

**KREIS  
SOEST**

**Jahresabschluss 2021**

 **Südwestfalen**  
ALLES ECHT!



Jahresabschluss  
des  
Kreises Soest  
zum 31.12.2021

aufgestellt:

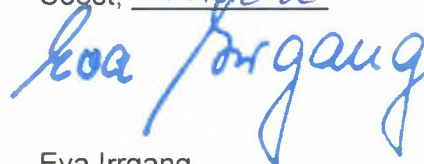
Soest, 13.10.2022



Kim Weber  
Kreiskämmerin

bestätigt:

Soest, 14.10.2022



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 2021**

**Stand: 13.10.2022**



# Inhaltsverzeichnis Lagebericht

## Vorbemerkungen

<b>1</b>	<b>Vorgänge von besonderer Bedeutung im abgeschlossenen Haushaltsjahr.....</b>	<b>3</b>
1.1	Nachtragshaushalt für das Haushaltsjahr 2021 .....	3
1.2	Covid19-Pandemie .....	5
1.3	Impfzentrum und koordinierende Covid-Impfeinheit.....	5
1.4	Investitionsprogramme.....	6
1.5	Aufwendungen für die Kosten der Unterkunft (KdU) im SGB II .....	6
1.6	Auswirkungen des Bundesteilhabegesetzes (3. Reformstufe) auf die Eingliederungshilfe.....	7
1.7	Bildung- und Teilhabe.....	8
1.8	Elternunterhalt in der Hilfe zur Pflege.....	9
1.9	Breitbandausbau im Kreis Soest .....	9
<b>2</b>	<b>Darstellung der wirtschaftlichen Lage des Kreises Soest .....</b>	<b>11</b>
2.1	Analyse der Vermögenssituation.....	12
2.2	Analyse der Kapitalsituation .....	12
2.3	Analyse der Ertrags- und Aufwandslage .....	13
<b>3</b>	<b>Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Abschluss des Haushaltsjahres .....</b>	<b>15</b>
<b>4</b>	<b>Chancen und Risiken einer künftigen Entwicklung .....</b>	<b>16</b>
4.1	Chancen.....	16
4.1.1	Digitalpakt für Schulen .....	16
4.1.2	Hilfe zur Pflege .....	17
4.2	Risiken .....	17
4.2.1	Beteiligungen .....	17
4.2.2	Entwicklungen im Bereich Soziales.....	17
4.3	Umfeldanalyse.....	18
4.3.1	Finanzielle Rahmenbedingungen.....	18
4.3.2	Entwicklung der Liquidität.....	19
4.3.3	Weitere Risiken .....	19

## Vorbemerkung

Dem Jahresabschluss ist ein Lagebericht beizufügen<sup>1</sup>. Dieser Lagebericht muss ein Bild über die Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage des Kreises vermitteln, welches den tatsächlichen Verhältnissen entspricht.<sup>2</sup>

Auf der Grundlage des geprüften Jahresabschlusses 2020 wird in diesem Bericht über die wichtigen Ereignisse und besonderen Vorgänge des Jahres 2021 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 Analysezielen wird in diesem Lagebericht zudem auf einige ausgewählte strategische Ziele geblickt.

Dem Jahresabschluss liegt die vom Kreistag beschlossene Nachtragssatzung 2021 zugrunde, die im Ergebnisplan 2021 ein Defizit von rd. 1,5 Mio. EUR ausweist.

## 1 Vorgänge von besonderer Bedeutung im abgeschlossenen Haushaltsjahr

### 1.1 Nachtragshaushalt für das Haushaltsjahr 2021

Der Kreis Soest hat für das Haushaltsjahr 2021 einen Nachtragshaushalt beschlossen. Anlass und Inhalt der Aufstellung des Nachtragshaushaltes waren

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

Bezogen auf die allgemeine Kreisumlage wurden folgende Veränderungen gegenüber dem Plan 2021 über den Nachtragshaushalt berücksichtigt:

	Ertrag + mehr - weniger	Aufwand + mehr - weniger	
	EUR	EUR	
Schlüsselzuweisungen	-1.540.852		Auswirkungen Festsetzung GFG 2021
Kreisumlage	-6.506.270		Auswirkungen Festsetzung GFG 2021 sowie weitere Absenkung Kreisumlage
Jugendamtsumlage	-1.353.019		Auswirkungen Festsetzung GFG 2021
Außerordentlicher Ertrag Jugendamtsumlage	1.353.019		Isolierung Corona-Schaden
Leistungsbeteiligung Unterkunft und Heizung	10.527.000		zusätzliche Bundeserstattung der Kosten der Unterkunft
Zuweisungen für lfd. Zwecke Bund	15.000.000		Breitbandausbau
Zuweisungen für lfd. Zwecke Land	13.226.782		Breitbandausbau

<sup>1</sup> § 38 Abs. 2 KomHVO NRW in Verbindung mit § 53 KrO NRW

<sup>2</sup> § 49 KomHVO NRW beschreibt die Inhalte des Lageberichtes umfassend

Kostenerstattung Gemeinden und Gemeindeverbände	1.773.218		Breitbandausbau
Zuschüsse an private Unternehmen		30.000.000	Breitbandausbau
Kostenerstattung Land	333.000		Erstattung Personalkosten der Abt. Gesundheit zur Kontaktnachverfolgung, geringere Erstattung für Beratungen in der Abteilung Ordnungsangelegenheiten
Personal- und Versorgungsaufwendungen		1.224.000	Zusätzliches Personal Abteilung Gesundheit, Aufstockung Rückstellungen für Zeitguthaben und Urlaub
Landschaftsverbandsumlage		-1.822.651	Auswirkungen Festsetzung GFG 2021
Verwaltungsgebühren	-268.400		Gebührenaufwände durch geringere Antragszahlen, Kontrollen, Belehrungen und Begehungen
Geschäftsaufwendungen, Aufwendungen für sonstige Sachleistungen und sonstige Dienstleistungen		1.242.500	Unterkunftskosten Soldateneinsatz, Testzentren, Selbsttests, Beauftragung von Leichenschauern, Mieten für politische Sitzungen etc.
Zuweisungen für laufende Zwecke Land	+540.000		Erstattung Kosten für Testzentren
Kostenerstattung Bund	+412.000		Erstattung Unterkunftskosten für den Soldateneinsatz in Pflegeheimen, im Impfzentrum und zur Kontaktnachverfolgung
Einrichtung / Betrieb Impfzentrum	4.000.000	4.000.000	Personal- und Sachaufwendungen sowie entsprechende Erstattungsleistungen
Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen		30.000	Erhöhter Reinigungsaufwand
<b>Summe Veränderungen</b>	<b>37.496.478</b>	<b>34.673.849</b>	

Bezogen auf die Jugendamtsumlage sind folgende Veränderungen in den Nachtragshaushalt für 2021 eingeflossen:

	Ertrag + mehr - weniger	Aufwand + mehr - weniger	
	EUR	EUR	
Elternbeiträge Kindergarten	-1.095.000		Erlass Elternbeiträge für den Monat Jan. 2021 und zwei weitere Monate
Kostenbeiträge Tagespflege	-255.000		
Sonstige Dienstleistungen		15.000	Mehraufwendungen Schutzunterkunft
Zuweisung vom Land	675.000		Land trägt die Hälfte der ausgefallenen Elternbeiträge
Außerordentlicher Ertrag	690.000		Isolierung Corona-Schaden
<b>Summe Veränderungen</b>	<b>15.000</b>	<b>15.000</b>	

Der geplante Fehlbetrag konnte durch den Nachtragshaushalt für 2021 von ursprünglich -4,4 Mio. EUR auf -1,5 Mio. EUR reduziert werden.

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

## **1.2 Covid19-Pandemie**

Die COVID-19-Pandemie bestimmte auch in 2021 das private und öffentliche Leben und hat sich weiterhin auf die Prozesse in den Abteilungen und den Haushalt des Kreises Soest ausgewirkt.

Mit dem Nachtragshaushalt 2021 wurden in der allgemeinen Kreisumlage die Corona-bedingten Schäden in Folge der verminderten Umlagegrundlagen aus der Festsetzung zum GFG 2021 berücksichtigt. Die Auswirkungen stellen einen Corona-bedingten Schaden von rd. 3,3 Mio. EUR auf den Zahlbetrag der Kreisumlage dar.

Unter Berücksichtigung weiterer Corona-bedingter Veränderungen gegenüber dem Haushaltsplan 2021 saldierte sich der Corona-bedingte Schaden in der allgemeinen Kreisumlage auf rd. 4,0 Mio. EUR.

