,74
	5811099 ILV AW FSJ	3.060,80	9.152,00	9.178,26	26,26
	5811400 ILV AW Arbeitsplatzpauschale	116.078,00	165.570,00	144.302,00	-21.268,00
29	= Teilergebnis	992.786,91	1.070.160,00	1.048.908,93	-21.251,07
30	- Globaler Minderaufwand				
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	992.786,91	1.070.160,00	1.048.908,93	-21.251,07

Jahresabschluss 2020

Teilergebnisrechnung

Produktbereich: 05. Soziale Leistungen

Datum: 20.10.2021

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2019	Fortgesch. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
1	Steuern und ähnliche Abgaben	-3.788.778,37	-3.900.000,00	-4.264.131,54	-364.131,54
	4052000 Zuweisungen Land aufgrund Wohngeldreform	-3.788.778,37	-3.900.000,00	-4.264.131,54	-364.131,54
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-2.056.827,07	-2.800.103,00	-2.377.421,23	422.681,77
	4131004 Allgemeine Zuweisungen vom Land Corona			-271.178,28	-271.178,28
	4141000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	-2.056.827,07	-2.800.103,00	-2.101.303,78	698.799,22
	4161000 ET Auflösung Sonderposten aus Zuwendung			-4.939,17	-4.939,17
3	+ Sonstige Transfererträge	-2.948.236,32	-1.542.000,00	-2.744.473,31	-1.202.473,31
	4211000 Unterhaltsansprüche	-23.974,73	-20.000,00	-16.711,45	3.288,55
	4211002 Erstattung Unterhaltspflichtige	-349.805,38	-87.500,00	-350.152,82	-262.652,82
	4211100 Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz	-16.865,94	-22.500,00	-18.719,76	3.780,24
	4211200 Leistungen von Sozialleistungsträgern	-172.006,05	-130.000,00	-231.624,46	-101.624,46
	4211210 Erstattungen Sozialleistungsträger Grundsicherung im Alter	-57.609,25	-60.000,00	-90.042,00	-30.042,00
	4211211 Erstattungen Sozialleistungsträger bei Erwerbsunfähigkeit	-100.719,30	-100.000,00	-133.373,78	-33.373,78
	4211300 Erstattungen Pflegeversicherungsträger	-7.350,65	-2.000,00	-7.384,86	-5.384,86
	4211400 Rückzahlung gewährter Hilfen SGB XII	-45.590,98	-51.000,00	-40.313,64	10.686,36
	4211500 Erstattungen Hilfe in anderen Lebenslagen	-424,42	-1.000,00	-1.872,33	-872,33
	4211900 Erstattungen von sonstigen Dritten bei Hilfe zum Lebensunterhalt	-40.216,09	-43.000,00	-111.800,27	-68.800,27
	4211901 Erstattungen nach Übernahme der Krankenbehandlung (§ 264 SGB V)	-51.423,29	-80.000,00	-23.771,35	56.228,65
	4211910 Erstattungen von sonstigen Dritten bei Grundsicherung	-77.171,77	-70.000,00	-105.194,36	-35.194,36
	4211911 Erstattungen von sonstigen Dritten bei Erwerbsunfähigkeit	-74.549,04	-70.000,00	-118.634,84	-48.634,84
	4221002 Erstattungen Pflegegeld	-294.904,83		-229.442,35	-229.442,35
	4221010 privatrechtliche Ansprüche bei Hilfe zur Pflege in Einrichtungen	-685.503,02	-100.000,00	-469.229,24	-369.229,24
	4221100 Kostenersatz bei Hilfe zur Pflege	-114.446,15	-100.000,00	-78.414,86	21.585,14
	4221200 Leistungen von Sozialleistungsträgern bei Hilfe zum Lebensunterhalt in E		-1.000,00		1.000,00
	4221210 Leistungen von Sozialleistungsträgern bei Hilfe zur Pflege in Einrichtun	-162.936,95	-140.000,00	-136.719,12	3.280,88
	4221220 stationäres betreutes Wohnen - Ersatz Sozialträger	-2.247,36			
	4221230 Erstattung Grundsicherung in Einrichtungen	-16.547,01	-20.000,00	-8.822,69	11.177,31
	4221400 Rückzahlung gewährter Hilfen zur Pflege	-143.991,16	-50.000,00	-145.550,37	-95.550,37
	4221900 Sonstige Ersatzleistungen bei Hilfe zum Lebensunterhalt in Einrichtungen	-2.270,27	-4.000,00	-29.048,71	-25.048,71
	4221910 Sonstige Ersatzleistungen bei Hilfe zur Pflege in Einrichtungen	-494.293,30	-390.000,00	-390.106,45	-106,45
	4291000 Andere sonstige Transfererträge	-13.389,38		-7.543,60	-7.543,60
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-43.804,22	-46.350,00	-75.523,56	-29.173,56
	4311000 Verwaltungsgebühren	-43.804,22	-45.350,00	-71.833,56	-26.483,56
	4311004 Verwaltungsgebühren Corona			-2.700,00	-2.700,00
	4311009 UStPfl. Verwaltungsgebühren		-1.000,00	-990,00	10,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.898,00	-3.000,00	-1.339,55	1.660,45
	4421000 Erträge aus Verkauf	-2.898,00			
	4421009 UStPfl. Erträge aus Verkauf		-3.000,00	-1.339,55	1.660,45
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-46.781.831,94	-53.538.746,00	-62.994.459,93	-9.455.713,93
	4480000 Kostenerstattungen Bund	-2.121.353,12	-2.717.950,00	-2.737.285,40	-19.335,40
	4480001 Kostenerstattung Bund Verwaltungskosten BuT	-76.484,27	-81.442,00	-76.991,33	4.450,67
	4481000 Kostenerstattungen Land	-4.208.679,03	-3.670.722,00	-4.503.371,88	-832.649,88
	4482000 Kostenerstattungen Gemeinden und Gemeindeverbände	-120.995,71	-473.000,00	-455.739,51	17.260,49
	4482056 Kostenerstattung Gemeinden Asylbewerber Leistungsgesetz	-521.852,30	-500.000,00	-301.810,57	198.189,43
	4482100 Personalkostenerstattung durch Gemeinden	-28.558,99	-30.000,00	-38.753,00	-8.753,00
	4484000 Kostenerstattungen gesetzliche Sozialversicherung	-5.471.577,90	-5.894.500,00	-5.427.842,11	466.657,89
	4487000 Kostenerstattungen private Unternehmen	-2.137,06			
	4488000 Kostenerstattungen übriger Bereich	-151.213,02	-220.000,00	-121.320,22	98.679,78
	4491000 Leistungsbeteiligung Unterkunft und Heizung	-15.573.634,83	-15.611.155,00	-24.899.651,00	-9.288.496,00
	4491010 Bundeserstattung Eingliederungshilfe	-453.489,23	-1.099.467,00	-1.039.382,97	60.084,03
	4496000 Leistungsbeteiligung Grundsicherung §§ 41-46a	-18.051.856,48	-23.240.510,00	-23.392.311,94	-151.801,94
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-1.009.821,90	-83.600,00	-879.192,40	-795.592,40
	4561000 Bußgelder	-85.961,15	-82.600,00	-90.898,42	-8.298,42
	4561001 Ordnungswidrigkeiten / Verwarnungen	-175,00		-120,00	-120,00
	4561100 Zwangsgelder	750,00	-1.000,00		1.000,00
	4581000 Zuschreibungen	-114.025,62		-33.029,90	-33.029,90
	4582100 Auflösung Rückstellung Beihilfe	-145.123,00		-150.396,00	-150.396,00
	4582200 Auflösung Pensionsrückstellung	-498.265,00		-516.497,00	-516.497,00
	4583000 Sonstige nicht zahlungswirksame ordentl. Erträge	-167.022,13		-66.133,01	-66.133,01
	4591000 Andere sonstige ordentliche Erträge			-22.118,07	-22.118,07
8	+ Aktivierte Eigenleistungen				
9	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	-56.632.197,82	-61.913.799,00	-73.336.541,52	-11.422.742,52
11	- Personalaufwendungen	10.365.255,65	10.880.564,00	10.926.271,83	45.707,83
	5011000 Dienstbezüge Beamte	3.187.674,28	3.234.290,00	3.340.783,76	106.493,76
	5011002 AW für Altersteilzeit Beamte	-22.419,94		33.830,41	33.830,41
	5012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	4.839.613,56	5.443.113,00	4.877.666,84	-565.446,16
	5012001 AW für Altersteilzeit Tarifbeschäftigte	717,23		31.236,28	31.236,28
	5022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	378.708,10	416.171,00	380.074,66	-36.096,34
	5032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	992.871,17	1.099.113,00	997.056,34	-102.056,66
	5041000 Beihilfen Mutterschaftsgeld	186.496,43	212.112,00	173.630,66	-38.481,34
	5051000 Zuführung Pensionsrückstellung	733.691,07	285.986,00	788.412,41	502.426,41
	5061000 Zuführung Beihilferückstellung	67.903,75	189.779,00	303.580,47	113.801,47
12	- Versorgungsaufwendungen	3.114.525,24	2.053.060,00	2.523.360,60	470.300,60
	5121000 Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	1.359.965,77	1.311.251,00	1.411.503,56	100.252,56
	5141000 Beihilfen, Unterstützungen Versorgungsempfänger	312.460,39	308.531,00	330.086,18	21.555,18
	5151000 Zuführung Pensionsrückstellung Versorgungsempfänger	1.219.713,02	224.199,00	242.745,00	18.546,00
	5161000 Zuführung Beihilferückstellung Versorgungsempfänger	222.386,06	209.079,00	539.025,86	329.946,86

Jahresabschluss 2020

Teilergebnisrechnung

Produktbereich: 05. Soziale Leistungen

Datum: 20.10.2021

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2019	Fortgesch. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.666.157,89	7.081.214,00	6.291.738,02	-789.475,98
	5232000 Erstattung AW Dritter - Gemeinden	712.426,83	631.266,00	622.539,23	-8.726,77
	5234000 Erstattung AW Dritter - gesetzliche Sozialversicherung	3.117.230,46	3.203.877,00	3.151.436,51	-52.440,49
	5237000 Erstattung AW Dritter - private Unternehmen	147.925,33		221.150,49	221.150,49
	5238000 Erstattung AW Dritter - Übrige Bereiche	1.583.021,92	1.831.578,00	1.330.428,70	-501.149,30
	5291000 Sonstige Dienstleistungen	1.105.553,35	1.414.493,00	966.183,09	-448.309,91
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.422.529,53	394,00	1.301.699,46	1.301.305,46
	5711000 Abschreibungen	394,32	394,00	941,70	547,70
	5711200 Vollabschreibung auf GWG	206,50		4.392,79	4.392,79
	5731000 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	606.184,00		724.120,12	724.120,12
	5731100 Niederschlagungen / Wertberichtigung	815.744,71		572.244,85	572.244,85
15	- Transferaufwendungen	55.308.167,97	63.275.283,00	62.421.647,65	-853.635,35
	5312000 Gemeinden und Gemeindeverbände	2.300,00			
	5317000 Zuschüsse an private Unternehmen	102.500,00	112.200,00	45.200,00	-67.000,00
	5318000 Lfd. Zuschüsse an übrige Bereiche	124.565,30	150.023,00	157.036,10	7.013,10
	5318130 Förderung ambulante Pflegedienste	1.320.857,68	1.386.900,00	1.478.727,67	91.827,67
	5318134 Förderung teilstationäre Pflegeeinricht. Corona			271.178,28	271.178,28
	5318135 Förderung teilstationäre Pflegeeinrichtungen	1.957.022,84	2.200.000,00	1.572.566,48	-627.433,52
	5331010 Lfd. Leistungen zum Lebensunterhalt außerhalb von Einrichtungen	2.389.280,30	3.595.000,00	2.583.132,26	-1.011.867,74
	5331020 Einmalige Leistungen	28.326,64	35.000,00	17.832,92	-17.167,08
	5331030 Einmalige Leistungen Grundsicherung im Alter	19.506,77	40.000,00	25.449,13	-14.550,87
	5331031 Einmalige Leistungen Grundsicherung bei Erwerbsunfähigkeit	53.853,03	60.000,00	44.836,40	-15.163,60
	5331040 Integrationshelfer	2.446.055,76			
	5331041 Autismustherapie	274.014,90			
	5331042 Hilfen zum Lebensunterhalt in der Gemeinschaft	285.724,33			
	5331043 Tagesstrukturmaßnahmen	56.105,68			
	5331044 Freifahrten Schwerstbehinderte	46.111,59			
	5331045 Sonstige Eingliederungshilfe	59.577,14			
	5331046 AW Wohnbezogene Hilfen	534.030,89			
	5331055 Krankenbehandlung § 264 Abs. 7 SGB V	943.841,90	900.000,00	866.949,21	-33.050,79
	5331060 Bestattungskosten	123.834,76	180.000,00	147.757,89	-32.242,11
	5331210 Pflegegeld Grad 2	59.713,58	90.000,00	73.573,27	-16.426,73
	5331220 Pflegegeld Grad 3	61.308,65	90.000,00	58.091,75	-31.908,25
	5331230 Pflegegeld Grad 4	31.255,03	40.000,00	56.355,76	16.355,76
	5331240 Altfälle Pflegestufe 0 und Entlastungsbetrag 1		2.000,00		-2.000,00
	5331250 Pflegesachleistungen § 65(1)2 Pflegestufe 0	267.673,37	360.000,00	233.787,46	-126.212,54
	5331260 Pflegegutachten	1.820,00	7.500,00	4.340,00	-3.160,00
	5331270 Pflegegeld Grad 5		5.000,00	660,72	-4.339,28
	5331280 Entlastungsbetrag Grad 2-5	6.268,40	5.000,00	6.722,05	1.722,05
	5331290 Hilfe in anderen Lebenslagen	35.107,01	45.000,00	45.584,30	584,30
	5331400 Grundsicherung im Alter außerhalb von Einrichtungen	6.854.018,32	8.105.400,00	7.523.988,43	-581.411,57
	5331401 Grundsicherung bei Erwerbsunfähigkeit außerhalb von Einrichtungen	10.368.856,24	14.247.500,00	15.182.961,99	935.461,99
	5332050 Gesundheitshilfe 5.Kap.SGB XII	399.402,54	380.000,00	222.931,37	-157.068,63
	5332065 Blindenhilfe § 72 SGB XII	6.132,00	6.000,00	5.313,92	-686,08
	5332110 Hilfen zum Lebensunterhalt/Heimkosten	473.227,65	450.000,00	411.657,97	-38.342,03
	5332115 Hilfen zum Lebensunterhalt bei Hilfe zur Pflege in Einrichtungen	451.094,16	460.000,00	481.207,42	21.207,42
	5332120 Hilfe zur Pflege in Tag-Nacht-Einrichtungen	50.555,62	40.000,00	19.606,18	-20.393,82
	5332130 Hilfe zur Pflege in Kurzzeitpflegeeinrichtungen	65.545,10	85.000,00	77.460,62	-7.539,38
	5332140 Hilfe zur Pflege in vollstationären Einrichtungen	9.883.643,69	9.900.000,00	11.266.573,83	1.366.573,83
	5332150 Sonstige Leistungen Hilfe zur Pflege in Einrichtungen	91.836,37	150.000,00	98.284,53	-51.715,47
	5332500 Leistungen Grundsicherung in Einrichtungen	1.061.612,46	1.100.000,00	1.051.536,51	-48.463,49
	5338014 Bildung und Teilhabe Schul- u. KITA-fahrten	166.349,78	186.800,00	70.973,32	-115.826,68
	5338015 Bildung und Teilhabe Lernförderung	33.827,46	50.900,00	37.725,61	-13.174,39
	5338016 Bildung und Teilhabe Mittagsverpflegung	405.454,93	597.000,00	514.452,84	-82.547,16
	5338017 Bildung und Teilhabe Soziale/Kulturelle Teilh	72.953,85	255.060,00	73.266,21	-181.793,79
	5338018 Bildung und Teilhabe Schulbedarfspaket	241.620,00	337.500,00	334.976,71	-2.523,29
	5338019 Bildung und Teilhabe Schülerbeförderung (Hilfen zum Lebensunterhalt)	426,26	2.500,00	2.796,00	296,00
	5339000 Sonstige soziale Leistungen	4.530.042,73	4.800.000,00	4.852.401,29	52.401,29
	5339040 Integrationshelfer		3.470.000,00	2.386.979,47	-1.083.020,53
	5339041 Autismustherapie		228.000,00	138.420,44	-89.579,56
	5339042 Soziale Teilhabe		400.000,00	44.511,12	-355.488,88
	5339044 Integrationshelfer Corona			636.262,48	636.262,48
	5339045 Autismustherapie Corona			32.795,16	32.795,16
	5339046 Wohnhilfen nach § 67 ff. SGB XII		100.000,00	62.909,69	-37.090,31
	5391000 Sonstige Transferaufwendungen	46.088,90	20.000,00	15.682,00	-4.318,00
	5391100 Zuschuss Pflegegeld	8.874.824,36	8.600.000,00	9.186.190,89	586.190,89
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	41.209.649,55	45.185.403,00	41.143.461,15	-4.041.941,85
	5421000 AW für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten	4.160,26	3.000,00	690,08	-2.309,92
	5431000 Geschäftsaufwendungen	232.219,89	1.129.903,00	230.269,74	-899.633,26
	5431004 Geschäftsaufwendungen Corona			2.694,62	2.694,62
	5441300 Beiträge an Vereine und Verbände	20.000,00	30.000,00		-30.000,00
	5461000 Leistungen Unterkunft und Heizung	38.242.135,78	40.721.000,00	38.495.666,26	-2.225.333,74
	5462000 Erstattung vertraglicher Vereinbarungen	113.000,00	120.000,00	120.581,05	581,05
	5463000 Einmalige Leistungen an Arbeitssuchende	799.274,91	950.000,00	587.896,92	-362.103,08
	5468014 Bildung und Teilhabe Schul- u. KITA-fahrten	261.316,63	300.000,00	80.699,96	-219.300,04
	5468015 Bildung und Teilhabe Lernförderung	145.871,84	180.000,00	158.557,83	-21.442,17
	5468016 Bildung und Teilhabe Mittagsverpflegung	828.774,28	950.000,00	865.850,54	-84.149,46

Jahresabschluss 2020 Teilergebnisrechnung

Produktbereich: 05. Soziale Leistungen

Datum: 20.10.2021

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2019	Fortgesch. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
	5468017 Bildung und Teilhabe Soziale/Kultur. Teilhabe	58.510,45	234.000,00	61.440,71	-172.559,29
	5468018 Bildung und Teilhabe Schulbedarfspaket	497.437,30	564.000,00	536.737,65	-27.262,35
	5468019 Bildung und Teilhabe Schülerbeförderung	4.219,00	3.500,00	2.375,79	-1.124,21
	5499000 Übrige sonstige Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.729,21			
17	= Ordentliche Aufwendungen	118.086.285,83	128.475.918,00	124.608.178,71	-3.867.739,29
18	= Ordentliches Ergebnis	61.454.088,01	66.562.119,00	51.271.637,19	-15.290.481,81
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis				
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	61.454.088,01	66.562.119,00	51.271.637,19	-15.290.481,81
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	61.454.088,01	66.562.119,00	51.271.637,19	-15.290.481,81
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-2.042.576,42	-2.148.767,00	-2.035.542,29	113.224,71
	4811900 ILV Erträge aus internen Geschäftsbeziehungen	-2.042.576,42	-2.148.767,00	-2.035.542,29	113.224,71
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	914.897,96	1.035.642,00	879.307,26	-156.334,74
	5811000 ILV Aufwendungen (Verwaltungskostenerstattungen)	133.313,00	94.878,00	94.878,00	
	5811099 ILV AW FSJ		9.152,00		-9.152,00
	5811400 ILV AW Arbeitsplatzpauschale	714.765,00	861.082,00	719.750,00	-141.332,00
	5811900 ILV Aufwendungen aus internen Geschäftsbeziehungen	66.819,96	70.530,00	64.679,26	-5.850,74
29	= Teilergebnis	60.326.409,55	65.448.994,00	50.115.402,16	-15.333.591,84
30	- Globaler Minderaufwand				
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	60.326.409,55	65.448.994,00	50.115.402,16	-15.333.591,84

Jahresabschluss 2020

Teilergebnisrechnung

Produktbereich: 06. Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Datum: 20.10.2021

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2019	Fortgesch. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
1	Steuern und ähnliche Abgaben				
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-25.783.018,80	-29.902.604,00	-33.125.794,43	-3.223.190,43
	4141000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	-25.568.708,00	-29.902.097,00	-33.125.128,03	-3.223.031,03
	4142000 Zuweisungen für lfd. Zwecke Gemeinden und Gemeindeverbände	-213.659,00			
	4161000 ET Auflösung Sonderposten aus Zuwendung	-651,80	-507,00	-666,40	-159,40
3	+ Sonstige Transfererträge	-2.330.475,30	-2.189.000,00	-2.197.907,36	-8.907,36
	4211001 Ersatz Familienpflege	-117.675,58	-108.000,00	-109.367,90	-1.367,90
	4211101 Kostenbeiträge Tagespflege	-1.156.128,56	-1.250.000,00	-940.300,04	309.699,96
	4221001 Ersatz Heimpflege	-259.354,37	-222.000,00	-259.017,82	-37.017,82
	4291000 Andere sonstige Transfererträge	-797.316,79	-609.000,00	-889.221,60	-280.221,60
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-6.339.017,93	-4.901.200,00	-4.438.316,75	462.883,25
	4311000 Verwaltungsgebühren		-1.200,00		1.200,00
	4321100 Elternbeiträge Kindergarten	-6.339.017,93	-4.900.000,00	-4.438.316,75	461.683,25
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.123,75	-3.110,00	-21,00	3.089,00
	4421000 Erträge aus Verkauf	-23,75		-21,00	-21,00
	4421009 UStPfl. Erträge aus Verkauf		-110,00		110,00
	4461001 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.100,00	-3.000,00		3.000,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-7.807.471,65	-6.067.184,00	-7.273.935,47	-1.206.751,47
	4481000 Kostenerstattungen Land		-188.784,00	-887.435,50	-698.651,50
	4482000 Kostenerstattungen Gemeinden und Gemeindeverbände	-7.490.121,04	-5.473.400,00	-5.837.406,15	-364.006,15
	4487000 Kostenerstattungen private Unternehmen	-44.875,24		128,81	128,81
	4488000 Kostenerstattungen übriger Bereich	-272.475,37	-405.000,00	-549.222,63	-144.222,63
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-775.016,79	-79.000,00	-125.126,87	-46.126,87
	4581000 Zuschreibungen	-467.973,14			
	4581100 Zuschreibungen Niederschlagungen/Erlass	-6.337,50		-0,08	-0,08
	4582000 Auflösung/Herabsetzung von Rückstellungen	-115,27			
	4583000 Sonstige nicht zahlungswirksame ordentl. Erträge	-231.530,39	-2.000,00	-1.193,00	807,00
	4591000 Andere sonstige ordentliche Erträge	-69.060,49	-77.000,00	-123.933,79	-46.933,79
8	+ Aktivierte Eigenleistungen				
9	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	-43.037.124,22	-43.142.098,00	-47.161.101,88	-4.019.003,88
11	- Personalaufwendungen	6.245.288,77	7.188.900,00	6.635.432,94	-553.467,06
	5011000 Dienstbezüge Beamte	681.704,25	805.761,00	640.323,16	-165.437,84
	5011002 AW für Altersteilzeit Beamte	31.910,16		10.617,25	10.617,25
	5012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	4.148.591,23	4.856.756,00	4.486.702,87	-370.053,13
	5012001 AW für Altersteilzeit Tarifbeschäftigte	34.285,74		27.086,45	27.086,45
	5019000 Dienstbezüge sonstige Beschäftigte			0,02	0,02
	5022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	312.138,71	371.691,00	332.879,99	-38.811,01
	5032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	842.881,40	981.712,00	905.453,08	-76.258,92
	5041000 Beihilfen Mutterschaftsgeld	39.883,43	52.843,00	33.279,52	-19.563,48
	5051000 Zuführung Pensionsrückstellung	142.643,51	71.249,00	144.291,96	73.042,96
	5061000 Zuführung Beihilferückstellung	11.250,34	48.888,00	54.798,64	5.910,64
12	- Versorgungsaufwendungen	517.098,40	513.252,00	350.546,37	-162.705,63
	5121000 Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	290.837,32	326.675,00	280.379,05	-46.295,95
	5141000 Beihilfen, Unterstützungen Versorgungsempfänger	66.821,62	76.865,00	63.267,14	-13.597,86
	5151000 Zuführung Pensionsrückstellung Versorgungsempfänger	145.071,61	55.854,00	-58.896,00	-114.750,00
	5161000 Zuführung Beihilferückstellung Versorgungsempfänger	14.367,85	53.858,00	65.796,18	11.938,18
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.379.348,67	3.579.956,00	4.046.491,41	466.535,41
	5231000 Erstattung AW Dritter - Land		41.296,50	41.296,50	
	5232000 Erstattung AW Dritter - Gemeinden	855.007,03	750.000,00	1.197.503,56	447.503,56
	5237000 Erstattung AW Dritter - private Unternehmen	40.798,04	103.000,00	147.934,80	44.934,80
	5238000 Erstattung AW Dritter - Übrige Bereiche	1.754.883,83	1.771.856,00	1.843.023,99	71.167,99
	5255000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen		1.100,00	161,00	-939,00
	5281000 Aufwendungen sonstige Sachleistungen	4.192,56	4.500,00	2.046,38	-2.453,62
	5291000 Sonstige Dienstleistungen	724.467,21	949.500,00	797.565,18	-151.934,82
	5291004 Sonstige Dienstleistungen Corona			16.960,00	16.960,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	90.350,54	16.152,00	65.567,12	49.415,12
	5711000 Abschreibungen	14.242,46	14.402,00	14.493,32	91,32
	5711200 Vollabschreibung auf GWG	1.201,60	1.750,00	234,85	-1.515,15
	5731100 Niederschlagungen / Wertberichtigung	74.906,48		50.838,95	50.838,95
15	- Transferaufwendungen	75.625.606,61	81.747.486,00	89.432.327,44	7.684.841,44
	5318000 Lfd. Zuschüsse an übrige Bereiche	228.912,15	234.243,00	210.191,59	-24.051,41
	5318140 Betriebskosten Kindertageseinrichtungen	45.271.037,40	50.019.000,00	54.623.748,82	4.604.748,82
	5318150 Spielgruppenförderung	38.920,00	45.000,00	24.382,01	-20.517,99
	5318160 Leistungen nach Kinder- und Jugendförderplan	875.689,18	895.000,00	867.516,35	-27.483,65
	5331301 Kostenübernahme Tagespflege	4.199.706,03	4.700.000,00	4.773.366,11	73.366,11
	5331302 Maßnahmen und Veranstaltungen	49.919,48	58.000,00	4.800,00	-53.200,00
	5331310 Familienpflegekosten Minderjährige	3.230.239,42	3.300.000,00	3.711.573,37	411.573,37
	5331320 Familienpflegekosten Volljährige	243.465,92	203.000,00	249.975,57	46.975,57
	5331330 Ambulante Erziehungshilfen	3.023.314,51	2.700.000,00	3.900.998,65	1.200.998,65

Jahresabschluss 2020

Teilergebnisrechnung

Produktbereich: **06. Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**

Datum: 20.10.2021

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2019	Fortgesch. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
	5331340 Jugendsozialarbeit §13SGB VIII	111.075,00	169.951,00	111.075,00	-58.876,00
	5331500 Ambulante Hilfen § 35a	2.530.020,22	2.950.000,00	2.999.033,06	49.033,06
	5331504 Ambulante Hilfen § 35a Corona			262.763,62	262.763,62
	5332205 Heimpflegekosten Mutter/Kind	669.229,07	850.000,00	743.201,75	-106.798,25
	5332210 Heimpflegekosten Minderjährige	9.362.358,60	8.980.000,00	9.803.351,26	823.351,26
	5332220 Heimpflegekosten Volljährige	2.292.709,52	2.270.000,00	2.160.238,94	-109.761,06
	5332230 Stationäre Hilfen §35a SGB VIII	1.459.883,69	1.750.000,00	1.313.296,17	-436.703,83
	5332240 Tagesgruppen	1.047.734,98	1.350.000,00	1.462.384,51	112.384,51
	5332260 teilstationäre Hilfen §35a SGB VII	38.415,22	75.000,00	21.953,49	-53.046,51
	5332270 Inobhutnahmen	859.966,14	950.000,00	1.394.820,49	444.820,49
	5332274 Inobhutnahmen Corona			67.100,00	67.100,00
	5332290 Zuwendung Investitionen u3	44.718,08	200.000,00	677.971,68	477.971,68
	5339000 Sonstige soziale Leistungen			293,00	293,00
	5391000 Sonstige Transferaufwendungen	48.292,00	48.292,00	48.292,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	27.250,12	67.809,00	22.283,26	-45.525,74
	5412000 Reisekosten	545,50	2.200,00	67,00	-2.133,00
	5431000 Geschäftsaufwendungen	23.218,52	62.600,00	19.207,26	-43.392,74
	5441300 Beiträge an Vereine und Verbände	2.839,00	3.009,00	3.009,00	
	5499000 Übrige sonstige Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	647,10			
17	= Ordentliche Aufwendungen	85.884.943,11	93.113.555,00	#####	7.439.093,54
18	= Ordentliches Ergebnis	42.847.818,89	49.971.457,00	53.391.546,66	3.420.089,66
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis				
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	42.847.818,89	49.971.457,00	53.391.546,66	3.420.089,66
23	+ Außerordentliche Erträge			-988.710,09	-988.710,09
	4911004 außerordentlicher Ertrag Corona			-988.710,09	-988.710,09
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis			-988.710,09	-988.710,09
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	42.847.818,89	49.971.457,00	52.402.836,57	2.431.379,57
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-148.231,35	-70.000,00	-184.374,88	-114.374,88
	4811900 ILV Erträge aus internen Geschäftsbeziehungen	-148.231,35	-70.000,00	-184.374,88	-114.374,88
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.218.820,60	2.334.062,00	2.119.560,91	-214.501,09
	5811000 ILV Aufwendungen (Verwaltungskostenerstattungen)	1.288.610,85	1.213.987,00	1.213.987,00	
	5811010 ILV Zinserstattungen kostenrechnende Einrichtungen	21.004,86	17.777,00		-17.777,00
	5811068 ILV AW an Baubetriebshof	468,00			
	5811099 ILV AW FSJ	35.607,28	36.608,00	36.713,04	105,04
	5811400 ILV AW Arbeitsplatzpauschale	809.022,00	1.020.390,00	835.676,00	-184.714,00
	5811900 ILV Aufwendungen aus internen Geschäftsbeziehungen	64.107,61	45.300,00	33.184,87	-12.115,13
29	= Teilergebnis	44.918.408,14	52.235.519,00	54.338.022,60	2.102.503,60
30	- Globaler Minderaufwand				
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	44.918.408,14	52.235.519,00	54.338.022,60	2.102.503,60

Jahresabschluss 2020

Teilergebnisrechnung

Produktbereich: 07. Gesundheitsdienste

Datum: 20.10.2021

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2019	Fortgesch. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
1	Steuern und ähnliche Abgaben				
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-132.862,19	-86.056,00	-140.740,41	-54.684,41
	4141000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	-75.105,72	-28.900,00	-76.584,88	-47.684,88
	4144000 Zuweisungen für lfd. Zwecke von gesetzlichen Sozialversicherungen	-57.050,00	-57.050,00	-64.050,00	-7.000,00
	4161000 ET Auflösung Sonderposten aus Zuwendung	-706,47	-106,00	-105,53	0,47
3	+ Sonstige Transfererträge				
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-548.848,34	-552.000,00	-363.003,43	188.996,57
	4311000 Verwaltungsgebühren	-548.848,34	-551.300,00	-362.963,43	188.336,57
	4311009 UStPfl. Verwaltungsgebühren		-200,00	-40,00	160,00
	4321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte		-500,00		500,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte			-20,00	-20,00
	4421009 UStPfl. Erträge aus Verkauf			-20,00	-20,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-161.713,62	-116.300,00	-155.951,04	-39.651,04
	4480004 Kostenerstattungen Bund Corona			-48.172,35	-48.172,35
	4481000 Kostenerstattungen Land	-47.730,05		-54.351,00	-54.351,00
	4482000 Kostenerstattungen Gemeinden und Gemeindeverbände	-22.062,51	-22.700,00	-7.703,78	14.996,22
	4484000 Kostenerstattungen gesetzliche Sozialversicherung	-4.500,00	-1.000,00	-5.065,90	-4.065,90
	4487000 Kostenerstattungen private Unternehmen	-2.255,20			
	4488000 Kostenerstattungen übriger Bereich	-85.165,86	-92.600,00	-40.658,01	51.941,99
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-1.589,50	-1.000,00	-2.534,50	-1.534,50
	4561000 Bußgelder	-1.099,50	-1.000,00	-2.524,50	-1.524,50
	4581100 Zuschreibungen Niederschlagungen/Erlass			-10,00	-10,00
	4591000 Andere sonstige ordentliche Erträge	-490,00			
8	+ Aktivierte Eigenleistungen				
9	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	-845.013,65	-755.356,00	-662.249,38	93.106,62
11	- Personalaufwendungen	3.914.740,42	4.123.857,00	4.370.627,90	246.770,90
	5011000 Dienstbezüge Beamte	382.901,78	386.531,00	391.392,43	4.861,43
	5011002 AW für Altersteilzeit Beamte	-25.801,50			
	5012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	2.696.183,26	2.861.986,00	2.987.151,81	125.165,81
	5012001 AW für Altersteilzeit Tarifbeschäftigte	-25.475,65		13.888,18	13.888,18
	5022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	211.476,16	218.788,00	226.080,52	7.292,52
	5032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	533.403,28	577.997,00	575.801,13	-2.195,87
	5041000 Beihilfen Mutterschaftsgeld	22.401,82	25.349,00	20.341,87	-5.007,13
	5051000 Zuführung Pensionsrückstellung	107.970,79	34.179,00	114.945,82	80.766,82
	5061000 Zuführung Beihilferückstellung	11.680,48	19.027,00	41.026,14	21.999,14
12	- Versorgungsaufwendungen	277.370,31	241.337,00	187.022,89	-54.314,11
	5121000 Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	163.358,37	156.709,00	144.793,21	-11.915,79
	5141000 Beihilfen, Unterstützungen Versorgungsempfänger	37.532,54	36.872,00	38.671,54	1.799,54
	5151000 Zuführung Pensionsrückstellung Versorgungsempfänger	69.587,44	26.794,00	-30.364,00	-57.158,00
	5161000 Zuführung Beihilferückstellung Versorgungsempfänger	6.891,96	20.962,00	33.922,14	12.960,14
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	96.997,81	221.970,00	156.927,96	-65.042,04
	5232000 Erstattung AW Dritter - Gemeinden	47.668,01	73.200,00	67.096,67	-6.103,33
	5255000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	6.901,74	8.700,00	3.648,48	-5.051,52
	5255004 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen Corona			777,73	777,73
	5281000 Aufwendungen sonstige Sachleistungen	6.916,00	46.020,00	13.204,51	-32.815,49
	5281004 Aufwendungen sonstige Sachleistungen Corona			37.213,18	37.213,18
	5291000 Sonstige Dienstleistungen	35.512,06	94.050,00	34.912,39	-59.137,61
	5291004 Sonstige Dienstleistungen Corona			75,00	75,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	14.737,65	16.046,00	13.807,64	-2.238,36
	5711000 Abschreibungen	11.251,55	16.046,00	12.677,60	-3.368,40
	5711200 Vollabschreibung auf GWG	2.163,50		740,30	740,30
	5731100 Niederschlagungen / Wertberichtigung	1.322,60		389,74	389,74
15	- Transferaufwendungen				
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	175.225,03	176.000,00	209.822,89	33.822,89
	5431000 Geschäftsaufwendungen	109.690,40	108.000,00	137.274,62	29.274,62
	5431004 Geschäftsaufwendungen Corona			48.172,35	48.172,35
	5431100 Besondere Geschäftsaufwendungen	65.534,63	68.000,00	24.375,92	-43.624,08
17	= Ordentliche Aufwendungen	4.479.071,22	4.779.210,00	4.938.209,28	158.999,28
18	= Ordentliches Ergebnis	3.634.057,57	4.023.854,00	4.275.959,90	252.105,90
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis				
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	3.634.057,57	4.023.854,00	4.275.959,90	252.105,90
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Erbenis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	3.634.057,57	4.023.854,00	4.275.959,90	252.105,90
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-48.822,03	-50.100,00	-15.898,79	34.201,21
	4811600 ILV Erträge Gesundheit	-4.050,00	-4.800,00	-160,00	4.640,00
	4811900 ILV Erträge aus internen Geschäftsbeziehungen	-44.772,03	-45.300,00	-15.738,79	29.561,21
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	582.255,90	676.255,00	750.992,32	74.737,32
	5811400 ILV AW Arbeitsplatzpauschale	581.982,00	676.255,00	630.980,00	-45.275,00
	5811900 ILV Aufwendungen aus internen Geschäftsbeziehungen	273,90		120.012,32	120.012,32
29	= Teilergebnis	4.167.491,44	4.650.009,00	5.011.053,43	361.044,43

Jahresabschluss 2020

Teilergebnisrechnung

Produktbereich: 07. Gesundheitsdienste

Datum: 20.10.2021

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2019	Fortgesch. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
30	- Globaler Minderaufwand				
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	4.167.491,44	4.650.009,00	5.011.053,43	361.044,43

Jahresabschluss 2020

Teilergebnisrechnung

Produktbereich: 08. Sportförderung

Datum: 20.10.2021

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2019	Fortgesch. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
1	Steuern und ähnliche Abgaben				
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
3	+ Sonstige Transfererträge				
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen				
7	+ Sonstige ordentliche Erträge				
8	+ Aktivierte Eigenleistungen				
9	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge				
11	- Personalaufwendungen	35.976,62	35.893,00	35.733,44	-159,56
	5011000 Dienstbezüge Beamte	25.597,05	28.659,00	14.286,63	-14.372,37
	5012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	2.419,36	845,00	12.673,15	11.828,15
	5022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	186,80	65,00	972,06	907,06
	5032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	497,34	171,00	2.617,05	2.446,05
	5041000 Beihilfen Mutterschaftsgeld	1.497,57	1.880,00	742,52	-1.137,48
	5051000 Zuführung Pensionsrückstellung	5.356,06	2.534,00	3.219,39	685,39
	5061000 Zuführung Beihilferückstellung	422,44	1.739,00	1.222,64	-516,36
12	- Versorgungsaufwendungen	19.416,31	18.256,00	7.821,32	-10.434,68
	5121000 Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	10.920,52	11.619,00	6.255,71	-5.363,29
	5141000 Beihilfen, Unterstützungen Versorgungsempfänger	2.509,06	2.734,00	1.411,59	-1.322,41
	5151000 Zuführung Pensionsrückstellung Versorgungsempfänger	5.447,23	1.987,00	-1.314,00	-3.301,00
	5161000 Zuführung Beihilferückstellung Versorgungsempfänger	539,50	1.916,00	1.468,02	-447,98
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	117.947,00	136.300,00	132.800,00	-3.500,00
	5255000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen		500,00		-500,00
	5291000 Sonstige Dienstleistungen	117.947,00	135.800,00	132.800,00	-3.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen				
15	- Transferaufwendungen				
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen				
17	= Ordentliche Aufwendungen	173.339,93	190.449,00	176.354,76	-14.094,24
18	= Ordentliches Ergebnis	173.339,93	190.449,00	176.354,76	-14.094,24
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis				
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	173.339,93	190.449,00	176.354,76	-14.094,24
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	173.339,93	190.449,00	176.354,76	-14.094,24
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.614,00	5.423,00	4.279,00	-1.144,00
	5811400 ILV AW Arbeitsplatzpauschale	4.614,00	5.423,00	4.279,00	-1.144,00
29	= Teilergebnis	177.953,93	195.872,00	180.633,76	-15.238,24
30	- Globaler Minderaufwand				
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	177.953,93	195.872,00	180.633,76	-15.238,24

Jahresabschluss 2020

Teilergebnisrechnung

Produktbereich: **09.Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen**

Datum: 20.10.2021

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2019	Fortgesch. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
1	Steuern und ähnliche Abgaben				
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-80.924,80	-369.377,00		369.377,00
	4140000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund		-8.000,00		8.000,00
	4141000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	-80.924,80	-359.814,00		359.814,00
	4161000 ET Auflösung Sonderposten aus Zuwendung		-1.563,00		1.563,00
3	+ Sonstige Transfererträge				
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-320.435,00	-451.500,00	-660.799,64	-209.299,64
	4311000 Verwaltungsgebühren	-320.435,00	-451.000,00	-660.799,64	-209.799,64
	4311009 UStPfl. Verwaltungsgebühren		-500,00		500,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-293.860,98	-255.000,00	-340.336,79	-85.336,79
	4461000 UStPfl. Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte BIS 2019	-275.389,98	-240.000,00	-141.273,42	98.726,58
	4461001 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-18.471,00	-15.000,00	-24.013,50	-9.013,50
	4461006 16% UStPfl. Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte			-175.049,87	-175.049,87
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-71.744,27	-71.000,00	-82.922,97	-11.922,97
	4481000 Kostenerstattungen Land	-57.436,66	-50.000,00	-82.922,97	-32.922,97
	4483000 Kostenerstattungen Zweckverbände	-14.307,61	-21.000,00		21.000,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-5.732,42	-40.560,00	-6.009,75	34.550,25
	4521000 Erstattung von Steuern	-5.232,42	-5.700,00	-6.009,75	-309,75
	4591000 Andere sonstige ordentliche Erträge	500,00	-34.860,00		34.860,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	-74.454,20	-35.000,00	-36.324,20	-1.324,20
	4711000 Aktivierte Eigenleistungen	-74.454,20	-35.000,00	-36.324,20	-1.324,20
9	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	-847.151,67	-1.222.437,00	-1.126.393,35	96.043,65
11	- Personalaufwendungen	4.256.791,91	4.636.288,00	3.869.570,42	-766.717,58
	5011000 Dienstbezüge Beamte	871.116,90	893.887,00	787.338,36	-106.548,64
	5012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	2.409.597,25	2.777.444,00	2.176.810,12	-600.633,88
	5012001 AW für Altersteilzeit Tarifbeschäftigte	47.719,73		8.220,46	8.220,46
	5019000 Dienstbezüge sonstige Beschäftigte	2.344,46			
	5022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	188.293,31	212.662,00	170.082,88	-42.579,12
	5032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	490.722,04	559.427,00	441.397,34	-118.029,66
	5039000 Sozialversicherung sonstige Beschäftigte	228,79			
	5041000 Beihilfen Mutterschaftsgeld	50.790,34	58.611,00	40.920,35	-17.690,65
	5051000 Zuführung Pensionsrückstellung	181.652,18	80.050,00	177.420,76	97.370,76
	5061000 Zuführung Beihilferückstellung	14.326,91	54.207,00	67.380,15	13.173,15
12	- Versorgungsaufwendungen	658.508,83	570.393,00	431.031,33	-139.361,67
	5121000 Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	370.372,32	362.333,00	344.752,77	-17.580,23
	5141000 Beihilfen,Unterstützungen Versorgungsempfänger	85.095,30	85.264,00	77.792,97	-7.471,03
	5151000 Zuführung Pensionsrückstellung Versorgungsempfänger	184.744,21	63.043,00	-72.417,00	-135.460,00
	5161000 Zuführung Beihilferückstellung Versorgungsempfänger	18.297,00	59.753,00	80.902,59	21.149,59
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	99.527,50	178.000,00	120.107,28	-57.892,72
	5255000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	4.331,34	4.000,00	3.045,94	-954,06
	5281000 Aufwendungen sonstige Sachleistungen		14.000,00		-14.000,00
	5291000 Sonstige Dienstleistungen	95.196,16	160.000,00	117.061,34	-42.938,66
14	- Bilanzielle Abschreibungen	26.395,28	46.251,00	24.134,75	-22.116,25
	5711000 Abschreibungen	23.726,57	42.251,00	23.874,61	-18.376,39
	5711200 Vollabschreibung auf GWG	1.822,85	4.000,00	260,13	-3.739,87
	5731100 Niederschlagungen / Wertberichtigung	845,86		0,01	0,01
15	- Transferaufwendungen		180.723,00		-180.723,00
	5379000 Zweckverbandsumlage		147.723,00		-147.723,00
	5391000 Sonstige Transferaufwendungen		33.000,00		-33.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	94.957,52	231.793,00	2.520,72	-229.272,28
	5411000 Sachaufwand Personal	648,00		516,00	516,00
	5431000 Geschäftsaufwendungen	54.309,52	231.793,00	2.004,72	-229.788,28
	5441300 Beiträge an Vereine und Verbände	40.000,00			
17	= Ordentliche Aufwendungen	5.136.181,04	5.843.448,00	4.447.364,50	-1.396.083,50
18	= Ordentliches Ergebnis	4.289.029,37	4.621.011,00	3.320.971,15	-1.300.039,85
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis				
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	4.289.029,37	4.621.011,00	3.320.971,15	-1.300.039,85
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Erbenis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	4.289.029,37	4.621.011,00	3.320.971,15	-1.300.039,85
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-4.461,20	-37.738,00	-7.194,00	30.544,00
	4811900 ILV Erträge aus internen Geschäftsbeziehungen	-4.461,20	-37.738,00	-7.194,00	30.544,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	595.445,00	788.508,00	674.775,00	-113.733,00
	5811068 ILV AW an Baubetriebshof		4.584,00		-4.584,00
	5811400 ILV AW Arbeitsplatzpauschale	595.445,00	783.648,00	674.775,00	-108.873,00