In der Jugendamtsumlage wurde auf Basis des im Doppelhaushalt für 2021 beschlossenen Hebesatzes durch verminderte Umlagegrundlagen aus der Festsetzung zum GFG 2021 ein Corona-bedingter Schaden in Höhe von 1,4 Mio. EUR geplant. Weitere Schäden in Höhe von 0,7 Mio. EUR wurden durch den Erlass von Elternbeiträgen inklusive hälftiger Erstattung durch das Land NRW sowie Mehraufwendungen für eine Schutzunterkunft im Nachtrag berücksichtigt.

Im Jahresabschluss 2021 ergeben sich nun in der allgemeinen Kreisumlage Corona-bedingte Veränderungen in Höhe von 3,1 Mio. 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 und der Einrichtung einer alternativen Schutzunterkunft entstanden. Zusätzlich wurde ein Corona-bedingter Schaden aus dem Gemeindefinanzierungsgesetz zur Jugendamtsumlage im Finanzbudget isoliert, um die Minderzahlungen durch die kreisangehörigen Kommunen für die Jugendamtsumlage auszugleichen. Insgesamt ist ein Corona-bedingter Schaden in Höhe von 2,2 Mio. EUR in der Jugendamtsumlage entstanden, der in der Bilanz aktiviert und durch einen außerordentlichen Ertrag isoliert wurde.

Details zu den Corona-bedingten Schäden sind dem Anhang zum Jahresabschluss unter Ziff. 3.4.3 zu entnehmen.

## **1.3 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.

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. Die Gesamtkosten für das Impfzentrum betragen insgesamt 4,5 Mio. EUR und wurden vollständig erstattet.

Zum 01.10.2021 wurden die Impfzentren durch koordinierende Covid-Impfeinheiten abgelöst, um die Impfkoordination weiterhin fortzusetzen. Die Kosten für die koordinierenden Covid-Impfeinheiten werden ebenfalls durch Bund und Land erstattet.

## **1.4 Investitionsprogramme**

### Kommunalinvestitionsförderungsgesetz, 1. Kapitel

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. Das Gesetz wurde zuletzt am 10.09.2021 verändert, so dass die Maßnahmen nun bis zum 31.12.2023 umzusetzen sind.

Für Umrüstung der Lichtsignalanlagen wurden in 2021 aus dem Kapitel 1 insgesamt 250 TEUR abgerufen. Weitere 0,7 Mio. EUR wurden für die Sanierung der Glasflächen der Nebentreppenhäuser des Kreishauses in 2021 eingesetzt.

### Kommunalinvestitionsförderungsgesetz, Kapitel 2

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 31.12.2025 umzusetzen.

Für den Erweiterungsbau der Jacob-Grimm-Schule wurden in 2021 aus dem Kapitel 2 insgesamt 1,2 Mio. EUR abgerufen.

Weitere Fördermittel in Höhe von 3,4 Mio. EUR sind für die Sanierung der Sporthalle des Lippe-Berufskollegs in Lippstadt vorgesehen. Die Maßnahme wurde noch nicht begonnen.

Nach derzeitigem Stand können die Fördermittel voraussichtlich vollständig ausgeschöpft werden.

## **1.5 Aufwendungen für die Kosten der Unterkunft (KdU) im SGB II**

Auch im Jahr 2021 wurde die Arbeit des Jobcenters von der Corona-Pandemie und deren Auswirkungen auf die Arbeitgeber und das Beratungs- und Vermittlungsgeschäft des Jobcenters geprägt.

Dabei hat sich der Arbeitsmarkt weiterhin deutlich robuster gezeigt, als ursprünglich angenommen.

Die Zahl der Bedarfsgemeinschaften im Jahresdurchschnitt ist von 9.144 in 2020 weiter auf 8.793 in 2021 gesunken. Für 2021 waren 9.570 Bedarfsgemeinschaften im Haushalt eingepplant.

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 2021 mit 4.300 EUR / Jahr etwas geringer ausgefallen als mit 4.400 EUR / Jahr geplant.

Insgesamt sind die Aufwendungen für die KdU gegenüber den geplanten 40,9 Mio. EUR mit 37,7 Mio. EUR deutlich zurückgegangen.

Die deutlichen Abweichungen gegenüber der Planung sind im Wesentlichen darauf zurückzuführen, dass die Planungen für den Doppelhaushalt 2020/2021 bereits im Frühjahr 2019 erstellt wurden. Die Entwicklung des Arbeitsmarktes ist über einen so langen Zeitraum nicht zuverlässig einzuschätzen.

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.

Im Rahmen des Nachtragshaushaltes 2021 wurde diese Neuregelung aufgegriffen und die Leistungsbeteiligung des Bundes von 15,8 Mio. EUR auf 26,3 Mio. EUR heraufgesetzt.

Wegen der in 2021 weiter gesunkenen Aufwendungen für die Kosten der Unterkunft sind die Einnahmen aus der Bundeserstattung zu den KdU mit 24, 1 Mio. EUR in der Folge ebenfalls geringer ausgefallen.

### **1.6 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 jetzt 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 in 2021 von geplanten 3,6 Mio. EUR auf 2,5 Mio. EUR.

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

Die bei der Planung der Ansätze für das Haushaltsjahr im Frühjahr 2019 zu Grunde gelegten Annahmen

- zur Entwicklung der Aufwendungen für den Einsatz von Integrationshelfern in der Offenen-Ganztags-Schule (OGS) und
- zur Entwicklung der Fallzahlen bei den Leistungen der Sozialen Teilhabe,

aufgrund der ab dem 01.01.2020 neu in Kraft getretenen Regelungen des Bundesteilhabegesetzes (BTHG), sind nur teilweise eingetreten.

Gleichzeitig sind die Aufwendungen / Fall bei den Integrationshelfern, durch die individuelle Bedarfs-Ermittlung und die Begleitung der einzelnen Fälle im Rahmen eines Hilfeplanverfahrens nach den Vorgaben des BTHG, gesunken.

Trotz der insgesamt gestiegenen Fallzahlen bei den Integrationshelfern (Plan 170 Fälle; Ist 205 Fälle) sind die Aufwendungen deshalb gegenüber den geplanten 3,8 Mio. EUR um 1,1 Mio. EUR geringer ausgefallen.

Die Aufwendungen für die Soziale Teilhabe sind mit 26.000 EUR, gegenüber den geplanten 500.000 EUR, deutlich geringer ausgefallen.

## **1.7 Bildung- und Teilhabe**

Wegen der Schließung der Schulen in Teilen des Jahres 2021 und die Kontaktbeschränkungen aufgrund der Corona-Pandemie konnten viele Angebote aus dem Bildungs- und Teilhabepaket nur noch in verringertem Umfang in Anspruch genommen werden, z.B.:

- |                           |         |               |                       |
|---------------------------|---------|---------------|-----------------------|
| • Schul- und Kita Fahrten | geplant | 493.800 EUR   | Ist ca. 147.000 EUR   |
| • Mittagsverpflegung      | geplant | 1.710.000 EUR | Ist ca. 1.244.000 EUR |
| • Soziale Teilhabe        | geplant | 525.060 EUR   | Ist ca. 117.000 EUR   |

Die Refinanzierung der BuT-Leistungen durch den Bund im lfd. Jahr wird auf der Basis der Aufwendungen des abgeschlossenen Vorjahres berechnet.

Die Aufwendungen für die BuT-Leistungen fielen bereits in 2020 wegen der Corona-Pandemie deutlich geringer aus. Dementsprechend wurden in 2021 nur 2,7 Mio. EUR vom Bund erstattet (geplant 3,6 Mio. EUR).



## **1.8 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 nahezu kompensiert werden.

Die Konzertierte 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;
- Pflegelöhneverbesserungsgesetz 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 Pflegesätze in den stationären Einrichtungen refinanziert.

In 2021 hat dies im Haushalt des Kreises Soest einen zusätzlichen Aufwand in Höhe von ca. 2,9 Mio. EUR verursacht (geplant 10 Mio. EUR, Ist 12,9 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 2021 in Höhe von ca. 0,4 Mio. EUR (geplant 8,8 Mio. EUR, Ist 9,2 Mio. EUR).

## **1.9 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 die zum 1. Oktober 2020 zur Westenergie Breitband GmbH - ein Teil der E.ON Gruppe wird. 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.