Jahresabschluss 2020

Teilergebnisrechnung

Produktbereich: 09.Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Datum: 20.10.2021

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2019	Fortgesch. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
	5811900 ILV Aufwendungen aus intern Geschäftsbeziehungen		276,00		-276,00
29	= Teilergebnis	4.880.013,17	5.371.781,00	3.988.552,15	-1.383.228,85
30	- Globaler Minderaufwand				
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	4.880.013,17	5.371.781,00	3.988.552,15	-1.383.228,85

Jahresabschluss 2020

Teilergebnisrechnung

Produktbereich: 10. Bauen und Wohnen

Datum: 20.10.2021

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2019	Fortgesch. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
1	Steuern und ähnliche Abgaben				
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-346.825,03	-329.000,00	-355.472,04	-26.472,04
	4141000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	-342.051,43	-329.000,00	-355.472,04	-26.472,04
	4145000 Zuweisungen für lfd. Zwecke verbundene Unternehmen Beteiligung	-4.773,60			
3	+ Sonstige Transfererträge				
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.227.487,67	-1.201.000,00	-1.132.656,55	68.343,45
	4311000 Verwaltungsgebühren	-1.227.487,67	-1.200.700,00	-1.132.476,55	68.223,45
	4311009 UStPfl. Verwaltungsgebühren		-300,00	-180,00	120,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-115.575,95	-42.500,00	-132.427,54	-89.927,54
	4481000 Kostenerstattungen Land	-88.636,00		-124.671,00	-124.671,00
	4486000 Kostenerstattungen sonstige öffentliche Sonderrechnung		-5.000,00		5.000,00
	4487000 Kostenerstattungen private Unternehmen	-11.735,50	-29.500,00	-3.872,80	25.627,20
	4488000 Kostenerstattungen übriger Bereich	-15.204,45	-8.000,00	-3.883,74	4.116,26
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-34.373,30	-5.000,00	3,00	5.003,00
	4561000 Bußgelder	-32.487,30	-5.000,00	3,00	5.003,00
	4582100 Auflösung Rückstellung Beihilfe	-1.886,00			
8	+ Aktivierte Eigenleistungen				
9	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	-1.724.261,95	-1.577.500,00	-1.620.553,13	-43.053,13
11	- Personalaufwendungen	2.120.874,26	2.078.919,00	2.325.353,24	246.434,24
	5011000 Dienstbezüge Beamte	856.297,48	889.421,00	904.610,31	15.189,31
	5012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	760.460,12	787.562,00	810.440,30	22.878,30
	5022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	59.985,13	60.207,00	63.213,48	3.006,48
	5032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	153.784,06	159.054,00	162.367,66	3.313,66
	5041000 Beihilfen Mutterschaftsgeld	50.098,11	58.331,00	47.015,30	-11.315,70
	5051000 Zuführung Pensionsrückstellung	216.775,65	78.646,00	244.770,41	166.124,41
	5061000 Zuführung Beihilferückstellung	23.473,71	45.698,00	92.935,78	47.237,78
12	- Versorgungsaufwendungen	630.347,75	557.434,00	460.507,72	-96.926,28
	5121000 Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	365.324,43	360.591,00	336.980,21	-23.610,79
	5141000 Beihilfen, Unterstützungen Versorgungsempfänger	83.935,51	84.845,00	89.380,00	4.535,00
	5151000 Zuführung Pensionsrückstellung Versorgungsempfänger	165.831,82	61.654,00	-63.418,00	-125.072,00
	5161000 Zuführung Beihilferückstellung Versorgungsempfänger	15.255,99	50.344,00	97.565,51	47.221,51
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	62.102,73	39.300,00	11.436,66	-27.863,34
	5291000 Sonstige Dienstleistungen	62.102,73	39.300,00	11.436,66	-27.863,34
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.528,15		2,15	2,15
	5711000 Abschreibungen	946,38			
	5731000 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	1.886,00			
	5731100 Niederschlagungen / Wertberichtigung	695,77		2,15	2,15
15	- Transferaufwendungen				
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.323,72	5.000,00	300,00	-4.700,00
	5431000 Geschäftsaufwendungen	12.291,23	5.000,00	300,00	-4.700,00
	5499000 Übrige sonstige Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.032,49			
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.832.176,61	2.680.653,00	2.797.599,77	116.946,77
18	= Ordentliches Ergebnis	1.107.914,66	1.103.153,00	1.177.046,64	73.893,64
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis				
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	1.107.914,66	1.103.153,00	1.177.046,64	73.893,64
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	1.107.914,66	1.103.153,00	1.177.046,64	73.893,64
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	278.759,00	324.806,00	270.671,00	-54.135,00
	5811400 ILV AW Arbeitsplatzpauschale	278.759,00	324.806,00	270.671,00	-54.135,00
29	= Teilergebnis	1.386.673,66	1.427.959,00	1.447.717,64	19.758,64
30	- Globaler Minderaufwand				
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	1.386.673,66	1.427.959,00	1.447.717,64	19.758,64

Jahresabschluss 2020

Teilergebnisrechnung

Produktbereich: 11. Ver- und Entsorgung

Datum: 20.10.2021

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2019	Fortgesch. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
1	Steuern und ähnliche Abgaben				
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
3	+ Sonstige Transfererträge				
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-16.780.503,57	-16.753.020,00	-18.123.857,04	-1.370.837,04
	4321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-13.654.013,70	-13.148.004,00	-14.517.600,88	-1.369.596,88
	4381000 ET Auflösung Sonderposten Gebührenaussgleich	-3.126.489,87	-3.605.016,00	-3.606.256,16	-1.240,16
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-41,50	-50,00	-57,08	-7,08
	4411000 Mieten und Pachten	-41,50	-50,00	-57,08	-7,08
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen				
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-1.125.124,78		-700.000,00	-700.000,00
	4591000 Andere sonstige ordentliche Erträge	-1.125.124,78		-700.000,00	-700.000,00
8	+ Aktivierete Eigenleistungen				
9	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	-17.905.669,85	-16.753.070,00	-18.823.914,12	-2.070.844,12
11	- Personalaufwendungen	35.584,03	33.457,00	35.285,83	1.828,83
	5011000 Dienstbezüge Beamte	4.750,08	4.749,00	4.901,88	152,88
	5012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	11.631,08	21.659,00	16.499,26	-5.159,74
	5012001 AW für Altersteilzeit Tarifbeschäftigte	13.399,24		6.492,18	6.492,18
	5022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	1.291,02	1.656,00	1.653,79	-2,21
	5032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	3.162,38	4.374,00	3.959,85	-414,15
	5041000 Beihilfen Mutterschaftsgeld	277,91	311,00	254,77	-56,23
	5051000 Zuführung Pensionsrückstellung	993,93	420,00	1.104,60	684,60
	5061000 Zuführung Beihilferückstellung	78,39	288,00	419,50	131,50
12	- Versorgungsaufwendungen	3.603,11	3.024,00	2.683,41	-340,59
	5121000 Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	2.026,54	1.925,00	2.146,39	221,39
	5141000 Beihilfen, Unterstützungen Versorgungsempfänger	465,61	453,00	484,33	31,33
	5151000 Zuführung Pensionsrückstellung Versorgungsempfänger	1.010,85	329,00	-451,00	-780,00
	5161000 Zuführung Beihilferückstellung Versorgungsempfänger	100,11	317,00	503,69	186,69
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.387.131,12	16.689.485,00	15.686.116,45	-1.003.368,55
	5235000 Erstattung AW Dritter - Beteiligungen	13.387.131,12	16.689.485,00	15.686.116,45	-1.003.368,55
14	- Bilanzielle Abschreibungen				
15	- Transferaufwendungen				
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.473.363,02	20.500,00	3.093.470,43	3.072.970,43
	5411000 Sachaufwand Personal		500,00		-500,00
	5431000 Geschäftsaufwendungen			6.774,39	6.774,39
	5441000 Steuern	255,03	500,00	255,03	-244,97
	5441100 Versicherungen und Beiträge	202,10	500,00	211,91	-288,09
	5441300 Beiträge an Vereine und Verbände	18.113,40	19.000,00	18.097,38	-902,62
	5494000 Zuführung zum Sonderposten Gebührenaussgleich	4.195.682,19			
	5499000 Übrige sonstige Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	259.110,30		335.084,93	335.084,93
	5499100 Zuführung zum Sonderposten Gebührenaussgleich			2.733.046,79	2.733.046,79
17	= Ordentliche Aufwendungen	17.899.681,28	16.746.466,00	18.817.556,12	2.071.090,12
18	= Ordentliches Ergebnis	-5.988,57	-6.604,00	-6.358,00	246,00
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis				
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-5.988,57	-6.604,00	-6.358,00	246,00
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-5.988,57	-6.604,00	-6.358,00	246,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.988,57	6.604,00	6.358,00	-246,00
	5811000 ILV Aufwendungen (Verwaltungskostenerstattungen)	2.905,00	2.923,00	2.923,00	
	5811010 ILV Zinserstattungen kostenrechnende Einrichtungen	277,57	278,00	651,00	373,00
	5811400 ILV AW Arbeitsplatzpauschale	2.806,00	3.403,00	2.784,00	-619,00
29	= Teilergebnis				
30	- Globaler Minderaufwand				
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand				

Jahresabschluss 2020

Teilergebnisrechnung

Produktbereich: 12. Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Datum: 20.10.2021

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2019	Fortgesch. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
1	Steuern und ähnliche Abgaben				
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-5.252.053,18	-6.158.058,00	-8.141.970,01	-1.983.912,01
	4140000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund		-1.200.000,00	-465.961,65	734.038,35
	4141000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	-3.895.988,81	-3.594.690,00	-4.938.217,08	-1.343.527,08
	4141004 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land Corona			-1.386.388,42	-1.386.388,42
	4143000 Zuweisungen für lfd. Zwecke von Zweckverbänden			-14.294,22	-14.294,22
	4161000 ET Auflösung Sonderposten aus Zuwendung	-1.356.064,37	-1.363.368,00	-1.337.108,64	26.259,36
3	+ Sonstige Transfererträge	-77.702,00	-75.500,00	-116.287,00	-40.787,00
	4291000 Andere sonstige Transfererträge	-77.702,00	-75.500,00	-116.287,00	-40.787,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-136.279,00	-123.500,00	-172.013,00	-48.513,00
	4311000 Verwaltungsgebühren	-99.575,00	-90.000,00	-138.245,00	-48.245,00
	4321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-36.704,00	-21.000,00	-33.368,00	-12.368,00
	4321009 UStPfl. Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte		-12.500,00	-400,00	12.100,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-23.462,42	-31.652,00	-19.262,99	12.389,01
	4411000 Mieten und Pachten	-5.898,00	-6.452,00	-6.472,00	-20,00
	4421000 Erträge aus Verkauf	-14.804,83	-5.000,00	-2.874,30	2.125,70
	4421008 UStPfl. Erträge aus Verkauf außer 19 Prozent		-200,00	-469,55	-269,55
	4421009 UStPfl. Erträge aus Verkauf	-2.759,59	-20.000,00	-9.447,14	10.552,86
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-214.214,31	-1.560.746,00	-346.185,08	1.214.560,92
	4481000 Kostenerstattungen Land		-1.466.096,00	-132.553,00	1.333.543,00
	4481009 UStPfl. Kostenerstattungen Land		-100,00		100,00
	4482000 Kostenerstattungen Gemeinden und Gemeindeverbände	-117.910,90	-40.000,00	-15.272,43	24.727,57
	4482009 UStPfl. Kostenerstattungen Gemeinden und Gemeindeverbände		-8.000,00	-447,92	7.552,08
	4483000 Kostenerstattungen Zweckverbände	-2.123,28	-900,00		900,00
	4487000 Kostenerstattungen private Unternehmen	-53.521,19	-500,00	-164.102,76	-163.602,76
	4487009 UStPfl. Kostenerstattungen private Unternehmen	-146,02	-150,00	-785,78	-635,78
	4488000 Kostenerstattungen übriger Bereich	-40.512,92	-45.000,00	-33.023,19	11.976,81
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-699.465,51	-50,00	-118.028,39	-117.978,39
	4581000 Zuschreibungen	-698.841,60			
	4582000 Auflösung/Herabsetzung von Rückstellungen			-84.773,70	-84.773,70
	4591000 Andere sonstige ordentliche Erträge	-623,91	-50,00	-33.254,69	-33.204,69
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	-370.807,05	-210.000,00	-256.069,98	-46.069,98
	4711000 Aktivierte Eigenleistungen	-370.807,05	-210.000,00	-256.069,98	-46.069,98
9	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	-6.773.983,47	-8.159.506,00	-9.169.816,45	-1.010.310,45
11	- Personalaufwendungen	4.157.516,20	4.758.806,00	4.465.264,85	-293.541,15
	5011000 Dienstbezüge Beamte	90.894,00	109.490,00	112.580,84	3.090,84
	5012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	3.195.998,03	3.619.347,00	3.360.379,90	-258.967,10
	5012001 AW für Altersteilzeit Tarifbeschäftigte	-57.223,43		19.079,23	19.079,23
	5022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	252.028,58	276.937,00	261.350,14	-15.586,86
	5032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	649.132,81	730.496,00	671.019,73	-59.476,27
	5041000 Beihilfen Mutterschaftsgeld	5.492,59	7.194,00	5.851,16	-1.342,84
	5051000 Zuführung Pensionsrückstellung	19.644,28	8.672,00	25.369,23	16.697,23
	5061000 Zuführung Beihilferückstellung	1.549,34	6.670,00	9.634,62	2.964,62
12	- Versorgungsaufwendungen	71.212,66	68.732,00	61.632,65	-7.099,35
	5121000 Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	40.052,90	44.456,00	49.295,90	4.839,90
	5141000 Beihilfen, Unterstützungen Versorgungsempfänger	9.202,40	10.451,00	11.123,55	672,55
	5151000 Zuführung Pensionsrückstellung Versorgungsempfänger	19.978,67	6.511,00	-10.355,00	-16.866,00
	5161000 Zuführung Beihilferückstellung Versorgungsempfänger	1.978,69	7.314,00	11.568,20	4.254,20
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.469.662,46	1.463.550,00	2.140.168,08	676.618,08
	5216000 Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	131.527,46	153.000,00	101.099,62	-51.900,38
	5216100 Instandhaltung Zubehör Infrastrukturvermögen	500,24	20.000,00	100,00	-19.900,00
	5241000 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	23.713,87	20.000,00	23.102,26	3.102,26
	5242000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	878.485,98	795.000,00	818.231,45	23.231,45
	5251000 Unterhaltung von Fahrzeugen	260.006,85	250.000,00	259.232,88	9.232,88
	5255000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	88.814,22	101.550,00	81.756,77	-19.793,23
	5291000 Sonstige Dienstleistungen	86.613,84	124.000,00	856.645,10	732.645,10
14	- Bilanzielle Abschreibungen	4.766.831,63	5.578.811,00	4.783.665,89	-795.145,11
	5711000 Abschreibungen	4.757.977,13	5.568.311,00	4.766.541,11	-801.769,89
	5711200 Vollabschreibung auf GWG	8.734,50	10.500,00	16.880,32	6.380,32
	5731100 Niederschlagungen / Wertberichtigung	120,00		244,46	244,46
15	- Transferaufwendungen	3.639.373,22	3.500.041,00	5.185.343,05	1.685.302,05
	5315000 Verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	1.819.642,63			
	5317000 Zuschüsse an private Unternehmen	1.819.730,59	3.500.041,00	3.792.354,63	292.313,63
	5317004 Zuschüsse an private Unternehmen Corona			1.391.988,42	1.391.988,42
	5318000 Lfd. Zuschüsse an übrige Bereiche			1.000,00	1.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	652.009,16	2.804.058,00	1.189.560,95	-1.614.497,05
	5411000 Sachaufwand Personal	40.407,20	50.000,00	38.530,22	-11.469,78
	5411004 Sachaufwand Personal Corona			2.513,52	2.513,52

Jahresabschluss 2020

Teilergebnisrechnung

Produktbereich: 12. Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Datum: 20.10.2021

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2019	Fortgesch. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
	5412000 Reisekosten	664,05	2.000,00	234,00	-1.766,00
	5422000 Mieten und Pachten	2.500,00	3.000,00	2.500,00	-500,00
	5423000 Leasing	333.186,05	340.000,00	335.876,78	-4.123,22
	5431000 Geschäftsaufwendungen	219.948,42	2.360.118,00	764.389,86	-1.595.728,14
	5431004 Geschäftsaufwendungen Corona			133,28	133,28
	5441000 Steuern	682,34	700,00	694,05	-5,95
	5441100 Versicherungen und Beiträge	42.313,86	45.000,00	39.501,30	-5.498,70
	5441200 Personenversicherungen	2.248,03	240,00	2.463,56	2.223,56
	5441300 Beiträge an Vereine und Verbände	2.458,67	3.000,00	2.698,88	-301,12
	5471000 Wertveränderung bei Sachanlagen	7.600,54		25,50	25,50
17	= Ordentliche Aufwendungen	14.756.605,33	18.173.998,00	17.825.635,47	-348.362,53
18	= Ordentliches Ergebnis	7.982.621,86	10.014.492,00	8.655.819,02	-1.358.672,98
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis				
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	7.982.621,86	10.014.492,00	8.655.819,02	-1.358.672,98
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	7.982.621,86	10.014.492,00	8.655.819,02	-1.358.672,98
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-4.444.782,28	-4.527.596,00	-4.611.156,53	-83.560,53
	4811068 ILV Erträge Baubetriebshof	-4.368.070,05	-4.527.596,00	-4.445.407,03	82.188,97
	4811900 ILV Erträge aus internen Geschäftsbeziehungen	-76.712,23		-165.749,50	-165.749,50
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.126.208,74	4.448.444,00	4.421.334,37	-27.109,63
	5811068 ILV AW an Baubetriebshof	3.884.432,31	4.168.547,00	4.044.941,87	-123.605,13
	5811400 ILV AW Arbeitsplatzpauschale	163.911,00	254.159,00	209.513,00	-44.646,00
	5811900 ILV Aufwendungen aus internen Geschäftsbeziehungen	77.865,43	25.738,00	166.879,50	141.141,50
29	= Teilergebnis	7.664.048,32	9.935.340,00	8.465.996,86	-1.469.343,14
30	- Globaler Minderaufwand				
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	7.664.048,32	9.935.340,00	8.465.996,86	-1.469.343,14

Jahresabschluss 2020

Teilergebnisrechnung

Produktbereich: 13. Natur- und Landschaftspflege

Datum: 20.10.2021

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2019	Fortgesch. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
1	Steuern und ähnliche Abgaben				
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-331.486,34	-398.841,00	-352.065,08	46.775,92
	4141000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	-60.264,57	-50.000,00	-73.489,08	-23.489,08
	4161000 ET Auflösung Sonderposten aus Zuwendung	-271.221,77	-348.841,00	-278.576,00	70.265,00
3	+ Sonstige Transfererträge				
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-24.412,09	-20.000,00	-26.303,69	-6.303,69
	4411000 Mieten und Pachten	-23.289,87	-20.000,00	-26.119,69	-6.119,69
	4421000 Erträge aus Verkauf	-1.122,22			
	4421008 UStPfl. Erträge aus Verkauf außer 19 Prozent			-184,00	-184,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-67.927,19	-173.830,00	-195.107,74	-21.277,74
	4480000 Kostenerstattungen Bund			-29.511,72	-29.511,72
	4481000 Kostenerstattungen Land		-50.000,00	-157.540,64	-107.540,64
	4482000 Kostenerstattungen Gemeinden und Gemeindeverbände	-7.920,00		-7.950,00	-7.950,00
	4488000 Kostenerstattungen übriger Bereich	-60.007,19	-123.830,00	-105,38	123.724,62
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-51.175,76	-15.000,00	-30.747,11	-15.747,11
	4582100 Auflösung Rückstellung Beihilfe	-4.654,00			
	4582200 Auflösung Pensionsrückstellung	-11.799,00			
	4583000 Sonstige nicht zahlungswirksame ordentl. Erträge	-31.922,65	-15.000,00	-28.701,80	-13.701,80
	4591000 Andere sonstige ordentliche Erträge	-2.800,11		-2.045,31	-2.045,31
8	+ Aktivierte Eigenleistungen				
9	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	-475.001,38	-607.671,00	-604.223,62	3.447,38
11	- Personalaufwendungen	861.197,18	960.006,00	990.161,26	30.155,26
	5011000 Dienstbezüge Beamte	74.793,49	69.311,00	86.424,29	17.113,29
	5011002 AW für Altersteilzeit Beamte	-5.615,60		-15.719,31	-15.719,31
	5012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	594.264,11	686.033,00	668.544,33	-17.488,67
	5012001 AW für Altersteilzeit Tarifbeschäftigte	13.399,24		29.083,67	29.083,67
	5019000 Dienstbezüge sonstige Beschäftigte	300,00			
	5022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	45.641,95	51.952,00	52.622,27	670,27
	5032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	119.053,89	138.392,00	134.868,31	-3.523,69
	5039000 Sozialversicherung sonstige Beschäftigte	120,00			
	5041000 Beihilfen Mutterschaftsgeld	4.375,83	4.545,00	4.491,74	-53,26
	5051000 Zuführung Pensionsrückstellung	13.777,63	6.128,00	20.964,15	14.836,15
	5061000 Zuführung Beihilferückstellung	1.086,64	3.645,00	8.881,81	5.236,81
12	- Versorgungsaufwendungen	54.640,60	43.531,00	43.642,51	111,51
	5121000 Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	31.909,34	28.100,00	34.260,96	6.160,96
	5141000 Beihilfen, Unterstütungen Versorgungsempfänger	7.331,37	6.611,00	8.539,16	1.928,16
	5151000 Zuführung Pensionsrückstellung Versorgungsempfänger	14.012,14	4.804,00	-7.190,00	-11.994,00
	5161000 Zuführung Beihilferückstellung Versorgungsempfänger	1.387,75	4.016,00	8.032,39	4.016,39
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	406.618,49	466.002,00	489.363,66	23.361,66
	5233000 Erstattung AW Dritter - Zweckverbände	131.000,00	154.650,00	131.000,00	-23.650,00
	5237000 Erstattung AW Dritter - private Unternehmen	25.565,00			
	5238000 Erstattung AW Dritter - Übrige Bereiche	56.698,00	82.052,00	79.392,20	-2.659,80
	5242000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	51.860,69	57.500,00	72.070,90	14.570,90
	5242004 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens Corona			99,37	99,37
	5291000 Sonstige Dienstleistungen	141.494,80	171.800,00	206.801,19	35.001,19
14	- Bilanzielle Abschreibungen	393.279,61	496.910,00	385.975,86	-110.934,14
	5711000 Abschreibungen	376.342,02	496.510,00	385.400,82	-111.109,18
	5711200 Vollabschreibung auf GWG	483,58	400,00	574,99	174,99
	5731000 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	16.453,00			
	5731100 Niederschlagungen / Wertberichtigung	1,01		0,05	0,05
15	- Transferaufwendungen	61.685,90	75.500,00	65.327,87	-10.172,13
	5318000 lfd. Zuschüsse an übrige Bereiche	61.685,90	75.500,00	65.327,87	-10.172,13
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	543.974,52	498.400,00	494.959,82	-3.440,18
	5422000 Mieten und Pachten	5.212,54	10.500,00	7.882,66	-2.617,34
	5431000 Geschäftsaufwendungen	146,73	500,00	226,55	-273,45
	5441000 Steuern	5.779,44	7.600,00	6.008,94	-1.591,06
	5441100 Versicherungen und Beiträge	3.631,06	4.650,00	3.955,51	-694,49
	5441300 Beiträge an Vereine und Verbände	442.719,46	475.150,00	475.246,49	96,49
	5471000 Wertveränderung bei Sachanlagen	84.995,84		1.639,67	1.639,67
	5499000 Übrige sonstige Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.489,45			
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.321.396,30	2.540.349,00	2.469.430,98	-70.918,02
18	= Ordentliches Ergebnis	1.846.394,92	1.932.678,00	1.865.207,36	-67.470,64
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		2.500,00	3.279,74	779,74
	5511000 Zinsen für Landesmittel		2.500,00	3.279,74	779,74
21	= Finanzergebnis		2.500,00	3.279,74	779,74
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	1.846.394,92	1.935.178,00	1.868.487,10	-66.690,90
23	+ Außerordentliche Erträge				

Jahresabschluss 2020

Teilergebnisrechnung

Produktbereich: 13. Natur- und Landschaftspflege

Datum: 20.10.2021

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2019	Fortgesch. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Erbenis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	1.846.394,92	1.935.178,00	1.868.487,10	-66.690,90
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	127.067,57	156.505,00	128.465,69	-28.039,31
	5811068 ILV AW an Baubetriebshof	36.313,57	39.106,00	35.496,69	-3.609,31
	5811400 ILV AW Arbeitsplatzpauschale	86.894,00	105.399,00	86.215,00	-19.184,00
	5811900 ILV Aufwendungen aus intern Geschäftsbeziehungen	3.860,00	12.000,00	6.754,00	-5.246,00
29	= Teilergebnis	1.973.462,49	2.091.683,00	1.996.952,79	-94.730,21
30	- Globaler Minderaufwand				
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	1.973.462,49	2.091.683,00	1.996.952,79	-94.730,21

Jahresabschluss 2020

Teilergebnisrechnung

Produktbereich: 14. Umweltschutz

Datum: 20.10.2021

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2019	Fortgesch. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
1	Steuern und ähnliche Abgaben				
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-31.065,93	-6.400,00	-149.819,18	-143.419,18
	4140000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund	282,42			
	4141000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	-31.348,35	-6.400,00	-149.819,18	-143.419,18
3	+ Sonstige Transfererträge				
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-10.451,00	-8.600,00	-9.418,90	-818,90
	4311000 Verwaltungsgebühren	-10.451,00	-8.600,00	-9.418,90	-818,90
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		-546.145,00		546.145,00
	4481000 Kostenerstattungen Land		-546.145,00		546.145,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge				
8	+ Aktivierte Eigenleistungen				
9	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	-41.516,93	-561.145,00	-159.238,08	401.906,92
11	- Personalaufwendungen	323.736,49	554.649,00	413.220,06	-141.428,94
	5011000 Dienstbezüge Beamte	24.513,18	29.945,00	20.833,13	-9.111,87
	5012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	218.014,44	405.955,00	299.191,53	-106.763,47
	5012001 AW für Altersteilzeit Tarifbeschäftigte	13.399,24		6.492,17	6.492,17
	5022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	17.526,14	30.826,00	22.965,64	-7.860,36
	5032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	43.315,51	81.495,00	56.177,35	-25.317,65
	5041000 Beihilfen Mutterschaftsgeld	1.434,16	1.964,00	1.082,76	-881,24
	5051000 Zuführung Pensionsrückstellung	5.129,28	2.647,00	4.694,59	2.047,59
	5061000 Zuführung Beihilferückstellung	404,54	1.817,00	1.782,89	-34,11
12	- Versorgungsaufwendungen	18.594,17	19.075,00	11.405,36	-7.669,64
	5121000 Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	10.458,12	12.140,00	9.122,23	-3.017,77
	5141000 Beihilfen, Unterstützungen Versorgungsempfänger	2.402,82	2.857,00	2.058,43	-798,57
	5151000 Zuführung Pensionsrückstellung Versorgungsempfänger	5.216,58	2.076,00	-1.916,00	-3.992,00
	5161000 Zuführung Beihilferückstellung Versorgungsempfänger	516,65	2.002,00	2.140,70	138,70
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	39.663,63	38.000,00	152.116,15	114.116,15
	5232000 Erstattung AW Dritter - Gemeinden			16.191,21	16.191,21
	5291000 Sonstige Dienstleistungen	39.663,63	38.000,00	135.924,94	97.924,94
14	- Bilanzielle Abschreibungen	28,50		35,00	35,00
	5731100 Niederschlagungen / Wertberichtigung	28,50		35,00	35,00
15	- Transferaufwendungen			40.000,00	40.000,00
	5318000 lfd. Zuschüsse an übrige Bereiche			40.000,00	40.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	27.163,58	332.194,00	26.477,11	-305.716,89
	5431000 Geschäftsaufwendungen	27.163,58	332.194,00	26.477,11	-305.716,89
17	= Ordentliche Aufwendungen	409.186,37	943.918,00	643.253,68	-300.664,32
18	= Ordentliches Ergebnis	367.669,44	382.773,00	484.015,60	101.242,60
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis				
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	367.669,44	382.773,00	484.015,60	101.242,60
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	367.669,44	382.773,00	484.015,60	101.242,60
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	32.961,40	75.449,00	59.073,00	-16.376,00
	5811068 ILV AW an Baubetriebshof	715,40			
	5811400 ILV AW Arbeitsplatzpauschale	32.246,00	75.449,00	59.073,00	-16.376,00
29	= Teilergebnis	400.630,84	458.222,00	543.088,60	84.866,60
30	- Globaler Minderaufwand				
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	400.630,84	458.222,00	543.088,60	84.866,60

Jahresabschluss 2020

Teilergebnisrechnung

Produktbereich: 15. Wirtschaft und Tourismus

Datum: 20.10.2021

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2019	Fortgesch. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
1	Steuern und ähnliche Abgaben				
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-5.776.550,91	-28.226.359,00	-64.157.251,60	-35.930.892,60
	4140000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund	-3.025.591,36	-15.000.000,00	-34.029.281,44	-19.029.281,44
	4141000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	-2.749.819,55	-13.226.782,00	-30.126.830,16	-16.900.048,16
	4161000 ET Auflösung Sonderposten aus Zuwendung	-1.140,00	423,00	-1.140,00	-1.563,00
3	+ Sonstige Transfererträge				
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-423,00	-3.200,00	-441,00	2.759,00
	4461001 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-423,00			
	4461009 UStPfl. Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelt AB 2020		-3.200,00	-441,00	2.759,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.120.950,93	-2.681.918,00	-4.800.927,49	-2.119.009,49
	4482000 Kostenerstattungen Gemeinden und Gemeindeverbände	-1.106.865,81	-2.680.418,00	-4.752.505,84	-2.072.087,84
	4483000 Kostenerstattungen Zweckverbände	-14.085,12	21.000,00	-48.421,65	-69.421,65
	4483009 UStPfl. Kostenerstattungen Zweckverbände		-22.500,00		22.500,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-63.598,80	-2.750,00	-543.249,56	-540.499,56
	4525000 Erstattung von sonstigen Steuern			-360,81	-360,81
	4581000 Zuschreibungen			-516.000,00	-516.000,00
	4591000 Andere sonstige ordentliche Erträge	-63.598,80	-2.750,00	-26.888,75	-24.138,75
8	+ Aktivierte Eigenleistungen				
9	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	-6.961.523,64	-30.914.227,00	-69.501.869,65	-38.587.642,65
11	- Personalaufwendungen	206.262,35	220.132,00	313.415,92	93.283,92
	5012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	170.335,95	171.960,00	233.378,45	61.418,45
	5012001 AW für Altersteilzeit Tarifbeschäftigte	-23.627,10			
	5019000 Dienstbezüge sonstige Beschäftigte	6.795,54		9.217,62	9.217,62
	5022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	14.289,65	13.066,00	19.212,30	6.146,30
	5032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	37.807,04	35.106,00	50.710,79	15.604,79
	5039000 Sozialversicherung sonstige Beschäftigte	661,27		896,76	896,76
12	- Versorgungsaufwendungen				
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31.356,50	3.000,00	88.942,21	85.942,21
	5291000 Sonstige Dienstleistungen	31.356,50	3.000,00	88.942,21	85.942,21
14	- Bilanzielle Abschreibungen	59.161,31	-10,00	562.704,33	562.714,33
	5711000 Abschreibungen	2.557,31	-10,00	2.557,31	2.567,31
	5721000 Abschreibungen auf Finanzanlagen			516.000,00	516.000,00
	5731100 Niederschlagungen / Wertberichtigung	56.604,00		44.147,02	44.147,02
15	- Transferaufwendungen	10.136.590,40	34.046.146,00	75.180.646,00	41.134.500,00
	5315000 Verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	25.416,69	50.833,00	50.838,00	5,00
	5317000 Zuschüsse an private Unternehmen	6.178.826,71	30.190.000,00	68.190.000,00	38.000.000,00
	5379000 Zweckverbandsumlage	147.723,00	-167,00	147.556,00	147.723,00
	5395000 Verlustübernahmen bei Betrieben/ Transferaufwendungen	3.784.624,00	3.805.480,00	3.849.752,00	44.272,00
	5395004 Verlustübernahmen Corona bei Betrieben			2.942.500,00	2.942.500,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	139.182,46	104.645,00	98.702,70	-5.942,30
	5431000 Geschäftsaufwendungen	96.454,96	23.500,00	15.975,20	-7.524,80
	5441000 Steuern	42.727,50	41.145,00	42.727,50	1.582,50
	5441300 Beiträge an Vereine und Verbände		40.000,00	40.000,00	
17	= Ordentliche Aufwendungen	10.572.553,02	34.373.913,00	76.244.411,16	41.870.498,16
18	= Ordentliches Ergebnis	3.611.029,38	3.459.686,00	6.742.541,51	3.282.855,51
19	+ Finanzerträge	-463.800,51	-373.100,00	-498.075,88	-124.975,88
	4615000 Zinserträge Beteiligungen	-129.172,85	-108.500,00	-127.355,88	-18.855,88
	4651000 Gewinnanteile verbundene Unternehmen	-334.627,66	-264.600,00	-370.720,00	-106.120,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis	-463.800,51	-373.100,00	-498.075,88	-124.975,88
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	3.147.228,87	3.086.586,00	6.244.465,63	3.157.879,63
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	3.147.228,87	3.086.586,00	6.244.465,63	3.157.879,63
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	19.675,00	36.019,00	29.487,06	-6.531,94
	5811068 ILV AW an Baubetriebshof			4.395,06	4.395,06
	5811400 ILV AW Arbeitsplatzpauschale	19.675,00	36.019,00	25.092,00	-10.927,00
29	= Teilergebnis	3.166.903,87	3.122.605,00	6.273.952,69	3.151.347,69
30	- Globaler Minderaufwand				
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	3.166.903,87	3.122.605,00	6.273.952,69	3.151.347,69

Jahresabschluss 2020

Teilergebnisrechnung

Produktbereich: **16. Allgemeine Finanzwirtschaft**

Datum: 20.10.2021

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2019	Fortgesch. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
1	Steuern und ähnliche Abgaben				
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-251.434.491,26	-270.025.625,00	-271.659.669,54	-1.634.044,54
	4111000 Schlüsselzuweisungen vom Land	-42.369.327,00	-43.065.954,00	-43.068.352,00	-2.398,00
	4141000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	-3.598.054,00	-3.584.058,00	-2.911.030,24	673.027,76
	4184000 Kreisumlage	-160.797.276,00	-171.367.983,00	-171.376.529,00	-8.546,00
	4185000 Jugendamtsumlage	-44.669.834,26	-52.007.630,00	-54.303.758,30	-2.296.128,30
3	+ Sonstige Transfererträge				
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			-134.811,35	-134.811,35
	4483000 Kostenerstattungen Zweckverbände			-134.811,35	-134.811,35
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-940.279,81		-1.352.694,88	-1.352.694,88
	4521000 Erstattung von Steuern	-4.597,64		-770,85	-770,85
	4525000 Erstattung von sonstigen Steuern	-53.216,63		-37.461,72	-37.461,72
	4581000 Zuschreibungen	-6.215,90			
	4581100 Zuschreibungen Niederschlagungen/Erläss	-30,00		-11,00	-11,00
	4582000 Auflösung/Herabsetzung von Rückstellungen	-876.027,03		-1.314.195,73	-1.314.195,73
	4583000 Sonstige nicht zahlungswirksame ordentl. Erträge	-192,61		-220,58	-220,58
	4591000 Andere sonstige ordentliche Erträge			-35,00	-35,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen				
9	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	-252.374.771,07	-270.025.625,00	-273.147.175,77	-3.121.550,77
11	- Personalaufwendungen				
12	- Versorgungsaufwendungen				
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen				
14	- Bilanzielle Abschreibungen	242.769,81		360.853,79	360.853,79
	5731100 Niederschlagungen / Wertberichtigung	242.769,81		360.853,79	360.853,79
15	- Transferaufwendungen	75.384.307,19	77.031.980,00	77.955.192,89	923.212,89
	5342000 AW Fonds Deutsche Einheit	1.925.872,34		612.498,72	612.498,72
	5375000 Jugendamtsumlage	3.103,19		305.723,33	305.723,33
	5377000 Landschaftsverbandsumlage	73.455.331,66	77.031.980,00	77.036.970,84	4.990,84
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	82.718,82	93.462,00	68.463,75	-24.998,25
	5441000 Steuern	80.462,96	93.462,00	67.047,97	-26.414,03
	5442000 Umsatzsteuer	2.255,86		1.415,78	1.415,78
17	= Ordentliche Aufwendungen	75.709.795,82	77.125.442,00	78.384.510,43	1.259.068,43
18	= Ordentliches Ergebnis	-176.664.975,25	-192.900.183,00	-194.762.665,34	-1.862.482,34
19	+ Finanzerträge	-241.290,38	-268.390,80	-268.390,85	-0,05
	4691000 Sonstige Finanzerträge	-241.290,38	-268.390,80	-268.390,85	-0,05
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	859.816,48	1.104.928,00	882.880,51	-222.047,49
	5517100 Zinsen Kreditmarktmittel (Darlehn)	859.816,48	1.054.928,00	873.880,51	-181.047,49
	5517200 Zinsen für Kassenkredite		50.000,00		-50.000,00
	5591000 Kreditbeschaffungskosten			9.000,00	9.000,00
21	= Finanzergebnis	618.526,10	836.537,20	614.489,66	-222.047,54
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-176.046.449,15	-192.063.645,80	-194.148.175,68	-2.084.529,88
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-176.046.449,15	-192.063.645,80	-194.148.175,68	-2.084.529,88
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-1.842.513,07	-1.742.208,00	-1.662.762,33	79.445,67
	4811000 ILV Erträge (Verwaltungskostenerstattung)	-1.421.766,00	-1.308.865,00	-1.308.864,00	1,00
	4811010 ILV Zinserträge von kostenrechnenden Einrichtungen	-420.233,33	-433.343,00	-336.121,00	97.222,00
	4811900 ILV Erträge aus internen Geschäftsbeziehungen	-513,74		-17.777,33	-17.777,33
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.608.235,71	3.766.330,00	2.919.055,09	-847.274,91
	5811010 ILV Zinserstattungen kostenrechnende Einrichtungen	9.667,97		8.024,85	8.024,85
	5811900 ILV Aufwendungen aus internen Geschäftsbeziehungen	3.598.567,74	3.766.330,00	2.911.030,24	-855.299,76
29	= Teilergebnis	-174.280.726,51	-190.039.523,80	-192.891.882,92	-2.852.359,12
30	- Globaler Minderaufwand				
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-174.280.726,51	-190.039.523,80	-192.891.882,92	-2.852.359,12

Jahresabschluss 2020

Gesamtfinanzrechnung

Datum: 05.11.2021

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2019	Fortgesch. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
	Laufende Verwaltungstätigkeit				
1	Steuern und ähnliche Abgaben	3.788.778,37	3.900.000,00	4.264.131,54	364.131,54
	6052000 ZW Land aufgrund Wohngeldreform	3.788.778,37	3.900.000,00	4.264.131,54	364.131,54
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	288.871.301,32	338.014.686,00	320.054.537,08	-17.960.148,92
	6111000 Schlüsselzuweisungen vom Land	42.369.327,00	43.065.954,00	43.068.352,00	2.398,00
	6130000 Allgemeine Zuweisungen Bund	101.349,31	29.000,00		-29.000,00
	6140000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund	3.559.462,11	17.108.000,00	4.123.590,81	-12.984.409,19
	6141000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	38.752.724,41	54.379.069,00	49.171.947,21	-5.207.121,79
	6142000 Zuweisungen für lfd. Zwecke Gemeinden und Gemeindeverbände	219.389,00			
	6144000 Zuweisungen für lfd. Zwecke gesetzliche Sozialversicherung	219.907,70	57.050,00	85.767,73	28.717,73
	6145000 Zuweisungen für lfd. Zwecke verbundene Unternehmen Beteiligungen u. Sond	4.773,60			
	6184000 Kreisumlage	160.797.276,00	171.367.983,00	171.376.529,00	8.546,00
	6185000 Jugendamtsumlage	42.847.092,19	52.007.630,00	52.228.350,33	220.720,33
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	4.837.054,89	3.806.500,00	4.666.443,51	859.943,51
	6211000 Unterhaltsansprüche	20.003,84	20.000,00	20.106,02	106,02
	6211001 Ersatz Familienpflege	108.439,20	108.000,00	127.453,58	19.453,58
	6211002 Erstattung Unterhaltspflichtige		87.500,00		-87.500,00
	6211100 Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz	15.976,19	22.500,00	19.744,09	-2.755,91
	6211101 Kostenbeiträge Tagespflege	1.123.051,38	1.250.000,00	943.500,45	-306.499,55
	6211200 Leistungen von Sozialleistungsträgern	172.991,06	130.000,00	178.556,55	48.556,55
	6211210 Erstattungen Sozialleistungsträger Grundsicherung	55.252,78	60.000,00	71.368,72	11.368,72
	6211211 Erstattungen Sozialleistungsträger bei Erwerbsunfä	82.759,10	100.000,00	150.219,78	50.219,78
	6211300 Erstattungen Pflegeversicherungsträger	7.148,95	2.000,00	7.196,66	5.196,66
	6211400 Rückzahlung gewährter Hilfen SGB XII	39.622,61	51.000,00	42.125,20	-8.874,80
	6211500 Erstattungen Hilfe in anderen Lebenslagen	927,66	1.000,00	1.263,03	263,03
	6211900 Erstattungen von sonstigen Dritten bei Hilfe zum L	35.570,20	43.000,00	108.886,21	65.886,21
	6211901 Erstattungen nach Übernahme der Krankenbehandlung	76.281,45	80.000,00	45.664,96	-34.335,04
	6211910 Erstattungen von sonstigen Dritten bei Grundsicher	87.310,03	70.000,00	108.280,65	38.280,65
	6211911 Erstattungen von sonstigen Dritten bei Erwerbsunfä	68.255,36	70.000,00	91.347,65	21.347,65
	6221001 Ersatz Heimpflege	242.403,26	222.000,00	261.196,02	39.196,02
	6221002 Erstattungen Pflegewohngeld	294.904,83		163.535,71	-131.369,12
	6221010 privatrechtliche Ansprüche bei Hilfe zur Pflege in Einrichtungen	691.810,28	100.000,00	436.992,55	-254.817,73
	6221100 Kostenersatz bei Hilfe zur Pflege	22.082,21	100.000,00	184.653,39	84.653,39
	6221200 Leistungen von Sozialleistungsträgern bei Hilfe zu	-624,55	1.000,00	10,71	-989,29
	6221210 Leistungen von Sozialleistungsträgern bei Hilfe zu	178.152,41	140.000,00	128.609,33	-11.390,67
	6221220 stationäres betreutes Wohnen - Ersatz Sozialträger	2.247,36			
	6221230 Erstattung Grundsicherung in Einrichtungen	17.401,36	20.000,00	8.261,81	-11.738,19
	6221400 Rückzahlung gewährter Hilfen zur Pflege	126.393,34	50.000,00	149.363,13	99.363,13
	6221900 Sonstige Ersatzleistungen bei Hilfe zum Lebensunter	2.270,27	4.000,00	29.048,71	25.048,71
	6221910 Sonstige Ersatzleistungen bei Hilfe zur Pflege in	520.493,27	390.000,00	360.044,72	-29.955,28
	62291000 Andere sonstige Transfereinzahlungen	845.931,04	684.500,00	1.029.013,88	344.513,88
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	48.212.694,57	49.168.233,00	49.782.220,73	613.987,73
	6311000 Verwaltungsgebühren	8.546.387,47	7.954.010,00	8.006.051,60	52.041,60
	6321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	39.666.307,10	41.214.223,00	41.776.169,13	561.946,13
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.119.774,24	1.029.784,00	2.172.090,18	1.142.306,18
	6411000 Mieten und Pachten	514.451,95	542.663,00	452.289,64	-90.373,36
	6421000 Einzahlungen aus Verkauf	62.719,45	82.610,00	25.585,94	-57.024,06
	6461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.542.602,84	404.511,00	1.694.214,60	1.289.703,60
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	61.469.816,94	68.926.190,00	74.448.289,07	5.522.099,07
	6480000 Kostenerstattungen Bund	2.673.955,15	3.502.950,00	3.400.466,30	-102.483,70
	6480001 Kostenerstattung Bund Verwaltungskosten BuT	76.508,26	81.442,00	76.815,87	-4.626,13
	6481000 Kostenerstattungen Land	4.889.578,70	6.598.241,00	5.029.111,16	-1.569.129,84
	6481001 Kostenerstattung Land (Abschiebung)	9.730,63	5.000,00	8.896,00	3.896,00
	6482000 Kostenerstattungen Gemeinden und Gemeindeverbände	11.703.897,94	10.667.735,00	10.502.711,92	-165.023,08
	6482056 Kostenerstattung Gemeinden Asylbewerber Leistungsgesetz	432.317,98	500.000,00	323.112,74	-176.887,26
	6482100 Personalkostenerstattung durch Gemeinden	33.152,12	30.000,00	38.753,00	8.753,00
	6483000 Kostenerstattungen Zweckverbände	67.314,19	137.500,00	183.007,73	45.507,73
	6484000 Kostenerstattungen gesetzliche Sozialversicherung	5.623.200,23	5.975.500,00	5.647.734,68	-327.765,32
	6485000 Kostenerstattungen Beteiligungen	170.884,10	10.050,00	14.209,72	4.159,72
	6486000 Kostenerstattungen sonstige öffentliche Sonderrechun	252.259,20	5.000,00		-5.000,00
	6487000 Kostenerstattungen private Unternehmen	710.690,75	364.310,00	1.109.964,60	745.654,60
	6488000 Kostenerstattungen übrige Bereiche	772.642,13	1.097.330,00	859.062,96	-238.267,04
	6491000 Leistungsbeteiligung Arbeitssuchende	15.517.525,65	15.611.155,00	24.061.331,87	8.450.176,87
	6491010 Bundeserstattung Eingliederungshilfe	597.185,02	1.099.467,00	1.055.633,32	-43.833,68
	6496000 Leistungsbeteiligung Grundsicherung §§ 41-46a SGB	17.938.974,89	23.240.510,00	22.137.477,20	-1.103.032,80
7	+ Sonstige Einzahlungen	6.257.339,90	3.388.210,00	5.679.369,56	2.291.159,56
	6521000 Einzahlungen aus Vorsteuerüberhang	81.020,86	5.700,00	61.205,22	55.505,22
	6525000 Einzahlungen von sonstigen Steuern	53.341,12		37.822,53	37.822,53
	6561000 Bußgelder	2.689.001,18	3.021.900,00	2.371.152,38	-650.747,62
	6561001 Bußgelder Schulaufsicht	735,00	500,00	3.160,00	2.660,00
	6561100 Zwangsgelder	1.715,64	1.200,00	800,37	-399,63
	6562000 Säumniszuschläge	198.276,58	230.000,00	154.235,13	-75.764,87
	6591000 Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.233.249,52	128.910,00	3.050.993,93	2.922.083,93
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	436.790,81	641.490,80	496.466,73	-145.024,07
	6615000 Zinseinzahlungen Beteiligungen	129.172,85	108.500,00	127.355,88	18.855,88
	6651000 Gewinnanteile verbundene Unternehmen	64.627,66	264.600,00	100.720,00	-163.880,00
	6691000 Sonstige Finanzeinzahlungen	242.990,30	268.390,80	268.390,85	0,05
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	415.993.551,04	468.875.093,80	461.563.548,40	-7.311.545,40
10	- Personalauszahlungen	-73.379.914,42	-78.615.806,00	-76.995.734,61	1.620.071,39

Jahresabschluss 2020

Gesamtfinanzrechnung

Datum: 05.11.2021

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2019	Fortgesch. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
	7011000 Dienstbezüge Beamte	-15.905.861,46	-17.062.573,00	-16.830.904,15	231.668,85
	7012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	-42.902.298,02	-47.147.049,00	-44.764.507,27	2.382.541,73
	7019000 Dienstbezüge sonstige Beschäftigte	-153.463,81	-192.000,00	-157.745,81	34.254,19
	7022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	-3.277.189,39	-3.597.461,00	-3.398.154,03	199.306,97
	7032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	-8.575.995,04	-9.516.729,00	-8.857.884,18	658.844,82
	7039000 Sozialversicherung sonstige Beschäftigte	-27.313,20		-28.740,10	-28.740,10
	7041000 Beihilfen	-2.709.981,75	-1.099.994,00	-2.916.515,07	-1.816.521,07
	8000003 Finanzverrechnungskonto Loga	172.188,25		-41.284,00	-41.284,00
11	- Versorgungsauszahlungen	-6.644.838,16	-8.400.002,00	-7.651.895,76	748.106,24
	7121000 Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	-6.644.838,16	-6.800.000,00	-7.651.895,76	-851.895,76
	7141000 Beihilfen, Unterstützungen Versorgungsempfänger		-1.600.002,00		1.600.002,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-46.575.420,15	-52.097.490,35	-49.730.343,20	2.367.147,15
	7211000 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlag	-279.476,17		-84.897,11	-84.897,11
	7216000 Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	-139.425,19	-153.000,00	-79.932,66	73.067,34
	7216100 Instandhaltung Zubehör Infrastrukturvermögen	-500,24	-20.000,00	-100,00	19.900,00
	7231000 Erstattung AW Dritter - Land			-41.296,50	-41.296,50
	7232000 Erstattung AW Dritter - Gemeinden	-2.378.472,61	-2.126.381,00	-2.354.324,59	-227.943,59
	7233000 Erstattung AW Dritter - Zweckverbände	-131.000,00	-154.650,00	-131.000,00	23.650,00
	7234000 Erstattung AW Dritter - gesetzliche Sozialversicherung	-3.104.492,56	-3.203.877,00	-3.148.301,92	55.575,08
	7235000 Erstattung AW Dritter - Beteiligungen	-14.057.165,37	-17.599.485,00	-16.610.240,45	989.244,55
	7237000 Erstattung AW Dritter - private Unternehmen	-440.003,40	-323.000,00	-572.622,58	-249.622,58
	7238000 Erstattung AW Dritter - Übrige Bereiche	-4.531.578,16	-4.811.457,00	-4.416.504,25	394.952,75
	7241000 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	-4.496.990,35	-6.070.145,00	-4.087.519,46	1.982.625,54
	7241100 Auszahlungen für Strom	-285.910,52		-384.453,81	-384.453,81
	7241110 Auszahlungen für Gas	-87.340,19		-96.169,64	-96.169,64
	7241120 Auszahlungen für Wasser	-48.701,87		-46.155,75	-46.155,75
	7241130 Auszahlungen für Heizöl	-11.529,52		-10.138,64	-10.138,64
	7241210 Auszahlungen für Kanalgebühren	-4.107,65		-6.982,99	-6.982,99
	7241220 Auszahlungen für Müllgebühren	-40.057,05		-36.226,97	-36.226,97
	7241230 Auszahlungen für Straßenreinigung	-554,30		-494,77	-494,77
	7241300 Auszahlungen für Fremdreinigung	-343.177,07		-390.107,67	-390.107,67
	7241310 Auszahlungen für Reinigungsmittel	-39.450,46		-96.724,58	-96.724,58
	7242000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	-944.741,76	-852.500,00	-873.359,03	-20.859,03
	7251000 Unterhaltung von Fahrzeugen	-969.719,66	-1.292.250,00	-853.786,80	438.463,20
	7251100 Treibstoffe	-258.432,49		-226.510,93	-226.510,93
	7251400 Unfall-Schäden	-98.068,89		-73.545,92	-73.545,92
	7255000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	-622.990,15	-715.050,00	-613.148,51	101.901,49
	7255100 Wartung betriebstechnischer Anlagen	-582.870,13	-546.980,00	-593.696,99	-46.716,99
	7255200 Wartung von EDV-Anlagen	-1.004.331,71	-1.157.017,00	-922.371,97	234.645,03
	7271000 Lernmittel nach Lernmittelfreiheitsgesetz	-118.621,74	-166.100,00	-137.607,35	28.492,65
	7271100 Lehrmittel	-192.406,70	-243.500,00	-168.210,88	75.289,12
	7281000 Auszahlungen sonstige Sachleistungen	-526.861,55	-666.720,00	-1.595.065,32	-928.345,32
	7281100 Einwegwäsche	-28.794,50		-33.649,19	-33.649,19
	7291000 Sonstige Dienstleistungen	-6.727.392,22	-7.427.728,00	-7.017.993,98	409.734,02
	7291001 Schülerbeförderung	-3.907.007,97	-4.348.000,00	-3.824.281,70	523.718,30
	7291099 Dienstleistungen FSJ	-173.248,00	-219.650,35	-202.920,29	16.730,06
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-1.392.703,14	-1.596.904,00	-1.434.396,12	162.507,88
	7511000 Zinsen für Landesmittel		-2.500,00	-3.279,74	-779,74
	7517000 Zinsen für Kreditmarktmittel	-531.466,25	-489.476,00	-496.929,98	-7.453,98
	7517100 Zinsen Kreditmarktmittel (Darlehn)	-861.236,89	-1.054.928,00	-875.342,77	179.585,23
	7517200 Zinsen für Kassenkredite		-50.000,00		50.000,00
	7591000 Kreditbeschaffungskosten			-9.000,00	-9.000,00
	7599000 Sonstige Finanzaufwendungen			-49.843,63	-49.843,63
14	- Transferauszahlungen	-223.708.316,77	-260.923.539,00	-248.504.668,33	12.418.870,67
	7312000 Gemeinden und Gemeindeverbände	-2.300,00			
	7313000 Zweckverbände		-108.000,00		108.000,00
	7315000 Verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	-4.102.117,53	-50.833,00	-2.034.504,67	-1.983.671,67
	7317000 Zuschüsse an private Unternehmen	-8.842.594,76	-33.802.241,00	-13.516.945,06	20.285.295,94
	7318000 Lfd. Zuschüsse an übrige Bereiche	-438.469,39	-487.016,00	-442.882,04	44.133,96
	7318001 Zuschüsse an Hilfsorganisation	-9.000,00	-17.000,00	-17.000,00	
	7318130 Förderung ambulante Pflegedienste	-1.324.844,10	-1.386.900,00	-1.478.727,67	-91.827,67
	7318135 Förderung teilstationäre Pflegeeinrichtungen	-1.706.326,58	-2.200.000,00	-1.633.931,71	566.068,29
	7318140 Betriebskosten Kindertageseinrichtungen	-45.272.091,79	-50.019.000,00	-54.118.662,21	-4.099.662,21
	7318150 Spielgruppenförderung	-38.920,00	-45.000,00	-24.382,01	20.617,99
	7318160 Leistungen nach Kinder- und Jugendförderplan	-875.320,85	-895.000,00	-819.666,73	75.333,27
	7331010 Sozialleistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	-2.371.827,14	-3.595.000,00	-2.588.813,72	1.006.186,28
	7331020 Einmalige Leistungen	-26.886,29	-35.000,00	-18.128,68	16.871,32
	7331030 Einmalige Leistungen Grundsicherung im Alter	-19.387,04	-40.000,00	-25.268,85	14.731,15
	7331031 Einmalige Leistungen Grundsicherung bei Erwerbsunfähigkeit	-53.197,03	-60.000,00	-45.877,91	14.122,09
	7331040 Integrationshelfer	-2.364.319,93		-334.913,71	-334.913,71
	7331041 Autismustherapie	-257.725,64		-43.127,34	-43.127,34
	7331042 Hilfen zum Lebensunterhalt in der Gemeinschaft	-201.076,92		-2.040,94	-2.040,94
	7331043 Tagesstrukturmaßnahmen	-43.898,18		-7.154,30	-7.154,30
	7331044 Freifahrten Schwerstbehinderte	-43.042,17		-22.145,75	-22.145,75
	7331045 Sonstige Eingliederungshilfe	-39.992,06			
	7331046 AW Wohnbezogene Hilfen	-483.042,57		-69.376,86	-69.376,86
	7331047 Kinder in Pflegefamilien	-9.593,84		-4.421,28	-4.421,28
	7331055 Krankenbehandlung § 264 Abs. 7 SGB V	-902.007,10	-900.000,00	-797.703,07	102.296,93
	7331060 Bestattungskosten	-122.684,12	-180.000,00	-147.757,90	32.242,10

Jahresabschluss 2020

Gesamtfinanzrechnung

Datum: 05.11.2021

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2019	Fortgesch. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
7331210	Pflegegeld Grad 2	-60.243,03	-90.000,00	-73.560,30	16.439,70
7331220	Pflegegeld Grad 3	-59.096,57	-90.000,00	-57.972,76	32.027,24
7331230	Pflegegeld Grad 4	-32.730,30	-40.000,00	-56.638,43	-16.638,43
7331240	Altfälle Pflegestufe 0 und Entlastungsbetrag 1		-2.000,00		2.000,00
7331250	Pflegesachleistungen § 65(1)2 Pflegestufe 0	-262.729,23	-360.000,00	-236.504,47	123.495,53
7331260	Projekt Pflegeberatung	-1.820,00	-7.500,00	-4.111,00	3.389,00
7331270	Pflegegeld Grad 5		-5.000,00	-961,05	4.038,95
7331280	Entlastungsbetrag Grad 2-5	-6.087,34	-5.000,00	-7.045,85	-2.045,85
7331290	Hilfe in anderen Lebenslagen	-33.982,90	-45.000,00	-46.195,69	-1.195,69
7331301	Kostenübernahme Tagespflege	-4.199.906,03	-4.700.000,00	-4.790.307,94	-90.307,94
7331302	Maßnahmen und Veranstaltungen	-28.687,88	-58.000,00	-16.625,00	41.375,00
7331310	Familienpflegekosten Minderjährige	-3.307.226,63	-3.300.000,00	-3.634.682,14	-334.682,14
7331320	Familienpflegekosten Volljährige	-244.594,42	-203.000,00	-247.564,44	-44.564,44
7331330	Ambulante Erziehungshilfen	-3.189.270,21	-2.700.000,00	-3.722.631,69	-1.022.631,69
7331340	Jugendsozialarbeit §13SGB VIII	-111.075,00	-169.951,00	-111.075,00	58.876,00
7331400	Grundsicherung im Alter außerhalb von Einrichtungen	-6.913.527,27	-8.105.400,00	-7.528.190,19	577.209,81
7331401	Grundsicherung bei Erwerbsunfähigkeit außerhalb von Einrichtungen	-10.873.104,90	-14.247.500,00	-15.096.527,90	-849.027,90
7331500	Ambulante Hilfen § 35a	-2.741.858,55	-2.950.000,00	-3.094.583,58	-144.583,58
7332050	Gesundheitshilfe 5. Kap. SGB XII	-363.519,40	-380.000,00	-184.431,53	195.568,47
7332065	Blindenhilfe § 72 SGB XII	-6.177,68	-6.000,00	-5.364,96	635,04
7332110	Hilfen zum Lebensunterhalt/Heimkosten	-473.737,60	-450.000,00	-397.127,35	52.872,65
7332115	Hilfen zum Lebensunterhalt bei Hilfe zur Pflege in Einrichtungen	-454.109,00	-460.000,00	-486.425,29	-26.425,29
7332120	Hilfe zur Pflege in Tag-Nacht-Einrichtungen	-48.666,13	-40.000,00	-21.488,35	18.511,65
7332130	Hilfe zur Pflege in Kurzzeitpflegeeinrichtungen	-69.401,94	-85.000,00	-75.274,69	9.725,31
7332140	Hilfe zur Pflege in vollstationären Einrichtungen	-9.899.365,14	-9.900.000,00	-11.329.874,67	-1.429.874,67
7332150	Sonstige Leistungen Hilfe zur Pflege in Einrichtungen	-93.692,85	-150.000,00	-97.871,23	52.128,77
7332205	Heimpflegekosten Mutter/Kind	-735.622,96	-850.000,00	-743.112,05	106.887,95
7332210	Heimpflegekosten Minderjährige	-9.870.677,28	-8.980.000,00	-9.251.605,73	-271.605,73
7332220	Heimpflegekosten Volljährige	-2.448.123,48	-2.270.000,00	-2.080.135,76	189.864,24
7332230	Stationäre Hilfen §35a SGB VIII	-1.543.359,21	-1.750.000,00	-1.257.318,01	492.681,99
7332240	Tagesgruppen	-1.174.286,88	-1.350.000,00	-1.455.057,97	-105.057,97
7332260	teilstationäre Hilfen §35a SGB VIII	-41.973,64	-75.000,00	-21.953,49	53.046,51
7332270	Inobhutnahmen	-1.020.736,83	-950.000,00	-1.335.438,54	-385.438,54
7332290	Zuwendung Investitionen u3	-470.836,82	-200.000,00	-1.719.567,85	-1.519.567,85
7332500	Leistungen Grundsicherung in Einrichtungen	-1.062.156,28	-1.100.000,00	-1.047.994,97	52.005,03
7338014	Bildung und Teilhabe Schul- u. KITA-fahrten	-165.402,87	-186.800,00	-69.593,32	117.206,68
7338015	Bildung und Teilhabe Lernförderung	-33.218,57	-50.900,00	-38.392,52	12.507,48
7338016	Bildung und Teilhabe Mittagsverpflegung	-404.414,61	-597.000,00	-525.002,92	71.997,08
7338017	Bildung und Teilhabe Soziale/Kulturelle Teilh	-72.859,73	-255.060,00	-73.222,72	181.837,28
7338018	Bildung und Teilhabe Schulbedarfspaket	-241.550,00	-337.500,00	-335.176,70	2.323,30
7338019	Bildung und Teilhabe Schülerbeförderung (Hilfen zum Lebensunterhalt)	-426,26	-2.500,00	-2.796,00	-296,00
7339000	Sonstige soziale Leistungen	-4.889.197,27	-4.800.000,00	-4.886.370,11	-86.370,11
7339040	Integrationshelfer		-3.470.000,00	-2.135.425,92	1.334.574,08
7339041	Autismustherapie		-228.000,00	-158.282,69	69.717,31
7339042	Soziale Teilhabe		-400.000,00	-20.885,24	379.114,76
7339046	Wohnhilfen nach § 67 ff. SGB XII		-100.000,00	-12.975,46	87.024,54
7342000	Fonds Deutsche Einheit	-1.794.131,23		-1.862.182,75	-1.862.182,75
7377000	Landschaftsverbandsumlage	-73.455.331,66	-77.031.980,00	-77.036.970,84	-4.990,84
7379000	Zweckverbandsumlage	-1.162.256,22	-1.061.686,00	-1.111.914,09	-50.228,09
7391000	Sonstige Transferauszahlungen	-474.693,93	-101.292,00	-53.974,00	47.318,00
7391100	Zuschuss Pflegegeld	-8.905.706,01	-8.600.000,00	-9.176.945,56	-576.945,56
7395000	Verlustübernahme bei Betrieben/Transferauszahlung	-716.080,00	-3.805.480,00	-2.575.905,21	1.229.574,79
15	- Sonstige Auszahlungen	-53.501.351,86	-59.575.401,00	-54.041.186,38	5.534.214,62
7411000	Sachauszahlungen Personal	-830.693,45	-636.660,00	-731.803,10	-95.143,10
7412000	Reisekosten	-928.243,48	-1.103.900,00	-860.680,16	243.219,84
7421000	Ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	-900.691,83	-877.550,00	-860.885,02	16.664,98
7422000	Mieten und Pachten	-932.361,49	-818.491,00	-856.482,12	-37.991,12
7423000	Leasing	-414.727,28	-426.000,00	-428.851,93	-2.851,93
7431000	Geschäftsauszahlungen	-2.172.142,05	-5.984.458,00	-2.807.949,59	3.176.508,41
7431010	Kommunikationskosten	-422.962,02	-458.519,00	-467.677,54	-9.158,54
7431020	EDV-Kosten	-378.564,03	-1.345.400,00	-594.634,55	750.765,45
7431030	SIT-Kosten	-638.289,61	-798.597,00	-656.671,93	141.925,07
7431100	Besondere Geschäftsaufwendungen	-92.355,03	-89.000,00	-67.853,63	21.146,37
7431200	Büromaterial	-414.956,36	-400.000,00	-509.529,97	-109.529,97
7431300	Telefongebühren	-108.998,64		-23.634,94	-23.634,94
7431400	Porto	-395.956,20	-432.000,00	-415.391,20	16.608,80
7431500	Fachliteratur	-85.390,08	-80.000,00	-89.101,14	-9.101,14
7431900	Bekanntmachungen		-200,00		200,00
7441000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	-104.629,08	-155.231,00	-85.700,57	69.530,43
7441100	Versicherungen und Beiträge	-1.175.030,36	-1.202.796,00	-1.162.210,27	40.585,73
7441200	Personenversicherungen	-18.982,61	-21.440,00	-20.675,37	764,63
7441300	Beiträge an Vereine und Verbände	-652.913,83	-718.159,00	-683.414,71	34.744,29
7441400	Schadensfälle			-43.562,60	-43.562,60
7441500	Gebäude und Inventarversicherungen Rettungszentrum			-5.283,35	-5.283,35
7461000	Leistungen Unterkunft und Heizung	-38.141.068,50	-40.721.000,00	-38.540.305,16	2.180.694,84
7462000	Erstattung vertraglicher Vereinbarungen	-109.930,46	-120.000,00	-123.650,59	-3.650,59
7463000	Einmalige Leistungen an Arbeitssuchende	-801.985,86	-950.000,00	-585.667,87	364.332,13
7468014	Bildung und Teilhabe Schul- u. KITA-fahrten	-260.015,64	-300.000,00	-80.322,24	219.677,76
7468015	Bildung und Teilhabe Lernförderung	-145.535,38	-180.000,00	-158.834,86	21.165,14

Jahresabschluss 2020

Gesamtfinanzrechnung

Datum: 05.11.2021

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2019	Fortgesch. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
	7468016 Bildung und Teilhabe Mittagsverpflegung	-880.826,81	-950.000,00	-859.352,22	90.647,78
	7468017 Bildung und Teilhabe Soziale/Kultur. Teilhabe	-58.201,97	-234.000,00	-63.024,55	170.975,45
	7468018 Bildung und Teilhabe Schulbedarfspaket	-496.639,48	-564.000,00	-536.648,32	27.351,68
	7468019 Bildung und Teilhabe Schülerbeförderung	-4.191,44	-3.500,00	-2.403,34	1.096,66
	7482000 Säumniszuschläge			-223,72	-223,72
	7491000 Verfügungsmittel	-3.026,06	-4.000,00	-2.169,25	1.830,75
	7499000 Übrige sonstige Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.932.042,83	-500,00	-1.716.590,57	-1.716.090,57
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-405.202.544,50	-461.209.142,35	-438.358.224,40	22.850.917,95
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	10.791.006,54	7.665.951,45	23.205.324,00	15.539.372,55
	Investitionstätigkeit				
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.449.920,89	10.018.102,00	7.323.306,28	-2.694.795,72
	6810000 Investitionszuwendungen Bund	1.174.980,70	1.724.825,00	106.100,00	-1.618.725,00
	6811000 Investitionszuwendungen Land	4.274.940,19	8.228.277,00	7.209.086,28	-1.019.190,72
	6812000 Investitionszuwendungen Gemeinden und Gemeindeverbände		65.000,00		-65.000,00
	6818000 Investitionszuwendungen übrige Bereiche			8.120,00	8.120,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	27.525,10	2.380,00	160.717,45	158.337,45
	6821000 Einzahlungen aus der Veräußerung Grundstücke/Gebäude	112,00			
	6831000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen	27.413,10	2.380,00	160.717,45	158.337,45
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag				
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen			50.298,92	50.298,92
	6851000 Einzahlungen Abwicklung Baumaßnahmen			50.298,92	50.298,92
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.477.445,99	10.020.482,00	7.534.322,65	-2.486.159,35
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	-1.447.863,72	-6.114.533,73	-1.337.042,43	4.777.491,30
	7821000 Auszahlungen Erwerb Grundstücke/Gebäuden	-1.447.863,72	-6.114.533,73	-1.337.042,43	4.777.491,30
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-11.068.902,04	-35.758.224,40	-19.166.356,31	16.591.868,09
	7851000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	-8.075.200,01	-23.174.326,51	-14.272.486,50	8.901.840,01
	7852000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	-2.993.702,03	-12.583.897,89	-4.584.291,26	7.999.606,63
	7853000 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen			-309.578,55	-309.578,55
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-4.020.757,71	-11.288.895,45	-5.229.919,48	6.058.975,97
	7831000 Auszahlungen Erwerb von Vermögensgegenständen > 410 EUR	-3.638.598,80	-10.604.257,26	-4.523.138,96	6.081.118,30
	7832000 Auszahlungen GWG	-382.158,91	-684.638,19	-706.780,52	-22.142,33
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-7.540.341,00	-4.729.435,00	-4.730.435,00	-1.000,00
	7848000 Auszahlungen Erwerb sonstiger Finanzanlagen	-7.540.341,00	-4.729.435,00	-4.730.435,00	-1.000,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-1.500.000,00		-16.330,26	-16.330,26
	7865000 Ausleihungen an Verbundene Unternehmen	-1.500.000,00			
	7891000 Rückzahlung investiver Zuwendungen Land			-16.330,26	-16.330,26
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-25.577.864,47	-57.891.088,58	-30.480.083,48	27.411.005,10
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-20.100.418,48	-47.870.606,58	-22.945.760,83	24.924.845,75
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-9.309.411,94	-40.204.655,13	259.563,17	40.464.218,30
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen	1.974.184,00	11.342.620,00	11.109.333,34	-233.286,66
	6865000 Rückflüsse Ausleihungen Beteiligungen	28.750,00	28.750,00	14.375,00	-14.375,00
	6867000 Rückflüsse sonstige Ausleihungen Privat		872,00	4.090,34	3.218,34
	6927000 Kreditaufnahmen vom Kreditmarkt	1.945.434,00	11.312.998,00	11.090.868,00	-222.130,00
34	wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	20.000.000,00	20.000.000,00	20.000.000,00	-20.000.000,00
	6937000 Aufnahme vom Liquiditätskrediten		20.000.000,00		-20.000.000,00
35	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse				
36	- Auszahlung für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen		-20.000.000,00		20.000.000,00
	7817000 Zuweisung und Zuschüsse für Investitionen an private Unternehmen	-806.890,27	-845.584,00	-836.662,74	8.921,26
	7927000 Tilgung von Krediten Kreditinstituten	-4.450.901,32	-1.525.152,00	-4.865.394,38	-3.340.242,38
36A	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung				
	7937000 Tilgung von Liquiditätskrediten Kreditinstitute		-20.000.000,00		20.000.000,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-3.283.607,59	8.971.884,00	5.407.276,22	-3.564.607,78
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37)	-12.593.019,53	-31.232.771,13	5.666.839,39	36.899.610,52
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	25.340.841,26		14.216.060,59	14.216.060,59
40	+ Änderung des Bestands an fremden Finanzmitteln	1.468.238,86		-1.298.656,93	-1.298.656,93
	6599998 Ungeklärte Zahlungseingänge	-73.546,11		590.986,28	590.986,28
	7499990 Ungeklärte Auszahlungen	-740,04		-782,41	-782,41
	8006000 Einzahlung durchlaufende Gelder	383.852,13		364.497,42	364.497,42
	8007000 Auszahlung durchlaufende Gelder	-398.877,57		-358.270,16	-358.270,16
	8065910 Einzahlungen Mündelgelder	1.521.313,51		1.463.138,86	1.463.138,86
	8065920 Einzahlungen Streitkräfte	81.907.947,42		47.875.860,88	47.875.860,88
	8065930 Einzahlungen Hellweg Börde	134.321,43		100.087,56	100.087,56
	8075910 Auszahlungen Mündelgelder	-1.511.961,79		-1.466.046,72	-1.466.046,72
	8075920 Auszahlungen Streitkräfte	-80.308.058,27		-49.611.111,99	-49.611.111,99
	8075930 Auszahlungen Hellweg Börde	-132.712,29		-138.258,95	-138.258,95
	8612103 EZ Zuweisungen Landschaftsverband	4.729.970,45		4.221.934,86	4.221.934,86
	8621103 EZ Erstattungen Hilfe zur Pflege außerhalb von Einrichtungen		11.966,00		
	8621903 EZ Ersatzleistungen außerhalb von Einrichtungen	458,40			
	8622103 EZ Unterhaltsansprüche	4.590,33		8.416,60	8.416,60
	8622113 Erstattung Grundsicherung in Einrichtungen	9.412,98		1.740,45	1.740,45
	8622203 EZ Leistungen von Sozialhilfeträgern	1.697,50		38.530,31	38.530,31

Jahresabschluss 2020

Gesamtfinanzrechnung

Datum: 05.11.2021

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2019	Fortgesch. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
	8622403 EZ Tilgung Darlehn	30.503,03		8.282,85	8.282,85
	8622903 EZ Ersatzleistungen innerhalb von Einrichtungen	125.652,97		101.118,95	101.118,95
	8624003 EZ Kinder in Pflegefamilien	6.192,68		2.400,00	2.400,00
	8629903 EZ Rückzahlung Ausgleichsrückgabe	2.299,92		1.999,92	1.999,92
	8732406 AZ Grundsicherung im Alter i.v.Einrichtungen	-691.203,37		-615.779,35	-615.779,35
	8733116 AZ Eingliederungshilfe	-35.151,01		-56.041,09	-56.041,09
	8733126 AZ Pflegegeld Grad 2	-16.856,54			
	8733136 AZ Pflegegeld Grad 3	-2.180,00			
	8733146 AZ Pflegegeld Grad 4	-2.669,37			
	8733166 AZ Leistungen z. Pflege außerhalb v. Einrichtungen	-65.954,01		-1.553,91	-1.553,91
	8733176 AZ Entlastungsbetrag Grad 2-5	-104,90			
	8733206 AZ HzL innerhalb von Einrichtungen	-169.571,19		-169.454,75	-169.454,75
	8733226 AZ Kurzzeitpflege	-13.621,19		-10.885,32	-10.885,32
	8733236 AZ Hilfe zur Pflege in Einrichtungen	-2.911.486,01		-2.864.459,53	-2.864.459,53
	8733246 AZ Sonstige Leistungen innerhalb von Einrichtungen	-21.633,93		-5.524,06	-5.524,06
	8733256 AZ Hilfe bei Krankheit	-191.061,20		-110.527,85	-110.527,85
	8734006 AZ für Kinder in Pflegefamilien	-415.801,69		-23.670,30	-23.670,30
	8739006 AZ Sonstige Transferleistungen	-227.086,46		-145.110,10	-145.110,10
	8739106 AZ Sonstige Auszahlungen im Sozialhaushalt	-211.662,95		-500.175,38	-500.175,38
41	= Liquide Mittel	14.216.060,59	-31.232.771,13	18.584.243,05	49.817.014,18

Jahresabschluss 2020

Teilfinanzrechnung

Produktbereich: 01. Innere Verwaltung

Datum: 05.11.2021

Rubrikennr.	Beschreibung	Fortgesch.		fortgeschrieben	
		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Ansatz-Ergebnis
1	Steuern und ähnliche Abgaben				
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	78.644,81		98.459,33	98.459,33
	6130000 Allgemeine Zuweisungen Bund	72.914,81			
	6141000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land			98.459,33	98.459,33
	6142000 Zuweisungen für lfd. Zwecke Gemeinden und Gemeinde	5.730,00			
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	9.893,88		14.533,86	14.533,86
	6211101 Kostenbeiträge Tagespflege	1.020,62		537,52	537,52
	6221001 Ersatz Heimpflege	8.873,26		13.996,34	13.996,34
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	132.189,75	152.500,00	179.766,22	27.266,22
	6311000 Verwaltungsgebühren	132.189,75	152.500,00	179.766,22	27.266,22
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	532.481,23	535.716,00	566.688,71	30.972,71
	6411000 Mieten und Pachten	430.752,04	474.000,00	381.975,19	-92.024,81
	6421000 Einzahlungen aus Verkauf	38.590,27	53.800,00	10.248,52	-43.551,48
	6461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	63.138,92	7.916,00	174.465,00	166.549,00
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.131.478,56	2.196.254,00	2.285.025,65	88.771,65
	6480000 Kostenerstattungen Bund	558.625,59	785.000,00	644.407,64	-140.592,36
	6481000 Kostenerstattungen Land	802.953,28	601.894,00	405.171,89	-196.722,11
	6482000 Kostenerstattungen Gemeinden und Gemeindeverbände	724.298,27	301.600,00	445.366,22	143.766,22
	6483000 Kostenerstattungen Zweckverbände	30.410,41	114.100,00	10.215,66	-103.884,34
	6484000 Kostenerstattungen gesetzliche Sozialversicherung	143.895,83	80.000,00	208.941,61	128.941,61
	6485000 Kostenerstattungen Beteiligungen	160.456,20	10.050,00	7.837,89	-2.212,11
	6486000 Kostenstaltungen sonstige öffentliche Sonderrechen	252.259,20			
	6487000 Kostenerstattungen private Unternehmen	455.466,40	290.360,00	537.491,51	247.131,51
	6488000 Kostenerstattungen übrige Bereiche	3.113,38	13.250,00	25.593,23	12.343,23
7	+ Sonstige Einzahlungen	380.784,88	237.750,00	353.845,81	116.095,81
	6521000 Einzahlungen aus Vorsteuerüberhang	1.141,88		977,60	977,60
	6561000 Bußgelder	2.013,56	3.500,00	1.408,00	-2.092,00
	6562000 Säumniszuschläge	181.087,77	230.000,00	139.396,93	-90.603,07
	6591000 Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	196.541,67	4.250,00	212.063,28	207.813,28
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.265.473,11	3.122.220,00	3.498.319,58	376.099,58
10	- Personalauszahlungen	-16.827.289,29	-15.942.036,00	-18.535.020,78	-2.592.984,78
	7011000 Dienstbezüge Beamte	-4.946.630,41	-5.258.657,00	-5.519.345,79	-260.688,79
	7012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	-7.185.311,90	-8.107.240,00	-7.933.891,79	173.348,21
	7022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	-560.220,93	-616.108,00	-611.770,90	4.337,10
	7032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	-1.425.144,30	-1.634.169,00	-1.553.497,23	80.671,77
	7041000 Beihilfen	-2.709.981,75	-325.862,00	-2.916.515,07	-2.590.653,07
11	- Versorgungsauszahlungen	-1.998.662,20	-2.488.420,00	-2.901.879,19	-413.459,19
	7121000 Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	-1.998.662,20	-2.014.435,00	-2.901.879,19	-887.444,19
	7141000 Beihilfen, Unterstützungen Versorgungsempfänger		-473.985,00		473.985,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.816.235,40	-4.757.417,35	-4.683.925,11	73.492,24
	7211000 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlag	-279.476,17		-73.285,51	-73.285,51
	7232000 Erstattung AW Dritter - Gemeinden	-915,00	-915,00	-915,00	
	7238000 Erstattung AW Dritter - Übrige Bereiche	-346.473,37	-300.000,00	-372.800,00	-72.800,00
	7241000 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	-1.416.305,64	-2.002.400,00	-1.563.244,81	439.155,19
	7241100 Auszahlungen für Strom	-235.650,91		-330.500,85	-330.500,85
	7241110 Auszahlungen für Gas	-69.598,70		-78.595,77	-78.595,77
	7241120 Auszahlungen für Wasser	-39.174,22		-37.334,50	-37.334,50
	7241130 Auszahlungen für Heizöl			-1.828,11	-1.828,11
	7241220 Auszahlungen für Müllgebühren	-34.948,81		-31.445,65	-31.445,65
	7241300 Auszahlungen für Fremdreinigung	-289.174,56		-321.264,35	-321.264,35
	7241310 Auszahlungen für Reinigungsmittel	-39.435,47		-94.188,88	-94.188,88
	7251000 Unterhaltung von Fahrzeugen	-167.049,97	-185.000,00	-126.130,01	58.869,99
	7255000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	-14.623,12	-48.000,00	-31.313,20	16.686,80
	7255100 Wartung betriebstechnischer Anlagen	-470.322,14	-415.830,00	-462.717,32	-46.887,32
	7255200 Wartung von EDV-Anlagen	-687.425,66	-886.537,00	-614.038,37	272.498,63
	7281000 Auszahlungen sonstige Sachleistungen	-40.136,55	-50.500,00	-48.455,27	2.044,73
	7291000 Sonstige Dienstleistungen	-512.277,11	-648.585,00	-292.947,22	355.637,78
	7291099 Dienstleistungen FSJ	-173.248,00	-219.650,35	-202.920,29	16.730,06
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-531.466,25	-489.476,00	-546.773,61	-57.297,61
	7517000 Zinsen für Kreditmarktmittel	-531.466,25	-489.476,00	-496.929,98	-7.453,98
	7599000 Sonstige Finanzaufwendungen			-49.843,63	-49.843,63
14	- Transferauszahlungen	-1.015.050,46	-1.022.130,00	-964.358,09	57.771,91
	7313000 Lfd. Zuwendungen/Zuschüsse Zweckverbände		-108.000,00		108.000,00
	7379000 Zweckverbandsumlage	-1.014.533,22	-914.130,00	-964.358,09	-50.228,09
	7391000 Sonstige Transferauszahlungen	-517,24			
15	- Sonstige Auszahlungen	-5.770.117,73	-6.668.472,00	-6.036.563,04	631.908,96
	7411000 Sachauszahlungen Personal	-786.047,13	-576.160,00	-648.060,98	-71.900,98
	7412000 Reisekosten	-368.890,94	-302.800,00	-230.673,49	72.126,51
	7421000 Ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	-708.752,11	-641.000,00	-634.008,29	6.991,71
	7422000 Mieten und Pachten	-332.359,06	-287.900,00	-333.255,38	-45.355,38
	7423000 Leasing	-63.026,98	-67.000,00	-72.964,21	-5.964,21
	7431000 Geschäftsauszahlungen	-575.689,10	-757.550,00	-591.096,24	166.453,76
	7431010 Kommunikationskosten	-394.647,85	-428.819,00	-440.938,31	-12.119,31
	7431020 EDV-Kosten	-378.564,03	-1.310.400,00	-589.655,83	720.744,17

Jahresabschluss 2020

Teilfinanzrechnung

Produktbereich: 01. Innere Verwaltung

Datum: 05.11.2021

Rubrikenr.	Beschreibung	Fortgesch.		fortgeschriebener	
		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Ansatz-Ergebnis
	7431030 SIT-Kosten	-638.289,61	-798.597,00	-656.671,93	141.925,07
	7431200 Büromaterial	-411.156,30	-400.000,00	-508.785,82	-108.785,82
	7431400 Porto	-395.956,20	-432.000,00	-415.379,89	16.620,11
	7431500 Fachliteratur	-83.470,36	-80.000,00	-87.014,27	-7.014,27
	7431900 Bekanntmachungen		-200,00		200,00
	7441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	-11.766,52	-7.500,00	-7.589,30	-89,30
	7441100 Versicherungen und Beiträge	-413.517,84	-426.046,00	-422.679,04	3.366,96
	7441300 Beiträge an Vereine und Verbände	-126.882,45	-148.000,00	-144.562,96	3.437,04
	7441500 Gebäude und Inventarversicherungen Rettungszentrum			-5.283,35	-5.283,35
	7482000 Säumniszuschläge			-223,72	-223,72
	7491000 Verfügungsmittel	-3.026,06	-4.000,00	-2.169,25	1.830,75
	7499000 Übrige sonstige Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-78.075,19	-500,00	-245.550,78	-245.050,78
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-30.958.821,33	-31.367.951,35	-33.668.519,82	-2.300.568,47
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-26.693.348,22	-28.245.731,35	-30.170.200,24	-1.924.468,89
	Investionstätigkeit				
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	507.257,22		44.628,99	44.628,99
	6811000 Investitionszuwendungen Land	507.257,22		43.468,99	43.468,99
	6818000 Investitionszuwendungen übrige Bereiche			1.160,00	1.160,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	2.412,00	2.380,00	2.937,00	557,00
	6831000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen	2.412,00	2.380,00	2.937,00	557,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag				
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	509.669,22	2.380,00	47.565,99	45.185,99
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden				
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-3.931.231,52	-11.768.406,46	-8.418.420,16	3.349.986,30
	7851000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	-3.931.231,52	-10.717.521,29	-8.418.420,16	2.299.101,13
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-1.495.964,71	-4.091.670,59	-2.154.566,45	1.937.104,14
	7831000 Auszahlungen Erwerb von Vermögensgegenständen > 410 EUR	-1.313.421,63	-3.790.272,79	-1.774.946,96	2.015.325,83
	7832000 Auszahlungen GWG	-182.543,08	-358.377,00	-379.619,49	-21.242,49
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen			-1.000,00	-1.000,00
	7848000 Auszahlungen Erwerb sonstiger Finanzanlagen			-1.000,00	-1.000,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-5.427.196,23	-15.860.077,05	-10.573.986,61	5.286.090,44
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.917.527,01	-15.857.697,05	-10.526.420,62	5.331.276,43