Im Rahmen des Ausbaus im 3. Call der Bundesförderung wurden während der Projektumsetzung Abweichungen von den in der Ausschreibung aus dem Jahr 2017 zu Grunde gelegten Adressdaten festgestellt. Diese Abweichung umfasst insgesamt 229 Adressen, welche zusätzlich aufzunehmen sind und 30 Adressen bei denen der geförderte Ausbau entfällt. Die Hinzunahme und der Wegfall dieser Adressen rufen Mehr- und Minderkosten hervor und beeinflussen die mit den Zuwendungsbescheiden von Bund und Land genehmigten Wirtschaftlichkeitslücke. Die Bürgermeister, als Auftraggeber, und die Politik haben der Maßnahme zugestimmt, aktuell sind die Änderungsanträge bei Bund und Land gestellt, wir rechnen hier mit einer Erteilung und die Bauarbeiten sollten Ende 2022 abgeschlossen sein.

### 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 nach der endgültigen Prüfung durch den Bund und das Land mit dem Ausbau im Dezember 2020 begonnen. 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. Die Bauarbeiten sind von beiden Unternehmen aufgenommen worden und wir rechnen mit der Fertigstellung Ende 2024.

### 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

Mit dieser Strategie sind wir im Kreis Soest sehr erfolgreich unterwegs.

Technologie	Glasfaser bis in die Gebäude (FTTB)							TV-Kabel (HFC)	
	geförderter Breitbandausbau				privatwirtschaftlicher Eigenausbau				
Beschreibung	3. Call Netz aktiv	Landes- förderung Schulen Netz aktiv	6. Call Netz aktiv	6. Call Bauphase	Netz aktiv	NFB erfolgreich Bauphase	NFB erfolgreich Planung	Aktuell läuft eine NFB	DOCSIS 3.1 TV-Kabelnetz versorgbar
Private Adressen	6.661	--	0	2.771	10.600	9.328	578	6.443	55.410
Gewerbliche Adressen	758	--	0	1.126	612	--	--	12	427
Schulen	3	6	1	71	21	--	--	--	52
Krankenhäuser	--	--	0	3	7	--	--	--	6
<b>Summe:</b>	<b>7.422</b>	<b>6</b>	<b>1</b>	<b>3.971</b>	<b>11.240</b>	<b>9.328</b>	<b>578</b>	<b>6.455</b>	<b>55.895</b>
Prozentualer Anteil der Anschlüsse im Kreis Soest	8,1%	0,0%	0,0%	4,3%	12,3%	10,2%	0,6%	<b>7,1%</b>	<b>61,2%</b>
	<b>35,6%</b>								

\*Der durchschnittliche Anteil an Glasfaserschlüssen FTTB/H in Deutschland liegt aktuell bei **17,7%**; Quelle: BREKO Marktanalyse2021

Kreis Soest:05/2022

## 2 Darstellung der wirtschaftlichen Lage des Kreises Soest

Die Analyse der wirtschaftlichen Lage erfolgt auf Grundlage der Bilanz zum 31.12.2021.

	Stand 31.12.2020		Stand 31.12.2021		Differenz	
	T €	%	T €	%	T€	%
<b>Aktiva</b>						
<b>Erhaltung der gemeinschaftlichen Leistungsfähigkeit</b>	<b>989</b>	<b>0,2%</b>	<b>3.170</b>	<b>0,5%</b>	<b>2.181</b>	<b>220,5%</b>
<b>Anlagevermögen</b>	<b>418.188</b>	<b>73,1%</b>	<b>426.863</b>	<b>65,5%</b>	<b>8.675</b>	<b>2,1%</b>
Immaterielles Verm.	2.578	0,4%	2.032	0,3%	-546	-21,2%
Sachanlagen	289.177	50,6%	292.022	44,8%	2.845	1,0%
Finanzanlagen	126.433	22,1%	132.809	20,4%	6.376	5,0%
<b>Umlaufvermögen</b>	<b>128.544</b>	<b>22,5%</b>	<b>192.696</b>	<b>29,6%</b>	<b>64.152</b>	<b>49,9%</b>
Vorräte	341	0,1%	335	0,1%	-6	-1,8%
Forderungen	109.619	19,2%	170.980	26,2%	61.361	56,0%
Wertpapiere des UV	0	0%	0	0%	0	0%
Liquide Mittel	18.584	3,2%	21.381	3,3%	2.797	15,1%
<b>RAP</b>	<b>24.244</b>	<b>4,2%</b>	<b>28.972</b>	<b>4,4%</b>	<b>4.728</b>	<b>19,5%</b>
<b>Bilanzsumme</b>	<b>571.965</b>	<b>100,0%</b>	<b>651.701</b>	<b>100,0%</b>	<b>79.736</b>	<b>13,9%</b>

	Stand 31.12.2020		Stand 31.12.2021		Differenz	
	T €	%	T €	%	T€	%
<b>Passiva</b>						
<b>Eigenkapital</b>	<b>82.831</b>	<b>16,6%</b>	<b>94.146</b>	<b>16,3%</b>	<b>11.315</b>	<b>13,7%</b>
<b>Ergebnis</b>	<b>12.200</b>		<b>12.265</b>		<b>65</b>	<b>0,5%</b>
<b>Sonderposten</b>	<b>113.909</b>	<b>19,9%</b>	<b>117.881</b>	<b>18,1%</b>	<b>3.972</b>	<b>3,5%</b>
<b>Rückstellungen</b>	<b>206.497</b>	<b>36,1%</b>	<b>214.134</b>	<b>32,8%</b>	<b>7.637</b>	<b>3,7%</b>
<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>148.349</b>	<b>25,9%</b>	<b>197.874</b>	<b>30,4%</b>	<b>49.525</b>	<b>33,4%</b>
aus Krediten für Investitionen	51.713	9,0%	46.967	7,2%	-4.746	-9,2%
aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0%	0	0%	0	0%
aus Vorgängen, die Kreditaufn. wirtschaftl. gleichkommen	11.968	2,1%	11.163	1,7%	-805	-6,7%
Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen	3.546	0,6%	3.795	0,6%	249	7,0%
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	7.484	1,4%	8.474	1,3%	990	13,2%
sonstige Verbindlichkeiten	65.882	11,5%	120.902	18,6%	55.020	83,5%
Erhaltene Anzahlungen	7.756	1,3%	6.573	1,0%	-1.184	-15,3%
<b>RAP</b>	<b>8.178</b>	<b>1,5%</b>	<b>15.401</b>	<b>2,4%</b>	<b>7.223</b>	<b>88,3%</b>
<b>Bilanzsumme</b>	<b>571.965</b>	<b>100,0%</b>	<b>651.701</b>	<b>100,0%</b>	<b>79.736</b>	<b>13,9%</b>

## 2.1 Analyse der Vermögenssituation

### Vermögensstruktur Aktiva

#### Aufteilung der Sachanlagen

#### Kennzahlen gem. NKF-Kennzahlenset<sup>3</sup>

<b>Investitionsquote (InQ)</b>			
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	<b>97,16 %</b>	Wert Vorjahr	<b>162,83 %</b>
<b>Begründung:</b> Die Investitionsquote hat sich gegenüber dem Vorjahr erheblich reduziert, da in 2021 geringere Investitionen bei deutlich gestiegenen Abgängen und gestiegenen Abschreibungen des Anlagevermögens zu verzeichnen sind.			

<b>Infrastrukturquote (ISQ)</b>			
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	<b>17,43 %</b>	Wert Vorjahr	<b>19,78 %</b>
<b>Begründung:</b> Das Infrastrukturvermögen ist leicht gestiegen. Bei gleichzeitiger Erhöhung der Bilanzsumme führt dies zu einer Reduzierung der Infrastrukturquote.			

## 2.2 Analyse der Kapitalsituation

### Kapitalstruktur Passiva

#### Kennzahlen gem. NKF-Kennzahlenset

<b>Eigenkapitalquote 1 (EkQ1)</b>	
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.	

<sup>3</sup> Entsprechend Rderl. des Innenministers NRW vom 01.10.2008

<u>Eigenkapital x 100</u> Bilanzsumme			
Wert aktuelles Jahr	<b>16,33 %</b>	Wert Vorjahr	<b>16,61 %</b>
<b>Begründung:</b> 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.			