Jahresabschluss 2020

Teilfinanzrechnung

Produktbereich: 02. Sicherheit und Ordnung

Datum: 20.10.2021

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2019	Fortgesch. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
1	Steuern und ähnliche Abgaben				
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	193.383,50	161.600,00	259.154,64	97.554,64
	6141000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	193.383,50	161.600,00	259.154,64	97.554,64
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	26.047.539,22	28.557.938,00	28.443.644,98	-114.293,02
	6311000 Verwaltungsgebühren	6.149.677,74	5.446.900,00	5.489.602,48	42.702,48
	6321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	19.897.861,48	23.111.038,00	22.954.042,50	-156.995,50
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	389,16	500,00	846,99	346,99
	6421000 Einzahlungen aus Verkauf	389,16	500,00	846,99	346,99
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.325.966,06	1.050.550,00	1.412.294,75	361.744,75
	6480000 Kostenerstattungen Bund	2.487,00			
	6481000 Kostenerstattungen Land	352.826,44	24.500,00	129.659,94	105.159,94
	6481001 Kostenerstattung Land (Abschiebung)	9.730,63	5.000,00	8.896,00	3.896,00
	6482000 Kostenerstattungen Gemeinden und Gemeindeverbände	744.148,66	840.000,00	843.276,65	3.276,65
	6485000 Kostenerstattungen Beteiligungen	2.571,90			
	6487000 Kostenerstattungen private Unternehmen	128.049,60	43.000,00	370.474,22	327.474,22
	6488000 Kostenerstattungen übrige Bereiche	86.151,83	138.050,00	59.987,94	-78.062,06
7	+ Sonstige Einzahlungen	2.794.617,58	2.917.500,00	2.323.787,70	-593.712,30
	6561000 Bußgelder	2.557.798,56	2.916.800,00	2.286.810,72	-629.989,28
	6561001 Bußgelder Schulaufsicht	525,00	500,00	3.040,00	2.540,00
	6561100 Zwangsgelder	1.715,64	200,00	800,37	600,37
	6591000 Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	234.578,38		33.136,61	33.136,61
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	30.361.895,52	32.688.088,00	32.439.729,06	-248.358,94
10	- Personalauszahlungen	-22.832.698,94	-24.807.528,00	-23.360.631,62	1.446.896,38
	7011000 Dienstbezüge Beamte	-4.161.664,66	-4.767.079,00	-4.472.399,08	294.679,92
	7012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	-14.567.969,26	-15.284.223,00	-14.751.836,91	532.386,09
	7019000 Dienstbezüge sonstige Beschäftigte	-144.023,81	-192.000,00	-148.528,17	43.471,83
	7022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	-1.073.997,35	-1.165.039,00	-1.088.549,18	76.489,82
	7032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	-2.858.740,72	-3.086.548,00	-2.871.474,94	215.073,06
	7039000 Sozialversicherung sonstige Beschäftigte	-26.303,14		-27.843,34	27.843,34
	7041000 Beihilfen		-312.639,00		312.639,00
11	- Versorgungsauszahlungen	-1.775.501,92	-2.387.425,00	-1.911.284,21	476.140,79
	7121000 Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	-1.775.501,92	-1.932.677,00	-1.911.284,21	21.392,79
	7141000 Beihilfen, Unterstützungen Versorgungsempfänger		-454.748,00		454.748,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.723.577,28	-6.611.800,00	-7.605.142,25	-993.342,25
	7232000 Erstattung AW Dritter - Gemeinden	-116.002,02	-130.000,00	-269.546,12	-139.546,12
	7235000 Erstattung AW Dritter - Beteiligungen	-670.034,25	-910.000,00	-924.124,00	-14.124,00
	7237000 Erstattung AW Dritter - privater Bereich	-219.883,87	-220.000,00	-219.715,93	284,07
	7238000 Erstattung AW Dritter - Übrige Bereiche	-1.246,51			
	7241000 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	-123.433,39	-299.500,00	-119.747,36	179.752,64
	7241100 Auszahlungen für Strom	-50.259,61		-53.952,96	-53.952,96
	7241110 Auszahlungen für Gas	-17.741,49		-17.573,87	-17.573,87
	7241120 Auszahlungen für Wasser	-9.527,65		-8.821,25	-8.821,25
	7241130 Auszahlungen für Heizöl	-11.529,52		-8.310,53	-8.310,53
	7241210 Auszahlungen für Kanalgebühren	-4.107,65		-6.982,99	-6.982,99
	7241220 Auszahlungen für Müllgebühren	-5.108,24		-4.781,32	-4.781,32
	7241230 Auszahlungen für Straßenreinigung	-554,30		-494,77	-494,77
	7241300 Auszahlungen für Fremdreinigung	-54.002,51		-68.843,32	-68.843,32
	7241310 Auszahlungen für Reinigungsmittel	-14,99		-2.535,70	-2.535,70
	7251000 Unterhaltung von Fahrzeugen	-517.137,09	-849.500,00	-482.496,24	367.003,76
	7251100 Treibstoffe	-258.432,49		-226.510,93	-226.510,93
	7251400 Unfall-Schäden	-98.068,89		-73.545,92	-73.545,92
	7255000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	-409.348,66	-427.700,00	-435.948,45	-8.248,45
	7281000 Auszahlungen sonstige Sachleistungen	-290.314,87	-348.900,00	-1.349.595,66	-1.000.695,66
	7281100 Einwegwäsche	-28.794,50		-33.649,19	-33.649,19
	7291000 Sonstige Dienstleistungen	-3.838.034,78	-3.426.200,00	-3.297.965,74	128.234,26
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen	-21.250,00	-29.250,00	-29.250,00	
	7318000 Lfd. Zuschüsse an übrige Bereiche	-12.250,00	-12.250,00	-12.250,00	
	7318001 Zuschüsse an Hilfsorganisation	-9.000,00	-17.000,00	-17.000,00	
15	- Sonstige Auszahlungen	-2.779.257,70	-2.190.450,00	-2.290.714,93	-100.264,93
	7411000 Sachauszahlungen Personal	-7.414,87	-10.000,00	-37.626,99	-27.626,99
	7412000 Reisekosten	-552.225,56	-785.900,00	-626.884,78	159.015,22
	7421000 Ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	-187.579,46	-233.550,00	-226.186,65	7.363,35
	7422000 Mieten und Pachten	-69.582,68	-85.000,00	-74.652,68	10.347,32
	7423000 Leasing	-18.121,52	-19.000,00	-17.892,90	1.107,10
	7431000 Geschäftsauszahlungen	-750.339,18	-706.700,00	-601.053,58	105.646,42
	7431020 EDV-Kosten		-35.000,00		35.000,00
	7431100 Besondere Geschäftsaufwendungen	-4.572,47		-17.331,71	-17.331,71
	7431200 Büromaterial	-3.800,06		-744,15	-744,15
	7431300 Telefongebühren	-108.998,64		-23.634,94	-23.634,94
	7431400 Porto			-11,31	-11,31
	7431500 Fachliteratur	-1.919,72		-2.086,87	-2.086,87
	7441100 Versicherungen und Beiträge	-298.007,16	-294.100,00	-263.756,57	30.343,43
	7441200 Personenversicherungen	-16.734,58	-21.200,00	-18.211,81	2.988,19

Jahresabschluss 2020 Teilfinanzrechnung

Produktbereich: 02. Sicherheit und Ordnung

Datum: 20.10.2021

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2019	Fortgesch. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
	7499000 Übrige sonstige Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-759.961,80		-380.639,99	-380.639,99
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-34.132.285,84	-36.026.453,00	-35.197.023,01	829.429,99
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.770.390,32	-3.338.365,00	-2.757.293,95	581.071,05
	Investitionstätigkeit				
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	18.145,08	17.000,00	46.116,91	29.116,91
	6811000 Investitionszuwendungen Land	18.145,08	17.000,00	46.116,91	29.116,91
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	10.710,11		29.005,97	29.005,97
	6831000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen	10.710,11		29.005,97	29.005,97
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag				
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	28.855,19	17.000,00	75.122,88	58.122,88
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden				
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-21.908,40	-1.198.000,00	-60.736,46	1.137.263,54
	7851000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	-21.908,40	-1.198.000,00	-60.736,46	1.137.263,54
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-1.381.141,18	-3.478.911,10	-1.626.604,76	1.852.306,34
	7831000 Auszahlungen Erwerb von Vermögensgegenständen > 410 EUR	-1.334.842,99	-3.426.411,10	-1.567.047,83	1.859.363,27
	7832000 Auszahlungen GWG	-46.298,19	-52.500,00	-59.556,93	-7.056,93
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.403.049,58	-4.676.911,10	-1.687.341,22	2.989.569,88
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.374.194,39	-4.659.911,10	-1.612.218,34	3.047.692,76

Jahresabschluss 2020

Teilfinanzrechnung

Produktbereich: 03. Schulträgeraufgaben

Datum: 05.11.2021

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2019	Fortgesch. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
1	Steuern und ähnliche Abgaben				
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	715.846,77	1.264.625,00	512.469,24	-752.155,76
	6130000 Allgemeine Zuweisungen Bund	28.434,50	29.000,00		-29.000,00
	6140000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund		900.000,00		-900.000,00
	6141000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	524.554,57	335.625,00	490.751,51	155.126,51
	6144000 Zuweisungen für lfd. Zwecke von gesetzlichen Sozialversicherungen	162.857,70		21.717,73	21.717,73
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	26.110,97	25.441,00	18.057,34	-7.383,66
	6311000 Verwaltungsgebühren	2.633,12	4.260,00	2.631,63	-1.628,37
	6321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	23.477,85	21.181,00	15.425,71	-5.755,29
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	188.217,17	177.556,00	133.237,87	-44.318,13
	6411000 Mieten und Pachten	54.968,07	42.161,00	38.622,63	-3.538,37
	6461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	133.249,10	135.395,00	94.615,24	-40.779,76
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.087.856,17	881.017,00	1.273.061,24	392.044,24
	6481000 Kostenerstattungen Land			21.207,32	21.207,32
	6482000 Kostenerstattungen Gemeinden und Gemeindeverbände	993.941,54	828.617,00	1.192.235,06	363.618,06
	6485000 Kostenerstattungen Beteiligungen	7.856,00		6.371,83	6.371,83
	6487000 Kostenerstattungen private Unternehmen	27.768,50	800,00	4.392,94	3.592,94
	6488000 Kostenerstattungen übrige Bereiche	58.290,13	51.600,00	48.854,09	-2.745,91
7	+ Sonstige Einzahlungen	26.587,41	18.000,00	34.212,23	16.212,23
	6521000 Einzahlungen aus Vorsteuerüberhang	1.863,22		606,36	606,36
	6561000 Bußgelder	16.736,19	13.000,00	11.714,38	-1.285,62
	6591000 Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	7.988,00	5.000,00	21.891,49	16.891,49
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.044.618,49	2.366.639,00	1.971.037,92	-395.601,08
10	- Personalauszahlungen	-2.628.330,25	-2.707.042,00	-2.636.974,39	70.067,61
	7011000 Dienstbezüge Beamte	-432.005,39	-471.315,00	-402.238,05	69.076,95
	7012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	-1.716.744,74	-1.724.662,00	-1.748.264,27	-23.602,27
	7022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	-131.855,61	-131.846,00	-135.924,40	-4.078,40
	7032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	-347.724,51	-348.309,00	-350.547,67	-2.238,67
	7041000 Beihilfen		-30.910,00		30.910,00
11	- Versorgungsauszahlungen	-184.307,57	-236.043,00	-176.128,46	59.914,54
	7121000 Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	-184.307,57	-191.082,00	-176.128,46	14.953,54
	7141000 Beihilfen, Unterstützungen Versorgungsempfänger		-44.961,00		44.961,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-9.393.083,49	-10.735.296,00	-8.401.059,78	2.334.236,22
	7211000 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlag			-11.611,60	-11.611,60
	7232000 Erstattung AW Dritter - Gemeinden	-584.927,44	-541.000,00	-412.528,08	128.471,92
	7238000 Erstattung AW Dritter - Übrige Bereiche	-831.398,62	-815.971,00	-815.234,39	736,61
	7241000 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	-2.927.253,37	-3.748.245,00	-2.320.141,50	1.428.103,50
	7251000 Unterhaltung von Fahrzeugen	-11.634,84	-7.750,00	-3.752,16	3.997,84
	7255000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	-98.832,27	-120.500,00	-53.744,28	66.755,72
	7255100 Wartung betriebstechnischer Anlagen	-112.547,99	-131.150,00	-130.979,67	170,33
	7255200 Wartung von EDV-Anlagen	-316.906,05	-270.480,00	-308.333,60	-37.853,60
	7271000 Lernmittel nach Lernmittelfreiheitsgesetz	-118.621,74	-166.100,00	-137.607,35	28.492,65
	7271100 Lehrmittel	-192.406,70	-243.500,00	-168.210,88	75.289,12
	7281000 Auszahlungen sonstige Sachleistungen	-184.738,10	-200.600,00	-158.118,30	42.481,70
	7291000 Sonstige Dienstleistungen	-106.808,40	-142.000,00	-56.516,27	85.483,73
	7291001 Schülerbeförderung	-3.907.007,97	-4.348.000,00	-3.824.281,70	523.718,30
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen	-1.394.444,43	-1.162.915,00	-1.197.389,99	-34.474,99
	7412000 Reisekosten	-5.917,43	-11.000,00	-2.820,89	8.179,11
	7422000 Mieten und Pachten	-522.537,09	-432.091,00	-438.191,40	-6.100,40
	7431000 Geschäftsauszahlungen	-243.815,16	-254.800,00	-169.666,36	85.133,64
	7431010 Kommunikationskosten	-28.314,17	-29.700,00	-26.739,23	2.960,77
	7431020 EDV-Kosten			-4.978,72	-4.978,72
	7441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	-5.461,25	-4.324,00	-4.105,28	218,72
	7441100 Versicherungen und Beiträge	-415.948,61	-431.000,00	-431.149,02	-149,02
	7441400 Schadensfälle			-43.562,60	-43.562,60
	7499000 Übrige sonstige Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-172.450,72		-76.176,49	-76.176,49
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-13.600.165,74	-14.841.296,00	-12.411.552,62	2.429.743,38
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-11.555.547,25	-12.474.657,00	-10.440.514,70	2.034.142,30
	Investitionstätigkeit				
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		3.121.589,00	819.801,76	-2.301.787,24
	6810000 Investitionszuwendungen Bund		1.670.825,00		-1.670.825,00
	6811000 Investitionszuwendungen Land		1.450.764,00	812.841,76	-637.922,24
	6818000 Investitionszuwendungen übrige Bereiche			6.960,00	6.960,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	209,99		3.874,48	3.874,48
	6831000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen	209,99		3.874,48	3.874,48
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag				
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	209,99	3.121.589,00	823.676,24	-2.297.912,76
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	-36.974,98			
	7821000 Auszahlungen Erwerb Grundstücke/Gebäuden	-36.974,98			
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-4.115.085,61	-9.918.188,53	-5.999.510,71	3.918.677,82

Jahresabschluss 2020 Teilfinanzrechnung

Produktbereich: 03. Schulträgeraufgaben

Datum: 05.11.2021

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2019	Fortgesch. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
	7851000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	-4.115.085,61	-9.918.188,53	-5.689.932,16	4.228.256,37
	7853000 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen			-309.578,55	-309.578,55
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-605.318,12	-2.126.469,44	-660.247,75	1.466.221,69
	7831000 Auszahlungen Erwerb von Vermögensgegenständen > 410 EUR	-498.601,56	-1.919.708,25	-465.146,92	1.454.561,33
	7832000 Auszahlungen GWG	-106.716,56	-206.761,19	-195.100,83	11.660,36
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.757.378,71	-12.044.657,97	-6.659.758,46	5.384.899,51
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.757.168,72	-8.923.068,97	-5.836.082,22	3.086.986,75

Jahresabschluss 2020

Teilfinanzrechnung

Produktbereich: 04. Kultur und Wissenschaft

Datum: 20.10.2021

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2019	Fortgesch. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
1	Steuern und ähnliche Abgaben				
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	73.640,66		82.750,17	82.750,17
	6141000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	73.640,66		82.750,17	82.750,17
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	511,25	200,00	99,75	-100,25
	6311000 Verwaltungsgebühren	511,25	200,00	99,75	-100,25
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.601,66		204,63	204,63
	6483000 Kostenerstattungen Zweckverbände	3.601,66		204,63	204,63
7	+ Sonstige Einzahlungen	5.000,00	5.000,00	10.000,00	5.000,00
	6591000 Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	5.000,00	5.000,00	10.000,00	5.000,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	82.753,57	5.200,00	93.054,55	87.854,55
10	- Personalauszahlungen	-588.899,83	-629.998,00	-611.275,83	18.722,17
	7011000 Dienstbezüge Beamte	-96.431,56	-113.478,00	-98.462,56	15.015,44
	7012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	-385.163,73	-398.264,00	-401.075,74	-2.811,74
	7022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	-29.549,95	-30.447,00	-30.801,82	-354,82
	7032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	-77.754,59	-80.366,00	-80.935,71	-569,71
	7041000 Beihilfen		-7.443,00		7.443,00
11	- Versorgungsauszahlungen	-41.140,84	-56.832,00	-43.113,91	13.718,09
	7121000 Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	-41.140,84	-46.007,00	-43.113,91	2.893,09
	7141000 Beihilfen, Unterstützungen Versorgungsempfänger		-10.825,00		10.825,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-99.448,32	-96.200,00	-130.836,66	-34.636,66
	7232000 Erstattung AW Dritter - Gemeinden	-10.000,00		-10.622,00	-10.622,00
	7238000 Erstattung AW Dritter - Übrige Bereiche		-10.000,00		10.000,00
	7241000 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	-11.036,57		-60.936,12	-60.936,12
	7255000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	-2.406,63	-3.000,00	-2.023,60	976,40
	7281000 Auszahlungen sonstige Sachleistungen	-1.487,13	-2.200,00	-1.424,50	775,50
	7291000 Sonstige Dienstleistungen	-74.517,99	-81.000,00	-55.830,44	25.169,56
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferausszahlungen	-10.961,00	-15.000,00	-13.000,00	2.000,00
	7317000 Zuschüsse an private Unternehmen	-2.661,00			
	7318000 Lfd. Zuschüsse an übrige Bereiche	-8.300,00	-15.000,00	-13.000,00	2.000,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-102.793,36	-34.300,00	-99.621,93	-65.321,93
	7431000 Geschäftsauszahlungen	-6.687,05	-11.800,00	-3.879,01	7.920,99
	7431100 Besondere Geschäftsaufwendungen	-21.000,00	-21.000,00	-21.000,00	
	7441100 Versicherungen und Beiträge	-1.465,65	-1.500,00	-1.132,92	367,08
	7499000 Übrige sonstige Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-73.640,66		-73.610,00	-73.610,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-843.243,35	-832.330,00	-897.848,33	-65.518,33
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-760.489,78	-827.130,00	-804.793,78	22.336,22
	Investitionstätigkeit				
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		9.000,00	9.125,12	125,12
	6811000 Investitionszuwendungen Land		9.000,00	9.125,12	125,12
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag				
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		9.000,00	9.125,12	125,12
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden				
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		-100.000,00		100.000,00
	7851000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen		-100.000,00		100.000,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-66.522,91	-119.143,33	-95.294,10	23.849,23
	7831000 Auszahlungen Erwerb von Vermögensgegenständen > 410 EUR	-34.448,34	-76.143,33	-45.682,19	30.461,14
	7832000 Auszahlungen GWG	-32.074,57	-43.000,00	-49.611,91	-6.611,91
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-66.522,91	-219.143,33	-95.294,10	123.849,23
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-66.522,91	-210.143,33	-86.168,98	123.974,35

Jahresabschluss 2020

Teilfinanzrechnung

Produktbereich: **05. Soziale Leistungen**

Datum: 20.10.2021

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2019	Fortgesch. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
1	Steuern und ähnliche Abgaben	3.788.778,37	3.900.000,00	4.264.131,54	364.131,54
	6052000 ZW Land aufgrund Wohngeldreform	3.788.778,37	3.900.000,00	4.264.131,54	364.131,54
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.984.863,78	2.800.103,00	1.783.613,18	-1.016.489,82
	6141000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	2.984.863,78	2.800.103,00	1.783.613,18	-1.016.489,82
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	2.530.619,39	1.542.000,00	2.312.424,43	770.424,43
	6211000 Unterhaltsansprüche	20.003,84	20.000,00	20.106,02	106,02
	6211002 Erstattung Unterhaltspflichtige		87.500,00		-87.500,00
	6211100 Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz	15.976,19	22.500,00	19.744,09	-2.755,91
	6211200 Leistungen von Sozialleistungsträgern	172.991,06	130.000,00	178.556,55	48.556,55
	6211210 Erstattungen Sozialleistungsträger Grundsicherung	55.252,78	60.000,00	71.368,72	11.368,72
	6211211 Erstattungen Sozialleistungsträger bei Erwerbsunfähigkeit	82.759,10	100.000,00	150.219,78	50.219,78
	6211300 Erstattungen Pflegeversicherungsträger	7.148,95	2.000,00	7.196,66	5.196,66
	6211400 Rückzahlung gewährter Hilfen SGB XII	39.622,61	51.000,00	42.125,20	-8.874,80
	6211500 Erstattungen Hilfe in anderen Lebenslagen	927,66	1.000,00	1.263,03	263,03
	6211900 Erstattungen von sonstigen Dritten bei Hilfe zum L	35.570,20	43.000,00	108.886,21	65.886,21
	6211901 Erstattungen nach Übernahme der Krankenbehandlung	76.281,45	80.000,00	45.664,96	-34.335,04
	6211910 Erstattungen von sonstigen Dritten bei Grundsicher	87.310,03	70.000,00	108.280,65	38.280,65
	6211911 Erstattungen von sonstigen Dritten bei Erwerbsunfähigkeit	68.255,36	70.000,00	91.347,65	21.347,65
	6221002 Erstattungen Pflegegeld	294.904,83		163.535,71	163.535,71
	6221010 privatrechtliche Ansprüche bei Hilfe zur Pflege in Einrichtungen	691.810,28	100.000,00	436.992,55	336.992,55
	6221100 Kostenersatz bei Hilfe zur Pflege	22.082,21	100.000,00	184.653,39	84.653,39
	6221200 Leistungen von Sozialleistungsträgern bei Hilfe zu	-624,55	1.000,00	10,71	-989,29
	6221210 Leistungen von Sozialleistungsträgern bei Hilfe zu	178.152,41	140.000,00	128.609,33	-11.390,67
	6221220 stationäres betreutes Wohnen - Ersatz Sozialträger	2.247,36			
	6221230 Erstattung Grundsicherung in Einrichtungen	17.401,36	20.000,00	8.261,81	-11.738,19
	6221400 Rückzahlung gewährter Hilfen zur Pflege	126.393,34	50.000,00	149.363,13	99.363,13
	6221900 Sonstige Ersatzleistungen bei Hilfe zum Lebensunter	2.270,27	4.000,00	29.048,71	25.048,71
	6221910 Sonstige Ersatzleistungen bei Hilfe zur Pflege in	520.493,27	390.000,00	360.044,72	-29.955,28
	6291000 Andere sonstige Transfereinzahlungen	13.389,38		7.144,85	7.144,85
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	42.832,22	46.350,00	61.715,56	15.365,56
	6311000 Verwaltungsgebühren	42.832,22	46.350,00	61.715,56	15.365,56
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.863,00	3.000,00	1.362,55	-1.637,45
	6421000 Einzahlungen aus Verkauf	2.863,00	3.000,00	1.362,55	-1.637,45
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	45.846.414,64	53.538.746,00	59.783.823,67	6.245.077,67
	6480000 Kostenerstattungen Bund	2.112.842,56	2.717.950,00	2.703.930,51	-14.019,49
	6480001 Kostenerstattung Bund Verwaltungskosten BuT	76.508,26	81.442,00	76.815,87	-4.626,13
	6481000 Kostenerstattungen Land	3.394.737,03	3.670.722,00	3.682.527,88	11.805,88
	6482000 Kostenerstattungen Gemeinden und Gemeindeverbände	121.154,71	473.000,00	106.876,23	-366.123,77
	6482056 Kostenerstattung Gemeinden Asylbewerber Leistungsgesetz	432.317,98	500.000,00	323.112,74	-176.887,26
	6482100 Personalkostenerstattung durch Gemeinden	33.152,12	30.000,00	38.753,00	8.753,00
	6484000 Kostenerstattungen gesetzliche Sozialversicherung	5.471.577,90	5.894.500,00	5.427.842,11	-466.657,89
	6487000 Kostenerstattungen private Unternehmen	2.137,06			
	6488000 Kostenerstattungen übrige Bereiche	148.301,46	220.000,00	169.522,94	-50.477,06
	6491000 Leistungsbeteiligung Arbeitssuchende	15.517.525,65	15.611.155,00	24.061.331,87	8.450.176,87
	6491010 Bundeserstattung Eingliederungshilfe	597.185,02	1.099.467,00	1.055.633,32	-43.833,68
	6496000 Leistungsbeteiligung Grundsicherung §§ 41-46a SGB	17.938.974,89	23.240.510,00	22.137.477,20	-1.103.032,80
7	+ Sonstige Einzahlungen	935.065,39	83.600,00	917.898,34	834.298,34
	6561000 Bußgelder	65.759,57	82.600,00	68.152,28	-14.447,72
	6561001 Bußgelder Schulaufsicht	210,00		120,00	120,00
	6561100 Zwangsgelder		1.000,00		-1.000,00
	6591000 Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	869.095,82		849.626,06	849.626,06
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	56.131.436,79	61.913.799,00	69.124.969,27	7.211.170,27
10	- Personalauszahlungen	-9.398.867,11	-10.404.799,00	-9.595.581,60	809.217,40
	7011000 Dienstbezüge Beamte	-3.187.674,28	-3.234.290,00	-3.340.783,76	-106.493,76
	7012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	-4.839.613,56	-5.443.113,00	-4.877.666,84	565.446,16
	7022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	-378.708,10	-416.171,00	-380.074,66	36.096,34
	7032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	-992.871,17	-1.099.113,00	-997.056,34	102.056,66
	7041000 Beihilfen		-212.112,00		212.112,00
11	- Versorgungsauszahlungen	-1.359.965,77	-1.619.782,00	-1.411.503,56	208.278,44
	7121000 Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	-1.359.965,77	-1.311.251,00	-1.411.503,56	-100.252,56
	7141000 Beihilfen, Unterstützungen Versorgungsempfänger		-308.531,00		308.531,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.450.807,91	-7.081.214,00	-6.387.055,80	694.158,20
	7232000 Erstattung AW Dritter - Gemeinden	-710.369,74	-631.266,00	-627.976,03	3.289,97
	7234000 Erstattung AW Dritter - gesetzliche Sozialversicherung	-3.104.492,56	-3.203.877,00	-3.148.301,92	55.575,08
	7237000 Erstattung AW Dritter - privater Bereich	-141.223,83		-221.109,32	221.109,32
	7238000 Erstattung AW Dritter - Übrige Bereiche	-1.545.622,60	-1.831.578,00	-1.259.200,65	572.377,35
	7291000 Sonstige Dienstleistungen	-949.099,18	-1.414.493,00	-1.130.467,88	284.025,12
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen	-55.354.459,28	-63.275.283,00	-61.614.323,83	1.660.959,17
	7312000 Gemeinden und Gemeindeverbände	-2.300,00			
	7317000 Zuschüsse an private Unternehmen	-102.500,00	-112.200,00	-45.200,00	67.000,00
	7318000 lfd. Zuschüsse an übrige Bereiche	-126.001,00	-150.023,00	-155.715,30	-5.692,30
	7318130 Förderung ambulante Pflegedienste	-1.324.844,10	-1.386.900,00	-1.478.727,67	-91.827,67
	7318135 Förderung teilstationäre Pflegeeinrichtungen	-1.706.326,58	-2.200.000,00	-1.633.931,71	566.068,29
	7331010 Sozialleistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	-2.371.827,14	-3.595.000,00	-2.588.813,72	1.006.186,28
	7331020 Einmalige Leistungen	-26.886,29	-35.000,00	-18.128,68	16.871,32
	7331030 Einmalige Leistungen Grundsicherung im Alter	-19.387,04	-40.000,00	-25.268,85	14.731,15
	7331031 Einmalige Leistungen Grundsicherung bei Erwerbsunfähigkeit	-53.197,03	-60.000,00	-45.877,91	14.122,09

Jahresabschluss 2020 Teilfinanzrechnung

Produktbereich: 05. Soziale Leistungen

Datum: 20.10.2021

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2019	Fortgesch. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
7331040	Integrationshelfer	-2.364.319,93		-334.913,71	-334.913,71
7331041	Autismustherapie	-257.725,64		-43.127,34	-43.127,34
7331042	Hilfen zum Lebensunterhalt in der Gemeinschaft	-201.076,92		-2.040,94	-2.040,94
7331043	Tagesstrukturmaßnahmen	-43.898,18		-7.154,30	-7.154,30
7331044	Freifahrten Schwerstbehinderte	-43.042,17		-22.145,75	-22.145,75
7331045	Sonstige Eingliederungshilfe	-39.992,06			
7331046	AW Wohnbezogene Hilfen	-483.042,57		-69.376,86	-69.376,86
7331047	Kinder in Pflegefamilien	-9.593,84		-4.421,28	-4.421,28
7331055	Krankenbehandlung § 264 Abs. 7 SGB V	-902.007,10	-900.000,00	-797.703,07	102.296,93
7331060	Bestattungskosten	-122.684,12	-180.000,00	-147.757,90	32.242,10
7331210	Pflegegeld Grad 2	-60.243,03	-90.000,00	-73.560,30	16.439,70
7331220	Pflegegeld Grad 3	-59.096,57	-90.000,00	-57.972,76	32.027,24
7331230	Pflegegeld Grad 4	-32.730,30	-40.000,00	-56.638,43	-16.638,43
7331240	Altfälle Pflegestufe 0 und Entlastungsbetrag 1		-2.000,00		2.000,00
7331250	Pflegesachleistungen § 65(1)2 Pflegestufe 0	-262.729,23	-360.000,00	-236.504,47	123.495,53
7331260	Projekt Pflegeberatung	-1.820,00	-7.500,00	-4.111,00	3.389,00
7331270	Pflegegeld Grad 5		-5.000,00	-961,05	4.038,95
7331280	Entlastungsbetrag Grad 2-5	-6.087,34	-5.000,00	-7.045,85	-2.045,85
7331290	Hilfe in anderen Lebenslagen	-33.982,90	-45.000,00	-46.195,69	-1.195,69
7331400	Grundsicherung im Alter außerhalb von Einrichtungen	-6.913.527,27	-8.105.400,00	-7.528.190,19	577.209,81
7331401	Grundsicherung bei Erwerbsunfähigkeit außerhalb von Einrichtungen	-10.873.104,90	-14.247.500,00	-15.096.527,90	-849.027,90
7332050	Gesundheitshilfe 5.Kap.SGB XII	-363.519,40	-380.000,00	-184.431,53	195.568,47
7332065	Blindenhilfe § 72 SGB XII	-6.177,68	-6.000,00	-5.364,96	635,04
7332110	Hilfen zum Lebensunterhalt/Heimkosten	-473.737,60	-450.000,00	-397.127,35	52.872,65
7332115	Hilfen zum Lebensunterhalt bei Hilfe zur Pflege in Einrichtungen	-454.109,00	-460.000,00	-486.425,29	-26.425,29
7332120	Hilfe zur Pflege in Tag-Nacht-Einrichtungen	-48.666,13	-40.000,00	-21.488,35	18.511,65
7332130	Hilfe zur Pflege in Kurzzeitpflegeeinrichtungen	-69.401,94	-85.000,00	-75.274,69	9.725,31
7332140	Hilfe zur Pflege in vollstationären Einrichtungen	-9.899.365,14	-9.900.000,00	-11.329.874,67	-1.429.874,67
7332150	Sonstige Leistungen Hilfe zur Pflege in Einrichtungen	-93.692,85	-150.000,00	-97.871,23	52.128,77
7332500	Leistungen Grundsicherung in Einrichtungen	-1.062.156,28	-1.100.000,00	-1.047.994,97	52.005,03
7338014	Bildung und Teilhabe Schul- u. KITA-fahrten	-165.402,87	-186.800,00	-69.593,32	117.206,68
7338015	Bildung und Teilhabe Lernförderung	-33.218,57	-50.900,00	-38.392,52	12.507,48
7338016	Bildung und Teilhabe Mittagsverpflegung	-404.414,61	-597.000,00	-525.002,92	71.997,08
7338017	Bildung und Teilhabe Soziale/Kulturelle Teilh	-72.859,73	-255.060,00	-73.222,72	181.837,28
7338018	Bildung und Teilhabe Schulbedarfspaket	-241.550,00	-337.500,00	-335.176,70	2.323,30
7338019	Bildung und Teilhabe Schülerbeförderung (Hilfen zum Lebensunterhalt)	-426,26	-2.500,00	-2.796,00	-296,00
7339000	Sonstige soziale Leistungen	-4.889.197,27	-4.800.000,00	-4.886.077,11	-86.077,11
7339040	Begleitete Umgangskontakte nach SGB VIII		-3.470.000,00	-2.135.425,92	1.334.574,08
7339041	Autismustherapie		-228.000,00	-158.282,69	69.717,31
7339042	Soziale Teilhabe		-400.000,00	-20.885,24	379.114,76
7339046	Wohnhilfen nach § 67 ff. SGB XII		-100.000,00	-12.975,46	87.024,54
7391000	Sonstige Transferauszahlungen	273.115,31	-20.000,00	-5.682,00	14.318,00
7391100	Zuschuss Pflegegeld	-8.905.706,01	-8.600.000,00	-9.176.945,56	-576.945,56
15	- Sonstige Auszahlungen	-41.620.334,32	-45.185.403,00	-41.707.808,40	3.477.594,60
7421000	Ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	-4.360,26	-3.000,00	-690,08	2.309,92
7431000	Geschäftsauszahlungen	-224.246,26	-1.129.903,00	-249.273,60	880.629,40
7441300	Beiträge an Vereine und Verbände	-20.000,00	-30.000,00		30.000,00
7461000	Leistungen Unterkunft und Heizung	-38.141.068,50	-40.721.000,00	-38.540.305,16	2.180.694,84
7462000	Erstattung vertraglicher Vereinbarungen	-109.930,46	-120.000,00	-123.650,59	-3.650,59
7463000	Einmalige Leistungen an Arbeitssuchende	-801.985,86	-950.000,00	-585.667,87	364.332,13
7468014	Bildung und Teilhabe Schul- u. KITA-fahrten	-260.015,64	-300.000,00	-80.322,24	219.677,76
7468015	Bildung und Teilhabe Lernförderung	-145.535,38	-180.000,00	-158.834,86	21.165,14
7468016	Bildung und Teilhabe Mittagsverpflegung	-880.826,81	-950.000,00	-859.352,22	90.647,78
7468017	Bildung und Teilhabe Soziale/Kultur. Teilhabe	-58.201,97	-234.000,00	-63.024,55	170.975,45
7468018	Bildung und Teilhabe Schulbedarfspaket	-496.639,48	-564.000,00	-536.648,32	27.351,68
7468019	Bildung und Teilhabe Schülerbeförderung	-4.191,44	-3.500,00	-2.403,34	1.096,66
7499000	Übrige sonstige Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-473.332,26		-507.635,57	-507.635,57
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-114.184.434,39	-127.566.481,00	-120.716.273,19	6.850.207,81
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-58.052.997,60	-65.652.682,00	-51.591.303,92	14.061.378,08
18	Investitionstätigkeit				
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag				
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden				
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen				
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-206,50	-800,00	-12.198,90	-11.398,90
7831000	Auszahlungen Erwerb von Vermögensgegenständen > 410 EUR			-7.806,11	-7.806,11
7832000	Auszahlungen GWG	-206,50	-800,00	-4.392,79	-3.592,79
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-206,50	-800,00	-12.198,90	-11.398,90
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-206,50	-800,00	-12.198,90	-11.398,90

Jahresabschluss 2020

Teilfinanzrechnung

Produktbereich: **06. Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**

Datum: 20.10.2021

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2019	Fortgesch. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
1	Steuern und ähnliche Abgaben				
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	26.173.642,26	29.902.097,00	34.061.626,15	4.159.529,15
	6141000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	25.959.983,26	29.902.097,00	34.061.626,15	4.159.529,15
	6142000 Zuweisungen für lfd. Zwecke Gemeinden und Gemeinde	213.659,00			
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	2.218.839,62	2.189.000,00	2.223.198,22	34.198,22
	6211001 Ersatz Familienpflege	108.439,20	108.000,00	127.453,58	19.453,58
	6211101 Kostenbeiträge Tagespflege	1.122.030,76	1.250.000,00	942.962,93	-307.037,07
	6221001 Ersatz Heimpflege	233.530,00	222.000,00	247.199,68	25.199,68
	6291000 Andere sonstige Transfereinzahlungen	754.839,66	609.000,00	905.582,03	296.582,03
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.134.226,11	4.901.200,00	4.267.150,82	-634.049,18
	6311000 Verwaltungsgebühren		1.200,00		-1.200,00
	6321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	6.134.226,11	4.900.000,00	4.267.150,82	-632.849,18
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.186,60	3.110,00	51,00	-3.059,00
	6421000 Einzahlungen aus Verkauf	23,75	110,00	21,00	-89,00
	6461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.162,85	3.000,00	30,00	-2.970,00
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	9.157.695,06	6.067.184,00	8.212.630,11	2.145.446,11
	6481000 Kostenerstattungen Land	140.604,75	188.784,00	184.851,00	-3.933,00
	6482000 Kostenerstattungen Gemeinden und Gemeindeverbände	8.691.900,78	5.473.400,00	7.548.068,45	2.074.668,45
	6487000 Kostenerstattungen private Unternehmen	44.746,43			
	6488000 Kostenerstattungen übrige Bereiche	280.443,10	405.000,00	479.710,66	74.710,66
7	+ Sonstige Einzahlungen	107.392,01	77.000,00	142.906,01	65.906,01
	6521000 Einzahlungen aus Vorsteuerüberhang	27,15			
	6591000 Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	107.364,86	77.000,00	142.906,01	65.906,01
8	= Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	43.793.981,66	43.139.591,00	48.907.562,31	5.767.971,31
10	- Personalauszahlungen	-5.985.315,59	-7.068.763,00	-6.365.359,12	703.403,88
	7011000 Dienstbezüge Beamte	-681.704,25	-805.761,00	-640.323,16	165.437,84
	7012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	-4.148.591,23	-4.856.756,00	-4.486.702,87	370.053,13
	7019000 Dienstbezüge sonstige Beschäftigte			-0,02	-0,02
	7022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	-312.138,71	-371.691,00	-332.879,99	38.811,01
	7032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	-842.881,40	-981.712,00	-905.453,08	76.258,92
	7041000 Beihilfen		-52.843,00		52.843,00
11	- Versorgungsauszahlungen	-290.837,32	-403.540,00	-280.379,05	123.160,95
	7121000 Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	-290.837,32	-326.675,00	-280.379,05	46.295,95
	7141000 Beihilfen, Unterstützungen Versorgungsempfänger		-76.865,00		76.865,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.470.480,24	-3.579.956,00	-3.774.336,08	-194.380,08
	7231000 Erstattung AW Dritter - Land			-41.296,50	-41.296,50
	7232000 Erstattung AW Dritter - Gemeinden	-910.258,41	-750.000,00	-949.812,48	-199.812,48
	7237000 Erstattung AW Dritter - privater Bereich	-53.330,70	-103.000,00	-131.797,33	-28.797,33
	7238000 Erstattung AW Dritter - Übrige Bereiche	-1.750.139,06	-1.771.856,00	-1.889.877,01	-118.021,01
	7255000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen		-1.100,00	-161,00	939,00
	7281000 Auszahlungen sonstige Sachleistungen	-3.966,11	-4.500,00	-1.865,73	2.634,27
	7291000 Sonstige Dienstleistungen	-752.785,96	-949.500,00	-759.526,03	189.973,97
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen	-77.587.632,61	-81.747.486,00	-88.700.752,52	-6.953.266,52
	7318000 lfd. Zuschüsse an übrige Bereiche	-224.772,15	-234.243,00	-207.797,38	26.445,62
	7318140 Betriebskosten Kindertageseinrichtungen	-45.272.091,79	-50.019.000,00	-54.118.662,21	-4.099.662,21
	7318150 Spielgruppenförderung	-38.920,00	-45.000,00	-24.382,01	20.617,99
	7318160 Leistungen nach Kinder- und Jugendförderplan	-875.320,85	-895.000,00	-819.666,73	75.333,27
	7331301 Kostenübernahme Tagespflege	-4.199.906,03	-4.700.000,00	-4.790.307,94	-90.307,94
	7331302 Maßnahmen und Veranstaltungen	-28.687,88	-58.000,00	-16.625,00	41.375,00
	7331310 Familienpflegekosten Minderjährige	-3.307.226,63	-3.300.000,00	-3.634.682,14	-334.682,14
	7331320 Familienpflegekosten Volljährige	-244.594,42	-203.000,00	-247.564,44	-44.564,44
	7331330 Ambulante Erziehungshilfen	-3.189.270,21	-2.700.000,00	-3.722.631,69	-1.022.631,69
	7331340 Jugendsozialarbeit §13SGB VIII	-111.075,00	-169.951,00	-111.075,00	58.876,00
	7331500 Ambulante Hilfen § 35a	-2.741.858,55	-2.950.000,00	-3.094.583,58	-144.583,58
	7332205 Heimpflegekosten Mutter/Kind	-735.622,96	-850.000,00	-743.112,05	106.887,95
	7332210 Heimpflegekosten Minderjährige	-9.870.677,28	-8.980.000,00	-9.251.605,73	-271.605,73
	7332220 Heimpflegekosten Volljährige	-2.448.123,48	-2.270.000,00	-2.080.135,76	189.864,24
	7332230 Stationäre Hilfen §35a SGB VIII	-1.543.359,21	-1.750.000,00	-1.257.318,01	492.681,99
	7332240 Tagesgruppen	-1.174.286,88	-1.350.000,00	-1.455.057,97	-105.057,97
	7332260 teilstationäre Hilfen §35a SGB VII	-41.973,64	-75.000,00	-21.953,49	53.046,51
	7332270 Inobhutnahmen	-1.020.736,83	-950.000,00	-1.335.438,54	-385.438,54
	7332290 Zuwendung Investitionen u3	-470.836,82	-200.000,00	-1.719.567,85	-1.519.567,85
	7339000 Sonstige soziale Leistungen		-293,00		293,00
	7391000 Sonstige Transferauszahlungen	-48.292,00	-48.292,00	-48.292,00	
15	- Sonstige Auszahlungen	-32.622,97	-67.809,00	-20.067,00	47.742,00
	7412000 Reisekosten	-545,50	-2.200,00	-67,00	2.133,00
	7431000 Geschäftsauszahlungen	-24.278,86	-62.600,00	-16.859,75	45.740,25
	7441300 Beiträge an Vereine und Verbände	-2.839,00	-3.009,00	-3.009,00	
	7499000 Übrige sonstige Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-4.959,61		-131,25	131,25
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-87.366.888,73	-92.867.554,00	-99.140.893,77	-6.273.339,77
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-43.572.907,07	-49.727.963,00	-50.233.331,46	-505.368,46

Jahresabschluss 2020 Teilfinanzrechnung

Produktbereich: 06. Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Datum: 20.10.2021

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2019	Fortgesch. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
	Investitionstätigkeit				
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag				
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden				
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen				
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-1.283,46	-5.973,24	-7.064,39	-1.091,15
	7831000 Auszahlungen Erwerb von Vermögensgegenständen > 410 EUR		-2.473,24	-6.473,54	-4.000,30
	7832000 Auszahlungen GWG	-1.283,46	-3.500,00	-590,85	2.909,15
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.283,46	-5.973,24	-7.064,39	-1.091,15
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.283,46	-5.973,24	-7.064,39	-1.091,15

Jahresabschluss 2020

Teilfinanzrechnung

Produktbereich: 07. Gesundheitsdienste

Datum: 20.10.2021

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2019	Fortgesch. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
1	Steuern und ähnliche Abgaben				
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	132.155,72	85.950,00	140.634,88	54.684,88
	6141000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	75.105,72	28.900,00	76.584,88	47.684,88
	6144000 Zuweisungen für lfd. Zwecke von gesetzlichen Sozialversicherungen	57.050,00	57.050,00	64.050,00	7.000,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	548.936,72	552.000,00	360.763,13	-191.236,87
	6311000 Verwaltungsgebühren	548.886,72	551.500,00	360.763,13	-190.736,87
	6321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	50,00	500,00		-500,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte			20,00	20,00
	6421000 Einzahlungen aus Verkauf			20,00	20,00
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	119.108,12	116.300,00	51.999,19	-64.300,81
	6481000 Kostenerstattungen Land	1.898,05		1.023,00	1.023,00
	6482000 Kostenerstattungen Gemeinden und Gemeindeverbände	22.062,51	22.700,00	7.703,78	-14.996,22
	6484000 Kostenerstattungen gesetzliche Sozialversicherung	7.726,50	1.000,00	5.065,90	4.065,90
	6487000 Kostenerstattungen private Unternehmen	2.255,20			
	6488000 Kostenerstattungen übrige Bereiche	85.165,86	92.600,00	38.206,51	-54.393,49
7	+ Sonstige Einzahlungen	5.562,60	1.000,00	408.203,00	407.203,00
	6561000 Bußgelder	742,50	1.000,00	2.603,00	1.603,00
	6591000 Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.820,10		405.600,00	405.600,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	805.763,16	755.250,00	961.620,20	206.370,20
10	- Personalauszahlungen	-3.823.964,48	-4.070.651,00	-4.180.425,89	-109.774,89
	7011000 Dienstbezüge Beamte	-382.901,78	-386.531,00	-391.392,43	-4.861,43
	7012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	-2.696.183,26	-2.861.986,00	-2.987.151,81	-125.165,81
	7022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	-211.476,16	-218.788,00	-226.080,52	-7.292,52
	7032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	-533.403,28	-577.997,00	-575.801,13	2.195,87
	7041000 Beihilfen		-25.349,00		25.349,00
11	- Versorgungsauszahlungen	-163.358,37	-193.581,00	-144.793,21	48.787,79
	7121000 Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	-163.358,37	-156.709,00	-144.793,21	11.915,79
	7141000 Beihilfen, Unterstützungen Versorgungsempfänger		-36.872,00		36.872,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-93.249,09	-221.970,00	-142.021,53	79.948,47
	7232000 Erstattung AW Dritter - Gemeinden	-46.000,00	-73.200,00	-68.764,68	4.435,32
	7241000 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen			-460,09	-460,09
	7255000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	-6.901,74	-8.700,00	-3.401,16	5.298,84
	7281000 Auszahlungen sonstige Sachleistungen	-6.218,79	-46.020,00	-35.605,86	10.414,14
	7291000 Sonstige Dienstleistungen	-34.128,56	-94.050,00	-33.789,74	60.260,26
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen	-173.930,30	-176.000,00	-190.738,89	-14.738,89
	7431000 Geschäftsauszahlungen	-107.147,74	-108.000,00	-160.962,77	-52.962,77
	7431100 Besondere Geschäftsaufwendungen	-66.782,56	-68.000,00	-29.521,92	38.478,08
	7499000 Übrige sonstige Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit			-254,20	-254,20
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.254.502,24	-4.662.202,00	-4.657.979,52	4.222,48
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.448.739,08	-3.906.952,00	-3.696.359,32	210.592,68
	Investitionstätigkeit				
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	179,90			
	6811000 Investitionszuwendungen Land	179,90			
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen				
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	179,90			
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden				
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen				
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-16.986,66	-61.436,57	-27.755,31	33.681,26
	7831000 Auszahlungen Erwerb von Vermögensgegenständen > 410 EUR	-14.823,16	-56.636,57	-27.089,60	29.546,97
	7832000 Auszahlungen GWG	-2.163,50	-4.800,00	-665,71	4.134,29
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-16.986,66	-61.436,57	-27.755,31	33.681,26
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-16.806,76	-61.436,57	-27.755,31	33.681,26

Jahresabschluss 2020

Teilfinanzrechnung

Produktbereich: 08. Sportförderung

Datum: 20.10.2021

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2019	Fortgesch. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
1	Steuern und ähnliche Abgaben				
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen				
7	+ Sonstige Einzahlungen				
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit				
10	- Personalauszahlungen	-28.700,55	-31.620,00	-30.548,89	1.071,11
	7011000 Dienstbezüge Beamte	-25.597,05	-28.659,00	-14.286,63	14.372,37
	7012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	-2.419,36	-845,00	-12.673,15	-11.828,15
	7022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	-186,80	-65,00	-972,06	-907,06
	7032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	-497,34	-171,00	-2.617,05	-2.446,05
	7041000 Beihilfen		-1.880,00		1.880,00
11	- Versorgungsauszahlungen	-10.920,52	-14.353,00	-6.255,71	8.097,29
	7121000 Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	-10.920,52	-11.619,00	-6.255,71	5.363,29
	7141000 Beihilfen, Unterstützungen Versorgungsempfänger		-2.734,00		2.734,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-117.947,00	-136.300,00	-132.800,00	3.500,00
	7255000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen		-500,00		500,00
	7291000 Sonstige Dienstleistungen	-117.947,00	-135.800,00	-132.800,00	3.000,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen				
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-157.568,07	-182.273,00	-169.604,60	12.668,40
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-157.568,07	-182.273,00	-169.604,60	12.668,40
	Investitionstätigkeit				
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag				
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden				
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen				
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.				
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit				

Jahresabschluss 2020

Teilfinanzrechnung

Produktbereich: 09. Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Datum: 20.10.2021

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2019	Fortgesch. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
1	Steuern und ähnliche Abgaben				
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.080,90	367.814,00		-367.814,00
	6140000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund		8.000,00		-8.000,00
	6141000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	10.080,90	359.814,00		-359.814,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	319.157,77	451.500,00	639.799,53	188.299,53
	6311000 Verwaltungsgebühren	319.157,77	451.500,00	639.799,53	188.299,53
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	283.815,47	255.000,00	348.057,86	93.057,86
	6461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	283.815,47	255.000,00	348.057,86	93.057,86
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	79.794,69	71.000,00	97.922,85	26.922,85
	6481000 Kostenerstattungen Land	57.436,66	50.000,00	97.922,85	47.922,85
	6483000 Kostenerstattungen Zweckverbände	20.991,43	21.000,00		-21.000,00
	6487000 Kostenerstattungen private Unternehmen	1.366,60			
7	+ Sonstige Einzahlungen	50.833,24	40.560,00	56.281,37	15.721,37
	6521000 Einzahlungen aus Vorsteuerüberhang	50.333,24	5.700,00	56.281,37	50.581,37
	6591000 Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	500,00	34.860,00		-34.860,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	743.682,07	1.185.874,00	1.142.061,61	-43.812,39
10	- Personalauszahlungen	-3.962.302,75	-4.502.031,00	-3.575.628,70	926.402,30
	7011000 Dienstbezüge Beamte	-871.116,90	-893.887,00	-787.338,36	106.548,64
	7012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	-2.409.597,25	-2.777.444,00	-2.176.810,12	600.633,88
	7019000 Dienstbezüge sonstige Beschäftigte	-2.344,46			
	7022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	-188.293,31	-212.662,00	-170.082,88	42.579,12
	7032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	-490.722,04	-559.427,00	-441.397,34	118.029,66
	7039000 Sozialversicherung sonstige Beschäftigte	-228,79			
	7041000 Beihilfen		-58.611,00		58.611,00
11	- Versorgungsauszahlungen	-370.372,32	-447.597,00	-344.752,77	102.844,23
	7121000 Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	-370.372,32	-362.333,00	-344.752,77	17.580,23
	7141000 Beihilfen, Unterstützungen Versorgungsempfänger		-85.264,00		85.264,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-98.230,70	-178.000,00	-136.404,07	41.595,93
	7255000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	-4.331,34	-4.000,00	-3.045,94	954,06
	7281000 Auszahlungen sonstige Sachleistungen		-14.000,00		14.000,00
	7291000 Sonstige Dienstleistungen	-93.899,36	-160.000,00	-133.358,13	26.641,87
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen		-180.723,00		180.723,00
	7379000 Zweckverbandsumlage		-147.723,00		147.723,00
	7391000 Sonstige Transferauszahlungen		-33.000,00		33.000,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-115.317,27	-231.793,00	-2.583,63	229.209,37
	7411000 Sachauszahlungen Personal	-648,00		-516,00	-516,00
	7431000 Geschäftsauszahlungen	-74.511,57	-231.793,00	-2.067,63	229.725,37
	7441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	-157,70			
	7441300 Beiträge an Vereine und Verbände	-40.000,00			
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.546.223,04	-5.540.144,00	-4.059.369,17	1.480.774,83
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.802.540,97	-4.354.270,00	-2.917.307,56	1.436.962,44
	Investitionstätigkeit				
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen				
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden				
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen				
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-15.438,89	-64.000,00	-260,13	63.739,87
	7831000 Auszahlungen Erwerb von Vermögensgegenständen > 410 EUR	-13.616,04	-60.000,00		60.000,00
	7832000 Auszahlungen GWG	-1.822,85	-4.000,00	-260,13	3.739,87
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-15.438,89	-64.000,00	-260,13	63.739,87
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-15.438,89	-64.000,00	-260,13	63.739,87

Jahresabschluss 2020

Teilfinanzrechnung

Produktbereich: 10. Bauen und Wohnen

Datum: 20.10.2021

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2019	Fortgesch. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
1	Steuern und ähnliche Abgaben				
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	333.821,36	329.000,00	368.475,71	39.475,71
	6141000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	329.047,76	329.000,00	368.475,71	39.475,71
	6145000 Zuweisungen für lfd. Zwecke verbundene Unternehmen	4.773,60			
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.239.868,94	1.201.000,00	1.122.316,90	-78.683,10
	6311000 Verwaltungsgebühren	1.239.868,94	1.201.000,00	1.122.316,90	-78.683,10
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	17.018,27	42.500,00	8.545,15	-33.954,85
	6486000 Kostenerstattungen sonstige öffentliche Sonderrechen		5.000,00		-5.000,00
	6487000 Kostenerstattungen private Unternehmen	11.735,50	29.500,00	3.872,80	-25.627,20
	6488000 Kostenerstattungen übrige Bereiche	5.282,77	8.000,00	4.672,35	-3.327,65
7	+ Sonstige Einzahlungen	55.950,80	5.000,00	464,00	-4.536,00
	6561000 Bußgelder	45.950,80	5.000,00	464,00	-4.536,00
	6591000 Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	10.000,00			
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.646.659,37	1.577.500,00	1.499.801,76	-77.698,24
10	- Personalauszahlungen	-1.830.526,79	-1.954.575,00	-1.940.631,75	13.943,25
	7011000 Dienstbezüge Beamte	-856.297,48	-889.421,00	-904.610,31	-15.189,31
	7012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	-760.460,12	-787.562,00	-810.440,30	-22.878,30
	7022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	-59.985,13	-60.207,00	-63.213,48	-3.006,48
	7032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	-153.784,06	-159.054,00	-162.367,66	-3.313,66
	7041000 Beihilfen		-58.331,00		58.331,00
11	- Versorgungsauszahlungen	-365.324,43	-445.436,00	-336.980,21	108.455,79
	7121000 Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	-365.324,43	-360.591,00	-336.980,21	23.610,79
	7141000 Beihilfen, Unterstützungen Versorgungsempfänger		-84.845,00		84.845,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-53.158,69	-39.300,00	-11.894,81	27.405,19
	7291000 Sonstige Dienstleistungen	-53.158,69	-39.300,00	-11.894,81	27.405,19
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen	-14.942,92	-5.000,00	-680,80	4.319,20
	7431000 Geschäftsauszahlungen	-11.910,43	-5.000,00	-680,80	4.319,20
	7499000 Übrige sonstige Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.032,49			
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.263.952,83	-2.444.311,00	-2.290.187,57	154.123,43
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-617.293,46	-866.811,00	-790.385,81	76.425,19
	Investitionstätigkeit				
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag				
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden				
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen				
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.				
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit				

Jahresabschluss 2020

Teilfinanzrechnung

Produktbereich: 11. Ver- und Entsorgung

Datum: 20.10.2021

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2019	Fortgesch. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
1	Steuern und ähnliche Abgaben				
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.567.894,05	13.148.004,00	14.504.417,60	1.356.413,60
	6321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	13.567.894,05	13.148.004,00	14.504.417,60	1.356.413,60
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	41,50	50,00	57,08	7,08
	6411000 Mieten und Pachten	41,50	50,00	57,08	7,08
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen				
7	+ Sonstige Einzahlungen	1.125.124,78		700.000,00	700.000,00
	6591000 Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.125.124,78		700.000,00	700.000,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.693.060,33	13.148.054,00	15.204.474,68	2.056.420,68
10	- Personalauszahlungen	-20.834,56	-32.749,00	-27.014,78	5.734,22
	7011000 Dienstbezüge Beamte	-4.750,08	-4.749,00	-4.901,88	-152,88
	7012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	-11.631,08	-21.659,00	-16.499,26	5.159,74
	7022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	-1.291,02	-1.656,00	-1.653,79	2,21
	7032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	-3.162,38	-4.374,00	-3.959,85	414,15
	7041000 Beihilfen		-311,00		311,00
11	- Versorgungsauszahlungen	-2.026,54	-2.378,00	-2.146,39	231,61
	7121000 Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	-2.026,54	-1.925,00	-2.146,39	-221,39
	7141000 Beihilfen, Unterstützungen Versorgungsempfänger		-453,00		453,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-13.387.131,12	-16.689.485,00	-15.686.116,45	1.003.368,55
	7235000 Erstattung AW Dritter - Beteiligungen	-13.387.131,12	-16.689.485,00	-15.686.116,45	1.003.368,55
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen	-277.680,83	-20.500,00	-360.423,64	-339.923,64
	7411000 Sachauszahlungen Personal		-500,00		500,00
	7431000 Geschäftsauszahlungen			-6.774,39	-6.774,39
	7441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	-255,03	-500,00	-255,03	244,97
	7441100 Versicherungen und Beiträge	-202,10	-500,00	-211,91	288,09
	7441300 Beiträge an Vereine und Verbände	-18.113,40	-19.000,00	-18.097,38	902,62
	7499000 Übrige sonstige Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-259.110,30		-335.084,93	-335.084,93
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-13.687.673,05	-16.745.112,00	-16.075.701,26	669.410,74
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.005.387,28	-3.597.058,00	-871.226,58	2.725.831,42
	Investitionstätigkeit				
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag				
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden				
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen				
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.				
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit				

Jahresabschluss 2020

Teilfinanzrechnung

Produktbereich: 12. Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Datum: 05.11.2021

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2019	Fortgesch. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
1	Steuern und ähnliche Abgaben				
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.692.716,22	4.794.690,00	6.634.488,22	1.839.798,22
	6140000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund		1.200.000,00	123.590,81	-1.076.409,19
	6141000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	3.692.716,22	3.594.690,00	6.510.897,41	2.916.207,41
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	77.702,00	75.500,00	116.287,00	40.787,00
	6291000 Andere sonstige Transfereinzahlungen	77.702,00	75.500,00	116.287,00	40.787,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	136.938,00	123.500,00	173.018,00	49.518,00
	6311000 Verwaltungsgebühren	100.069,00	90.000,00	139.885,00	49.885,00
	6321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	36.869,00	33.500,00	33.133,00	-367,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	25.951,56	31.652,00	19.432,99	-12.219,01
	6411000 Mieten und Pachten	6.118,00	6.452,00	6.472,00	20,00
	6421000 Einzahlungen aus Verkauf	19.833,56	25.200,00	12.960,99	-12.239,01
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	331.966,10	1.560.746,00	601.925,03	-958.820,97
	6481000 Kostenerstattungen Land	139.122,49	1.466.196,00	350.224,35	-1.115.971,65
	6482000 Kostenerstattungen Gemeinden und Gemeindeverbände	108.724,14	48.000,00	24.502,01	-23.497,99
	6483000 Kostenerstattungen Zweckverbände	1.067,60	900,00	1.055,68	155,68
	6487000 Kostenerstattungen private Unternehmen	37.165,46	650,00	193.733,13	193.083,13
	6488000 Kostenerstattungen übrige Bereiche	45.886,41	45.000,00	32.409,86	-12.590,14
7	+ Sonstige Einzahlungen	19.403,20	50,00	54.943,49	54.893,49
	6591000 Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	19.403,20	50,00	54.943,49	54.893,49
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.284.677,08	6.586.138,00	7.600.094,73	1.013.956,73
10	- Personalauszahlungen	-4.188.053,42	-4.743.464,00	-4.405.330,61	338.133,39
	7011000 Dienstbezüge Beamte	-90.894,00	-109.490,00	-112.580,84	-3.090,84
	7012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	-3.195.998,03	-3.619.347,00	-3.360.379,90	258.967,10
	7022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	-252.028,58	-276.937,00	-261.350,14	15.586,86
	7032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	-649.132,81	-730.496,00	-671.019,73	59.476,27
	7041000 Beihilfen		-7.194,00		7.194,00
11	- Versorgungsauszahlungen	-40.052,90	-54.907,00	-49.295,90	5.611,10
	7121000 Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	-40.052,90	-44.456,00	-49.295,90	-4.839,90
	7141000 Beihilfen, Unterstützungen Versorgungsempfänger		-10.451,00		10.451,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.440.950,74	-1.463.550,00	-2.051.977,63	-588.427,63
	7216000 Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	-139.425,19	-153.000,00	-79.932,66	73.067,34
	7216100 Instandhaltung Zubehör Infrastrukturvermögen	-500,24	-20.000,00	-100,00	19.900,00
	7241000 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	-18.961,38	-20.000,00	-22.989,58	-2.989,58
	7242000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	-883.548,44	-795.000,00	-809.501,51	-14.501,51
	7251000 Unterhaltung von Fahrzeugen	-273.897,76	-250.000,00	-241.408,39	8.591,61
	7255000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	-86.546,39	-101.550,00	-83.510,88	18.039,12
	7291000 Sonstige Dienstleistungen	-38.071,34	-124.000,00	-814.534,61	-690.534,61
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen	-3.018.429,85	-3.500.041,00	-5.536.990,23	-2.036.949,23
	7315000 Verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	-1.755.397,46		-64.245,17	-64.245,17
	7317000 Zuschüsse an private Unternehmen	-1.263.032,39	-3.500.041,00	-5.471.745,06	-1.971.704,06
	7318000 lfd. Zuschüsse an übrige Bereiche			-1.000,00	-1.000,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-490.812,68	-2.804.058,00	-1.451.610,64	1.352.447,36
	7411000 Sachauszahlungen Personal	-36.583,45	-50.000,00	-45.599,13	4.400,87
	7412000 Reisekosten	-664,05	-2.000,00	-234,00	1.766,00
	7422000 Mieten und Pachten		-3.000,00	-2.500,00	500,00
	7423000 Leasing	-333.578,78	-340.000,00	-337.994,82	2.005,18
	7431000 Geschäftsauszahlungen	-30.459,13	-2.360.118,00	-963.887,39	1.396.230,61
	7441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	-682,34	-700,00	-694,05	5,95
	7441100 Versicherungen und Beiträge	-42.313,86	-45.000,00	-39.501,30	5.498,70
	7441200 Personenversicherungen	-2.248,03	-240,00	-2.463,56	-2.223,56
	7441300 Beiträge an Vereine und Verbände	-2.359,52	-3.000,00	-2.498,88	501,12
	7499000 Übrige sonstige Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-41.923,52		-56.237,51	-56.237,51
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-9.178.299,59	-12.566.020,00	-13.495.205,01	-929.185,01
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.893.622,51	-5.979.882,00	-5.895.110,28	84.771,72
	Investitionstätigkeit				
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.432.280,70	3.433.900,00	2.924.500,00	-509.400,00
	6810000 Investitionszuwendungen Bund	1.174.980,70	54.000,00	106.100,00	52.100,00
	6811000 Investitionszuwendungen Land	257.300,00	3.314.900,00	2.818.400,00	-496.500,00
	6812000 Investitionszuwendungen Gemeinden und Gemeindeverbände		65.000,00		-65.000,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	14.193,00		124.900,00	124.900,00
	6821000 Einzahlungen aus der Veräußerung Grundstücke/Gebäude	112,00			
	6831000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen	14.081,00		124.900,00	124.900,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag				
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen			50.298,92	50.298,92
	6851000 Einzahlungen Abwicklung Baumaßnahmen			50.298,92	50.298,92
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.446.473,70	3.433.900,00	3.099.698,92	-334.201,08
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	-5.792,32			
	7821000 Auszahlungen Erwerb Grundstücke/Gebäuden	-5.792,32			
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-3.000.676,51	-12.773.629,41	-4.687.688,98	8.085.940,43
	7851000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	-6.974,48	-189.731,52	-103.397,72	86.333,80
	7852000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	-2.993.702,03	-12.583.897,89	-4.584.291,26	7.999.606,63

Jahresabschluss 2020 Teilfinanzrechnung

Produktbereich: 12. Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Datum: 05.11.2021

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2019	Fortgesch. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-420.292,70	-852.199,51	-645.352,70	206.846,81
	7831000 Auszahlungen Erwerb von Vermögensgegenständen > 410 EUR	-411.726,08	-841.699,51	-628.945,81	212.753,70
	7832000 Auszahlungen GWG	-8.566,62	-10.500,00	-16.406,89	-5.906,89
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.426.761,53	-13.625.828,92	-5.333.041,68	8.292.787,24
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.980.287,83	-10.191.928,92	-2.233.342,76	7.958.586,16

Jahresabschluss 2020

Teilfinanzrechnung

Produktbereich: 13. Natur- und Landschaftspflege

Datum: 20.10.2021

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2019	Fortgesch. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
1	Steuern und ähnliche Abgaben				
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	78.028,88	50.000,00	34.177,94	-15.822,06
	6141000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	78.028,88	50.000,00	34.177,94	-15.822,06
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	23.592,05	20.000,00	25.288,63	5.288,63
	6411000 Mieten und Pachten	22.572,34	20.000,00	25.162,74	5.162,74
	6421000 Einzahlungen aus Verkauf	1.019,71		125,89	125,89
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	67.927,19	173.830,00	216.706,46	42.876,46
	6480000 Kostenerstattungen Bund			52.128,15	52.128,15
	6481000 Kostenerstattungen Land		50.000,00	156.522,93	106.522,93
	6482000 Kostenerstattungen Gemeinden und Gemeindeverbände	7.920,00		7.950,00	7.950,00
	6488000 Kostenerstattungen übrige Bereiche	60.007,19	123.830,00	105,38	-123.724,62
7	+ Sonstige Einzahlungen	33.545,85		53.870,12	53.870,12
	6521000 Einzahlungen aus Vorsteuerüberhang			6,92	6,92
	6591000 Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	33.545,85		53.863,20	53.863,20
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	203.093,97	243.830,00	330.043,15	86.213,15
10	- Personalauszahlungen	-834.173,44	-950.233,00	-942.459,20	7.773,80
	7011000 Dienstbezüge Beamte	-74.793,49	-69.311,00	-86.424,29	-17.113,29
	7012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	-594.264,11	-686.033,00	-668.544,33	17.488,67
	7019000 Dienstbezüge sonstige Beschäftigte	-300,00			
	7022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	-45.641,95	-51.952,00	-52.622,27	-670,27
	7032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	-119.053,89	-138.392,00	-134.868,31	3.523,69
	7039000 Sozialversicherung sonstige Beschäftigte	-120,00			
	7041000 Beihilfen		-4.545,00		4.545,00
11	- Versorgungsauszahlungen	-31.909,34	-34.711,00	-34.260,96	450,04
	7121000 Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	-31.909,34	-28.100,00	-34.260,96	-6.160,96
	7141000 Beihilfen, Unterstützungen Versorgungsempfänger		-6.611,00		6.611,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-355.678,58	-466.002,00	-416.167,98	49.834,02
	7233000 Erstattung AW Dritter - Zweckverbände	-131.000,00	-154.650,00	-131.000,00	23.650,00
	7237000 Erstattung AW Dritter - privater Bereich	-25.565,00			
	7238000 Erstattung AW Dritter - Übrige Bereiche	-56.698,00	-82.052,00	-79.392,20	2.659,80
	7242000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	-61.193,32	-57.500,00	-63.857,52	-6.357,52
	7291000 Sonstige Dienstleistungen	-81.222,26	-171.800,00	-141.918,26	29.881,74
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen		-2.500,00	-3.279,74	-779,74
	7511000 Zinsen für Landesmittel		-2.500,00	-3.279,74	-779,74
14	- Transferauszahlungen	-67.146,24	-75.500,00	-13.119,36	62.380,64
	7318000 lfd. Zuschüsse an übrige Bereiche	-67.146,24	-75.500,00	-13.119,36	62.380,64
15	- Sonstige Auszahlungen	-475.426,43	-498.400,00	-493.144,15	5.255,85
	7422000 Mieten und Pachten	-7.882,66	-10.500,00	-7.882,66	2.617,34
	7431000 Geschäftsauszahlungen	-146,73	-500,00	-226,55	273,45
	7441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	-5.779,44	-7.600,00	-6.008,94	1.591,06
	7441100 Versicherungen und Beiträge	-3.575,14	-4.650,00	-3.779,51	870,49
	7441300 Beiträge an Vereine und Verbände	-442.719,46	-475.150,00	-475.246,49	-96,49
	7499000 Übrige sonstige Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-15.323,00			
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.764.334,03	-2.027.346,00	-1.902.431,39	124.914,61
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.561.240,06	-1.783.516,00	-1.572.388,24	211.127,76
	Investitionstätigkeit				
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.156.686,99	2.526.000,00	1.128.499,50	-1.397.500,50
	6811000 Investitionszuwendungen Land	1.156.686,99	2.526.000,00	1.128.499,50	-1.397.500,50
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag				
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.156.686,99	2.526.000,00	1.128.499,50	-1.397.500,50
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	-1.405.096,42	-6.114.533,73	-1.337.042,43	4.777.491,30
	7821000 Auszahlungen Erwerb Grundstücke/Gebäuden	-1.405.096,42	-6.114.533,73	-1.337.042,43	4.777.491,30
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen				
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-17.602,58	-488.291,67	-574,99	487.716,68
	7831000 Auszahlungen Erwerb von Vermögensgegenständen > 410 EUR	-17.119,00	-487.891,67		487.891,67
	7832000 Auszahlungen GWG	-483,58	-400,00	-574,99	-174,99
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen			-16.330,26	-16.330,26
	7891000 Rückzahlung investiver Zuwendungen Land			-16.330,26	-16.330,26
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.422.699,00	-6.602.825,40	-1.353.947,68	5.248.877,72
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-266.012,01	-4.076.825,40	-225.448,18	3.851.377,22

Jahresabschluss 2020

Teilfinanzrechnung

Produktbereich: **14. Umweltschutz**

Datum: 20.10.2021

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2019	Fortgesch. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
1	Steuern und ähnliche Abgaben				
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	43.609,77	6.400,00	127.148,14	120.748,14
	6140000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund	12.261,42			
	6141000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	31.348,35	6.400,00	127.148,14	120.748,14
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.436,00	8.600,00	9.471,40	871,40
	6311000 Verwaltungsgebühren	10.436,00	8.600,00	9.471,40	871,40
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen		546.145,00		-546.145,00
	6481000 Kostenerstattungen Land		546.145,00		-546.145,00
7	+ Sonstige Einzahlungen				
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	54.045,77	561.145,00	136.619,54	-424.525,46
10	- Personalauszahlungen	-303.369,27	-550.185,00	-399.167,65	151.017,35
	7011000 Dienstbezüge Beamte	-24.513,18	-29.945,00	-20.833,13	9.111,87
	7012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	-218.014,44	-405.955,00	-299.191,53	106.763,47
	7022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	-17.526,14	-30.826,00	-22.965,64	7.860,36
	7032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	-43.315,51	-81.495,00	-56.177,35	25.317,65
	7041000 Beihilfen		-1.964,00		1.964,00
11	- Versorgungsauszahlungen	-10.458,12	-14.997,00	-9.122,23	5.874,77
	7121000 Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	-10.458,12	-12.140,00	-9.122,23	3.017,77
	7141000 Beihilfen, Unterstützungen Versorgungsempfänger		-2.857,00		2.857,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-64.114,28	-38.000,00	-111.143,04	-73.143,04
	7232000 Erstattung AW Dritter - Gemeinden			-14.160,20	-14.160,20
	7291000 Sonstige Dienstleistungen	-64.114,28	-38.000,00	-96.982,84	-58.982,84
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen			-40.000,00	-40.000,00
	7318000 Lfd. Zuschüsse an übrige Bereiche			-40.000,00	-40.000,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-27.021,13	-332.194,00	-24.981,07	307.212,93
	7431000 Geschäftsauszahlungen	-27.021,13	-332.194,00	-24.981,07	307.212,93
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-404.962,80	-935.376,00	-584.413,99	350.962,01
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-350.917,03	-374.231,00	-447.794,45	-73.563,45
	Investitionstätigkeit				
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag				
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden				
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen				
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.				
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit				

Jahresabschluss 2020

Teilfinanzrechnung

Produktbereich: 15. Wirtschaft und Tourismus

Datum: 20.10.2021

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2019	Fortgesch. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
1	Steuern und ähnliche Abgaben				
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.804.654,03	28.226.782,00	7.673.266,48	-20.553.515,52
	6140000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund	3.547.200,69	15.000.000,00	4.000.000,00	-11.000.000,00
	6141000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	3.257.453,34	13.226.782,00	3.673.266,48	-9.553.515,52
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.060.236,50	3.200,00	1.077.046,50	1.073.846,50
	6461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.060.236,50	3.200,00	1.077.046,50	1.073.846,50
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	300.990,42	2.681.918,00	363.453,93	-2.318.464,07
	6482000 Kostenerstattungen Gemeinden und Gemeindeverbände	289.747,33	2.680.418,00	326.733,52	-2.353.684,48
	6483000 Kostenerstattungen Zweckverbände	11.243,09	1.500,00	36.720,41	35.220,41
7	+ Sonstige Einzahlungen	60.000,00	2.750,00	19.559,61	16.809,61
	6525000 Einzahlungen von sonstigen Steuern			360,81	360,81
	6591000 Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	60.000,00	2.750,00	19.198,80	16.448,80
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	193.800,51	373.100,00	228.075,88	-145.024,12
	6615000 Zinseinzahlungen Beteiligungen	129.172,85	108.500,00	127.355,88	18.855,88
	6651000 Gewinnanteile verbundene Unternehmen	64.627,66	264.600,00	100.720,00	-163.880,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.419.681,46	31.287.750,00	9.361.402,40	-21.926.347,60
10	- Personalauszahlungen	-229.889,45	-220.132,00	-313.415,92	-93.283,92
	7012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	-170.335,95	-171.960,00	-233.378,45	-61.418,45
	7019000 Dienstbezüge sonstige Beschäftigte	-6.795,54		-9.217,62	-9.217,62
	7022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	-14.289,65	-13.066,00	-19.212,30	-6.146,30
	7032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	-37.807,04	-35.106,00	-50.710,79	-15.604,79
	7039000 Sozialversicherung sonstige Beschäftigte	-661,27		-896,76	-896,76
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-11.327,31	-3.000,00	-59.462,01	-56.462,01
	7291000 Sonstige Dienstleistungen	-11.327,31	-3.000,00	-59.462,01	-56.462,01
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen	-11.374.173,97	-34.046.146,00	-12.676.196,19	21.369.949,81
	7315000 Verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	-2.336.969,60	-50.833,00	-1.952.734,98	-1.901.901,98
	7317000 Zuschüsse an private Unternehmen	-7.474.401,37	-30.190.000,00	-8.000.000,00	22.190.000,00
	7379000 Zweckverbandsumlage	-147.723,00	167,00	-147.556,00	-147.723,00
	7391000 Sonstige Transferauszahlungen	-699.000,00			
	7395000 Verlustübernahme bei Betrieben/ Transferauszahlung	-716.080,00	-3.805.480,00	-2.575.905,21	1.229.574,79
15	- Sonstige Auszahlungen	-95.889,71	-104.645,00	-56.540,45	48.104,55
	7431000 Geschäftsauszahlungen	-95.889,71	-23.500,00	-16.540,45	6.959,55
	7441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle		-41.145,00		41.145,00
	7441300 Beiträge an Vereine und Verbände		-40.000,00	-40.000,00	
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-11.711.280,44	-34.373.923,00	-13.105.614,57	21.268.308,43
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.291.598,98	-3.086.173,00	-3.744.212,17	-658.039,17
	Investitionstätigkeit				
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag				
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden				
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen				
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.				
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit				

Jahresabschluss 2020

Teilfinanzrechnung

Produktbereich: 16. Allgemeine Finanzwirtschaft

Datum: 20.10.2021

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2019	Fortgesch. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
1	Steuern und ähnliche Abgaben				
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	247.556.212,66	270.025.625,00	268.278.273,00	-1.747.352,00
	6111000 Schlüsselzuweisungen vom Land	42.369.327,00	43.065.954,00	43.068.352,00	2.398,00
	6141000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	1.542.517,47	3.584.058,00	1.605.041,67	-1.979.016,33
	6184000 Kreisumlage	160.797.276,00	171.367.983,00	171.376.529,00	8.546,00
	6185000 Jugendamtsumlage	42.847.092,19	52.007.630,00	52.228.350,33	220.720,33
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.053,57		1.999,50	1.999,50
	6311000 Verwaltungsgebühren	124,96			
	6321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	5.928,61		1.999,50	1.999,50
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen			140.696,41	140.696,41
	6483000 Kostenerstattungen Zweckverbände			134.811,35	134.811,35
	6484000 Kostenerstattungen gesetzliche Sozialversicherung			5.885,06	5.885,06
7	+ Sonstige Einzahlungen	657.472,16		603.266,11	603.266,11
	6521000 Einzahlungen aus Vorsteuerüberhang	27.655,37		3.332,97	3.332,97
	6525000 Einzahlungen von sonstigen Steuern	53.341,12		37.461,72	37.461,72
	6562000 Säumniszuschläge	17.188,81		14.838,20	14.838,20
	6591000 Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	559.286,86		547.633,22	547.633,22
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	242.990,30	268.390,80	268.390,85	0,05
	6691000 Sonstige Finanzeinzahlungen	242.990,30	268.390,80	268.390,85	0,05
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	248.462.728,69	270.294.015,80	269.292.625,87	-1.001.389,93
10	- Personalauszahlungen				
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen				
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-861.236,89	-1.104.928,00	-884.342,77	220.585,23
	7517100 Zinsen Kreditmarktmittel (Darlehn)	-861.236,89	-1.054.928,00	-875.342,77	179.585,23
	7517200 Zinsen für Kassenkredite		-50.000,00		50.000,00
	7591000 Kreditbeschaffungskosten			-9.000,00	-9.000,00
14	- Transferauszahlungen	-75.259.213,36	-77.031.980,00	-78.916.678,11	-1.884.698,11
	7315000 Verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	-9.750,47		-17.524,52	-17.524,52
	7342000 Fonds Deutsche Einheit	-1.794.131,23		-1.862.182,75	-1.862.182,75
	7377000 Landschaftsverbandsumlage	-73.455.331,66	-77.031.980,00	-77.036.970,84	-4.990,84
15	- Sonstige Auszahlungen	-130.760,08	-93.462,00	-108.317,82	-14.855,82
	7441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	-80.526,80	-93.462,00	-67.047,97	26.414,03
	7499000 Übrige sonstige Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-50.233,28		-41.269,85	-41.269,85
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-76.251.210,33	-78.230.370,00	-79.909.338,70	-1.678.968,70
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	172.211.518,36	192.063.645,80	189.383.287,17	-2.680.358,63
	Investitionstätigkeit				
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.335.371,00	910.613,00	2.350.634,00	1.440.021,00
	6811000 Investitionszuwendungen Land	2.335.371,00	910.613,00	2.350.634,00	1.440.021,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen				
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.335.371,00	910.613,00	2.350.634,00	1.440.021,00
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden				
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen				
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.				
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-7.540.341,00	-4.729.435,00	-4.729.435,00	
	7848000 Auszahlungen Erwerb sonstiger Finanzanlagen	-7.540.341,00	-4.729.435,00	-4.729.435,00	
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-1.500.000,00			
	7865000 Ausleihungen an Verbundene Unternehmen	-1.500.000,00			
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-9.040.341,00	-4.729.435,00	-4.729.435,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-6.704.970,00	-3.818.822,00	-2.378.801,00	1.440.021,00

Anhang zum

Jahresabschluss 2020

Stand: 26.10.2021



Inhaltsverzeichnis

1. Vorbemerkung	4
2. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden, Inventur	4
2.1 Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	4
2.2 Inventur	5
3 Erläuterungen	5
3.1 Aktiva - Anlagevermögen	5
3.1.1 Aufwendungen für die Erhaltung der gemeinschaftlichen Leistungsfähigkeit	6
3.1.2 Immaterielle Vermögensgegenstände	6
3.1.3 Sachanlagen	7
3.1.4 Finanzanlagen	9
3.2 Aktiva – Umlaufvermögen	12
3.2.1 Vorräte	12
3.2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	13
3.2.3 Liquide Mittel	14
3.3 Aktive Rechnungsabgrenzung	15
3.4 Passiva – Eigenkapital	16
3.4.1 Allgemeine Rücklage	16
3.4.2 Ausgleichsrücklage	16
3.4.3 Jahresüberschuss	16
3.5 Passiva – Sonderposten	18
3.5.1 für Zuwendungen	18
3.5.2 für den Gebührenaussgleich	18
3.6 Passiva – Rückstellungen	19
3.6.1 Pensionsrückstellungen	19
3.6.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	20
3.6.3 Instandhaltungsrückstellungen	20
3.6.4 Sonstige Rückstellungen	21
3.7 Passiva – Verbindlichkeiten	23
3.7.1 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	23
3.7.2 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	23
3.7.3 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Geschäften für das Rettungszentrum Soest	23
3.7.4 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	23
3.7.5 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	24
3.7.6 Sonstige Verbindlichkeiten	24
3.7.7 Erhaltene Anzahlungen	24

3.8 Passive Rechnungsabgrenzung	25
4. Angaben zu Haftungsverhältnissen und künftigen erheblichen finanziellen Verpflichtungen	25
5. weitere Hinweise	26

1. Vorbemerkung

Der Kreis Soest hat sein Rechnungswesen zum 01.01.2008 auf das Neue Kommunale Finanzmanagement (NKF) umgestellt. Die damit verbundene Eröffnungsbilanz (EÖB) für den Kreis Soest wurde vom Kreistag in seiner Sitzung am 26.03.2009 beschlossen. Für die Jahre 2008 bis 2019 liegen geprüfte Jahresabschlüsse vor. Der Jahresabschluss zum 31.12.2020 einschließlich Anlagen-, Forderungs-, Verbindlichkeiten- und Eigenkapitalspiegel wurde nach den gesetzlichen Vorgaben aufgestellt¹.

Einzelheiten zu wesentlichen Bilanzveränderungen sind nachfolgend unter der jeweiligen Ordnungsnummer erläutert.

2. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden, Inventur

2.1 Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Vermögensgegenstände und Schulden wurden in der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2008 unter Beachtung der besonderen Bewertungsvorschriften im achten Abschnitt der seinerzeit gültigen GemHVO NRW angesetzt. Die angewandten Bewertungsmethoden sind im Anhang zur Eröffnungsbilanz zum 01.01.2008 erläutert worden.

Die immateriellen Vermögensgegenstände und das Sachanlagevermögen wurden zu den fortgeführten Anschaffungs-/Herstellungskosten angesetzt. Bei den immateriellen Vermögensgegenständen und den beweglichen Wirtschaftsgütern des Sachanlagevermögens mit Ausnahme der Festwerte wurden planmäßige Abschreibungen nach Maßgabe der örtlich festgelegten Nutzungsdauern des Kreises Soest verrechnet. Es wird ausschließlich linear abgeschrieben. Die geringwertigen Vermögensgegenstände werden im Zugangsjahr voll abgeschrieben.

Die Bewertung der Finanzanlagen erfolgte zu den fortgeführten Anschaffungs-/Herstellungskosten der Eröffnungsbilanz.

Die Vorräte werden mit Anschaffungs-/Herstellungskosten bewertet.

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände wurden zu Nennwerten angesetzt. Zum 31.12.2020 werden die Forderungen grundsätzlich wie folgt wertberichtigt:

- Alle Forderungen, die älter sind als ein Jahr werden zu 100% wertberichtigt.
- Die Forderungen aus dem Jahr 2020 werden pauschal mit 3% wertberichtigt.

Abweichungen werden bei den einzelnen Positionen gesondert erläutert.

Die liquiden Mittel werden mit dem Nennwert bilanziert.

Die Veränderungen des Eigenkapitals in 2020 sind unter Punkt 3.4 erläutert und sind dem Eigenkapitalspiegel zu entnehmen.

Die Sonderposten für Zuwendungen sind zu den in 2020 tatsächlich für investive Maßnahmen verwendeten Fördermitteln angesetzt. Sie werden jährlich entsprechend der Nutzungsdauer der bezuschussten Anlagegüter aufgelöst. Die Sonderposten für den Gebührenaussgleich

¹ § 95 GO, §§ 38 – 49 KomHVO NRW in Verbindung mit § 53 KrO NRW

werden in Höhe der noch nicht ausgeglichenen Gebührenüberschüsse bilanziert, die sich nach den Gebührennachkalkulationen der kostenrechnenden Einrichtungen ergeben.

Die Bewertung der Pensions- und Beihilferückstellungen erfolgte durch die Kommunalen Versorgungskassen Westfalen-Lippe (kvw) auf der Grundlage einer versicherungsmathematischen Bewertung der Fa. Heubeck AG. Dies geschieht unter Beachtung der Vorgaben des § 37 Abs. 1 KomHVO NRW, der vom Innenministerium NRW mit Runderlass vom 04.01.2006 erlassenen Durchführungshinweise sowie der Richttafeln 2015 G von Prof. Heubeck. Maßgeblich für die Rückstellungen 2020 sind die Heubeck-Gutachten zum 31.12.2020 (näheres siehe unter Punkt 3.6.1).

Die übrigen Rückstellungen sind im gesetzlich erforderlichen Umfang unter Beachtung des Grundsatzes der Vorsicht gebildet worden.

Die Verbindlichkeiten werden zum voraussichtlichen Rückzahlungsbetrag ausgewiesen.

2.2 Inventur

Der Kreis Soest hat in 2010 eine erste Inventur nach dem NKF Gesetz durchgeführt. In Absprache mit der örtlichen Rechnungsprüfung wird seit 2015 jährlich eine nachgelagerte Inventur in ausgewählten Schwerpunktbereichen durchgeführt. In folgenden Bereichen erfolgte zum 31.12.2020 die Inventur:

- Immaterielle Vermögensgegenstände: Abteilung Personal und Lohnstelle, Abteilung Planung und Entwicklung
- bebaute Grundstücke: Abteilung Immobilien und Kreisarchiv - Kreishaus Gebäudeteil C1
- Infrastrukturvermögen: Abteilung Straßenwesen - Grundstücke
- Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge: Abteilung Personal und Lohnstelle, Kreisfeuerwehrzentrale/Katastrophenschutz/Feuerschutz, Förderschulen, Abteilung Planung und Entwicklung, Baubetriebshof
- Betriebs- und Geschäftsausstattung: Abteilung Personal und Lohnstelle, KFZ-Zulassungsstellen, Abteilung Energie, Mobilität, Digitalisierung und Innovation, Abteilung Tourismus

Die Ergebnisse der Inventur sind in die Bilanz eingeflossen.

3 Erläuterungen

3.1 Aktiva - Anlagevermögen

Investitionen, die nach der Eröffnungsbilanz getätigt wurden, sind entsprechend der gesetzlichen Regelungen mit ihrem Anschaffungs-/Herstellungswert in die Abschlussbilanz aufgenommen worden. Dabei wurden – soweit zutreffend und zugelassen - Eigenleistungen des Kreises Soest mit aktiviert.

Die Entwicklung des Anlagevermögens ergibt sich aus dem als Anlage 1 beigefügten Anlagenspiegel.

Im Folgenden werden einige wesentliche Änderungen näher erläutert.

3.1.1 Aufwendungen für die Erhaltung der gemeinschaftlichen Leistungsfähigkeit

Zur Bewältigung der zu erwartenden finanziellen Belastungen für die Kommunen hat die Landesregierung am 29.09.2020 das „Gesetz zur Isolierung der aus der Covid-19-Pandemie folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land Nordrhein-Westfalen (NKF-Covid-19 Isolierungsgesetz - NKF-CIG) verabschiedet.

Das Gesetz sieht unter anderem vor, die Corona-bedingten Mindererträge und Mehraufwendungen zu ermitteln und zu isolieren. Die ermittelte Haushaltsbelastung der jeweiligen Kommune soll bilanziell gesondert aktiviert und ab dem Jahr 2025 über einen Zeitraum von bis zu 50 Jahren abgeschrieben werden. Damit würde eine Belastung der kommunalen Haushalte durch Corona-bedingte Schäden vermieden und auf die längere Zukunft verteilt. Anstelle der dauerhaften Abschreibung soll alternativ in 2024 für die Haushaltsaufstellung 2025 optional eine vollständige oder teilweise erfolgsneutrale Ausbuchung des isolierten Betrages gegen das Eigenkapital möglich sein.

Für den Jahresabschluss 2020 wurde ein Corona-bedingter Schaden in Höhe von rd. 1 Mio. EUR in der Jugendamtsumlage ermittelt. Dieser Schaden ist nach § 5 Abs. 4 NKF-CIG bilanziell gesondert zu aktivieren und in einer zusätzlichen Position in der Bilanz auszuweisen.

Die Erläuterungen zu den Corona-bedingten Veränderungen sind dem Kapitel 3.4.3 zu entnehmen.

3.1.2 Immaterielle Vermögensgegenstände

Immaterielle Vermögensgegenstände sind alle Vermögenswerte, die nicht körperlich fassbar sind. Dazu gehören insbesondere EDV-Softwareprodukte nebst entsprechenden Lizenzen und Konzessionen sowie Nutzungsrechte an Grundstücken wie z. B. Grunddienstbarkeiten. Eine Aktivierung immaterieller Vermögensgegenstände ist nur zulässig, wenn sie entgeltlich von Dritten erworben wurden und selbstständig zu bewerten sind. Für selbst erstellte immaterielle Vermögensgegenstände besteht ein Aktivierungsverbot.²

Beim Austausch der DV-Software wird zwischen einem Upgrade und einem Update der Altversion unterschieden:

Upgrade:

Werden eine Software oder eine Lizenz durch eine neue Version ersetzt, ist diese zu aktivieren, sofern es sich nicht um ein geringwertiges Wirtschaftsgut handelt.

Update:

Bei einem Update handelt es sich lediglich um eine notwendige Aktualisierung, Fehlerbehebung oder Verbesserung des Handlings, damit die Software weiterhin genutzt werden kann. Die Kosten hierfür werden als normaler Aufwand verbucht.

² Gemäß § 44 (1) KomHVO NRW

In 2020 wurden folgende größere Softwareprodukte aktiviert:

- | | |
|-----------------------------------|-------------|
| • Microsoft Lizenz | 214.645 EUR |
| • econet ISM v11 | 48.037 EUR |
| • TeVIS-ARA (Aufrufsystem) Lizenz | 33.725 EUR |

Infolge der Neuanschaffungen auf der einen Seite und der Abschreibung der vorhandenen Software auf der anderen Seite verringern sich die immateriellen Vermögenswerte zum 31.12.2020 gegenüber dem Vorjahr um 0,2 Mio. EUR auf nunmehr rd. 2,6 Mio. EUR.

3.1.3 Sachanlagen

Die Bilanzsumme der Sachanlagen beträgt zum 31.12.2020 rd. 289,2 Mio. EUR und erhöht sich damit um rd. 12,5 Mio. EUR im Vergleich zum Vorjahr.

3.1.3.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Unter dieser Bilanzposition sind im Wesentlichen die Freiflächen der Unteren Landschaftsbehörde, i. d. R. Naturschutzflächen, sowie Freiflächen der Unteren Wasserbehörde bilanziert. Dazu gehören auch entsprechende Aufbauten wie z. B. Zäune, aber auch bauliche Anlagen der Hochwasserrückhaltebecken. Diese unterliegen der normalen Abschreibung.