<b>Liquidität 2. Grades</b>			
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	<b>128,34 %</b>	Wert Vorjahr	<b>135,76 %</b>
<b>Begründung:</b> Im Vergleich zu 2020 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-Kennzahlenset<sup>4</sup>

<b>Aufwandsdeckungsgrad (ADG)</b>			
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	<b>101,90 %</b>	Wert Vorjahr	<b>102,26 %</b>
<b>Begründung:</b> Die Erträge übersteigen die ordentlichen Aufwendungen, so dass eine vollständige Deckung erreicht werden konnte. Der Haushalt schließt insgesamt mit einem deutlichen Überschuss ab.			

<sup>4</sup> Entsprechend Rderl. des Innenministers NRW vom 01.10.2008

<b>Allgemeine Umlagequote</b>			
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.			
$\frac{\text{Allgemeine Umlage} \times 100}{\text{Ordentliche Erträge}}$			
Wert aktuelles Jahr	<b>41,15 %</b>	Wert Vorjahr	<b>41,93 %</b>
<b>Begründung:</b> Der Rückgang der allgemeinen Umlagequote ist darauf zurückzuführen, dass in 2021 die allgemeine Umlage gegenüber dem Vorjahr zwar gestiegen ist, allerdings nicht im gleichen Verhältnis wie die ordentlichen Erträge.			

<b>Zuwendungsquote (ZwQ)</b>			
Die Zuwendungsquote gibt einen Hinweis darauf, inwieweit die Gemeinde von Zuwendungen und damit von Leistungen Dritter abhängig ist.			
$\frac{\text{Erträge aus Zuwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Erträge}}$			
Wert aktuelles Jahr	<b>28,58 %</b>	Wert Vorjahr	<b>29,22 %</b>
<b>Begründung:</b> Gegenüber 2020 sind die Zuwendungen geringfügig gestiegen. Bei gleichzeitig erheblich gestiegenen ordentlichen Erträgen sinkt die Zuwendungsquote. Wie in 2020 enthalten die Zuwendungen Sondereffekte der sich aus den Bestrebungen von Bund und Land zum Ausgleich der corona-bedingten Belastungen, z. B. Billigkeitsleistungen, Schnelltestzentren.			

<b>Personalintensität (PI)</b>			
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.			
$\frac{\text{Personalaufwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$			
Wert aktuelles Jahr	<b>15,46 %</b>	Wert Vorjahr	<b>15,73 %</b>
<b>Begründung:</b> Die Personalaufwendungen sind im Vergleich zum Vorjahr gestiegen. Grund hierfür sind u.a. zusätzliche Personalkosten für Impfzentrum, Kontaktpersonennachverfolgung und Pakt Öffentlicher Gesundheitsdienst. Diesen Mehraufwendungen stehen zusätzliche Erträge durch Kostenerstattungen gegenüber. Bei deutlich höheren ordentlichen Aufwendungen sinkt die Personalintensität aber gegenüber dem Vorjahr.			

<b>Sach- und Dienstleistungsintensität (SDI)</b>			
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	<b>10,24 %</b>	Wert Vorjahr	<b>9,73 %</b>
<b>Begründung:</b> Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sind gegenüber dem Vorjahr gestiegen. In den Aufwendungen sind u.a. zusätzliche Aufwendungen für das Impfzentrum, die Schnelltestzentren oder den Einsatz der Bundeswehr für die Kontaktpersonennachverfolgung enthalten, die aber über Erträge refinanziert sind. Insgesamt steigt die Sach- und Dienstleistungsintensität gegenüber dem Vorjahr.			

<b>Transferaufwandsquote (TAQ)</b>			
Die Kennzahl "Transferaufwandsquote" stellt einen Bezug zwischen den Transferaufwendungen und den ordentlichen Aufwendungen her.			
<u>Transferaufwendungen x 100</u> Ordentliche Aufwendungen			
Wert aktuelles Jahr	<b>57,89 %</b>	Wert Vorjahr	<b>59,13 %</b>
<b>Begründung:</b> Bei höheren Transferaufwendungen und ebenfalls gestiegenen ordentlichen Aufwendungen ergibt sich eine Reduzierung der Transferaufwandsquote im Vergleich zum Vorjahr. Die Transferaufwendungen sind gegenüber 2020 im Wesentlichen in den Bereichen der Betriebskosten für Kindertageseinrichtungen, der Grundsicherung, der Hilfe zur Pflege in vollstationären Einrichtungen sowie der Landschaftsverbandsumlage gestiegen.			

### **3 Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Abschluss des Haushaltsjahres**

Mit dem Angriffskrieg Russlands auf die Ukraine ergeben sich ab 2022 besondere Herausforderungen und Belastungen für die Haushalte der Kommunen, Kreise und Landschaftsverbände.

Die Corona-Krise ist noch nicht beendet und schon wirken weitere Krisen wie die Flüchtlingsbewegungen aus der Ukraine, die Energiekrise, die Inflation und weitere Einflussfaktoren auf die Haushalte ein. Aktuell besteht eine multiple Krisenlage deren Ende nicht absehbar ist.

Die finanziellen Belastungen zeigen sich im Kreishaushalt insbesondere in den Energiepreissteigerungen und den erhöhten Kosten der Unterkunft.

Um die Kommunen handlungsfähig zu halten und nicht in Haushaltssicherungskonzepte zu drängen, hat die Landesregierung einen Gesetzesentwurf auf den Weg gegeben, der eine Änderung des Gesetzes zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land NRW (NKF-CIG) vorsieht.

Das NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz – NKF-CUIG sieht eine Verlängerung der Isolierung der pandemiebedingten Belastungen bis einschließlich 2023 vor und soll um die Isolation der kriegsbedingten Belastungen für 2022 und 2023 ergänzt werden.

Ab 2026 besteht für die Kommunen die Möglichkeit, die pandemie- und ukrainebedingten Belastung der Haushalte auf bis zu 50 Jahre abzuschreiben oder ganz oder teilweise mit dem Eigenkapital zu verrechnen.

Der Gesetzesentwurf ist durchaus kritisch zu bewerten. Durch die Isolierung der Belastungen wird in den Haushalten ein außerordentlicher Ertrag eingeplant, geplante Fehlbeträge oder Umlagen reduziert. In Höhe dieser Belastungen fehlt den Kommunen Liquidität, die zu einer höheren Verschuldung bei gleichzeitig steigenden Zinsen durch die Aufnahme von Liquiditätskrediten oder Investitionskrediten führt. Mit dem Auslaufen des Gesetzes ist mit einem erheblichen Anstieg der Hebesätze für die Kreisumlage oder Landschaftsverbandsumlage zu rechnen, so dass das Problem von Haushaltssicherungskonzepten oder notwendigen Nachtragshaushalten nur verschoben wird. Die Kommunen tragen ab einem bestimmten Zeitpunkt nicht nur die eigenen pandemie- und ukrainebedingten Belastungen, sondern auch die des Kreises Soest und des Landschaftsverbandes Westfalen-Lippe.

Die Beschlussfassung zum Gesetz ist für Anfang Dezember 2022 geplant.

## **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. Auf den Kreis Soest entfällt eine Fördersumme in Höhe von 3.253.650 EUR.

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 wurden dadurch in die Lage versetzt, Leihgeräte für bedürftige Schülerinnen und Schüler anzuschaffen.

Durch diese Mittel konnte die Digitalisierung an den Schulen schon erheblich vorangetrieben werden, indem ein digitaler Unterricht durch mobile Endgeräte (Laptops, Notebooks, Tablets) ermöglicht wird.



## 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.

Im ersten Halbjahr 2022 ist insgesamt bereits ein deutlicher Rückgang der Aufwendungen für die stationäre Hilfe zur Pflege festzustellen.  
Die weitere Entwicklung bleibt abzuwarten.

## 4.2 Risiken

### 4.2.1 Beteiligungen

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

Konkrete finanzielle Risiken können zum jetzigen Zeitpunkt nicht benannt werden.

### 4.2.2 Entwicklungen im Bereich Soziales

#### Geflüchtete aus der Ukraine

Zum 01.06.2022 wechseln die Geflüchteten aus der Ukraine aus dem Rechtskreis des Asylbewerber-Leistungs-Gesetzes in den Rechtskreis des SGB II (Grundsicherung für Erwerbsfähige) bzw. des SGB XII (Grundsicherung für dauerhaft nicht Erwerbsfähige).

Dies wird zu einem Anstieg bei den Kosten der Unterkunft bzw. den Einmaligen Leistungen (z.B. erstmalige Ausstattung einer Wohnung) im SGB II führen.  
Zurzeit werden ca. 1.000 zusätzliche Bedarfsgemeinschaften erwartet.