Wesentliche Maßnahmen in 2020:

- | | |
|--------------------|---------------|
| • Grundstückskäufe | 1.188.836 EUR |
|--------------------|---------------|

3.1.3.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Unter dieser Bilanzposition wird bebauter Grund und Boden ausgewiesen, der im wirtschaftlichen Eigentum des Kreises Soest steht. Bilanziert sind in der Regel Bodenwert, Gebäudewert und Wert der Außenanlagen (z. B. Umzäunungen, Wege- oder Platzbefestigungen).

Wesentliche Maßnahme in 2020:

- | | |
|--|---------------|
| • Aktivierung Neubau Sporthalle Börde-Berufskolleg | 8.664.425 EUR |
| • Aktivierung Neubau Senator-Schwartz-Ring | 6.674.200 EUR |

3.1.3.3 Infrastrukturvermögen

Grund und Boden des Infrastrukturvermögens:

Dieser Bilanzposten ist ein Sammelposten, der sämtlichen Grund und Boden des Infrastrukturvermögens des Kreises (Kreisstraßen, Radwege, Deponien) enthält.

Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen:

Brücken

In 2020 wurden keine Maßnahmen an Brücken vorgenommen.

Kreisstraßen:

In 2020 wurden folgende wesentliche Straßenbaumaßnahmen fertig gestellt und mit den jeweiligen Buchwerten erfasst:

- | | |
|--|-------------|
| • K 34 Lichtsignalanlage Mastholter Str. | 153.150 EUR |
| • K 59 Altengeseke - Seringhausen | 288.670 EUR |
| • K 11 Kloster Paradiese | 124.128 EUR |
| • K 7 Ampen – Paradiese | 264.126 EUR |
| • K 8 Radweg Günne – Niederense | 281.806 EUR |
| • K 8 Günne – Niederense | 707.787 EUR |
| • K 46 Horn – Overhagen | 403.917 EUR |
| • K 17 Kloting – Recklingsen | 407.745 EUR |
| • K 26 / L 732 Haus Füchten | 127.856 EUR |

Das Infrastrukturvermögen verringert sich zum 31.12.2020 um rd. 3,0 Mio. EUR auf insgesamt rd. 113,1 Mio. EUR.

3.1.3.4 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler

Bei den Kunstgegenständen wurden in der Eröffnungsbilanz nur sog. „Meister“ (anerkannte, entsprechend hochwertige Kunst) bilanziert, welche nicht abgeschrieben werden. Im Übrigen wird unter dieser Position auch der Bismarck-Turm am Möhnesee bilanziert. In 2020 verringert sich der Bilanzwert um rd. 821 EUR auf rd. 234 TEUR.

3.1.3.5 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

Unter diesem Bilanzposten sind alle Maschinen und technischen Anlagen erfasst, soweit sie nicht anderen Bilanzpositionen zuzuweisen sind. Hierunter fallen u. a. Rettungsfahrzeuge mit ihren spezifischen Ausrüstungen, wie Allzweckmaschinen an den kreiseigenen Schulen. In 2020 wurden u. a. folgende Maschinen und technische Anlagen beschafft:

- | | |
|---|-------------|
| • Fahrzeuge Baubetriebshof | 470.945 EUR |
| • Dienstfahrzeuge / E-Fahrzeuge | 134.451 EUR |
| • Rettungswagen und Noteinsatzfahrzeuge | 412.503 EUR |

Die Maschinen und technischen Anlagen, Fahrzeuge bilanzieren sich zum 31.12.2020 auf rd. 7,6 Mio. EUR.

Neben den in der Bilanz ausgewiesenen Werten verfügt der Kreis Soest auch über Fahrzeuge und technische Anlagen aufgrund von Leasingverträgen. Diese Leasingverträge bestehen ausschließlich in den Bereichen Rettungsdienst, Baubetriebshof und zentraler Fahrzeugpool. Die Aufwendungen aufgrund der Verpflichtungen aus Leasingverträgen belaufen sich für 2020 auf 411.066 EUR und sind in die Ergebnisrechnung eingeflossen.

3.1.3.6 Betriebs- und Geschäftsausstattung

Zur Betriebs- und Geschäftsausstattung des Kreises Soest gehören alle Vermögensgegenstände, die dem allgemeinen Geschäftsbetrieb dienen. Hierzu zählen insbesondere die Einrichtungsgegenstände von Büros, Schulen und Werkstätten (Stühle, Tische Schränke, EDV-Hardware, Werkzeuge). In 2020 konnten u. a. folgende Zugänge für Betriebs- und Geschäftsausstattung bilanziert werden:

• Büromobiliar	443.933 EUR
• Schulmobiliar	171.905 EUR
• EDV-Ausstattung Verwaltungsgebäude	312.439 EUR
• EDV-Ausstattung Schulen	121.111 EUR

Die Betriebs- und Geschäftsausstattung beträgt zum 31.12.2020 rd. 5,5 Mio. EUR.

3.1.3.7 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

Sofern vor dem Bilanzstichtag Investitionsmaßnahmen begonnen, aber noch nicht abgeschlossen wurden, sind Zahlungen in der Bilanz gesondert als geleistete Anzahlungen oder sog. Anlagen im Bau auszuweisen.

In 2020 wurde insbesondere folgende noch nicht abgeschlossenen größere Investitionsmaßnahmen weitergeführt:

• Außenanlagen Senator-Schwartz- Ring	128.879 EUR
• K58 Minikreisel Gebertstraße	122.954 EUR
• K 45 Fahrbahnerneuerung Langenstraße – Eringerfeld	471.673 EUR
• K 34 Erneuerung Kreisverkehr Lipperbruch	500.712 EUR
• K 31 / K 28 Grunderneuerung Brüllingsen – Ellingsen	469.653 EUR
• K 30 Fahrbahnerneue. Lüttringen-Hünningen	138.215 EUR
• K 19 Illingen - Dorfwelver (Kortemühle)	206.126 EUR
• K 7_ Fahrbahnerneuerung Borgeln-Stocklarn	293.280 EUR
• K 8 Fahrbahnerneuerung Effeln-Menzel	483.287 EUR
• K 8 Grundhafte Erneuerung Günne bis Sperrmauer	432.016 EUR
• Renaturierung Ahse - Haus Ahse	144.830 EUR
• Flurstücke Bördebäche Soest/Hamm	193.536 EUR
• Außenanlagen u. Außensportanlage Börde-BK	324.392 EUR
• Erweiterungsbau Jacob-Grimm-Schule	1.928.684 EUR
• Kreisarchiv	7.450.558 EUR

Die Bilanzsumme für bestehende Anlagen im Bau hat sich durch weitere Baumaßnahmen zum 31.12.2020 um rd. 2,3 Mio. EUR erhöht. Die Anlagen im Bau werden nunmehr mit einer Gesamtsumme von rd. 16,5 Mio. EUR bilanziert.

3.1.4 Finanzanlagen

Soweit im Nachfolgenden auf „Beteiligungen“ im weitesten Sinne eingegangen wird, werden folgende Einteilungen vorgenommen:

- Verbundene Unternehmen sind direkte Beteiligungen des Kreises Soest mit einem Anteilsverhältnis über 50% sowie indirekte Beteiligungen mit einem herrschenden Einfluss des Kreises Soest auf die Gesellschaft bzw. Institution

- Beteiligungen sind Anteile an Unternehmen bis 50%
- Genossenschaftsanteile werden unter sonstigen Ausleihungen bilanziert.

Die jeweiligen Beteiligungswerte für die Eröffnungsbilanz sind in der Regel über externe Gutachten ermittelt worden. Insgesamt ist es bei den bestehenden Beteiligungen in 2014, 2015 und 2020 zu einer wesentlichen Veränderung der Beteiligungswerte gekommen.

3.1.4.1 Anteile an verbundene Unternehmen

In den vergangenen Jahren ist es immer wieder zu Abwertungen des verbundenen Unternehmens Lörmecke Wasserwerk GmbH gekommen. Grund hierfür war ein RWE-Aktienpaket, welches als nicht betriebsnotwendiges Vermögen den Wert des Unternehmens mit beeinflusst. Durch den starken Kursverlust der RWE-Aktie ab 2008 musste immer wieder auch der Wert des Unternehmens nach unten korrigiert werden.

In 2016 wurde das Aktienpaket auf den Kreis Soest übertragen. Insofern findet keine Wertveränderung des Beteiligungswertes Lörmecke aufgrund des Aktienwertes statt. Der Wert des verbundenen Unternehmens wurde in 2020 nicht verändert.

3.1.4.2 Beteiligungen

Die Reduzierung ist im Wesentlichen durch den Abgang des Beteiligungswertes des Flughafens Paderborn/Lippstadt begründet. Ausgelöst durch die Corona-Pandemie und generelle Krise in der Flugbranche hat die Flughafen Paderborn/Lippstadt GmbH im Laufe des Jahres 2020 ein Sanierungskonzept entwickelt, um sich redimensioniert auch für geringere Fluggastzahlen wirtschaftlich aufstellen zu können.

Mit Beschluss vom 08.10.2021 hat der Kreistag der Restrukturierung und damit dem Sanierungskonzept mit einer Umsetzung im Rahmen einer Insolvenz in Eigenregie zugestimmt. Der Beschluss sieht u. a. vor, dass der Beteiligungsbuchwert des Flughafens nach Überprüfung auf 1 EUR abgewertet und gegen die allgemeine Rücklage gebucht werden soll.

Dem Mehrheitsgesellschafter Kreis Paderborn folgend, wurde der Beteiligungsbuchwert beim Kreis Soest ebenfalls auf 1 EUR abgewertet. Dieser betrug zum Jahresabschluss 2019 noch 845.915 EUR und wurde im Jahresabschluss bis auf 1 EUR gegen die allgemeine Rücklage gebucht.

3.1.4.3 Wertpapiere des Anlagevermögens

3.1.4.3.1 Versorgungsfonds Kommunale Versorgungskassen Westfalen-Lippe

Vor Einführung von NKF war der Kreis Soest verpflichtet, auf der Grundlage der Ist-Ausgaben für Besoldung und Versorgung einen jährlichen Beitrag in einen Versorgungsfonds einzuzahlen³. Ab 2008 wird dieser Fonds weiterhin genutzt und dient als Liquiditätssicherung zukünftiger Pensionsverpflichtungen. Dazu werden jährlich die Beträge, die als aufwandswirksame Zuführung zu den Pensions- und Beihilferückstellungen über den

³ Siehe § 5 (1) des Gesetzes zur Errichtung von Fonds für die Versorgung in Nordrhein-Westfalen (Versorgungsfondsgesetz – EFoG -)

Ergebnisplan kreisumlagerungswirksam sind und damit von den Städten und Gemeinden mit finanziert werden, gewissermaßen treuhänderisch in den Fonds eingezahlt.

So sind für das Rechnungsjahr 2020 die entsprechend eingeplanten Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen mit insgesamt rd. 4,7 Mio. EUR in den Versorgungsfonds eingestellt worden.

Gleichzeitig erfolgte eine Wertkorrektur in Höhe von 74.532,71 EUR, die sich durch eine Zuschreibung in 2009 ergeben hat, die in dieser Höhe nicht hätte erfolgen dürfen.

In der Bilanz zum 31.12.2020 ist der Versorgungsfonds mit einer Gesamtsumme von rd. 52,5 Mio. EUR ausgewiesen.

3.1.4.3.2 RWE Aktien

Mit Vertrag vom 10.11./08.12.2016 verkaufte die Lörmecke-Wasserwerk GmbH ihr Aktienpaket von 300.766 Stammaktien der RWE AG an den Kreis Soest, und zwar unter Maßgabe des aktuellen Kurswertes zum Börsenschluss des 04.10.2016. Der Kaufpreis wurde dabei in Form der Tilgung des bestehenden Gesellschafterdarlehens vom Kreis Soest an die Lörmecke-Wasserwerk GmbH in Höhe von 3,9 Mio. EUR geleistet. Der Kurswert zum Börsenschluss des 04.10.2016 betrug je Aktie 14,965 EUR, insgesamt 4.500.963,19 EUR. Zu diesem Wert wurde das Aktienpaket auch in die Bilanz des Kreises übernommen.

Im Rahmen des Jahresabschlusses zum 31.12.2016 wurde der Buchwert des Aktienpaketes auf den letzten Kurswert abgewertet. In 2017 erfolgte aufgrund der gestiegenen Kurswerte und da ein Kursabfall nicht zu erwarten ist für den Jahresabschluss 2017 wieder eine Zuschreibung auf den ursprünglich am 04.10.2016 übernommenen Wert von 4.500.963,19 EUR. Eine Zuschreibung über den ursprünglichen Übernahmewert ist nicht zulässig.

Für den Jahresabschluss 2020 ergibt sich keine Veränderung gegenüber 2019, da der Kurswert weiterhin deutlich über dem ursprünglichen Übernahmewert liegt.

3.1.4.4 Ausleihungen

3.1.4.4.1 Darlehen für Eiweiß- und Fettverwertung

Das Darlehen ist in 2020 seitens des Darlehensnehmers vertragsgemäß anteilig getilgt worden und valutiert zum Stichtag 31.12.2020 mit insgesamt 92.032 EUR. Die jährliche Tilgung wird zentral vom Kreis Soest vereinnahmt. Die Anteile, die auf den heutigen Kreis Unna, den Hochsauerlandkreis und die Stadt Hamm entfallen, werden entsprechend weitergeleitet.

Bilanziell verringern sich die als Verbindlichkeit ausgewiesenen Anteile der übrigen Gläubiger durch die planmäßige Tilgung auf nunmehr rd. 52.774 EUR.

3.1.4.4.2 Darlehen Flughafen Paderborn

Mit Beschluss vom 08.10.2020 hat der Kreistag der Restrukturierung des Flughafens Paderborn/Lippstadt GmbH und damit dem Sanierungskonzept mit einer Umsetzung im Rahmen einer Insolvenz in Eigenregie zugestimmt.

In diesem Zusammenhang mussten zwei Gesellschafterdarlehen ausgebucht werden. Ein Gesellschafterdarlehen, welches bis zur Restrukturierung regelmäßig getilgt worden ist, wurde mit einem Restbuchwert von 359.375 EUR gegen die allgemeine Rücklage geschrieben.

Das zweite Gesellschafterdarlehen in Höhe von 516.000 EUR besteht seit der Gründerzeit der Gesellschaft und wird seit der Eröffnungsbilanz 2008 in jedem Jahresabschluss vollständig wertberichtigt. Aus diesem Grund wurde das Gesellschafterdarlehen in voller Höhe abgeschrieben. Gleichzeitig erfolgte eine Zuschreibung in Höhe der Wertberichtigung, so dass sich keine Auswirkungen auf das Ergebnis im Jahresabschluss ergeben.

3.1.4.4.3 Darlehen WGZH - Westfälisches Gesundheitszentrum Holding GmbH

Mit Beschluss in der Gesellschafterversammlung und Aufsichtsratssitzung der Westfälisches Gesundheitszentrum Holding GmbH (WGZH) am 06.04.2017 sowie der Gesellschafterversammlung der Saline Bad Sassendorf GmbH am 06.04.2017 wurde der Geschäftsführung genehmigt, einen Gesellschafterdarlehensvertrag mit dem Kreis Soest über 1,5 Mio. Euro zur Sicherung des Bankenkredits abzuschließen. Das Gesellschafterdarlehen wurde in 2019 an die WGZH ausgezahlt und hat eine Laufzeit bis zum 31.12.2026. Es erfolgen keine Tilgungsleistungen, vielmehr eine Rückzahlung zum Laufzeitende in der dann bestehenden Höhe zu 100%.

3.1.4.4.4 Darlehen ESG – Entsorgungswirtschaft Soest

Das Darlehen an die ESG mit einem Wert von 1.441.832,67 EUR wird nicht regelmäßig getilgt und hat sich in 2020 nicht verändert.

3.1.4.4.5 sonstige Ausleihungen

Anteile des Kreises an Genossenschaften sind als sonstige Ausleihungen anzusetzen. Folgende Genossenschaftsanteile sind bewertet worden:

Kreis-Wohnungs- und Siedlungsgenossenschaft Soest eG (KWS)	8,29%
Bau- und Wohnungsgenossenschaft eG Lippstadt (BWG)	2,63%

Die Bewertung der Kreisanteile hat sich gegenüber der Eröffnungsbilanz nicht geändert.

3.2 Aktiva – Umlaufvermögen

3.2.1 Vorräte

Unter der Bilanzposition „Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren“ werden nur die wesentlichen Vorräte des Kreises Soest ausgewiesen. Dies sind die Material- und Lagerbestände des Baubetriebshofes. Die buchmäßige Inventur zum 31.12.2020 hat einen Lagerbestand von insgesamt 341.034 EUR⁴ ergeben.

Insofern hat sich der Lagerbestand gegenüber 2019 verringert. Dies bedeutet, dass in Summe mehr Material verbraucht worden ist, als das ganze Jahr 2020 über Aufwandsbuchungen beschafft worden ist. Insofern ist der Aufwand in 2020 entsprechend um rd. 2.658 EUR verringert worden.

⁴ Bewertung erfolgt nach dem sog. Niederstwertprinzip nach HGB

3.2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

In der Bilanz werden die Forderungen nur noch nach öffentlich-rechtlichen und privatrechtlichen Forderungen unterschieden. Eine weitere Aufteilung ist nicht mehr zwingend vorgeschrieben. Der Kreis Soest bucht aber weiterhin auf differenzierten Forderungskonten, um sowohl im Jahresabschluss als auch unterjährig seine Forderungen besser abstimmen zu können.

Die Forderungen sind gegenüber 2019 um rd. 66,3 Mio. EUR gestiegen. Darin enthalten ist eine Forderung gegenüber dem Land aus den Mitteln Gute Schule 2020 in Höhe von rd. 7,6 Mio. EUR sowie Forderungen für den Breitbandausbau in Höhe von 60 Mio. EUR.

3.2.2.1 öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen

Als Forderungen werden grundsätzlich die noch offenen Posten des Haushaltsjahres 2020 zum 31.12.2020 bilanziert. Dazu kommen Rückerstattungsansprüche im Sozialbereich, die von den Städten und Gemeinden anhand der jeweiligen Leistungsakten ermittelt worden sind.

Insgesamt haben sich die öffentlich-rechtlichen Forderungen im Vergleich zum Vorjahr um rd. 66,2 Mio. EUR erhöht. Wesentliche Veränderungen haben sich bei den Forderungen Gute Schule 2020 (+ 3,7 Mio. EUR), den Forderungen aus der Jugendamtsumlage (+ 1,8 Mio. EUR) und den Forderungen der unbegleiteten minderjährigen Ausländer (- 1,0 Mio. EUR) ergeben. Neu sind die Forderungen gegenüber dem Bund, dem Land und den kreisangehörigen Städten und Gemeinden für den Breitbandausbau in Höhe von insgesamt 60 Mio. EUR. Diesen Forderungen stehen Verbindlichkeiten in entsprechender Höhe gegenüber.

Die Jugendamtsumlage schließt 2020 mit einem negativen Ergebnis von rd. 2.075 TEUR ab. Maßgeblich für die Verschlechterung sind gestiegene Transferaufwendungen im Produkt der Kindertagesbetreuung mit einer Verschlechterung von rd. 1,6 Mio. EUR und im Produkt erzieherische Hilfen mit einer Verschlechterung von rd. 1,0 Mio. EUR. Demgegenüber sind Mehrerträge und Minderaufwendungen im Bereich der Jugendbildung und Jugendförderung in Höhe von 0,3 Mio. EUR und im Bereich der frühen Hilfen in Höhe von 0,2 Mio. EUR zu verzeichnen.

Da die Endabrechnung für 2020 vereinbarungsgemäß erst in 2022 erfolgt, ist der von den Städten und Gemeinden zu zahlende Betrag als Forderung zu bilanzieren.

Die Wertberichtigung der öffentlich-rechtlichen Forderungen ist im Vergleich zum Vorjahr um 0,3 Mio. EUR erhöht worden.

Die Darlehensforderungen im SGB betragen zum 31.12.2020 insgesamt 1,1 Mio. EUR und werden zu 90% wertberichtigt. Die Wertberichtigung liegt bei 1,0 Mio. EUR.

Darüber hinaus wurde die pauschale Wertberichtigung der Forderungen gegenüber dem Jobcenter neu festgelegt und von 55% auf 71% erhöht. Der Forderungsbestand beträgt zum 31.12.2020 3,7 Mio. EUR und wird um rd. 3 Mio. EUR wertberichtigt.

3.2.2.2 Privatrechtliche Forderungen

Als Forderungen werden grundsätzlich die offenen Posten aus dem Rechnungsabschluss des Haushaltsjahres 2020 bilanziert. Eine Wertberichtigung erfolgt analog zu den öffentlich-rechtlichen Forderungen.

Gegenüber dem Rechenzentrum Südwestfalen IT (S-IT) wurde die bestehende Forderung erhöht.

Mit der Gründung der S-IT wurde in der Satzung (Stand: 1. Änderung vom 30.12.2019) im § 18 festgelegt, dass Pensionszahlungen und Veränderungen für Pensionen und Beihilfen für

Beamte, die nach dem Stichtag 01.01.2018 in den Ruhestand treten, von allen Verbandsmitgliedern der S-IT gemeinsam ausgeglichen werden.

Für Beamte, die zum Stichtag bereits im Ruhestand waren, wurde bestimmt, dass diese getrennt den früheren Zweckverbänden KDZ citkomm und KDZ Westfalen-Süd zugeordnet werden und von den früheren Mitgliedern ausgeglichen werden.

Für diese Versorgungslasten ist ein Anteil von insgesamt 0,609 EUR pro Einwohner in die jährliche Gesamtumlage für die S-IT eingerechnet.

Die S-IT rechnet die Versorgungslasten jährlich gegenüber den Verbandsmitgliedern ab. Laut Abrechnung für das Jahr 2018 wurden die Forderungen aus den Pensionsverpflichtungen für die Altfälle der früheren KDZ citkomm mit der zweck- und mitgliederbezogenen Rücklage der früheren KDZ verrechnet. Damit wurde die entsprechende Forderung aus den Pensions- und Beihilfeverpflichtungen zum Stand 31.12.2018 für den Kreis Soest auf 0,00 EUR festgesetzt. Für das Jahr 2020 ergibt die Abrechnung eine Überzahlung bzw. negative Forderung in Höhe von 63.382 EUR.

Die privatrechtlichen Forderungen betragen zum Jahresabschluss rd. 3,6 Mio. EUR und erhöhen sich gegenüber dem Vorjahr um rd. 0,1 Mio. EUR.

3.2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände und Forderungen

Insgesamt summieren sich sonstige Vermögensgegenstände zum Bilanzstichtag auf rd. 300.300 EUR. Die Steigerung um rd. 26.800 EUR ist durch die Erhöhung der Forderung aus dem sog. Kontokorrent der SIT begründet.

3.2.2.3.1 Handvorschüsse

Zur Aufrechterhaltung eines ordnungsgemäßen und bürgerorientierten Geschäftsbetriebes vergibt der Kreis Soest an ausgewählte Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter Handvorschüsse und hat vornehmlich in Außenstellen Wechselgeldkassen eingerichtet. Der Bestand zum 31.12.2020 hat sich gegenüber dem Vorjahr auf rd. 7.625 EUR reduziert.

3.2.2.3.2 Kontokorrent SIT

In 2020 wurden weniger Projekte als in den Vorjahren über den Kontokorrent finanziert. Der Bestand erhöht sich dadurch in 2020 auf rd. 292.655 EUR.

3.2.3 Liquide Mittel

Die Position liquide Mittel beinhaltet die Kontostände bei den verschiedenen Geldinstituten, bei denen der Kreis Soest ein Konto unterhält. Die liquiden Mittel sind stichtagsgenau zum 31.12.2020 mit insgesamt rd. 18,6 Mio. EUR ermittelt und durch Bankbestätigung belegt. Damit haben sich die liquiden Mittel gegenüber dem Vorjahr um rd. 4,4 Mio. EUR erhöht.

Zusätzlich werden in der Bilanz Bestandsverschiebungen zwischen den Geldinstituten über den Jahreswechsel 2020/2021, der Bargeldbestand, nicht eingelöste Schecks und der Bestand der Frankiermaschine zum 31.12.2020 gesondert ausgewiesen.

Weiterhin sind in den liquiden Mitteln auch Fremdmittel enthalten, die in der Kreiskasse mitgeführt werden. Diese Fremdmittel sind als Verbindlichkeiten in der Bilanz ausgewiesen und summieren sich auf rd. 1,0 Mio. EUR. Darin enthalten sind Transferleistungen des Bundes für zu zahlende Lohnsteuer der Streitkräfte in Höhe von 0,5 Mio. EUR, die erst in 2020 ausgezahlt wurden.

Außerdem sind in den liquiden Mitteln auch Anzahlungen für investive Baumaßnahmen enthalten, die als sonstige Verbindlichkeiten passiviert sind.

Hinsichtlich der zukünftigen Liquidität ist zu berücksichtigen, dass die Gebührenüberschüsse der kostenrechnenden Einrichtungen, die auf der Passivseite der Bilanz als Sonderposten für den Gebührenaussgleich ausgewiesen sind, in den nächsten vier Folgejahren über Gebührenerkündigungen an die Gebührenzahler zu Mindereinnahmen führen. Diese Sonderposten belaufen sich Ende 2020 auf rd. 17,6 Mio. EUR und liegen somit um rd. 0,5 Mio. EUR niedriger als 2019.

3.3 Aktive Rechnungsabgrenzung

Rechnungsabgrenzungsposten sind auf der Aktivseite der Bilanz auszuweisen, wenn Auszahlungen vor dem Bilanzstichtag geleistet wurden, die aber erst spätere Aufwendungen darstellen.

Zum 31.12.2020 beträgt die Bilanzsumme der Aktiven Rechnungsabgrenzungsposten rd. 24,2 Mio. EUR. Bei dem bilanzierten Gesamtbetrag handelt es sich im Wesentlichen um Leistungen der Sozialhilfe und des Jugendamtes einschließlich Unterhaltsvorschuss sowie um die Beamtenbesoldung für Januar 2021, die bereits im Dezember 2020 ausgezahlt wurden.

Nach § 43 Abs. 2 S. 2 KomHVO NRW ist bei geleisteten Zuwendungen des Kreises an Dritte mit einer mehrjährigen, zeitbezogenen Gegenleistungsverpflichtung ein aktiver Rechnungsabgrenzungsposten zu bilden und in den Folgejahren entsprechend der Erfüllung der Gegenleistungsverpflichtung aufzulösen. Daher werden seit 2015 Investitionskostenzuschüsse für Fahrzeugförderung ÖPNV sowie im Bereich der Kindergärten als separater aktiver Rechnungsabgrenzungsposten bilanziert.

3.4 Passiva – Eigenkapital

3.4.1 Allgemeine Rücklage

Der Betrag der allgemeinen Rücklage ergibt sich rechnerisch aus der Differenz der Aktiva-Posten zu den Passiva-Posten unter Abzug der eingerichteten Ausgleichsrücklage.

Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen sowie aus Wertveränderungen von Finanzanlagen sind unmittelbar mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen. Diese Geschäftsvorgänge fließen somit nicht in das Jahresergebnis ein.

In 2020 hat es einige Veräußerungen und Abgänge auf das Anlagevermögen gegeben. Die Allgemeine Rücklage reduziert sich aufgrund der durchgeführten Verrechnungen auf nunmehr rd. 66.852.998 EUR zum Bilanzstichtag.

3.4.2 Ausgleichsrücklage

Nach § 56 a der Kreisordnung NRW ist in der Bilanz zusätzlich zur allgemeinen Rücklage eine Ausgleichsrücklage als gesonderte Position des Eigenkapitals auszuweisen. Sie dient dazu, bei Bedarf einen Fehlbetrag im Ergebnisplan oder in der Ergebnisrechnung abzudecken, um damit den gesetzlich geforderten Haushaltsausgleich zu erreichen. So soll den Kommunen ein Spielraum eingeräumt werden, eigenverantwortlich einen Haushaltsausgleich zu gewährleisten.

Die Ausgleichsrücklage beträgt nach Verbuchung des Überschusses aus der Jahresrechnung 2019 nunmehr zum Bilanzstichtag insgesamt 15.977.930 EUR (ohne Jahresüberschuss 2020).

3.4.3 Jahresüberschuss

Die Gesamtergebnisrechnung für das Jahr 2020 weist einen Jahresüberschuss in Höhe von insgesamt 12.200.342 EUR aus. Im Haushaltsplan 2020 wurde ein geplantes Defizit von rd. 1,4 Mio. EUR ausgewiesen. Die einzelnen Veränderungen lassen sich wie folgt darstellen:

Geplantes Defizit 2020 **- 1.405 TEUR**

(+ ergebnisverbessernd, - ergebnisverschlechternd)

• Steuern und ähnliche Abgaben	+ 364 TEUR
• Zuwendungen und allgemeine Umlagen	+ 41.297 TEUR
• Sonstige Transfererträge	+ 1.252 TEUR
• Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	+ 2.399 TEUR
• Privatrechtliche Leistungsentgelte	- 71 TEUR
• Kostenerstattungen und Kostenumlagen	+ 12.301 TEUR
• Sonstige ordentlichen Erträge	+ 3.124 TEUR
• Aktivierte Eigenleistungen	+ 47 TEUR

Ordentliche Erträge + 60.713 TEUR

• Personalaufwand	- 1.392 TEUR
• Versorgungsaufwendungen	+ 1.007 TEUR
• Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	+ 905 TEUR
• Bilanzielle Abschreibungen	- 927 TEUR
• Transferaufwendungen	- 50.291 TEUR
• Sonstige ordentlichen Aufwendungen	+ 2.307 TEUR
Ordentliche Aufwendungen	- 48.391 TEUR
Ordentliches Ergebnis	+ 12.322 TEUR
Finanzergebnis	+ 295 TEUR
Außerordentliche Erträge (Corona)	+ 988 TEUR
Verbesserung insgesamt	+ 13.605 TEUR
Jahresergebnis 2020	+ 12.200 TEUR

Die Verwaltung wird dem Kreistag vorschlagen, den Überschuss 2020 der Ausgleichsrücklage zuzuführen.

Das gute Jahresergebnis ist im Wesentlichen durch Änderungen bei den Sozialleistungen begründet. Die Verbesserungen ergeben sich durch geringere Aufwendungen für die Kosten der Unterkunft. Im Haushaltsjahr 2020 hat der Bund rückwirkend für das gesamte Haushaltsjahr seine Beteiligung an den Ausgaben für die Leistungen nach § 22 Abs. 1 i.V. m. § 46 Zweites Sozialgesetzbuch (SGB II) – Kosten der Unterkunft (KdU) – von bisher max. 49% um 25% auf bis zu 74% erhöht, so dass Mehrerträge bei gleichzeitigen Minderaufwendungen zu verzeichnen sind.

Höhere Aufwendungen waren im Bereich der Personalaufwendungen durch gestiegene Rückstellungen für Altersteilzeit, Gleitzeit und Urlaub zu verzeichnen. Aufgrund der Restrukturierung des Flughafens Paderborn/Lippstadt hat sich das Ergebnis um rd. 2,9 Mio. EUR durch die anteilige Finanzierung der Sanierung in Höhe von 1,5 Mio. EUR und der Bildung einer Rückstellung in Höhe der Zahlungsverpflichtungen gegenüber der Kommunalen Versorgungskassen Westfalen-Lippe von 1,4 Mio. EUR verschlechtert.

Corona-bedingte Veränderungen

Im Kernhaushalt ergeben sich Corona-bedingte Veränderungen in Höhe von 4.057.841,85 EUR, die mit den Mehrerträgen aus den Kosten der Unterkunft verrechnet werden. Hier nutzt der Kreis Soest das Wahlrecht des NKF-CIG, indem die Corona-bedingten Schäden mit den Mehrerträgen der Kosten der Unterkunft verrechnet werden können.

In der Jugendamtsumlage besteht kein Wahlrecht. Mangels einer Verrechnungsmöglichkeit ist der Schaden zu aktivieren. Corona-bedingte Schäden sind durch den Erlass der Elternbeiträge in Höhe von 904.650,09 EUR entstanden. Weitere Corona-Schäden sind durch die Einrichtung einer alternativen Schutzunterkunft (16.960 EUR) und durch zusätzliche Inobhutnahmen (67.100 EUR) entstanden. Auch diese Aufwendungen werden im Rahmen des Jahresabschlusses isoliert. Der Gesamtbetrag in Höhe von 998.710,09 EUR wurde als außerordentlicher Ertrag auf dem Konto 4911004 in der Jugendamtsumlage verbucht.

In der Übersicht sind die Corona-Schäden unter der jeweiligen Gliederungsziffer ausgewiesen. Die Verrechnung mit den Mehrerträgen aus den Kosten der Unterkunft ist in Ziff. 6 enthalten.

	Ergebnisrechnung laut Jahresabschluss 2020 in EUR	Ermittlung des Corona-bedingten Schadens im Jahresabschluss 2020 in EUR	Anmerkungen
1 Steuern und ähnliche Abgaben	-4.264.131,54		
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-382.939.761,48		
3 + Sonstige Transfererträge	-5.058.667,67	155.778,51	Mindererträge Kindertagespflege
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-56.810.750,61	1.041.399,01	Mindererträge Verwaltungsgebühren und
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	-958.896,90	84.713,46	Mindererträge Mittagsverpflegung OGS
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-81.227.195,73	-4.027.504,62	Ausübung Wahlrecht: anteilige Verrechnung mit der erhöhten Beteiligung des Bundes an den Kosten der Unterkunft
7 + Sonstige ordentliche Erträge	-6.630.781,10	343.639,20	Mindererträge Bußgelder
8 + Aktivierte Eigenleistungen	-292.394,18		
9 +/- Bestandsveränderungen			
10 = Ordentliche Erträge	-538.182.579,21	-2.401.974,44	
11 - Personalaufwendungen	82.782.057,42		
12 - Versorgungsaufwendungen	9.647.400,31		
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	51.192.408,16	308.717,28	Mehraufwendungen Bewirtschaftung
14 - Bilanzielle Abschreibungen	14.204.895,10		
15 - Transferaufwendungen	311.214.960,23	3.026.560,00	Mehraufwendungen Restrukturierung Flughafen Paderborn/Lippstadt, alternative Schutzunterkunft und Kinderfachklinik
16 - Sonstige Aufwendungen	57.268.881,85	55.407,25	Mehraufwendungen Kommunikationskosten
17 = Ordentliche Aufwendungen	526.310.603,07	3.390.684,53	
18 = Ordentliches Ergebnis	-11.871.976,14	988.710,09	
19 + Finanzerträge	-766.466,73		
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.426.810,68		
21 = Finanzergebnis	660.343,95		
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-11.211.632,19		
23 + Außerordentliche Erträge	-988.710,09	-988.710,09	Isolierung Corona-Schaden Jugendamtsumlage
24 - Außerordentliche Aufwendungen			
25 = Außerordentliches Ergebnis	-988.710,09	-988.710,09	
26 = Jahresergebnis	-12.200.342,28	0,00	

3.5 Passiva – Sonderposten

3.5.1 für Zuwendungen

Entsprechend der Abschreibungen ist der Sonderposten für Zuwendungen anteilmäßig ertragswirksam auszulösen. Dadurch wird erreicht, dass die früher geflossenen Zuwendungen Dritter periodengerecht als Erträge gebucht werden und die Belastung der Ergebnisrechnung durch die Abschreibungen zum Teil ausgleichen. Der Bestand des Sonderpostens zum 31.12.2020 beträgt rd. 96,3 Mio. EUR und erhöht sich damit gegenüber 2019 um rd. 7,0 Mio. EUR.

3.5.2 für den Gebührenaussgleich

Für die kostenrechnenden Einrichtungen des Kreises wurden gesonderte Bilanzkonten für den Sonderposten Gebührenaussgleich eingerichtet.

Gem. § 6 Abs. 2 Kommunalabgabengesetz für das Land Nordrhein-Westfalen (KAG) ist die Gemeinde verpflichtet, eine bei einer kostenrechnenden Einrichtung am Ende eines Kalkulationsraumes bestehende Kostenüberdeckung innerhalb der nächsten vier Jahre wieder auszugleichen. Kostenunterdeckungen sollen ebenfalls innerhalb dieses Zeitraumes ausgeglichen werden.

Gem. § 44 Abs. 6 KomHVO NRW sind Kostenüberdeckungen der kostenrechnenden Einrichtungen, die nach § 6 KAG in den folgenden vier Jahren ausgeglichen werden müssen, als Sonderposten für den Gebührenaussgleich anzusetzen.

Kostenunterdeckungen, die ausgeglichen werden sollen, sind im Anhang anzugeben.

Für die Fortschreibung des Sonderpostens für den Gebührenaussgleich Rettungsdienst wurde die Betriebskostenabrechnung 2020 Rettungsdienst Kreis Soest zu Grunde gelegt. Berücksichtigung fanden nur die Bereiche, in denen ein Überschuss erzielt wurde bzw. in denen nach Ausgleich einer bestehenden Unterdeckung noch Überschüsse erzielt wurden.

Im Jahr 2020 wurde der Ausgleich von Überschüssen/Defiziten aus Vorjahren in folgender Höhe vorgenommen:

Überschüsse in Höhe von:	1.638.969,91 EUR
Defizite in Höhe von:	- 783.969,91 EUR

Mit den auszugleichenden Überdeckungen aus Vorjahren (2017 bis 2019) erhöht sich der Sonderposten für den Rettungsdienst gegenüber dem Vorjahr um rd. 0,4 Mio. EUR und weist zum 31.12.2020 nunmehr einen Bestand von rd. 3,6 Mio. EUR aus.

Die Unterdeckungen belaufen sich zum 31.12.2020 auf die Summe von 1.939.054,58 EUR.

Der Sonderposten der Abfallwirtschaft reduziert sich gegenüber 2019 um 0,9 Mio. EUR und weist nunmehr zum 31.12.2020 einen Bestand von rd. 14 Mio. EUR aus.

3.6 Passiva – Rückstellungen

3.6.1 Pensionsrückstellungen

Gemäß § 37 KomHVO NRW sind Pensionsverpflichtungen nach den beamtenrechtlichen Vorschriften als Rückstellung anzusetzen. Dazu gehören sowohl die Pensions- und Beihilfeverpflichtungen gegenüber aktiven Beamtinnen und Beamten als auch gegenüber den Versorgungsempfängerinnen und -empfängern.

Seit der Umstellung auf NKF ist der Kreis Soest u. a. verpflichtet, Rückstellungen für zukünftige Pensions- und Beihilfeverpflichtungen in die Bilanz einzustellen. Grundlage für diese Rückstellungen und die jährlichen Zuführungen ist ein versicherungsmathematisches Gutachten, welches über die Kommunale Versorgungskasse zur Verfügung gestellt wird. Dieses „Heubeck“-Gutachten berechnet jährlich zu Beginn eines Kalenderjahres, rückwirkend zum 31.12. des Vorjahres, jeweils den notwendigen Bestand der Rückstellungen. Gleichzeitig wird eine Prognose über den weiteren Verlauf abgegeben, so dass die voraussichtliche jährliche Zuführung auch in die Haushaltsplanung einfließen kann.

Die voraussichtlichen Zuführungen der Pensions- und Beihilferückstellungen 2020 sind auf der Grundlage der Prognosen des Heubeck-Gutachten zum 31.12.2019 im Haushaltsplan 2020 mit rd. 4,2 Mio. EUR eingeplant worden. Der Kreis Soest hat im März 2020 von der kommunalen Versorgungskasse Westfalen-Lippe in Münster das sog. „Heubeck-Gutachten“ für die Pensions- und Beihilferückstellungen zum 31.12.2020 erhalten.

Die Pensions- und Beihilferückstellungen für die eigentliche „Kernverwaltung“ entwickeln sich zum 31.12.2020 wie folgt:

Konto	Bezeichnung	Stand 31.12.2019	Stand 31.12.2020	Differenz
2511001	Pensionsrückstellungen	63.616.682 EUR	67.244.733 EUR	+ 3.628.051 EUR
2511021	Pensionsrück. (passiv)	64.983.987 EUR	63.503.127 EUR	- 1.480.860 EUR
2511101	Beihilferückstellungen	17.632.965 EUR	19.010.811 EUR	+ 1.377.846 EUR
2511121	Beihilferück. (passiv)	22.258.571 EUR	23.912.937 EUR	+ 1.654.366 EUR

Insgesamt: + 5.179.403 EUR

Für die vom Land NRW übernommen Beamtinnen und Beamten gibt es ein eigenes „Heubeck-Gutachten“. Hierfür wurden eigene Rückstellungskonten eingerichtet.

In 2020 gab es folgende Veränderungen:

Konto	Bezeichnung	Stand 31.12.2019	Stand 31.12.2020	Differenz
2511011	Pensionsrückstellungen	3.049.845 EUR	2.797.290 EUR	- 252.555 EUR
2511031	Pensionsrückst. VE	3.304.427 EUR	3.834.090 EUR	+ 529.663 EUR
2511111	Beihilferückstellungen	943.581 EUR	890.801 EUR	- 52.780 EUR
2511131	Beihilferückst. VE	1.115.858 EUR	1.351.984 EUR	+236.126 EUR

Insgesamt: + 460.454 EUR

3.6.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten

Die Rückstellung zum 31.12.2020 musste gegenüber dem Vorjahr um 10.000 EUR auf nunmehr insgesamt rd. 276.329 EUR erhöht werden.

3.6.3 Instandhaltungsrückstellungen

Zur besseren Transparenz wird das Bilanzkonto „Instandhaltungsrückstellungen“ in die Bereiche allgemeine Bauunterhaltung, Schulen, Kreisstraßen und Rettungsdienst auf eigenen Konten bilanziert.

In 2020 wurden die Rückstellungen insbesondere bei den Schulen aufgrund erforderlicher Schadstoffsanierungen erhöht:

Konto	Bezeichnung	Stand 31.12.2019	Stand 31.12.2020	Differenz
2711101	Instandhaltungsrückstellungen	1.788.399 EUR	1.484.915 EUR	- 303.484 EUR
2711201	Instandhaltungsrückstellungen Schulen	1.063.122 EUR	2.378.003 EUR	+ 1.314.881 EUR
2711301	Instandhaltungsrückstellungen Straßen	18.072 EUR	5.087 EUR	- 12.985 EUR

Insgesamt: + 998.412 EUR

Insgesamt erhöht sich die Gesamtsumme aller Instandhaltungsrückstellungen zum 31.12.2020 um rd. 1,0 Mio. EUR auf nunmehr rd. 3,9 Mio. EUR. Die Erhöhung bei den Instandhaltungsrückstellungen bei den Schulen sind durch die Maßnahmen zum Digitalpakt begründet.

3.6.4 Sonstige Rückstellungen

Die sonstigen Rückstellungen sind im Vergleich zum Vorjahr um rd. 2,2 Mio. EUR gestiegen und belaufen sich nun auf rd. 19,8 Mio. EUR.

Unter anderem sind in den sonstigen Rückstellungen enthalten:

3.6.4.1 Leistungsentgelte

Die gebildeten Rückstellungen für Leistungsentgelte aus 2019 sind in 2020 zweckentsprechend in Anspruch genommen worden. Obwohl der Zielvereinbarungszeitraum mittlerweile an das Haushaltsjahr gekoppelt ist, erfolgt eine Auszahlung der Prämien regelmäßig erst im Frühjahr des Folgejahres. In 2020 wurden für die Prämien neue Rückstellungen wie folgt gebildet:

Leistungsentgelt TVöD	rd. 731.000 EUR
Leistungsentgelt Beamte	rd. 284.500 EUR

3.6.4.2 Gleitzeitguthaben, Überstunden und Resturlaub

In 2020 erhöhte sich die bilanzielle Rückstellung für Gleitzeitguthaben und Überstunden gegenüber dem Vorjahr um rd. 1,1 Mio. EUR auf nunmehr insgesamt rd. 3,1 Mio. EUR.

Die Rückstellung für Resturlaub erhöht sich gegenüber dem Vorjahr um rd. 0,8 Mio. EUR auf nunmehr 3,4 Mio. EUR.

3.6.4.3 Pensionsverpflichtungen bei Dienstherrnwechsel von Beamten gemäß § 107b BeamtVG

Wird eine Beamtin bzw. ein Beamter eines Dienstherrn in den Dienst eines anderen Dienstherrn übernommen und stimmen beide Dienstherrn der Übernahme vorher zu, so tragen der aufnehmende Dienstherr und der abgebende Dienstherr bei Eintritt des Versorgungsfalles die Versorgungsbezüge anteilig.⁵ Die beteiligten Dienstherrn haben ihre künftigen Verpflichtungen aus Pensionszahlungen gegenüber dem betreffenden Beamten in ihre Bilanzen aufzunehmen. Dabei hat der abgebende Dienstherr seine Verpflichtung gegenüber dem aufnehmenden Dienstherrn nicht bei den „Pensionsrückstellungen“ sondern bei den „sonstigen Rückstellungen“ auszuweisen. Umgekehrt hat der aufnehmende Dienstherr eine entsprechende Forderung in die Bilanz einzustellen.

Für die betroffenen Beamtinnen und Beamten des Kreises Soest hat das „Heubeck-Gutachten“ zum Bilanzstichtag 31.12.2020 folgende Erstattungsverpflichtungen bzw. –ansprüche ermittelt:

Erstattungsverpflichtungen	579.706 EUR (= Rückstellung)
Erstattungsansprüche	2.106.692 EUR (= Forderung)

Für die Beamtinnen und Beamten, die in 2008 vom Land NRW für die Aufgabenwahrnehmung der Schwerbehindertenangelegenheiten und des Immissionsschutzes übernommen worden sind, wird durch die Fa. Heubeck ein eigenes Gutachten für die Pensions- und Beihilferückstellungen erstellt. Grundlage hierfür ist eine Gesetzesänderung seitens des Landes NRW. Gemäß § 23 des Gesetzes zur Eingliederung der Versorgungsämter in die allgemeine Verwaltung des Landes NRW vom 25. Oktober 2011 wird der Belastungsausgleich

⁵ Siehe § 107b BeamtVG

dahingehend geändert, dass nach Eintritt in den Ruhestand das Land die für die Beamten entstehenden Versorgungsleistungen einschließlich der Beihilfeleistungen erstattet.

Damit sind in Höhe der Pensions- und Beihilferückstellungen Forderungen des Kreises Soest gegen das Land NRW zu bilanzieren. Die Fa. Heubeck hat insofern die bisherigen Pensions- und Beihilferückstellungen aus der Berechnung für die Kernverwaltung herausgerechnet.

Die Forderungen sind gesondert mit einem Gesamtbetrag zum 31.12.2020 von rd. 8,9 Mio. EUR bilanziert worden.

3.6.4.4 Altersteilzeit

In 2020 hat sich der Bestand der Rückstellungen für die Altersteilzeit leicht erhöht. Grund hierfür ist, dass einerseits immer mehr Personen endgültig aus dem Dienst ausgeschieden sind, andererseits aber neue Rückstellungen für neue Altersteilzeitfälle gebildet werden mussten. Der Bestand der Rückstellung für Altersteilzeit zum 31.12.2020 hat sich dadurch um rd. 378.532 EUR gegenüber 2019 auf nunmehr rd. 1,1 Mio. EUR erhöht.

3.6.4.5 Archivierung

Die Rückstellung für Archivierung hat sich gegenüber der Eröffnungsbilanz nicht verändert.

3.6.4.6 Rückstellungen für Verlustzuweisungen von Beteiligungen

Die Abrechnung von Verlusten diverser Beteiligungsunternehmen sind dahingehend vereinheitlicht worden, als dass für die Spitzabrechnung des Betriebsergebnisses, die in der Regel Mitte des Folgejahres stattfindet, entsprechende Rückstellungen gebildet worden ist. Die Rückstellungen aus 2019 sind in 2020 entsprechend in Anspruch genommen worden.

Für 2020 sind mit Blick auf die zu erwartenden Verluste folgende Rückstellungen neu gebildet worden:

Rückstellung KonWerl	46.780 EUR
Rückstellung RLG	1.758.672 EUR
Rückstellung TKG	20.000 EUR
Rückstellung Flughafen	2.017.083 EUR

In der Rückstellung für den Flughafen Paderborn-Lippstadt sind die Zahlungsverpflichtungen gegenüber den Kommunalen Versorgungskassen Westfalen-Lippe von 1,4 Mio. EUR aus dem Sanierungskonzept der Restrukturierung enthalten.

3.6.4.7 Rückstellungen für den Fonds Deutsche Einheit

Grundsätzlich werden die Einheitslasten zwei Jahre später abgerechnet. In 2020 wurde die vorhandene Rückstellung für die Abrechnung des Jahres 2018 mit rd. 1,9 Mio. EUR in Anspruch genommen. Für 2019 wurde eine Rückstellung von rd. 1,9 Mio. EUR eingebucht, die in 2021 abgerechnet wird. Auf Basis des angekündigten Abrechnungsbetrages für 2019 musste die Rückstellung um 0,6 Mio. EUR erhöht werden. Der Rückstellungsbestand beträgt damit zum Bilanzstichtag noch rd. 2,5 Mio. EUR.

3.7 Passiva – Verbindlichkeiten

3.7.1 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen

Der Kreis Soest hat mittlerweile nur noch Kredite für Investitionen vom privaten Kreditmarkt.

Insgesamt sind die bestehenden Darlehen in 2020 planmäßig getilgt worden. Ein Darlehen wurde nach Ablauf der Zinsbindungsfrist insgesamt mit 3,5 Mio. EUR getilgt. Anfang 2020 wurde ein Darlehen in Höhe von 7,2 Mio. EUR aufgenommen.

Aus dem Programm „Gute Schule 2020“ wurde ein Darlehen in Höhe von 1.945.434 EUR und 1.129.434 EUR für den Neubau der Sporthalle am Börde-Berufskolleg aufgenommen. Für den Erweiterungsbau an der Jacob-Grimm-Schule wurde ein Darlehen von 816.000 EUR aufgenommen. Die Darlehen werden in der Bilanz des Kreises Soest geführt. Die Zins- und Tilgungsleistungen werden durch das Land übernommen und reduzieren in den kommenden Jahren den Darlehensbetrag.

Der Bestand sämtlicher Darlehensverträge erhöht sich zum 31.12.2020 gegenüber 2019 um rd. 6,0 Mio. EUR auf nunmehr rd. 51,7 Mio. EUR.

3.7.2 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung

Zum Stichtag weist die Bilanz keinen Kassenkredit aus.

3.7.3 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Geschäften für das Rettungszentrum Soest

Das Rettungszentrum Soest ist im Rahmen eines PPP-Modells von einem privaten Investor gebaut worden und wird von diesem auch in den nächsten 25 Jahren betrieben. Bereits in der Bauphase ist mit den Wirtschaftsprüfern, die bis 2010 die NKF-Jahresabschlüsse geprüft haben, eine bilanzielle Ausweisung des Rettungszentrums vereinbart worden. Das Rettungszentrum steht bereits heute im juristischen Eigentum des Kreises, da es auf einem kreiseigenen Grundstück errichtet worden ist. Nach Abschluss der 25jährigen Vertragslaufzeit geht es zudem auch in das wirtschaftliche Eigentum über. Insofern muss es bereits heute als Sachanlage bilanziert werden.

Das Rettungszentrum ist in zwei Baulose eingeteilt, die unterschiedlich finanziert worden sind. Das Gebäude selbst ist direkt von einer Bank finanziert worden, wobei der Investor als Kreditnehmer auftritt, die Zins- und Tilgungsleistungen sind aber an die Bank abgetreten worden. D. h. der Kreis Soest zahlt direkt an die Bank. Für die Leitstellentechnik wird dem Investor der Kapitaldienst direkt erstattet. Die Finanzierung für die Leitstellentechnik läuft in 2021 aus. Beide Finanzierungsverbindlichkeiten sind unter der Bilanzposition „Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen“ bilanziert worden. In 2020 sind diese Verbindlichkeiten planmäßig getilgt worden. Zum 31.12.2020 verringert sich der Bestand von rd. 12,9 Mio. EUR auf nunmehr rd. 12,0 Mio. EUR.

3.7.4 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Zum Bilanzstichtag 31.12.2020 wurden insgesamt rd. 3,5 Mio. EUR als Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen bilanziert und steigen damit gegenüber dem Vorjahr um rd. 0,83 Mio. EUR.

3.7.5 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen

Die Verbindlichkeiten aus Transferleistungen werden in der Schlussbilanz zum Stichtag 31.12.2020 mit rd. 7,5 Mio. EUR ausgegeben. Diese erhöhen sich gegenüber dem Vorjahr um 3,5 Mio. EUR, da mehr offene Posten für noch nicht erfolgte Auszahlungen der Sozialhilfe, der Jugendhilfe und für Kindertageseinrichtungen bestehen als im Vorjahr.

3.7.6 Sonstige Verbindlichkeiten

Unter dieser Bilanzposition sind verschiedene Verbindlichkeiten zusammengeführt, die nicht durch eine separate Bilanzposition ausgewiesen sind. Es handelt sich in der Regel um zweckgebundene Drittmittel, die bisher nicht verausgabt worden sind, und um Überzahlungen auf einzelnen Personenkonten der Kreiskasse.

Für den Jahresabschluss 2020 hat sich der Saldo um rd. 61,6 Mio. EUR auf 65,9 Mio. EUR erhöht.

Unter anderem sind in den sonstigen Verbindlichkeiten enthalten:

3.7.6.1 Verbindlichkeiten für den Breitbandausbau

Für den Breitbandausbau wurde eine Verbindlichkeit in Höhe von 60 Mio. EUR im Jahresabschluss eingebucht. Dieser Verbindlichkeit stehen Forderungen in gleicher Höhe entgegen.

3.7.6.2 Verbindlichkeiten der ehemaligen Sonderhaushalte

Aufgrund der Einheitskasse sind in den auf der Aktivseite der Bilanz ausgewiesenen liquiden Mitteln auch Fremdmittel enthalten. Zur Bewirtschaftung dieser Fremdmittel wurden Verrechnungskonten bei den Ein- und Auszahlungen eingerichtet. Soweit diese Ein- und Auszahlungskonten zum Bilanzstichtag über einen positiven Kassenbestand verfügen, werden diese Mittel als sonstige Verbindlichkeit des Kreises ausgewiesen. Diese Verbindlichkeiten weisen einen Bestand in Höhe von insgesamt rd. 1,0 Mio. EUR aus. Der hohe Bestand ist durch erhaltene Transferzahlungen des Bundes für zu zahlende Lohnsteuer der Streitkräfte verbunden. Die Auszahlung der Lohnsteuer erfolgte erst in 2020.

3.7.6.3 Unterhaltsvorschuss

Die Unterhaltsvorschussforderungen werden in Infoma im Jahresabschluss als sonstige Verbindlichkeit ausgewiesen. Der Bestand der Verbindlichkeiten hat sich gegenüber dem Vorjahr nur geringfügig reduziert.

3.7.7 Erhaltene Anzahlungen

Die erhaltenen Anzahlungen reduzieren sich im Vergleich zu 2019 um rd. 0,7 Mio. EUR auf 7,8 Mio. EUR. Die Anzahlungen für Gute Schule 2020 haben sich um 2,8 Mio. EUR verringert. Gleichzeitig erhöhen sich die Zuschüsse für den Straßenbau um rd. 1,5 Mio. EUR sowie für Fördermittel aus dem Sofortausstattungsprogramm für Schulen um 0,8 Mio. EUR.

3.7.7.1 Schulpauschale

Die jährlich eingehenden Zahlungen des Landes zur Schulpauschale sind zunächst als Verbindlichkeit verbucht worden und nach Ablauf des Kalenderjahres entsprechend den tatsächlich verbrauchten Mitteln für Investitionen und konsumtive Aufwendungen angerechnet worden. Zum 31.12.2020 wird eine Restverbindlichkeit von rd. 3,4 Mio. EUR ausgewiesen.

3.7.7.2 Ersatzgelder Naturschutz

Die Verbindlichkeit wurde gegenüber dem Vorjahr um 31 TEUR reduziert.

3.7.7.3 Zuschüsse Straßenwesen

Zum 31.12. 2020 besteht eine Verbindlichkeit in Höhe von rd. 1,7 Mio. EUR

3.7.7.4 Gute Schule 2020

In 2020 wurden die restlichen Kreditkontingente in Höhe von 3,9 Mio. EUR aus dem Programm Gute Schule 2020 über einen zins- und tilgungsfreien Kredit der NRW-Bank abgerufen und als Zugang verbucht. Gleichzeitig wurde ein Abgang in Höhe von 6,7 Mio. EUR für die Aktivierung des Neubaus der Sporthalle am Börde-Berufskolleg in Soest verbucht. Es verbleibt eine Verbindlichkeit in Höhe von 0,8 Mio. EUR.

3.8 Passive Rechnungsabgrenzung

Als passive Rechnungsabgrenzungsposten sind solche Einnahmen zu bilanzieren, die vor dem Bilanzstichtag beim Kreis eingegangen sind, aber erst einen späteren Ertrag darstellen. Zum Bilanzstichtag waren u. a. die Landesmittel der Investitionspauschalen an den Kindergärten sowie im ÖPNV zu passivieren. Dabei wurden analog zum aktiven RAP die Investitionspauschalen an den Kindergärten nachträglich mit bilanziert. Insgesamt werden rd. 8,2 Mio. EUR als passiver Rechnungsabgrenzungsposten ausgewiesen und damit eine Reduzierung gegenüber 2019 in Höhe von rd. 1,4 Mio. EUR.

Die Reduzierung des passiven Rechnungsabgrenzungspostens besteht im Wesentlichen durch die bereits in 2019 erfolgte Zuweisung des Landes für die Betriebskosten der Kindertageseinrichtungen in Höhe von rd. 2,24 Mio. EUR. Gleichzeitig haben sich die passiven Rechnungsabgrenzungsposten bei den Investitionskostenzuschüssen für die Kindergärten um rd. 1,0 Mio. EUR erhöht.

4. Angaben zu Haftungsverhältnissen und künftigen erheblichen finanziellen Verpflichtungen

Unter dieser Position werden die im Verbindlichkeitspiegel auszuweisenden Haftungsverhältnisse sowie alle Sachverhalte erläutert, aus denen sich künftig erhebliche finanzielle Verpflichtungen für den Kreis Soest ergeben können.⁶ Sofern zum Bilanzstichtag bereits konkret mit dem Eintritt einer Verpflichtung gerechnet werden kann, ist eine entsprechende Rückstellung gebildet worden und wird auf vorstehende Erläuterungen verwiesen.

Haftungsverhältnisse unterscheiden sich von Verbindlichkeiten und Rückstellungen durch den Grad der Wahrscheinlichkeit einer Inanspruchnahme. Sie bestehen in Form von Ausfallbürgschaften, die der Kreis Soest für Darlehen verschiedenster Institutionen

⁶ Gem. § 48 Abs. 1 KomHVO NRW

übernommen hat. Der Stand dieser Ausfallbürgschaften zum 31.12.2020 beträgt insgesamt 53.647.753,04 EUR.

Einen wesentlichen Anteil an den Bürgschaften haben die Verpflichtungserklärungen, die der Kreis Soest für Lebenshilfe e.V. und seine Einrichtungen gegenüber der Kommunalen Versorgungskasse in Münster abgegeben hat. Zum Abschlussstichtag betragen die Verpflichtungserklärungen für diese Einrichtungen rd. 33,1 Mio. EUR. Diese Verpflichtungserklärungen stellen ein Risiko dar, da die Bürgschaften nicht vollständig durch entsprechende Gegenwerte abgesichert sind. Weitere Ausführungen befinden sich dazu im Lagebericht.

Beiträge aus fertig gestellten Erschließungsmaßnahmen werden vom Kreis Soest nicht erhoben.

5. weitere Hinweise

Beteiligungsbericht

Im Rahmen des Inkrafttretens des Zweiten Gesetzes zur Weiterentwicklung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements für Gemeinden und Gemeindeverbände im Land Nordrhein-Westfalen (2. NKFVG NRW) erfolgte eine Änderung der Gemeindeordnung hinsichtlich einer möglichen größenabhängigen Befreiung zur Aufstellung eines Gesamtabschlusses.

Die Befreiung von der Pflicht zur Aufstellung eines Gesamtabschlusses ist jährlich bei Vorliegen der Voraussetzungen per Kreistagsbeschluss zu erwirken. Die Kriterien für eine Befreiung von der Aufstellung des Gesamtabschlusses 2020 sind erfüllt. Der Kreistag hat am 24.06.2021 beschlossen, keinen Gesamtabschluss für 2020 aufzustellen.

Wird die Befreiungsmöglichkeit zur Aufstellung des Gesamtabschlusses in Anspruch genommen, ist ein dezidierter Beteiligungsbericht zu erstellen. Zusätzlich zum Jahresabschluss lässt der Kreis Soest einen umfassenden Beteiligungsbericht durch die politischen Gremien beschließen.

Angaben gem. § 38 Absatz 2 Satz 2 und § 45 Absatz 4 KomHVO NRW

Übersicht über die wesentlichen Erträge und Aufwendungen des Kreises Soest aus Geschäftsbeziehungen mit den einzubeziehenden vollkonsolidierungspflichtigen verselbständigten Aufgabenbereichen

(dargestellt sind wesentliche Geschäftsvorfälle > 50.000 EUR)

Beteiligung	Bezeichnung	Ertrag 2020 EUR	Aufwand 2020 EUR
Lörmecke-Wasserwerk GmbH	Erträge aus Gewinnanteilen	227.272,50	
Entsorgungswirtschaft Soest GmbH	Benutzungsgebühren	14.517.600,88	
	Erträge aus Papierverkauf	700.000,00	
	Zinserträge	98.044,64	
	Entsorgungsvertrag		14.803.102,05
Eissport-, Verwaltungs- und Beteiligungsgesellschaft	Entsorgungsvertrag		883.014,40

Angaben gem. § 45 Absatz 2 KomHVO NRW - Gleichstellungsplan

Der Kreis Soest verfügt über einen gültigen Gleichstellungsplan für die Jahre 2018 bis 2022.

Funktionsträger gemäß § 95 Absatz 3 Gemeindeordnung NRW

Nachname	Vorname	Beruf	Institution	Gremium
Irrgang	Eva	Landrätin	Landkreisstag NRW Deutscher Landkreistag (DLT) Kommunale Gemeinschaftsstelle für Verwaltungsmanagement Entsorgungswirtschaft Soest GmbH Eissport-, Verwaltungs- und Beteiligungsgesellschaft des Kreis Soest mbH (EVB) Eissport-, Verwaltungs- und Beteiligungsgesellschaft des Kreis Soest mbH (EVB) wfg - Wirtschaftsförderung Kreis Soest GmbH wfg - Wirtschaftsförderung Kreis Soest GmbH Digitales Zentrum Mittelstand GmbH Flughafen Paderborn Lippstadt GmbH Südwestfalen Agentur GmbH Südwestfalen Agentur GmbH Zweckverband "Südwestfalen-IT" Zweckverband "Südwestfalen-IT" Fachhochschule Südwestfalen Iserlohn Westfälisches Gesundheitszentrum Holding GmbH Saline GmbH Bad Sassendorf Gesundheitszentrum in Bad Waldliesborn GmbH Solebad Westerkotten GmbH Klinik Quellenhof GmbH Klinik Lindenplatz GmbH Klinik am Hellweg GmbH Hellweg-Sole-Thermen Betriebsgesellschaft GmbH Hellweg Energiemanagement GmbH Hellweg Servicemanagement GmbH Lörmecke-Wasserwerk GmbH Wasserverband "Obere Lippe" Wasserverband "Aabach-Talsperre" Telekommunikationsgesellschaft Südwestfalen mbH Stiftung zur Förderung von Bildung, Wissenschaft und Technologie im Kreis Soest e.V. Gelsenwasser AG Wiesenkirche Soest Volksbund Deutsche Kriegsgräberfürsorge e. V. Kommunale Versorgungskassen Westfalen-Lippe	Vorstand/Landkreisversammlung Innovationsring "Kreisverwaltung der Zukunft" Verwaltungsrat Aufsichtsrat Vorsitzende Gesellschafterversammlung Aufsichtsrat Vorsitzende Gesellschafterversammlung Aufsichtsrat Gesellschafterversammlung Beirat Gesellschafterversammlung Aufsichtsrat Verbandsversammlung Verwaltungsrat Kuratorium Vorsitzende des Aufsichtsrates Gesellschafterversammlung Gesellschafterversammlung Gesellschafterversammlung Gesellschafterversammlung Aufsichtsrat Stellv. Vorstandsvorsteherin / Vorstand Stellv. Vorstandsvorsteherin / Vorstand Gesellschafterversammlung Vorsitzende Stiftungsrat Beirat Baukommission/Kuratorium Kreisvorsitzende Stellv. Verwaltungsrat
Lönnecke	Dirk	Kreisdirektor	Westfälische Verkehrsgesellschaft mbh (WVG) Regionalverkehr Ruhr-Lippe GmbH (RLG) Eissport-, Verwaltungs- und Beteiligungsgesellschaft des Kreis Soest mbH (EVB) Südwestfalen Agentur GmbH Westfälisches Gesundheitszentrum Holding GmbH Stiftung zur Förderung von Bildung, Wissenschaft und Technologie im Kreis Soest e.V. Studieninstitut für kommunale Verwaltung Hellweg-Sauerland	Aufsichtsrat Aufsichtsrat / Strukturkommission Stellv. Gesellschafterversammlung Stellv. Gesellschafterversammlung Stellv. Aufsichtsrat Stiftungsvorstand Verbandsvorsteher
Topp	Volker	Kreiskämmerer	Wirtschaftsförderung Kreis Soest GmbH Flughafen Paderborn Lippstadt GmbH Jobcenter „Arbeit Hellweg Aktiv Soest (AHA)“ Agentur für Arbeit Agentur für Arbeit Regionalagentur Hellweg - Hochsauerland e. V.	Stellv. Gesellschafterversammlung Stellv. Gesellschafterversammlung Trägerversammlung Ausschuss anzeigepflichtige Entlassungen Verwaltungsausschuss Vorstand / Lenkungskreis
Schulte-Kellinghaus	Maria	Dezernentin 05	Veranstaltergemeinschaft für Lokalfunk im Kreis Soest e. V. Heilpädagogische Kindertageseinrichtung Soest Katrop	Mitgliederversammlung Kindergartenrat
Hellermann	Ralf	Dezernent 03	Chemisches und Veterinäruntersuchungsamt Westfalen (CVUA) Christliches Hospiz Soest GmbH	Verwaltungsrat Mitglied des Kuratoriums
Dr. Wutschka	Jürgen	Dezernent 06	Flughafen Paderborn Lippstadt GmbH Westfälische Landes-Eisenbahn GmbH (WLE) Zweckverband „Schienenpersonennahverkehr Ruhr-Lippe (ZRL)“ Zweckverband "Schienenpersonennahverkehr Ruhr Lippe (ZRL)" Kreis-Wohnungs- und Siedlungsgenossenschaft eG Bau- und Wohnungsgenossenschaft Lippstadt eG Sauerland Tourismus e.V.	Gesellschafterversammlung Aufsichtsrat Verbandsversammlung Entsendung in Tarifkommission Mitgliederversammlung Mitgliederversammlung Mitgliederversammlung / Vorstand
Adamczewski	Karin	Lehrerin	Lörmecke-Wasserwerk GmbH Westfälisches Gesundheitszentrum Holding GmbH Heilpädagogische Kindertageseinrichtung Soest Katrop	Aufsichtsrat Stellv. Aufsichtsrat Kindergartenrat
Bergelt	Hans-Jürgen	Rentner	Lörmecke-Wasserwerk GmbH	Fachbeirat
Bernsdorf	Horst	Dipl.-Rechtspfleger i.R.	Flughafen Paderborn Lippstadt GmbH Sauerland-Tourismus e.V. Westfälisches Gesundheitszentrum Holding GmbH wfg - Wirtschaftsförderung Kreis Soest GmbH Digitales Zentrum Mittelstand GmbH Lörmecke-Wasserwerk GmbH	Aufsichtsrat Stellv. Mitgliederversammlung Aufsichtsrat Aufsichtsrat Stellv. Gesellschafterversammlung Stellv. Fachbeirat
Bigge	Robert	Rentner	Lörmecke-Wasserwerk GmbH	Aufsichtsrat
Börskens	Wilhelm	Schulleiter a.D.	Verein der Freunde und Förderer des städt. Heimatmuseums Lippstadt Südwestfalen Agentur GmbH Kultur- und Werbe GmbH Lippstadt	Vorsitzender Stellv. Gesellschafterversammlung Aufsichtsrat
Cosmann	Angelika	Hausfrau	Lörmecke-Wasserwerk GmbH Westfälisches Gesundheitszentrum Holding GmbH Heilpädagogische Kindertageseinrichtung Soest Katrop Frauenhaus Soest Volksbank Hellweg e.V. Heimat- und Kulturverein Bad Sassendorf e.V. DRK OV Bad Sassendorf	Fachbeirat Aussichtsrat Kindergartenrat Kuratorium Delegiertes Mitglied Vorsitzende Vorsitzende
Daube	Wolfgang	Polizeibeamter	Telekommunikationsgesellschaft Südwestfalen mbH	Aufsichtsrat
Dittrich	Bärbel	Verwaltungskraft	Kreissportbund Soest	Vorsitzende

Nachname	Vorname	Beruf	Institution	Gremium
Dobat	Stephan	Angestellter	Lörmecke-Wasserwerk GmbH Wasserverband "Aabach-Talsperre" Regionalagentur Hellweg - Hochsauerland e. V. Regionalagentur Hellweg - Hochsauerland e. V. Jobcenter „Arbeit Hellweg Aktiv Soest (AHA)“	Stellv. Fachbeirat Verbandsversammlung Lenkungsreis Mitgliederversammlung Beirat
Dolle	Gregor	Forstbeamter	Westfälische Landes-Eisenbahn GmbH (WLE) Lörmecke-Wasserwerk GmbH Sauerland Tourismus e.V. Südwestfalen Agentur GmbH Zweckverband "Naturpark Arnsberger Wald"	Stellv. Gesellschafterversammlung Fachbeirat Mitgliederversammlung Gesellschafterversammlung Verbandsversammlung
Dr. Duscha	Nils	Wissenschaftl. Mitarbeiter	Zweckverband "Studieninstitut für kommunale Verwaltung Hellweg-Sauerland"	Stellv. Verbandsversammlung
Dr. Fiedler	Günter	Pensionär	Westfälische Landes-Eisenbahn GmbH (WLE) Flughafen Paderborn Lippstadt GmbH Zweckverband „Schienenpersonennahverkehr Ruhr-Lippe (ZRL)“ Zweckverband "Schienenpersonennahverkehr Ruhr Lippe (ZRL)" Lörmecke-Wasserwerk GmbH Wasserverband "Obere Lippe" Wasserverband "Aabach-Talsperre" Stiftung zur Förderung von Bildung, Wissenschaft und Technologie im Kreis Soest e.V.	Aufsichtsrat Stellv. Gesellschafterversammlung Verbandsversammlung Entsendung in Tarifkommission Stellv. Fachbeirat Stellv. Verbandsversammlung Stellv. Verbandsversammlung Stiftungsrat
Frerich	Claudia	Hauswirtschaft- und Betreuungskraft	Heilpädagogische Kindertageseinrichtung Soest Katrop	Stellv. Kindergartenrat
Grossmann	Michael	Bürgermeister a.D.	Zweckverband "Südwestfalen-IT" Zweckverband "Südwestfalen-IT" Werl Stiftung Marianne-Heese-Stiftung Stiftung Freunde und Förderer des "Forum der Völker" Verein "Kurfürstliches Schloss" Verein "Wirtschaft für Werl"	Verbandsversammlung Verwaltungsrat Vorstandsvorsitzender Vorstand Kuratorium Vorstand Vorsitzender
Häken	Ulrich	Betriebswirt	Lörmecke-Wasserwerk GmbH Entsorgungswirtschaft Soest GmbH Eissport-, Verwaltungs- und Beteiligungsgesellschaft des Kreis Soest mbH (EVb) wfg - Wirtschaftsförderung Kreis Soest GmbH Westfälisches Gesundheitszentrum Holding GmbH	Aufsichtsrat Aufsichtsrat Aufsichtsrat Aufsichtsrat Stellv. Aufsichtsrat
Hans	Hans-Edgar	Bauunternehmer a.D.	Flughafen Paderborn Lippstadt GmbH Lörmecke-Wasserwerk GmbH Wasserverband "Obere Lippe" Sauerländer Heimatbund e.V. SHI - Sauerländer Hartkalksteinindustrie GmbH IHK Arnsberg	Stellv. Aufsichtsrat Stellv. Fachbeirat Stellv. Verbandsversammlung Mitgliederversammlung Gesellschafter Mitglied Der Vollversammlung / des Rechts- und Steuerausschusses
Heite	Anne	selbstständig	wfg - Wirtschaftsförderung Kreis Soest GmbH Sauerland Tourismus e.V. Westfälisches Gesundheitszentrum Holding GmbH	Aufsichtsrat Mitgliederversammlung Stellv. Aufsichtsrat
Helfrich	Susanne	Dipl.- Ergotherapeutin	ARGE „Arbeit Hellweg Aktiv (AHA)“ Westfälisches Gesundheitszentrum Holding GmbH	Beirat Aufsichtsrat
Henneböhl	Friedrich	Schulleiter	Lörmecke-Wasserwerk GmbH Zweckverband "Naturpark Arnsberger Wald"	Fachbeirat Verbandsversammlung
Hense	Alfred	Techn. Angestellter i. R.	Lörmecke-Wasserwerk GmbH Digitales Zentrum Mittelstand GmbH Zweckverband "Schienenpersonennahverkehr Ruhr Lippe (ZRL)" Zweckverband "Schienenpersonennahverkehr Ruhr Lippe (ZRL)"	Fachbeirat Stellv. Gesellschafterversammlung Stellv. Verbandsversammlung Stellv. Entsendung in Tarifkommission
Hörster	Peter Werner	Pensionär	Telekommunikationsgesellschaft Südwestfalen mbH Zweckverband „Studieninstitut für kommunale Verwaltung Hellweg-Sauerland“	Stellv. Gesellschafterversammlung Verbandsversammlung
Jäger	Wilfried	Studienrektor a.D.	Lörmecke-Wasserwerk GmbH wfg - Wirtschaftsförderung Kreis Soest GmbH Westfälisches Gesundheitszentrum Holding GmbH	Stellv. Fachbeirat Aufsichtsrat Stellv. Aufsichtsrat
Kaya	Ali	nicht berufstätig	Telekommunikationsgesellschaft Südwestfalen mbH	Stellv. Gesellschafterversammlung
Kayser	Hans-Joachim	Pensionär	Flughafen Paderborn Lippstadt GmbH wfg - Wirtschaftsförderung Kreis Soest GmbH Digitales Zentrum Mittelstand GmbH Südwestfalen Agentur GmbH Wasserverband "Obere Lippe"	Gesellschafterversammlung Aufsichtsrat Gesellschafterversammlung Stellv. Gesellschafterversammlung Verbandsversammlung
Kayser	Jonas	Pförtner	Zweckverband "Südwestfalen-IT" Zweckverband "Südwestfalen-IT"	Verbandsversammlung Stellv. Verwaltungsrat
Prof. Dr. Kirsch	Werner	Universitätsprofessor	Zweckverband "Südwestfalen-IT"	Stellv. Verbandsversammlung
Klespe	Christian	Rechtsanwalt	Regionalverkehr Ruhr-Lippe GmbH (RLG) Lörmecke-Wasserwerk GmbH Südwestfalen Agentur GmbH Sauerland Tourismus e.V. Natur-Freunde Möhnesee e.V.	Aufsichtsrat Stellv. Fachbeirat Gesellschafterversammlung Stellv. Mitgliederversammlung Vorsitzender
Koch	Erwin	Rentner	Lörmecke-Wasserwerk GmbH Sauerland Tourismus e.V.	Fachbeirat Mitgliederversammlung
König	Roswitha	Dipl.-Pädagogin i.R.	Frauenhaus Soest Zweckverband "Naturpark Arnsberger Wald"	Kuratorium Stellv. Verbandsversammlung
Kottmann- Fischer	Ilona	Supervisorin/Sozialarbeiter in	Zweckverband "Naturpark Arnsberger Wald"	Verbandsversammlung
Kruse	Heike	Erzieherin	Lörmecke-Wasserwerk GmbH	Stellv. Fachbeirat
Luig	Michael	Metallbaumeister / Betriebsleiter	Regionalverkehr Ruhr-Lippe GmbH (RLG) Zweckverband "Schienenpersonennahverkehr Ruhr Lippe (ZRL)"	Stellv. Gesellschafterversammlung Stellv. Verbandsversammlung
Meiberg	Rolf	Richter	Zweckverband "Studieninstitut für kommunale Verwaltung Hellweg-Sauerland" Perthes Stiftung - für Menschen in besonderen sozialen Schwierigkeiten	Stellv. Verbandsversammlung Kuratorium
Müller	Udo	nicht berufstätig	Sauerland Tourismus e.V. Zweckverband "Naturpark Arnsberger Wald"	Stellv. Mitgliederversammlung Verbandsversammlung

Nachname	Vorname	Beruf	Institution	Gremium
Münzberger	Günter	Rentner	Zweckverband "Schienenpersonennahverkehr Ruhr Lippe (ZRL)" wfg - Wirtschaftsförderung Kreis Soest GmbH	Verbandsversammlung Aufsichtsrat
Neumann	Hans-Werner	Dipl.- Bauingenieur	Lörmecke-Wasserwerk GmbH Entsorgungswirtschaft Soest GmbH Wasserverband "Aabach-Talsperre" Telekommunikationsgesellschaft Südwestfalen mbH	Aufsichtsrat Stellv. Gesellschafterversammlung Verbandsversammlung Stellv. Aufsichtsrat
Niermann	Guido	CDU-Kreisgeschäftsführer	Südwestfalen Agentur GmbH Digitales Zentrum Mittelstand GmbH	Aufsichtsrat Gesellschafterversammlung
Nürnberg	Hermann-Josef	Beamter	Lörmecke-Wasserwerk GmbH Westfälische Landes-Eisenbahn GmbH (WLE) Zweckverband "Naturpark Arnsberger Wald" Vereinigung der kommunalen RWE-Aktionäre Westfalen GmbH Stiftung zur Förderung von Bildung, Wissenschaft und Technologie im Kreis Soest	Fachbeirat Aufsichtsrat Stellv. Verbandsversammlung Gesellschafterversammlung Stiftungsrat
Patzke	Markus	Journalist	Westfälische Landes-Eisenbahn GmbH (WLE) Westfälisches Gesundheitszentrum Holding GmbH	Gesellschafterversammlung Stellv. Aufsichtsrat
Pöpsel	Oliver	Versicherungsfachmann	Regionalverkehr Ruhr-Lippe GmbH (RLG) Digitales Zentrum Mittelstand GmbH wfg - Wirtschaftsförderung Kreis Soest GmbH Wasserverband "Obere Lippe" Westfälisches Gesundheitszentrum Holding GmbH	Gesellschafterversammlung Gesellschafterversammlung Aufsichtsrat Stellv. Verbandsversammlung Stellv. Aufsichtsrat
Reen	Olaf	Sozialversicherungs-angestellter	Lörmecke-Wasserwerk GmbH Entsorgungswirtschaft Soest GmbH Eisport-, Verwaltungs- und Beteiligungsgesellschaft des Kreis Soest mbH (EVB) Wasserverband "Aabach-Talsperre" Vereinigung der kommunalen RWE-Aktionäre Westfalen GmbH	Gesellschafterversammlung Aufsichtsrat Aufsichtsrat Stellv. Verbandsversammlung Stellv. Gesellschafterversammlung
Regenhardt	Hans	Rentner	Telekommunikationsgesellschaft Südwestfalen mbH Sauerland Tourismus e.V. Gemeindewerke Wickede (Ruhr)	Gesellschafterversammlung Mitgliederversammlung Aufsichtsratsvorsitzender
Dr.Reilmann	Bernhard	Zahnarzt	Flughafen Paderborn Lippstadt GmbH Lörmecke-Wasserwerk GmbH Westfälisches Gesundheitszentrum Holding GmbH Kindergarteninitiative Overhagen e.V. Kassenzahnärztliche Bundesvereinigung k.d.ö.R. Gesundheitsberufe Frankfurter Leben Gruppe Apollonia Stiftung Münster Deutsche Stiftung für Schlafmedizin MIT Lippstadt und Umgebung	Stellv. Gesellschafterversammlung Fachbeirat Gesellschafterversammlung Vorsitzender Stellv. Vorsitzender Beirat Kuratorium Stellv. Vorsitzender Vorsitzender
Reinecke	Wilhelm	Landwirtschaftsmeister	Zweckverband "Schienenpersonennahverkehr Ruhr Lippe (ZRL)"	Stellv. Verbandsversammlung
Rickert-Schulte	Hubert Franz	Landwirt	Lörmecke-Wasserwerk GmbH Lörmecke-Wasserwerk GmbH Westfälisches Gesundheitszentrum Holding GmbH BBAG Langeneicke Börde Agrar GmbH Langeneicke Weckinghauser Mast KG Rickert-Schulte/Freund GbR	Stellv. Gesellschafterversammlung Fachbeirat Aufsichtsrat Vorstandsvorsitzender / Liquidator Beirat Geschäftsführung Geschäftsführung
Rudat	Ingrid	Buchhalterin/ Hausverwalterin	Lörmecke-Wasserwerk GmbH Hellweg Radio Betriebsgesellschaft mbH & Co. KG Westfälisches Gesundheitszentrum Holding GmbH Telekommunikationsgesellschaft Südwestfalen mbH	Stellv. Fachbeirat Gesellschafterversammlung Stellv. Gesellschafterversammlung Gesellschafterversammlung
Ruthemeyer	Matthias	Landesverwaltungsrat	Lörmecke-Wasserwerk GmbH Telekommunikationsgesellschaft Südwestfalen mbH Zweckverband "Südwestfalen-IT"	Stellv. Fachbeirat Stellv. Aufsichtsrat Stellv. Verbandsversammlung
Schäferhoff	Sabine	Sekretärin	Heilpädagogische Kindertageseinrichtung Soest Katrop Jobcenter „Arbeit Hellweg Aktiv Soest (AHA)“	Kindergartenrat Stellv. Beirat
Schladör	Bernhard	Beamter i.R.	Veranstaltergemeinschaft für Lokalfunk im Kreis Soest e. V. Regionalverkehr Ruhr-Lippe GmbH (RLG) Lörmecke-Wasserwerk GmbH Telekommunikationsgesellschaft Südwestfalen mbH Stiftung zur Förderung von Bildung, Wissenschaft und Technologie im Kreis Soest Zweckverband "Naturpark Arnsberger Wald" Trägerverein Landschaftsinformationszentrum Wasser und Wald Möhnesee e.V.	Mitgliederversammlung Aufsichtsrat Aufsichtsrat Aufsichtsrat Stiftungsrat Verbandsversammlung Vorsitzender
Schnieder	Hubert	Landwirt	Zweckverband "Schienenpersonennahverkehr Ruhr Lippe (ZRL)" Zweckverband "Schienenpersonennahverkehr Ruhr Lippe (ZRL)" Regionalverkehr Ruhr-Lippe GmbH (RLG) Lörmecke-Wasserwerk GmbH	Stellv. Verbandsversammlung Stellv. Entsendung in Tarifkommission Aufsichtsrat Stellv. Fachbeirat
Schulte Döinghaus	Susanne	Hausfrau (Industriekauffrau)	Flughafen Paderborn Lippstadt GmbH Zweckverband "Schienenpersonennahverkehr Ruhr Lippe (ZRL)" Wasserverband "Obere Lippe" Jagdgenossenschaft Ehringhausen Wasser- und Bodenverband "Lämmerbach"	Gesellschafterversammlung Verbandsversammlung Verbandsversammlung Geschäftsführerin Geschäftsführerin
Siebggen	Brigitte	Hausfrau	Lörmecke-Wasserwerk GmbH Telekommunikationsgesellschaft Südwestfalen mbH	Stellv. Fachbeirat Stellv. Gesellschafterversammlung
Soldat	Irmgard	Hausfrau	Westfälisches Gesundheitszentrum Holding GmbH	Aufsichtsrat
Sommer	Ralf	Techniker/ KFZ-Meister	Entsorgungswirtschaft Soest GmbH Wasserverband "Obere Lippe"	Gesellschafterversammlung Verbandsversammlung
Strothkamp	Frank	Kaufmann / Dipl. Betriebswirt	wfg - Wirtschaftsförderung Kreis Soest GmbH Verein Soester Wirtschaft	Aufsichtsrat Vorstand

Nachname	Vorname	Beruf	Institution	Gremium
Vennemann	Ulrich	Richter a.D.	Lörmecke-Wasserwerk GmbH Zweckverband "Naturpark Arnberger Wald" Entsorgungswirtschaft Soest GmbH (ESG) Eissport-, Verwaltungs- und Beteiligungsgesellschaft des Kreis Soest mbH (EVB)	Stellv. Fachbeirat Stellv. Verbandsversammlung Aufsichtsrat Aufsichtsrat
von dem Bottlenberg	Annette	Dipl.- Sozialarbeiterin	Westfälisches Gesundheitszentrum Holding GmbH	Aufsichtsrat
Weretecki	Manfred	Rentner	Lörmecke-Wasserwerk GmbH Telekommunikationsgesellschaft Südwestfalen mbH	Fachbeirat Gesellschafterversammlung
Wiemer	Brunhilde	Geschäftsführerin	Telekommunikationsgesellschaft Südwestfalen mbH Digitales Zentrum Mittelstand GmbH wfg - Wirtschaftsförderung Kreis Soest GmbH MIT Werl-Wickede-Ense	Stellv. Aufsichtsrat Stellv. Gesellschafterversammlung Aufsichtsrat Vorsitzende
Prof.- Dr. Wollhöver	Klaus	Ruhestand	Telekommunikationsgesellschaft Südwestfalen mbH Zweckverband "Naturpark Arnberger Wald" Entsorgungswirtschaft Soest GmbH (ESG) Eissport-, Verwaltungs- und Beteiligungsgesellschaft des Kreis Soest mbH (EVB)	Aufsichtsrat Verbandsversammlung Aufsichtsrat Aufsichtsrat
Zimmermann	Timo	Angestellter	Lörmecke-Wasserwerk GmbH Hellweg Radio Betriebsgesellschaft mbH & Co. KG Sauerland Tourismus e.V. Zweckverband "Naturpark Arnberger Wald"	Fachbeirat Stellv. Gesellschafterversammlung Stellv. Mitgliederversammlung Stellv. Verbandsversammlung

Vertreter/innen des Kreises Soest in Organen juristischer Personen oder sonst. Institutionen (Drittorganisationen)

1. Regionalverkehr Ruhr-Lippe GmbH

Gesellschafterversammlung

Lfd. Nr.	Mitglied	Partei	Lfd. Nr.	Stellvertreter
1	Pöpsel, Oliver	CDU	1	Luig, Michael

Aufsichtsrat

Lfd. Nr.	Mitglieder	Partei
1	KD Lönnecke, Dirk	
2	Schladör, Bernhard	CDU
3	Schnieder, Hubert	CDU
4	Klespe, Christian	SPD

Strukturkommission

Die Mitglieder der Strukturkommission werden vom RLG-Aufsichtsrat gewählt.
Vorschlag Kreis Soest an RLG: KD Lönnecke, KTM Schladör und KTM Klespe.

2. Westfälische Verkehrsgesellschaft mbH

Die Mitglieder der Gesellschafterversammlung und des Aufsichtsrates WVG werden von den Gesellschafterversammlungen der WVG-Gesellschafter (u.a. RLG und WLE) bestimmt.

Es gibt kein Vorschlagsrecht des Kreistags.