Weiterhin wird dies zu einem Anstieg bei den Kosten der Grundsicherung bzw. den einmaligen Leistungen bei den Hilfeempfängern nach dem 3. Kapitel des SGB XII (Hilfe zum Lebensunterhalt für Hilfebedürftige, die länger als 6 Monate, aber noch nicht dauerhaft erwerbsunfähig sind) führen.

In diesen Fällen ist der Kreis Soest, als örtlicher Träger der Sozialhilfe, alleiniger Kostenträger. Die Anzahl der Fälle ist zurzeit noch nicht absehbar.

Außerdem werden die Aufwendungen der Hilfen zur Gesundheit für die Geflüchteten steigen, die nicht krankenversichert sind.

Die Anzahl der Fälle ist zurzeit ebenfalls noch nicht absehbar.

### **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.

Mit dem Nachtragshaushalt 2021 konnte zur Entlastung der kreisangehörigen Städte und Gemeinden der Zahlbetrag der Kreisumlage auf dem Niveau von 2020 gehalten werden. Die in der Mittelfristplanung für 2021 geplante Kreisumlage wurde um rd. 6,5 Mio. EUR abgesenkt.

Unter Berücksichtigung des Jahresüberschusses 2021 würde zum Stichtag 31.12.2021 ein Betrag von rd. 40,4 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% und in 2022 auf 15,55% angehoben. In 2023 ist eine weitere Anhebung auf 16,4% geplant.

#### **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.

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 Mittel aus Gute Schule 2020 in Höhe von 1,9 Mio. EUR sowie ein Investitionskredit in Höhe von 4,6 Mio. EUR in Anspruch genommen. Die Kreditermächtigung 2021 in Höhe von 21,2 Mio. EUR wurde bisher nicht in Anspruch genommen.

In 2020 wurde ein Investitionskredit in Höhe von 3,5 Mio. EUR, in 2021 in Höhe von 3,2 Mio. EUR nach Ablauf der Zinsbindungsfrist getilgt.

#### **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 31.12.2021 bei einem Bestand von rund 54,1 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 5,8 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 2026 werden sich diese Bürgschaften durch regelmäßige Tilgungsleistungen der Begünstigten an den Darlehensgeber auf rd. 2,1 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 31.12.2021 beträgt rd. 14,1 Mio. EUR. Den größten Anteil daran haben die Ausgleichsbeträge für die Entsorgungswirtschaft Soest GmbH und die Lörmecke-Wasserwerke mit rd. 10,9 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. 34,2 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 31.12.2021

<b>Aktiva</b>	<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2020</b>
<b>0. Aufwendungen für die Erhaltung der gemeinschaftlichen Leistungsfähigkeit</b>	<b>3.170.192 €</b>	<b>988.710 €</b>
<b>1. Anlagevermögen</b>	<b>426.863.158 €</b>	<b>418.188.361 €</b>
<b>1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	2.031.689 €	2.578.471 €
<b>1.2 Sachanlagen</b>	292.022.606 €	289.176.647 €
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	26.294.475 €	24.249.096 €
1.2.1.1 Grünflächen	24.978.058 €	22.932.679 €
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	132.315.944 €	121.938.117 €
1.2.2.1 Kindertageseinrichtungen	579.316 €	592.469 €
1.2.2.2 Schulen	66.790.643 €	64.161.668 €
1.2.2.3 Wohnbauten	574.844 €	596.484 €
1.2.2.4 Sonst.Dienst-, Geschäfts- u. a. Betriebsgebäude	64.371.141 €	56.587.496 €
1.2.3 Infrastrukturvermögen	113.619.107 €	113.138.810 €
1.2.3.1 Grund- und Boden des Infrastrukturvermögens	12.517.570 €	12.504.545 €
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	12.044.261 €	12.284.782 €
1.2.3.3 Gleisanl. mit Streckenausrüst.u. Sicherheitsanl	0 €	0 €
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	432.478 €	442.899 €
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen, Verkehrslenk.anl.	85.602.739 €	84.684.558 €
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	3.022.059 €	3.222.026 €
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	13.080 €	13.810 €
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	233.127 €	233.948 €
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	8.169.371 €	7.599.304 €
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.304.059 €	5.498.609 €
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	6.073.443 €	16.504.952 €
<b>1.3 Finanzanlagen</b>	132.808.863 €	126.433.243 €
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	5.582.427 €	5.582.427 €
1.3.2 Beteiligungen	59.023.593 €	59.052.550 €
1.3.3 Sondervermögen	0 €	0 €
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	63.385.366 €	56.978.744 €
1.3.5 Ausleihungen	4.817.478 €	4.819.523 €
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	1.441.833 €	1.441.833 €
1.3.5.2 an Beteiligungen	1.500.000 €	1.500.000 €
1.3.5.3 an Sondervermögen	0 €	0 €
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	1.875.645 €	1.877.690 €
<b>2. Umlaufvermögen</b>	<b>192.695.916 €</b>	<b>128.543.773 €</b>
<b>2.1 Vorräte</b>	334.944 €	341.034 €
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	334.944 €	341.034 €
2.1.2 Geleistete Anzahlungen	0 €	0 €
<b>2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>	170.980.433 €	109.618.496 €
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	165.848.637 €	105.686.593 €
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	4.778.994 €	3.631.624 €
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	352.802 €	300.279 €
<b>2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens</b>	0 €	0 €
<b>2.4 Liquide Mittel</b>	21.380.540 €	18.584.243 €
2.4.1 Guthaben bei Banken	21.371.139 €	18.574.252 €
2.4.2 Bestandsverschiebungen und Schecks	0 €	0 €
2.4.3 Bargeld	1.081 €	35 €
2.4.4 Frankiermaschine	8.320 €	9.957 €
<b>3. Aktive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>28.971.816 €</b>	<b>24.243.892 €</b>
<b>4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</b>	<b>0 €</b>	<b>0 €</b>
<b>Gesamtsumme</b>	<b>651.701.083 €</b>	<b>571.964.735 €</b>

<b>Passiva</b>		<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2020</b>
<b>1. Eigenkapital</b>		<b>106.411.048 €</b>	<b>95.031.271 €</b>
1.1 Allgemeine Rücklage	65.967.428 €		66.852.998 €
1.2 Sonderrücklage	0 €		0 €
1.3 Ausgleichsrücklage	28.178.273 €		15.977.930 €
1.4 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	12.265.348 €		12.200.342 €
<b>2. Sonderposten</b>		<b>117.880.651 €</b>	<b>113.908.847 €</b>
2.1 für Zuwendungen	98.674.620 €		96.284.497 €
2.2 für Beiträge	0 €		0 €
2.3 für den Gebührenaussgleich	19.206.031 €		17.624.350 €
2.4 Sonstige Sonderposten	0 €		0 €
<b>3. Rückstellungen</b>		<b>214.134.464 €</b>	<b>206.497.131 €</b>
3.1 Pensionsrückstellungen	188.738.749 €		182.545.773 €
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	268.399 €		276.329 €
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	4.216.331 €		3.868.006 €
3.4 Sonstige Rückstellungen	20.910.984 €		19.807.023 €
<b>4. Verbindlichkeiten</b>		<b>197.873.650 €</b>	<b>148.349.182 €</b>
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	46.966.592 €		51.712.551 €
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	46.966.592 €		51.712.551 €
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung		0 €	0 €
4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	11.163.366 €		11.967.974 €
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.795.401 €		3.545.817 €
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	8.473.873 €		7.484.562 €
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	120.901.948 €		65.882.306 €
4.8 Erhaltene Anzahlungen	6.572.469 €		7.755.972 €
<b>5. Passive Rechnungsabgrenzung</b>		<b>15.401.269 €</b>	<b>8.178.304 €</b>
<b>Gesamtsumme</b>		<b>651.701.083 €</b>	<b>571.964.735 €</b>

# Jahresabschluss 2021

## Gesamtergebnisrechnung

Datum: 13.10.2022

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2020	Fortgesch. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
<b>1</b>	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>	<b>-4.264.131,54</b>	<b>-3.790.000,00</b>	<b>-4.081.724,52</b>	<b>-291.724,52</b>
	4052000 Zuweisungen Land aufgrund Wohngeldreform	-4.264.131,54	-3.790.000,00	-4.081.724,52	-291.724,52
<b>2</b>	<b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>-382.939.761,48</b>	<b>-378.745.052,00</b>	<b>-393.215.279,21</b>	<b>-14.470.227,21</b>
	4111000 Schlüsselzuweisungen vom Land	-43.068.352,00	-44.496.653,00	-44.496.653,00	
	4130000 Allgemeine Zuweisungen vom Bund		-29.000,00	-162.196,64	-133.196,64
	4131004 Allgemeine Zuweisungen vom Land Corona	-271.178,28		-210.657,51	-210.657,51
	4140000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund	-34.495.243,09	-32.000.000,00	-32.626.479,95	-626.479,95
	4141000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	-74.569.409,34	-70.859.014,00	-77.102.084,57	-6.243.070,57
	4141004 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land Corona	-1.386.388,42		-2.046.482,09	-2.046.482,09
	4143000 Zuweisungen für lfd. Zwecke von Zweckverbänden	-14.294,22		-10.492,04	-10.492,04
	4144000 Zuweisungen für lfd. Zwecke gesetzliche Sozialversicherung	-64.050,00	-57.050,00	-61.550,00	-4.500,00
	4161000 ET Auflösung Sonderposten aus Zuwendung	-3.390.558,83	-4.115.808,00	-4.434.262,33	-318.454,33
	4184000 Kreisumlage	-171.376.529,00	-171.367.983,00	-171.343.348,00	24.635,00
	4185000 Jugendamtsumlage	-54.303.758,30	-55.819.544,00	-60.721.073,08	-4.901.529,08
<b>3</b>	<b>+ Sonstige Transfererträge</b>	<b>-5.058.667,67</b>	<b>-3.601.500,00</b>	<b>-6.079.410,56</b>	<b>-2.477.910,56</b>
	4211000 Unterhaltsansprüche	-16.711,45	-20.000,00	-11.386,86	8.613,14
	4211001 Ersatz Familienpflege	-109.367,90	-108.000,00	-203.667,58	-95.667,58
	4211002 Erstattung Unterhaltspflichtige	-350.152,82	-87.500,00	-311.117,73	-223.617,73
	4211100 Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz	-18.719,76	-22.500,00	-17.813,73	4.686,27
	4211101 Kostenbeiträge Tagespflege	-940.300,04	-1.045.000,00	-917.697,86	127.302,14
	4211200 Leistungen von Sozialleistungsträgern	-231.624,46	-130.000,00	-173.378,37	-43.378,37
	4211210 Erstattungen Sozialleistungsträger Grundsicherung im Alter	-90.042,00	-60.000,00	-102.554,94	-42.554,94
	4211211 Erstattungen Sozialleistungsträger bei Erwerbsunfähigkeit	-133.373,78	-100.000,00	-136.692,46	-36.692,46
	4211300 Erstattungen Pflegeversicherungsträger	-7.384,86	-2.000,00	-6.076,99	-4.076,99
	4211400 Rückzahlung gewährter Hilfen SGB XII	-40.313,64	-51.000,00	-140.300,59	-89.300,59
	4211500 Erstattungen Hilfe in anderen Lebenslagen	-1.872,33	-1.000,00	-3.530,75	-2.530,75
	4211900 Erstattungen von sonstigen Dritten bei Hilfe zum Lebensunterhalt	-111.800,27	-43.000,00	-177.247,17	-134.247,17
	4211901 Erstattungen nach Übernahme der Krankenbehandlung (§ 264 SGB V)	-23.771,35	-80.000,00	-35.517,27	44.482,73
	4211910 Erstattungen von sonstigen Dritten bei Grundsicherung	-105.194,36	-70.000,00	-111.656,58	-41.656,58
	4211911 Erstattungen von sonstigen Dritten bei Erwerbsunfähigkeit	-118.634,84	-70.000,00	-166.083,10	-96.083,10
	4221001 Ersatz Heimpflege	-259.017,82	-222.000,00	-301.798,87	-79.798,87
	4221002 Erstattungen Pflegegeld	-229.442,35		-300.866,91	-300.866,91
	4221010 privatrechtliche Ansprüche bei Hilfe zur Pflege in Einrichtungen	-469.229,24	-100.000,00	-585.019,09	-485.019,09
	4221100 Kostenersatz bei Hilfe zur Pflege	-78.414,86	-100.000,00	-137.774,15	-37.774,15
	4221200 Leistungen von Sozialleistungsträgern bei Hilfe zum Lebensunterhalt in E		-1.000,00	-35,99	964,01
	4221210 Leistungen von Sozialleistungsträgern bei Hilfe zur Pflege in Einrichtun	-136.719,12	-140.000,00	-130.150,24	9.849,76
	4221230 Erstattung Grundsicherung in Einrichtungen	-8.822,69	-20.000,00	-23.392,97	-3.392,97
	4221400 Rückzahlung gewährter Hilfen zur Pflege	-145.550,37	-50.000,00	-122.838,14	-72.838,14
	4221900 Sonstige Ersatzleistungen bei Hilfe zum Lebensunterhalt in Einrichtungen	-29.048,71	-4.000,00	-1.971,58	2.028,42
	4221910 Sonstige Ersatzleistungen bei Hilfe zur Pflege in Einrichtungen	-390.106,45	-390.000,00	-556.829,80	-166.829,80
	4291000 Andere sonstige Transfererträge	-1.013.052,20	-684.500,00	-1.404.010,84	-719.510,84
<b>4</b>	<b>+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>-56.810.750,61</b>	<b>-52.927.362,00</b>	<b>-62.096.756,75</b>	<b>-9.169.394,75</b>
	4311000 Verwaltungsgebühren	-8.380.060,86	-7.221.150,00	-10.090.366,36	-2.869.216,36
	4311004 Verwaltungsgebühren Corona	-2.700,00			
	4311009 UStPfl. Verwaltungsgebühren	-3.012,15	-8.150,00	-3.077,58	5.072,42
	4311109 UStPfl. Verwaltungsgebühren Beglaubigungen	-997,03	-810,00	-16,70	793,30
	4311309 UStPfl. Verwaltungsgebühren Sachkunde- und Verhaltsprüfung	-1.142,24	-900,00	-1.843,32	-943,32
	4321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-14.566.082,70	-13.169.504,00	-14.716.437,63	-1.546.933,63
	4321009 UStPfl. Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-550,00	-33.865,00	-7.575,00	26.290,00
	4321100 Elternbeiträge Kindergarten	-4.438.316,75	-3.705.000,00	-3.532.502,94	172.497,06
	4321200 Gebühren Rettungsdienst Krankenkassen	-22.300.229,70	-24.337.268,00	-24.406.416,13	-69.148,13
	4321201 Gebühren Rettungsdienst Selbstzahler	-1.872.433,11		-2.054.111,68	-2.054.111,68
	4381000 ET Auflösung Sonderposten Gebührenaussgleich	-5.245.226,07	-4.450.715,00	-7.284.409,41	-2.833.694,41
<b>5</b>	<b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>-958.896,90</b>	<b>-1.030.884,00</b>	<b>-1.158.853,89</b>	<b>-127.969,89</b>
	4411000 Mieten und Pachten	-154.013,39	-197.187,00	-671.880,55	-474.693,55
	4411009 UStPfl. Mieten und Pachten	-304.374,14	-346.076,00	-2.190,65	343.885,35
	4421000 Erträge aus Verkauf	-13.455,60	-5.500,00	-9.171,38	-3.671,38
	4421008 UStPfl. Erträge aus Verkauf außer 19 Prozent	-653,55	-200,00	-9.077,61	-8.877,61
	4421009 UStPfl. Erträge aus Verkauf	-10.863,49	-76.910,00	-25.293,81	51.616,19
	4461000 UStPfl. Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte BIS 2019	-141.273,42	-240.250,00	-284.586,20	-44.336,20
	4461001 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-146.799,37	-25.656,00	-92.025,70	-66.369,70
	4461006 16% UStPfl. Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte BIS 2019	-175.049,87		-23.015,50	-23.015,50
	4461009 UStPfl. Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelt AB 2020	-12.414,07	-139.105,00	-41.612,49	97.492,51
<b>6</b>	<b>+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>	<b>-81.227.195,73</b>	<b>-86.811.725,10</b>	<b>-88.328.859,38</b>	<b>-1.517.134,28</b>
	4480000 Kostenerstattungen Bund	-3.411.204,76	-6.730.150,00	-3.474.111,46	3.256.038,54
	4480001 Kostenerstattung Bund Verwaltungskosten BuT	-76.991,33	-84.216,00	-75.281,85	8.934,15
	4480004 Kostenerstattung Bund Corona	-48.172,35		-275.359,08	-275.359,08
	4481000 Kostenerstattungen Land	-6.740.291,13	-8.503.892,10	-11.244.833,96	-2.740.941,86
	4481001 Kostenerstattung Land (Abschiebung)	-9.556,00	-5.000,00	-3.280,00	1.720,00
	4481004 Kostenerstattung Land Corona			-956.637,77	-956.637,77
	4481009 UStPfl. Kostenerstattungen Land		-100,00	-488,97	-388,97
	4482000 Kostenerstattungen Gemeinden und Gemeindeverbände	-13.456.731,28	-11.987.992,00	-13.807.050,55	-1.819.058,55
	4482009 UStPfl. Kostenerstattungen Gemeinden und Gemeindeverbände	-447,92	-8.000,00	-7.990,04	9,96
	4482056 Kostenerstattung Gemeinden Asylbewerber Leistungsgesetz	-301.810,57	-500.000,00	-199.196,71	300.803,29