3. Westfälische Landes-Eisenbahn GmbH

Gesellschafterversammlung

Lfd. Nr.	Mitglied	Partei	Lfd. Nr.	Stellvertreter
1	Patzke, Markus	CDU	1	Dolle, Gregor

Aufsichtsrat

Lfd. Nr.	Mitglieder	Partei
1	Dr. Wutschka, Jürgen	
2	Nürnberg, Hermann-Josef	CDU
3	Dr. Fiedler, Günter	SPD

4. Flughafen Paderborn/Lippstadt GmbH

Gesellschafterversammlung

Lfd. Nr.	Mitglieder	Partei	Lfd. Nr.	Stellvertreter
1	Dr. Wutschka, Jürgen		1	KK Topp, Volker
2	Schulte Döinghaus, Susanne	CDU	2	Dr. Reilmann, Bernhard
3	Kayser, Hans-Joachim	SPD	3	Dr. Fiedler, Günter

Aufsichtsrat

Lfd. Nr.	Mitglied	Partei	Lfd. Nr.	Stellvertreter
1	Bernsdorf, Horst	CDU	1	Hans, Hans-Edgar

5. Zweckverband „Schienenpersonennahverkehr Ruhr-Lippe (ZRL)“

Verbandsversammlung

Lfd. Nr.	Mitglieder	Partei	Lfd. Nr.	Stellvertreter
1	Dr. Wutschka, Jürgen		1	Wolters, Gunnar
2	Schulte Döinghaus, Susanne	CDU	2	Nürnberg, Hermann-Josef
3	Schnieder, Hubert	CDU	3	Luig, Michael
4	Dr. Fiedler, Günter	SPD	4	Hense, Alfred
5	Münzberger, Günter	FDP*)	5	Reinecke, Wilhelm

*) abgetreten von Bündnis 90 / Die Grünen

Entsendung in Tarifkommission

Lfd. Nr.	Mitglieder	Partei	Lfd. Nr.	Stellvertreter
1	Dr. Wutschka, Jürgen	CDU	1	Schnieder, Hubert
2	Dr. Fiedler, Günter	SPD	2	Hense, Alfred

6. Lörmecke-Wasserwerk GmbH

Gesellschafterversammlung

Lfd. Nr.	Mitglied	Partei	Lfd. Nr.	Stellvertreter
1	Reen, Olaf	CDU	1	Rickert-Schulte, Hubert

Aufsichtsrat

Lfd. Nr.	Mitglieder	Partei
1	Landrätin Irrgang, Eva	
2	Schladör, Bernhard	CDU
3	Adamczewski, Karin	CDU
4	Häken, Ulrich	CDU
5	Neumann, Hans-Werner	SPD
6	Wilmes, Karl-Heinz	SPD
7	Bigge, Robert	BG *)

*) abgetreten von Bündnis 90 / Die Grünen

Fachbeirat

Lfd. Nr.	Mitglieder	Partei	Lfd. Nr.	Stellvertreter
1	Cosmann, Angelika	CDU	1	Bernsdorf, Horst
2	Dr. Reilmann, Bernhard	CDU	2	Rudat, Ingrid
3	Dolle, Gregor	CDU	3	Schnieder, Hubert
4	Zimmermann, Timo	CDU	4	Hans, Hans-Edgar
5	Nürnberg, Hermann-Josef	CDU	5	Dobat, Stephan
6	Rickert-Schulte, Hubertus	CDU	6	Ruthemeyer, Matthias
7	Bergelt, Hans-Jürgen	AfD *)	7	Graf von Kanitz, Mathias (SB)
8	Hense, Alfred	SPD	8	Dr. Fiedler, Günter
9	Jacobs, Karl (SB)	SPD	9	Jäger, Wilfried
10	Koch, Erwin	SPD	10	Klespe, Christian
11	Henneböhl, Friedrich	SPD	11	Kruse, Heike
12	Schlitt, Horst (SB)	BG	12	Holuscha, Peter
13	Husemann, Georg (SB)	FDP	13	Engelmeier, Lars (SB)
14	Rocholl, Carsten (SB)	B90/ GRÜNE	14	Vennemann, Ulrich
15	Weretecki, Manfred	LINKE/ SO!	15	Siebgen, Brigitte

*) abgetreten von CDU

7. Eissport-, Verwaltungs- und Beteiligungsgesellschaft des Kreises Soest mbH (EVB)

Gesellschafterversammlung

Lfd. Nr.	Mitglied	Partei	Lfd. Nr.	Stellvertreter
1	Landrätin Irrgang, Eva		1	KD Lönnecke, Dirk

Gemäß § 7 EVB-Gesellschaftsvertrag wird die Gesellschafterversammlung von der vom Kreistag des Kreises Soest bestellten Landrätin wahrgenommen.

Aufsichtsrat

Lfd. Nr.	Mitglieder	Partei
1	Landrätin Irrgang, Eva	
2	Häken, Ulrich	CDU
3	Reen, Olaf	CDU
4	Prof. Dr. Wollhöver, Klaus	SPD
5	Vennemann, Ulrich	B90/ GRÜNE

8. Entsorgungswirtschaft Soest GmbH (ESG)

Gesellschafterversammlung

Lfd. Nr.	Mitglied	Partei	Lfd. Nr.	Stellvertreter
1	Sommer, Ralf (CDU)		1	Neumann, Hans-Werner (SPD)

Aufsichtsrat

Lfd. Nr.	Mitglieder	Partei
1	Landrätin Irrgang, Eva	
2	Häken, Ulrich	CDU
3	Reen, Olaf	CDU
4	Prof. Dr. Wollhöver, Klaus	SPD
5	Vennemann, Ulrich	B90/ GRÜNE

9. Hellweg Radio Betriebsgesellschaft mbH & Co. KG

Gesellschafterversammlung

Lfd. Nr.	Mitglied	Partei	Lfd. Nr.	Stellvertreter
1	Rudat, Ingrid	CDU	1	Zimmermann, Timo

10. Kreis-Wohnungs- und Siedlungsgenossenschaft eG

11. Bau- und Wohnungsgenossenschaft Lippstadt eG

Mitgliederversammlungen

Es erfolgt keine Benennung von Vertretern durch den Kreistag.

Die Landrätin hat ihr satzungsgemäßes Stimmrecht in der KWS- bzw. BWG-Mitgliederversammlung als gesetzlicher Vertreter des Kreises Soest ab 15.05.2019 an Herrn Dr. Wutschka delegiert.

12. Wasserverband „Obere Lippe“

Verbandsversammlung

Lfd. Nr.	Mitglieder	Partei	Lfd. Nr.	Stellvertreter
1	Dalhoff, Birgit (Abt. Umwelt - Wasserwirtschaft)		1	Franken, Peter (Beteiligungsmanagement)
2	Sommer, Ralf	CDU	2	Pöpsel, Oliver
3	Schulte Döinghaus, Susanne	CDU	3	Hans, Hans-Edgar
4	Kayser, Hans-Joachim	SPD	4	Dr. Fiedler, Günter

Vorstand

Lfd. Nr.	Mitglied	Partei	Lfd. Nr.	Stellvertreter
1	Landrätin Irrgang, Eva		1	Dalhoff, Birgit (Abt. Umwelt - Wasserwirtschaft)

Landrätin Irrgang – als geborenes Mitglied des Vorstands – wurde zur stellvertretenden Verbandsvorsteherin gewählt (21.11.2007).

13. Wasserverband „Aabach-Talsperre“

Verbandsversammlung

Lfd. Nr.	Mitglieder	Partei	Lfd. Nr.	Stellvertreter
1	Dalhoff, Birgit (Abt. Umwelt - Wasserwirtschaft)		1	Franken, Peter (Beteiligungsmanagement)
2	Dobat, Stephan	CDU	2	Reen, Olaf
3	Neumann, Hans-Werner	SPD	3	Dr. Fiedler, Günter

Vorstand

Lfd. Nr.	Mitglied	Partei
1	Landrätin Irrgang, Eva	

Landrätin Irrgang – nicht geborenes Mitglied des Vorstands – wurde zur 1. stellvertretenden Verbandsvorsteherin gewählt (1.12.2008).

14. Wirtschaftsförderung Kreis Soest GmbH

Gesellschafterversammlung

Lfd. Nr.	Mitglied	Partei	Lfd. Nr.	Stellvertreter
1	Landrätin Irrgang, Eva		1	KK Topp, Volker

Aufsichtsrat

Lfd. Nr.	Mitglieder	Partei
1	Landrätin Irrgang, Eva	
2	Häken, Ulrich	CDU
3	Pöpsel, Oliver	CDU
4	Bernsdorf, Horst	CDU
5	Wiemer, Brunhilde	CDU
6	Kayser, Hans-Joachim	SPD
7	Jäger, Wilfried	SPD
8	Gerlach, Karsten	SPD
9	Heite, Anne	B90/GRÜNE
10	Strothkamp, Frank	BG
11	Münzberger, Günter	FDP

15. TKG Südwestfalen GmbH

Gesellschafterversammlung

Lfd. Nr.	Mitglieder	Partei	Lfd. Nr.	Stellvertreter
1	Landrätin Irrgang, Eva		1	Franken, Peter
2	Rudat, Ingrid	CDU	2	Kaya, Ali
3	Regenhardt, Hans	CDU	3	Hörster, Peter
4	Weretecki, Manfred	DIE LINKE / SO!*)	4	Siebgen, Brigitte

*) abgetreten von SPD

Aufsichtsrat

Lfd. Nr.	Mitglieder	Partei	Lfd. Nr.	Stellvertreter
1	Franken, Peter		1	Hellmann, Christoph
2	Schladör, Bernhard	CDU	2	Wiemer, Brunhilde
3	Daube, Wolfgang	CDU	3	Ruthemeyer, Matthias
4	Prof. Dr. Wollhöver, Klaus	SPD	4	Neumann, Hans-Werner

16. Digitales Zentrum Mittelstand GmbH

Gesellschafterversammlung

Lfd. Nr.	Mitglieder	Partei	Lfd. Nr.	Stellvertreter
1	Landrätin Irrgang, Eva (Stimmführer)		1	Franken, Peter (Beteiligungsmanagement)
2	Pöpsel, Oliver	CDU	2	Bernsdorf, Horst
3	Niermann, Guido	CDU	3	Wiemer, Brunhilde
4	Kayser, Hans-Joachim	SPD	4	Hense, Alfred

17. Südwestfalen Agentur GmbH

Gesellschafterversammlung

Lfd. Nr.	Mitglieder	Partei	Lfd. Nr.	Stellvertreter
1	Landrätin Irrgang, Eva		1	KD Lönnecke, Dirk
2	Dolle, Gregor	CDU	2	Börskens, Wilhelm
3	Klespe, Christian	SPD	3	Kayser, Hans-Joachim

Aufsichtsrat

Lfd. Nr.	Mitglieder	Partei
1	Landrätin Irrgang, Eva	
2	Niermann, Guido	CDU

Ausschuss für Regionalmarketing

Lfd. Nr.	Mitglied	Partei	Lfd. Nr.	Stellvertreter
1	Claus, Sonja	CDU	1	Franken, Peter

18. Regionalagentur Hellweg – Hochsauerland e. V.

Mitgliederversammlung

Lfd. Nr.	Mitglied	Partei
1	Dobat, Stephan	CDU

Vorstand

Lfd. Nr.	Mitglied	Partei
1	Dez. 04 Topp, Volker	

Lenkungskreis (keine direkte Benennung durch Kreistag)

Lfd. Nr.	Mitglieder	Partei
1	Dez. 04 Topp, Volker	
2	Dobat, Stephan	

19. Jobcenter „Arbeit Hellweg Aktiv Soest (AHA)“

Trägerversammlung

Lfd Nr.	Mitglieder		Stellvertreter
1.	Streich, Michael	Kreis Soest	-
2.	Topp, Volker	Kreis Soest	-
3.	Wapelhorst, Peter	Kreis Soest (Vertreter der Städte und Gemeinden)	-

Die Landrätin wurde vom Kreistag am 16.12.2010 beauftragt, die beiden Vertreter der Verwaltung sowie im Benehmen mit den kreisangehörigen Kommunen den Vertreter der Städte und Gemeinden in die Trägerversammlung zu entsenden.

Beirat

Lfd Nr.	Mitglieder		Stellvertreter
1.	Dobat, Stephan	CDU	Kolbe, Helmut
2.	Helfrich, Susanne	SPD	Schäferhoff, Sabine

Der Kreistag hat mit Beschluss vom 17.12.2015 die Regelung aufgehoben, die Vorsitzende des Jugendhilfeausschusses [und die Vorsitzende des Ausschusses für Soziales] nebst Stellvertreter in den Beirat zu entsenden und stattdessen Hr. Dobat entsandt.

20. Sauerland-Tourismus e.V.

Mitgliederversammlung

Lfd. Nr.	Mitglieder	Partei	Lfd. Nr.	Stellvertreter
1	Dr. Wutschka, Jürgen (Kreis Soest, Stimmführer)		1	
2	Regenhard, Hans	CDU	2	Bernsdorf, Horst
3	Dolle, Gregor	CDU	3	Zimmermann, Timo
4	Koch, Erwin	SPD	4	Klespe, Christian
5	Heite, Anne	B90/ GRÜNE	5	Müller, Udo

Vorstand

Lfd. Nr.	Mitglied	Partei
1	Dr. Wutschka (aus Mitgliederversammlung gewählt)	

21. Zweckverband „Naturpark Arnsberger Wald“

Verbandsversammlung

Lfd. Nr.	Mitglieder	Partei	Lfd. Nr.	Stellvertreter
1	Rennebaum, Marianne (Abt. Umwelt - Natur- und Landschaftsschutz)		1	Matuszczyk, Alfons (Abt. Umwelt)
2	Schladör, Bernhard	CDU	2	Nürnberg, Hermann-Josef
3	Dolle, Gregor	CDU	3	Zimmermann, Timo
4	Henneböhl, Friedrich	SPD	4	König, Roswitha
5	Prof. Dr. Wollhöver, Klaus	SPD	5	Wilmes, Karl-Heinz (SB)
6	Müller, Udo	B90/ GRÜNE	6	Vennemann, Ulrich

22. Westfälisches Gesundheitszentrum Holding GmbH

Gesellschafterversammlung

Lfd. Nr.	Mitglied	Partei	Lfd. Nr.	Stellvertreter
1	Dr. Reilmann, Bernhard	CDU	1	Rudat, Ingrid

Aufsichtsrat

Lfd. Nr.	Stimmberechtigte Mitglieder	Partei	Lfd. Nr.	Stellvertreter
1	Landrätin Irrgang, Eva		1	KD Lönnecke, Dirk
2	Soldat, Irmgard	CDU	2	Häken, Ulrich
3	Cosmann, Angelika	CDU	3	Patzke, Markus
4	Teimann, Egbert (SB)	SPD	4	Jäger, Wilfried
5	von dem Bottlenberg, Annette	B90/ GRÜNE	5	Heite, Anne

	Beratende Mitglieder			Stellvertreter
6	Rickert-Schulte, Hubert	CDU	6	Adamczewski, Karin
7	Bernsdorf, Horst	CDU	7	Pöpsel, Oliver
8	Helfrich, Susanne	SPD	8	Hovermann, Eike (SB)

Gesellschafterversammlungen der Tochtergesellschaften der Westfälisches Gesundheitszentrum GmbH

(siehe nachfolgend):

Es erfolgt keine Benennung von Vertretern durch den Kreistag, sondern durch den Aufsichtsrat der Muttergesellschaft „Westfälisches Gesundheitszentrum Holding GmbH“.

Die Holding wird kraft Beschluss durch die Aufsichtsratsvorsitzende der Holding vertreten.

23. Saline Bad Sassendorf GmbH – Moor- und Solebad

Gesellschafterversammlung

Lfd. Nr.	Mitglied	Partei	Lfd. Nr.	Stellvertreter
1	Landrätin Irrgang, Eva		1	Teimann, Egbert (SB)

24. Klinik Quellenhof GmbH

Gesellschafterversammlung

Lfd. Nr.	Mitglied	Partei	Lfd. Nr.	Stellvertreter
1	Landrätin Irrgang, Eva		1	Teimann, Egbert (SB)

25. Klinik Lindenplatz GmbH

Gesellschafterversammlung

Lfd. Nr.	Mitglied	Partei	Lfd. Nr.	Stellvertreter
1	Landrätin Irrgang, Eva		1	Teimann, Egbert (SB)

26. Klinik am Hellweg GmbH

Gesellschafterversammlung

Lfd. Nr.	Mitglied	Partei	Lfd. Nr.	Stellvertreter
1	Landrätin Irrgang, Eva		1	Teimann, Egbert (SB)

27. Gesundheitszentrum in Bad Waldliesborn GmbH

Gesellschafterversammlung

Lfd. Nr.	Mitglied	Partei	Lfd. Nr.	Stellvertreter
1	Landrätin Irrgang, Eva		1	Teimann, Egbert (SB)

28. Hellweg Energiemanagement GmbH

Gesellschafterversammlung

Vorschlag Verwaltung

Lfd. Nr.	Mitglied	Partei	Lfd. Nr.	Stellvertreter
1	Landrätin Irrgang, Eva		1	Teimann, Egbert (SB)

29. Hellweg Servicemanagement GmbH

Gesellschafterversammlung

Vorschlag Verwaltung

Lfd. Nr.	Mitglied	Partei	Lfd. Nr.	Stellvertreter
1	Landrätin Irrgang, Eva		1	Teimann, Egbert (SB)

Die Verwaltung schlägt vor, die Holding in der Gesellschafterversammlung der Hellweg Energiemanagement GmbH und der Hellweg Servicemanagement GmbH durch Landrätin Irrgang als Aufsichtsratsvorsitzende der Holding vertreten zu lassen (wie bei den Heilbadgesellschaften, die ebenfalls Tochtergesellschaften der Holding sind).

Die Bestellung des Mitgliedes obliegt dem Kreistag.

30. Vereinigung der kommunalen RWE-Aktionäre Westfalen GmbH

Gesellschafterversammlung

Lfd. Nr.	Mitglied	Partei	Lfd. Nr.	Stellvertreter
1	Nürenberg, Hermann-Josef	CDU	1	Reen, Olaf

31. Zweckverband „Südwestfalen-IT“

Verbandsversammlung

Lfd. Nr.	Mitglieder	Partei	Lfd. Nr.	Stellvertreter
1	Landrätin Irrgang, Eva		1	Sander, Kerstin
2	Grossmann, Michael	CDU	2	Ruthemeyer, Matthias
3	Kayser, Jonas	SPD	3	Prof. Dr. Kirsch, Werner

Verwaltungsrat

Lfd. Nr.	Mitglieder	Partei	Lfd. Nr.	Stellvertreter
1	Landrätin Irrgang, Eva		1	Kayser, Jonas
2	Grossmann, Michael	CDU	2	Kayser, Jonas

SIT GmbH

In die Gesellschafterversammlung der SIT GmbH werden laut Beschluss der Verbandsversammlung der Südwestfalen IT (vormals KDZ Citkomm) vom 30.10.2002 die Mitglieder des Verwaltungsrates entsandt. Mitglieder Gesellschafterversammlung SIT GmbH: Landrätin Irrgang und KTM Grossmann.

32. Zweckverband „Studieninstitut für kommunale Verwaltung Hellweg-Sauerland“

Verbandsversammlung (1 ordentliches Mitglied, 2 Stellvertreter)

Lfd. Nr.	Mitglied	Partei	Lfd. Nr.	Stellvertreter
1	Hörster, Peter	CDU	1	Meiberg, Rolf
2	(entfällt)	SPD	2	Dr. Duscha, Nils

33. Stiftung zur Förderung von Bildung, Wissenschaft und Technologie im Kreis Soest

Stiftungsvorstand

(gewählt durch Stiftungsrat)

Lfd. Nr.	Mitglieder
1	KD Lönnecke, Dirk

Stiftungsrat

Lfd. Nr.	Mitglieder	Partei
1	Landrätin Irrgang, Eva	
2	Schladör, Bernhard	Aufsichtsratsvorsitzender der Lörmecke Wasserwerk GmbH
3	Nürnberg, Hermann-Josef	CDU
4	Dr. Fiedler, Günter	SPD
5	Münstermann, Klemens	CDU Vertreter der regionalen Wirtschaft
6	Münstermann, Ferdi	SPD Vertreter der regionalen Wirtschaft
7	Benjamin Behrens	Kreisverwaltung

34. Veranstaltergemeinschaft für Lokalfunk im Kreis Soest e.V.

Mitgliederversammlung

Lfd. Nr.	Mitglieder	Partei
1	Dez. 05 Schulte-Kellinghaus, Maria	
2	Schladör, Bernhard	CDU

Mehrheitswahl nach d'Hondt gem. § 63 LMG

35. Frauenhaus Soest

Kuratorium

Lfd. Nr.	Mitglieder	Partei
1	Cosmann, Angelika	CDU
2	König, Roswitha	SPD

Wählbar sind nur weibliche Kreistagsmitglieder.

36. Heilpädagogische Kindertageseinrichtung Soest-Katrop

Kindergartenrat

Lfd. Nr.	Mitglieder	Partei	Lfd. Nr.	Stellvertreter
1	Dez. 05 Schulte-Kellinghaus, Maria		1	Hengst, Gudrun (Abt. Jugend und Familie)
2	Cosmann, Angelika	CDU	2	Adamczewski, Karin
3	Schäferhoff, Sabine	SPD	3	Frerich, Claudia

37. Sauerländer Heimatbund e.V.

Mitgliederversammlung

Lfd. Nr.	Mitglied	Partei
1	Hans, Hans-Edgar	CDU

38. AÖR CVUA Westfalen

Verwaltungsrat

Lfd. Nr.	Mitglied	Partei
1	Dez. 03 Hellermann, Ralf	

Anlagenpiegel 31.12.2020

Beschreibung	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen und Zuschreibungen						
	AK/HK Stand am 01.01. des Haushaltsjahres	AK/HK Zugänge	AK/HK Abgänge	AH/HK Umbuchungen im H H J	AK/HK Stand am 31.12. des Haushaltsjahres	Kum. Abschreibungen zum 31.12. des VJ	Abschreibungen	Zuschreibungen	Änderungen durch Zu- u. Abgänge sowie Umbuchungen	Kum. Abschreibungen Zum 31.12. im HHJ	Buchwert am 31.12. des H H J	Buchwert am 31.12. des V J
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	7.478.895,21	591.922,18	-757.300,80	0,00	7.313.516,59	-4.714.582,75	-777.754,95	0,00	757.291,80	-4.735.045,90	2.578.470,69	2.764.312,46
2. Sachanlagen	382.987.510,30	25.841.645,41	-6.310.604,69	0,00	402.518.551,02	-106.288.936,60	-10.980.859,23	0,00	3.927.891,66	-113.341.904,17	289.176.646,85	276.698.573,70
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	25.931.592,52	1.188.836,27	-6.337,44	66.125,90	27.180.217,25	-2.612.711,62	-323.081,57	0,00	4.672,27	-2.931.120,92	24.249.096,33	23.318.880,90
2.1.1 Grünflächen	24.615.175,66	1.188.836,27	-6.337,44	66.125,90	25.863.800,39	-2.612.711,62	-323.081,57	0,00	4.672,27	-2.931.120,92	22.932.679,47	22.002.464,04
2.1.2 Ackerland	1.211.804,46	0,00	0,00	0,00	1.211.804,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.211.804,46	1.211.804,46
2.1.3 Wald, Forsten	78.596,06	0,00	0,00	0,00	78.596,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	78.596,06	78.596,06
2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	26.016,34	0,00	0,00	0,00	26.016,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.016,34	26.016,34
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	139.539.110,01	8.775.750,26	-2.298.730,94	6.660.396,72	152.676.526,05	-29.158.177,96	-2.550.802,63	0,00	970.571,69	-30.738.408,90	121.938.117,15	110.380.932,05
2.2.1 Kindertageseinrichtungen	762.244,95	0,00	0,00	0,00	762.244,95	-156.623,10	-13.152,75	0,00	0,00	-169.775,85	592.469,10	605.621,85
2.2.2 Schulen	74.706.214,17	4.367.055,79	-1.240.509,76	4.202.321,18	82.035.081,38	-17.105.273,51	-1.420.313,48	0,00	652.173,83	-17.873.413,16	64.161.668,22	57.600.940,66
2.2.3 Wohnbauten	877.810,00	0,00	0,00	0,00	877.810,00	-259.685,26	-21.640,44	0,00	0,00	-281.325,70	596.484,30	618.124,74
2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	63.192.840,89	4.408.694,47	-1.058.221,18	2.458.075,54	69.001.389,72	-11.636.596,09	-1.095.695,96	0,00	318.397,86	-12.413.894,19	56.587.495,53	51.556.244,80
2.3 Infrastrukturvermögen	169.790.544,21	1.688.472,68	-2.834.938,95	727.956,02	169.372.033,96	-53.638.787,10	-4.460.980,06	0,00	1.866.543,15	-56.233.224,01	113.138.809,95	116.151.757,11
2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	13.826.449,16	1.765,50	-27.472,95	278,43	13.801.020,14	-1.316.477,48	-6.977,00	0,00	26.978,95	-1.296.475,53	12.504.544,61	12.509.971,68
2.3.2 Brücken und Tunnel	15.002.271,09	0,00	0,00	0,00	15.002.271,09	-2.476.969,21	-240.520,31	0,00	0,00	-2.717.489,52	12.284.781,57	12.525.301,88
2.3.3 Gleisanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	521.022,35	0,00	0,00	0,00	521.022,35	-67.702,31	-10.421,15	0,00	0,00	-78.123,46	442.898,89	453.320,04
2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	134.548.725,51	1.686.707,18	-2.807.466,00	727.677,59	134.155.644,28	-47.307.556,74	-4.003.093,28	0,00	1.839.564,20	-49.471.085,82	84.684.558,46	87.241.168,77
2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	5.892.076,10	0,00	0,00	0,00	5.892.076,10	-2.470.081,36	-199.968,32	0,00	0,00	-2.670.049,68	3.222.026,42	3.421.994,74
2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	14.601,30	0,00	0,00	0,00	14.601,30	-60,84	-730,06	0,00	0,00	-790,90	13.810,40	14.540,46
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	243.134,63	0,00	0,00	0,00	243.134,63	-8.366,25	-820,63	0,00	0,00	-9.186,88	233.947,75	234.768,38
2.6 Maschinen, techn. Anlagen, Fahrzeuge	18.328.674,08	2.043.667,05	-1.149.905,72	4.193,97	19.226.629,38	-10.948.107,58	-1.746.174,36	0,00	1.066.956,56	-11.627.325,38	7.599.304,00	7.380.566,50
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	14.943.454,08	2.379.460,44	-20.691,64	-1.766,45	17.300.456,43	-9.922.725,25	-1.898.269,92	0,00	19.147,99	-11.801.847,18	5.498.609,25	5.020.728,83
2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	14.196.399,47	9.765.458,71	0,00	-7.456.906,16	16.504.952,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.504.952,02	14.196.399,47
3. Finanzanlagen	162.280.010,92	4.730.435,00	-1.797.866,88	0,00	165.212.579,04	-39.295.335,92	0,00	0,00	516.000,00	-38.779.335,92	126.433.243,12	122.984.675,00
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	27.129.204,74	0,00	0,00	0,00	27.129.204,74	-21.546.777,92	0,00	0,00	0,00	-21.546.777,92	5.582.426,82	5.582.426,82
3.2 Beteiligungen	77.130.021,56	1.000,00	-845.914,00	0,00	76.285.107,56	-17.232.558,00	0,00	0,00	0,00	-17.232.558,00	59.052.549,56	59.897.463,56
3.3 Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	52.323.841,67	4.729.435,00	-74.532,71	0,00	56.978.743,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56.978.743,96	52.323.841,67
3.5 Ausleihungen	5.696.942,95	0,00	-877.420,17	0,00	4.819.522,78	-516.000,00	0,00	0,00	516.000,00	0,00	4.819.522,78	5.180.942,95
3.5.1 an verbundene Unternehmen	1.441.832,67	0,00	0,00	0,00	1.441.832,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.441.832,67	1.441.832,67
3.5.2 an Beteiligungen	2.375.375,00	0,00	-875.375,00	0,00	1.500.000,00	-516.000,00	0,00	0,00	516.000,00	0,00	1.500.000,00	1.859.375,00
3.5.3 an Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5.4 Sonstige Ausleihungen	1.879.735,28	0,00	-2.045,17	0,00	1.877.690,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.877.690,11	1.879.735,28
Summe des Anlagevermögens	552.746.416,43	31.164.002,59	-8.865.772,37	0,00	575.044.646,65	-150.298.855,27	-11.758.614,18	0,00	5.201.183,46	-156.856.285,99	418.188.360,66	402.447.561,16

Stand: 29.09.2021

Forderungsspiegel 31.12.2020

Forderungsspiegel					
Arten der Forderungen	Gesambetrag am 31.12. des Haushaltsjahres EUR	mit einer Restlaufzeit von			Gesambetrag am 31.12. des Vorjahres EUR
		bis zu 1 Jahr EUR	1 bis 5 Jahre EUR	mehr als 5 Jahre EUR	
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	105.686.592,58	94.006.959,59	698.775,99	10.980.857,00	39.494.791,73
1.1 Gebühren	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2 Beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3 Steuern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4 Forderungen aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	105.686.592,58	94.006.959,59	698.775,99	10.980.857,00	39.494.791,73
2. Privatrechtliche Forderungen	3.631.623,70	3.631.623,70	0,00	0,00	3.532.387,63
2.1 gegenüber dem privaten Bereich	550.953,15	550.953,15	0,00	0,00	542.156,34
2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	942.718,70	942.718,70	0,00	0,00	886.407,44
2.3 gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4 gegen Beteiligungen	2.137.951,85	2.137.951,85	0,00	0,00	2.103.823,85
2.5 gegen Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Summe aller Forderungen	109.318.216,28	97.638.583,29	698.775,99	10.980.857,00	43.027.179,36
4. Sonstige Vermögensgegenstände	300.279,46	300.279,46	0,00	0,00	273.468,96
4.1 Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2 Sonstige Forderungen	300.279,46	300.279,46	0,00	0,00	273.468,96
5. Summe Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	109.618.495,74	97.938.862,75	698.775,99	10.980.857,00	43.300.648,32

Eigenkapitalspiegel 31.12.2020

Eigenkapitalspiegel						
Bezeichnung	Bestand zum 31.12. des Vorjahres	Verrechnung des Vorjahresergebnisses	Verrechnung mit der allgemeinen Rücklage nach § 44 Abs. 3 KomHVO im Haushaltsjahr	Veränderungen der Sonderrücklage	Jahresergebnis des Haushaltsjahres (vor Beschluss über Ergebnisverwend.)	Bestand zum 31.12. des Haushaltsjahres
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1.1 Allgemeine Rücklage	69.399.358,62	0,00	-2.546.360,76	0,00		66.852.997,86
1.2 Sonderrücklage	0,00	0,00		0,00		0,00
1.3 Ausgleichsrücklage	15.571.840,46	406.089,96				15.977.930,42
1.4 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	406.089,96	0,00			12.200.342,28	12.200.342,28
1.5 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag (Gegenposten zu Aktiva)	0,00	0,00				0,00
Summe Eigenkapital	85.377.289,04	406.089,96				95.031.270,56
4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00				0,00

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

	3. Vorjahr 2017	Vorvorjahr 2018	Vorjahr 2019	Saldo 2020
Allgemeine Rücklage	69.931.265,47	69.928.099,86	69.399.358,62	66.852.997,86
Ausgleichsrücklage	7.817.846,19	9.924.648,28	15.571.840,46	15.977.930,42
Summe	77.749.111,66	79.852.748,14	84.971.199,08	82.830.928,28

Stand: 03.11.2021

Verbindlichkeitspiegel 31.12.2020

Verbindlichkeitspiegel						
	Arten der Verbindlichkeiten	Gesamtbetrag am 31.12. des Haushaltsjahres	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12. des Vorjahres
			bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1.	Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	-51.712.551,42	-98.400,00	-6.159.022,04	-45.455.129,38	-45.642.180,06
2.1	von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3	von Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4	vom öffentlichem Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5	vom privaten Kreditmarkt	-51.712.551,42	-98.400,00	-6.159.022,04	-45.455.129,38	-45.642.180,06
3.	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	-11.967.974,11	-1.061.974,11	-2.534.400,00	-8.371.600,00	-12.883.853,79
5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	-3.545.816,80	-3.545.816,80	0,00	0,00	-2.715.055,31
6.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	-7.484.561,81	-7.484.561,81	0,00	0,00	-3.991.189,20
7.	Sonstige Verbindlichkeiten	-65.882.305,68	-65.882.305,68	0,00	0,00	-4.243.342,79
8.	Erhaltene Anzahlungen	-7.755.972,44	-7.755.972,44	0,00	0,00	-8.406.211,65
9.	Summe aller Verbindlichkeiten	-148.349.182,26	-85.829.030,84	-8.693.422,04	-53.826.729,38	-77.881.832,80
	Nachrichtlich anzugeben:					
	Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten:	52.326.811,83				53.647.753,00
	z.B. Bürgschaften u.a.					

Ermächtigungsübertragungen (investiv)

Stand: 11.05.2020

Abteilung	fortgeschr. Ansatz (Plan/HR) 2019	Übertrag nach 2020	fortgeschr. Ansatz (Plan/HR) 2020	Fördermittel auf übertragene Mittel		Bemerkungen
				in %	EUR	
Schulangelegenheiten	4.955.219,24	1.246.815,54	2.437.249,54	L - 100 %	1.246.815,54	Neubau Sporthalle Börde-Berufskolleg
	180.000,00	177.443,00	177.443,00	SP - 100 %	177.443,00	Neubau einer Flucht- und Rettungstreppe HBS-BK
	3.190.222,53	2.935.850,19	2.935.850,19	SP - 100 %	2.935.850,19	Erweiterung Gebäude Jacob-Grimm-Schule
	1.150.000,00	1.144.921,60	1.444.921,60	0%	0,00	Neubau Peter-Härtling-Schule
	96.069,32	81.256,20	1.427.960,20	L - 11,13	150.000,00	Außenanlage u. Außensportanlage Börde-BK
	139.099,28	19.942,02	319.942,02	SP - 100 %	19.942,02	Beschaffung Dickenhobel für die Holzwerkstatt
	27.400,72	0,00	0,00	SP - 100 %	0,00	./.
	132.086,52	9.234,22	279.234,22	SP - 100 %	9.234,22	Beschaffung von Vermögensgegenständen über 410 € (Schulpauschale)
	39.100,00	0,00	0,00	SP - 100 %	0,00	./.
	29.943,46	0,00	0,00	SP - 100 %	0,00	./.
	39.416,77	0,00	0,00	SP - 100 %	0,00	./.
	42.212,44	6.730,91	26.730,91	SP - 100 %	6.730,91	Ausstattung Bodelschwingh-Schule: Mobiliar
	10.181,95	6.633,68	12.633,68	SP - 100 %	6.633,68	Beschaffung von GWG's (Bodelschwingh-Schule)
	53.147,33	6.176,03	26.176,03	SP - 100 %	6.176,03	Beschaffung von Vermögensgegenständen (Don-Bosco-Schule)
	16.748,30	1.890,89	8.890,89	SP - 100 %	1.890,89	Beschaffung iPads
	4.481,71	356,21	4.356,21	SP - 100 %	356,21	Beschaffung iPads
	21.545,04	6.149,46	66.149,46	SP - 100 %	6.149,46	Beschaffung Spielgeräten
	5.000,00	1.991,82	6.991,82	SP - 100 %	1.991,82	Beschaffung Spielgeräten
96.994,77	6.201,39	21.201,39	SP - 100 %	6.201,39	Beschaffung von Bänken und Beamerwagen	
3.795,72	1.279,48	6.279,48	SP - 100 %	1.279,48	Beschaffung von Bänken und Beamerwagen	
14.776,87	10.000,00	41.500,00	0%	10.000,00	Umbau zwei Klassenräume für digitale Bildung	
14.853,33	8.643,33	8.643,33	0%	0,00	Beschaffung von Kunstwerken	
Ordnungsangelegenheiten	2.000,00	0,00	2.000,00	0%	0,00	./.
Jugend und Familie	2.000,00	473,24	2.473,24	0%	0,00	Beschaffung Wickeltisch
Liegenschaftskataster und Vermessung	22.470,43	20.974,00	20.974,00	0%	0,00	Projekt Smart4You, Beteiligung an einer Dienstleistungs-App (Digitalisierung Indoor-Navigation im Kreishaus (Smart4You))
	1.077,12	1.077,12	1.077,12	0%	0,00	Projekt Guide4Blind
Immobilien und Kreisarchiv	111.901,99	29.149,57	29.149,57	0%	0,00	Sanierung Sitzungstrakt/Gebäudeteil C1 Kreishaus Soest
	22.411,50	0,00	0,00	0%	0,00	./.
	7.997.459,91	6.773.012,68	6.773.012,68	0%	0,00	Neubau Kreisarchiv/Stadtarchiv
	6.669.977,74	4.475.244,21	4.475.244,21	0%	0,00	Neubau Zulassungsstelle u.a.
	260.000,00	260.000,00	360.000,00	0%	0,00	Büroeinrichtung Zulassungsstelle Soest in Verbindung mit Neubau Verwaltungsgebäude
	35.000,00	35.000,00	35.000,00	0%	0,00	Bau eines Fahrradparksystems am Kreishaus
	523.592,77	450.871,41	650.871,41	0%	0,00	Beschaffung Posttransportwagen, Schreibtische, Küche, Kehrmaschine, Möbel, Regale
Straßenwesen	377.269,38	51.804,94	371.804,94	15%	7.993,50	Sanierung des Kreisverkehrs an der K 51 in Lippstadt und Erneuerung der LSA K8
	72.810,34	8.299,17	358.299,17	0%	0,00	Übertrag einer Bestellung für allgemeiner Brückbau
	1.789.575,84	1.789.575,84	2.159.575,84	60%	1.073.745,50	Erneuerung Brückenbauwerk Borgeln Ausschreibung und Vergabe für Ende 2020 geplant
	2.082,50	2.082,50	2.082,50	0%	0,00	Erweiterung Hansaring (Maßnahme vorerst zurückgestellt)
	46.612,91	0,00	0,00	0%	0,00	./.
	54.269,61	0,00	0,00	0%	0,00	./.
	260.000,00	39.187,50	39.187,50	0%	0,00	freie Strecke Ampen - Paradiese
	146.161,67	0,00	0,00	0%	0,00	./.
	6.441,90	0,00	0,00	0%	0,00	./.
	54.463,12	0,00	0,00	0%	0,00	./.
	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	./.
	61.600,61	0,00	0,00	0%	0,00	./.
	126.278,10	0,00	0,00	0%	0,00	./.
	121.695,76	0,00	0,00	0%	0,00	./.
	13.024,73	0,00	0,00	0%	0,00	./.
	97.396,21	0,00	0,00	0%	0,00	./.
	203.651,00	12.151,00	12.151,00	0%	0,00	Erneuerung Radweg Günne-Niederense
	833.000,00	275.557,56	275.557,56	0%	0,00	Erneuerung Radweg Günne-Niederense, 2. Bauabschnitt
	97.033,34	0,00	0,00	0%	0,00	./.
	453.000,00	453.000,00	453.000,00	0%	0,00	Fahrbanererneuerung Klotingen - Recklingsen
	835.000,00	835.000,00	835.000,00	0%	0,00	Sanierung der Stützmauern OD Buderich
	138.000,00	138.000,00	290.000,00	0%	0,00	Fahrbanererneuerung Beusingsen - Neuengeseke
	160.000,00	160.000,00	160.000,00	0%	0,00	Fahrbanererneuerung Kreuzung L732 - Haus Füchten
	199.672,04	0,00	0,00	0%	0,00	./.
	559.835,00	329.239,38	329.239,38	60%	197.543,63	Fahrbanererneuerung OD Meiste, Maßnahme wird mit Stadt Rüthen durchgeführt
	300.000,00	300.000,00	300.000,00	0%	0,00	Minikreis Gerberstraße in Geseke, Maßnahme wird gemeinsam mit Stadt Geseke durchgeführt
	214.450,59	0,00	0,00	0%	0,00	./.
	273.000,00	0,00	0,00	0%	0,00	./.
	827.300,00	827.300,00	827.300,00	70%	579.110,00	Grunderneuerung K7 Borgeln-Stocklarn - aufgrund der Kanalbaumaßnahmen in 2 Bauabschnitte aufgeteilt, die Durchführung der Gesamtmaßnahme wird in 2020/2021 stattfinden
	220.000,00	220.000,00	220.000,00	0%	0,00	Grunderneuerung K9 Neubau Radweg
	335.000,00	30.000,00	30.000,00	70%	21.000,00	Grunderneuerung K 47 Norddorf - L 848 - (aktivierte Eigenleistung)
	310.000,00	310.000,00	310.000,00	70%	217.000,00	Grunderneuerung Radweg K 52 Dedinghausen-Esbeck - Maßnahme nach 2020 verschoben
708.700,00	708.700,00	708.700,00	70%	496.090,00	Grunderneuerung K 31/K 28 Ellingsen - Brüllingsen - Maßnahme nach 2020 verschoben	
76.889,98	0,00	0,00	0%	0,00	./.	
80.000,00	80.000,00	80.000,00	0%	0,00	K 7 Radwegsanbindung Kloster Paradiese - Bestellung wurde in 2019 vergeben, soll 2020 durchgeführt werden.	
352.534,41	345.561,01	460.561,01	0%	0,00	Austausch alter Starenkästen gegen Traffi Star S350	

Abteilung	fortgeschr. Ansatz (Plan/HR) 2019	Übertrag nach 2020	fortgeschr. Ansatz (Plan/HR) 2020	Fördermittel auf übertragene Mittel		Bemerkungen
				in %	EUR	
Baubetriebshof	691.812,46	268.648,39	718.648,39	82%	219.163,36	LKW MAN (Förderprojekt), Mobilbagger, Schneepflug, Regal, Anhänger
	158.543,41	99.731,52	189.731,52	0%	0,00	Umbau Fahrzeughalle
Umwelt	150.000,00	119.073,20	150.000,00	80%	150.000,00	Grundstücksverhandlungen durch Flurbereinigung
	40.000,00	15.330,77	55.330,77	0%	55.330,77	Optimierung Blänke in der Lippeau
	45.000,00	45.000,00	45.000,00	0%	0,00	Grundstückskauf
	1.140.804,59	680.417,19	2.330.417,19	80%	544.300,00	Grundstücksverhandlungen durch Flurbereinigung
	12.313,88	12.313,88	22.313,88	0%	0,00	Anschaffung Pegel und Ersatzteile
	1.301.899,28	1.015.536,05	1.515.536,05	80%	812.400,00	Mehrfähriges Projekt zur Wasserrahmenrichtlinie
	223.952,69	0,00	0,00	0%	0,00	./.
	890.310,34	541.903,61	791.903,61	80%	433.500,00	Mehrfähriges Projekt zur Wasserrahmenrichtlinie
	165.000,00	138.496,11	438.496,11	80%	110.800,00	Mehrfähriges Projekt zur Wasserrahmenrichtlinie Entwurfsplanung wird erarbeitet.
	93.231,55	93.231,55	203.231,55	80%	74.600,00	Mehrfähriges Projekt zur Wasserrahmenrichtlinie Entwurfsplanung wird erarbeitet. Verzögerung durch den Artenschutz und Naturschutzgebiet.
	223.231,37	223.231,37	373.231,37	80%	178.600,00	Mehrfähriges Projekt zur Wasserrahmenrichtlinie
242.500,00	242.500,00	325.000,00	80%	194.000,00	Mehrfähriges Projekt an den Hochwasserrückhaltebecken, wird dieses Jahr mit angefangen.	
1.891,67	1.891,67	2.891,67	0%	1.500,00	Anschaffung eines Fledermausdetektors	
Personal	1.125,00	960,49	2.085,49		0,00	Anschaffung Klimageräte
Gesundheit	16.000,00	15.766,57	33.766,57	0	0,00	offene Bestellung
	21.693,16	6.870,00	18.870,00	0	0,00	offene Bestellung
EDV und Organisation	1.665.672,82	1.007.903,11	1.384.156,11	0	0,00	Diverse Beschaffungen
	294.144,10	160.877,39	500.877,39	0	0,00	nicht alle Folgeprojekte zu den im Projekt E-Government durchgeführten Maßnahmen konnten beauftragt werden
	75.000,00	11.600,00	51.600,00	0	0,00	nicht alle Folgeprojekte zu den im Projekt E-Government durchgeführten Maßnahmen konnten beauftragt werden (Arbeitsplatzscanner und Endgeräte)
	641.435,64	254.185,77	548.055,77	0	0,00	Diverse Beschaffungen
	223.147,42	223.147,42	228.147,42	0	0,00	Die noch verfügbaren Mittel werden für die Ausstattung der neuen Zulassungsstelle benötigt.
Rettungsdienst	8.606,08	410,55	60.410,55	0	0,00	Beschaffung Software für RTW Tablets
	20.398,98	0,00	0,00	0	0,00	./.
	670.220,64	48.000,00	48.000,00	0	0,00	Umbau Abwasserentsorgung
	752.069,54	430.452,30	480.452,30	0	0,00	Abrollbehälter Strom wird Anfang 2019 und der Abrollbehälter Schwere Technische Hilfe wird 2020 ausgeliefert
	1.320.360,74	212.576,63	212.576,63	0	0,00	Beschaffung Waldbrandequipment
	1.851.188,44	1.091.149,41	1.733.149,41	0	0,00	Die Aufträge für die laufenden Ersatzbeschaffungen sind erteilt, die entsprechenden Vormerkungen eingebucht. Eine Ausschreibung für ein Basisfahrzeug NEF läuft.
	2.140,81	0,00	0,00	0	0,00	./.
	13.937,72	0,00	10.000,00	0	0,00	./.
	91.583,06	0,00	50.000,00	0	0,00	./.
	64.855,59	56.491,87	111.491,87	0	0,00	Anschaffung Tablets
	7.578,55	0,00	5.000,00	0	0,00	./.
	1.590,29	0,00	25.000,00	0	0,00	./.
	48.603,46	7.769,33	32.769,33	0	0,00	Beschaffung Laptops
		31.658.243,25	42.522.556,05			9.953.371,60