# Jahresabschluss 2021

## Gesamtergebnisrechnung

Datum: 13.10.2022

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2020	Fortgesch. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
4482100	Personalkostenerstattung durch Gemeinden	-38.753,00	-30.000,00	-48.281,82	-18.281,82
4483000	Kostenerstattungen Zweckverbände	-193.653,29	-115.000,00	-141.871,60	-26.871,60
4483009	UStPfl. Kostenerstattungen Zweckverbände		-23.000,00		23.000,00
4484000	Kostenerstattungen gesetzliche Sozialversicherung	-5.639.334,93	-6.096.000,00	-5.753.458,53	342.541,47
4485000	Kostenerstattungen Verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	-10.899,80	-10.000,00	-43.641,05	-33.641,05
4485009	UStPfl. Kostenerstattungen Beteiligungen		-50,00		50,00
4486000	Kostenerstattungen sonstige öffentliche Sonderrechnung		-5.000,00	-4.287,40	712,60
4487000	Kostenerstattungen private Unternehmen	-1.109.898,76	-320.800,00	-728.548,38	-407.748,38
4487009	UStPfl. Kostenerstattungen private Unternehmen	-785,78	-43.150,00	-1.293,39	41.856,61
4487109	UStPfl. Kostenerstattungen private Unternehmen Verkäufe aus Altpapier		-360,00		360,00
4488000	Kostenerstattungen übriger Bereich	-832.770,80	-972.700,00	-1.702.074,73	-729.374,73
4488001	Kostenerstattung übriger Bereich Wasserwirtschaft	-24.548,12	-100.000,00	-12.793,00	87.207,00
4488002	Kostenerstattung freiwillige Ausreise		-250,00		250,00
4488004	Kostenerstattung übriger Bereich Corona			-6.902,46	-6.902,46
4488009	UStPfl. Kostenerstattungen übriger Bereich		-7.200,00	-195,84	7.004,16
4491000	Leistungsbeteiligung Unterkunft und Heizung	-24.899.651,00	-26.371.459,00	-24.127.375,16	2.244.083,84
4491010	Bundeserstattung Eingliederungshilfe	-1.039.382,97	-505.296,00	-450.542,16	54.753,84
4496000	Leistungsbeteiligung Grundsicherung §§ 41-46a	-23.392.311,94	-24.392.110,00	-25.263.363,47	-871.253,47
<b>7</b>	<b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>	<b>-6.630.781,10</b>	<b>-3.485.160,00</b>	<b>-8.388.828,53</b>	<b>-4.903.668,53</b>
4521000	Erstattung von Steuern	-6.780,60	-5.700,00	-9.220,79	-3.520,79
4522000	Erstattung von Umsatzsteuer			-499,27	-499,27
4525000	Erstattung von sonstigen Steuern	-37.822,53		-7.701,98	-7.701,98
4542000	Veräußerung bewegliche Vermögensgegenstände	-54,40			
4542009	UStPfl. Veräußerung bewegliche Vermögensgegenstände	-2.937,00	-2.480,00	-7.059,00	-4.579,00
4561000	Bußgelder	-324.140,34	-3.024.200,00	-313.490,66	2.710.709,34
4561001	Ordnungswidrigkeiten / Verwarnungen	-3.245,00	-500,00	-1.405,00	-905,00
4561100	Zwangsgelder	-9.400,00	-1.200,00	-2.572,00	-1.372,00
4561200	Bußgelder SC-OWI	-1.375.192,93		-1.524.087,16	-1.524.087,16
4561201	Verwarnungen SC-OWI	-564.180,00		-348.780,00	-348.780,00
4562000	Säumniszuschläge	-272.258,72	-230.000,00	-328.098,21	-98.098,21
4581000	Zuschreibungen	-655.170,90		-585.196,42	-585.196,42
4581100	Zuschreibungen Niederschlagungen/Erlass	-1.623,92		-173,25	-173,25
4582000	Auflösung/Herabsetzung von Rückstellungen	-1.483.128,41		-750.683,37	-750.683,37
4582100	Auflösung Rückstellung Beihilfe	-150.396,00		-158.623,00	-158.623,00
4582200	Auflösung Pensionsrückstellung	-516.497,00		-517.663,00	-517.663,00
4583000	Sonstige nicht zahlungswirksame ordentl. Erträge	-282.557,90	-111.500,00	-80.486,54	31.013,46
4591000	Andere sonstige ordentliche Erträge	-944.752,59	-108.730,00	-3.435.397,98	-3.326.667,98
4591004	Andere sonstige ordentliche Erträge Corona			-316.961,20	-316.961,20
4591009	UStPfl. Andere sonstige ordentliche Erträge		-50,00		50,00
4591100	Erträge Rücklastschriftgebühr	-642,86	-800,00	-729,70	70,30
<b>8</b>	<b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>	<b>-292.394,18</b>	<b>-210.000,00</b>	<b>-560.571,92</b>	<b>-350.571,92</b>
4711000	Aktivierte Eigenleistungen	-292.394,18	-210.000,00	-560.571,92	-350.571,92
<b>9</b>	<b>+/- Bestandsveränderungen</b>				
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>-538.182.579,21</b>	<b>-530.601.683,10</b>	<b>-563.910.284,76</b>	<b>-33.308.601,66</b>
<b>11</b>	<b>- Personalaufwendungen</b>	<b>82.782.057,42</b>	<b>88.744.641,00</b>	<b>85.563.486,55</b>	<b>-3.181.154,45</b>
5011000	Dienstbezüge Beamte	16.532.630,06	17.227.979,00	16.897.558,65	-330.420,35
5011001	Leistungsentgelt Beamte	290.290,21	288.500,00	312.144,81	23.644,81
5011002	AW für Altersteilzeit Beamte	96.302,94		253.618,14	253.618,14
5012000	Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	44.053.673,65	51.104.690,00	48.333.117,93	-2.771.572,07
5012001	AW für Altersteilzeit Tarifbeschäftigte	282.228,89		394.444,57	394.444,57
5012002	Leistungsentgelt TVöD	796.838,35	722.500,00	816.089,56	93.589,56
5015000	Rückstellung Urlaub und Arbeitszeit	1.887.172,48	800.000,00	981.740,45	181.740,45
5019000	Dienstbezüge sonstige Beschäftigte	157.745,81	192.000,00	150.549,12	-41.450,88
5022000	Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	3.398.154,03	3.895.495,00	3.789.286,54	-106.208,46
5032000	Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	8.857.884,18	10.251.437,00	9.971.339,05	-280.097,95
5039000	Sozialversicherung sonstige Beschäftigte	28.740,10		29.153,09	29.153,09
5041000	Beihilfen Mutterschaftsgeld	1.056.048,72	1.150.001,00	1.075.238,64	-74.762,36
5051000	Zuführung Pensionsrückstellung	3.868.886,00	2.149.995,00	1.935.714,00	-214.281,00
5061000	Zuführung Beihilferückstellung	1.475.462,00	962.044,00	623.492,00	-338.552,00
<b>12</b>	<b>- Versorgungsaufwendungen</b>	<b>9.647.400,31</b>	<b>11.994.588,00</b>	<b>13.530.231,21</b>	<b>1.535.943,21</b>
5121000	Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	7.051.491,81	7.000.003,00	7.353.694,84	353.691,84
5141000	Beihilfen, Unterstützungen Versorgungsempfänger	1.633.506,50	1.700.002,00	1.866.480,37	166.478,37
5151000	Zuführung Pensionsrückstellung Versorgungsempfänger	-928.090,00	2.083.067,00	2.978.566,00	895.499,00
5161000	Zuführung Beihilferückstellung Versorgungsempfänger	1.890.492,00	1.211.516,00	1.331.490,00	119.974,00
<b>13</b>	<b>- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>51.192.408,16</b>	<b>55.539.817,80</b>	<b>56.650.152,31</b>	<b>1.110.334,51</b>
5215000	Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-835,20		158.989,27	158.989,27
5216000	Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	101.099,62	178.000,00	300.646,02	122.646,02
5216100	Instandhaltung Zubehör Infrastrukturvermögen	100,00	20.000,00	2.695,17	-17.304,83
5231000	Erstattung AW Dritter - Land	41.296,50		47.196,00	47.196,00
5232000	Erstattung AW Dritter - Gemeinden	2.529.010,70	2.211.255,00	2.646.073,09	434.818,09
5232004	Erstattung AW Dritter - Gemeinden Corona			37.124,10	37.124,10
5233000	Erstattung AW Dritter - Zweckverbände	131.000,00	155.500,00	131.000,00	-24.500,00
5234000	Erstattung AW Dritter - gesetzliche Sozialversicherung	3.151.436,51	3.267.964,00	3.220.833,56	-47.130,44
5235000	Erstattung AW Dritter - Beteiligungen	16.610.240,45	17.604.485,00	18.886.901,76	1.282.416,76



# Jahresabschluss 2021

## Gesamtergebnisrechnung

Datum: 13.10.2022

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2020	Fortgesch. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
5237000	Erstattung AW Dritter - private Unternehmen	593.801,22	327.000,00	573.155,79	246.155,79
5238000	Erstattung AW Dritter - Übrige Bereiche	4.402.681,76	4.924.499,00	4.571.002,60	-353.496,40
5238004	Erstattung AW Dritter - Übrige Bereiche Corona			20,00	20,00
5241000	Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	1.769.208,21	4.370.701,00	2.764.195,91	-1.606.505,09
5241001	Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	3.238.529,82	3.314.586,70	3.907.399,60	592.812,90
5241004	Bewirtschaftung Grundstücke u. baul. Anlagen Corona	118.612,64		105.304,13	105.304,13
5241100	Aufwendungen für Strom	368.627,11		384.231,57	384.231,57
5241110	Aufwendungen für Gas	95.076,79		92.607,17	92.607,17
5241120	Aufwendungen für Wasser	45.361,76		41.898,99	41.898,99
5241130	Aufwendungen für Heizöl	10.641,41		15.727,64	15.727,64
5241210	Aufwendungen für Kanalgebühren	7.102,67		4.958,12	4.958,12
5241220	Aufwendungen für Müllgebühren	35.992,82		47.849,47	47.849,47
5241230	Aufwendungen für Straßenreinigung	494,77		490,54	490,54
5241300	Aufwendungen für Fremdreinigung	393.767,31	270.000,00	686.054,25	416.054,25
5241304	Aufwendungen für Fremdreinigung Corona	21.168,33		15.015,33	15.015,33
5241310	Aufwendungen für Reinigungsmittel/ Hygienematerial	65.818,00	6.000,00	35.846,26	29.846,26
5241314	Aufwend. f. Reinigungsmittel/Hygienematerial Corona	32.966,45		17.150,46	17.150,46
5241900	Sonstige Bewirtschaftungskosten	52.501,45		50.477,82	50.477,82
5241904	Sonstige Bewirtschaftungskosten Corona	21.411,42			
5242000	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	890.302,35	873.600,00	1.024.352,49	150.752,49
5242004	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens Corona	99,37			
5251000	Unterhaltung von Fahrzeugen	874.713,66	1.307.250,00	1.016.074,95	-291.175,05
5251004	Unterhaltung von Fahrzeugen Corona	979,97		122,21	122,21
5251100	Treibstoffe	225.867,48		278.715,32	278.715,32
5251400	Unfall-Schäden	78.907,63		91.411,87	91.411,87
5255000	Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	566.169,09	741.600,00	894.974,36	153.374,36
5255004	Unterhaltung sonst. bewegl. Vermögen Corona	33.266,38		1.530,79	1.530,79
5255100	Wartung betriebstechnischer Anlagen	587.301,13	554.370,00	523.028,36	-31.341,64
5255104	Wartung betriebstechnischer Anlagen Corona	1.580,32		464,10	464,10
5255200	Wartung von EDV-Anlagen	984.967,85	1.234.500,00	924.925,36	-309.574,64
5271000	Lernmittel nach Lernmittelfreiheitsgesetz.	139.120,87	168.000,00	143.913,36	-24.086,64
5271100	Lehrmittel	164.651,29	244.500,00	142.706,44	-101.793,56
5271104	Lehrmittel Corona	511,51		27.023,21	27.023,21
5281000	Aufwendungen sonstige Sachleistungen	602.007,58	833.120,00	528.307,56	-304.812,44
5281004	Aufwendungen sonstige Sachleistungen Corona	995.574,16		194.724,14	194.724,14
5281100	Einwegwäsche	33.081,54		44.716,49	44.716,49
5291000	Sonstige Dienstleistungen	7.150.907,20	8.258.609,10	7.350.613,35	-907.995,75
5291001	Schülerbeförderung	3.793.303,33	4.453.000,00	4.132.818,33	-320.181,67
5291004	Sonstige Dienstleistungen Corona	28.338,17		387.721,81	387.721,81
5291005	Schülerbeförderung Corona			590,00	590,00
5291099	Sonstige Dienstleistungen FSJ	202.920,29	220.378,00	195.750,20	-24.627,80
5291100	Aufwand Bankrückläufer	724,47	900,00	822,99	-77,01
<b>14</b>	<b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>	<b>14.204.895,10</b>	<b>13.845.970,00</b>	<b>16.179.083,27</b>	<b>2.333.113,27</b>
5711000	Abschreibungen	11.041.172,37	13.096.663,00	11.618.254,25	-1.478.408,75
5711200	Vollabschreibung auf GWG	717.441,81	749.007,00	1.415.496,03	666.489,03
5721000	Abschreibungen auf Finanzanlagen	516.000,00			
5731000	Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	724.220,12		638.043,00	638.043,00
5731100	Niederschlagungen / Wertberichtigung	1.206.060,80	300,00	2.507.289,99	2.506.989,99
<b>15</b>	<b>- Transferaufwendungen</b>	<b>311.214.960,23</b>	<b>302.874.498,00</b>	<b>320.343.074,45</b>	<b>17.468.576,45</b>
5313000	Zweckverbände		108.000,00		-108.000,00
5315000	Verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	50.838,00	50.833,00	50.838,00	5,00
5317000	Zuschüsse an private Unternehmen	72.027.554,63	63.835.979,00	67.455.849,49	3.619.870,49
5317004	Zuschüsse an private Unternehmen Corona	1.391.988,42		1.608.041,45	1.608.041,45
5318000	Lfd. Zuschüsse an übrige Bereiche	498.805,56	497.603,00	715.518,01	217.915,01
5318001	Zuschüsse an Hilfsorganisation	17.000,00	17.000,00	17.000,00	
5318130	Förderung ambulante Pflegedienste	1.478.727,67	1.456.245,00	1.602.683,67	146.438,67
5318134	Förderung teilstationäre Pflegeeinrichtungen Corona	271.178,28		210.657,51	210.657,51
5318135	Förderung teilstationäre Pflegeeinrichtungen	1.572.566,48	2.420.000,00	1.683.003,00	-736.997,00
5318140	Betriebskosten Kindertageseinrichtungen	54.623.748,82	55.528.000,00	60.865.303,11	5.337.303,11
5318150	Spielgruppenförderung	24.382,01	45.000,00	18.607,40	-26.392,60
5318160	Leistungen nach Kinder- und Jugendförderplan	867.516,35	1.080.000,00	847.653,64	-232.346,36
5331010	Lfd. Leistungen zum Lebensunterhalt außerhalb von Einrichtungen	2.583.132,26	3.645.000,00	2.500.536,58	-1.144.463,42
5331020	Einmalige Leistungen	17.832,92	36.000,00	18.138,02	-17.861,98
5331024	Einmalige Leistungen Corona			43.500,00	43.500,00
5331030	Einmalige Leistungen Grundsicherung im Alter	25.449,13	40.000,00	278.590,89	238.590,89
5331031	Einmalige Leistungen Grundsicherung bei Erwerbsunfähigkeit	44.836,40	60.000,00	321.670,10	261.670,10
5331055	Krankenbehandlung § 264 Abs. 7 SGB V	866.949,21	900.000,00	802.905,20	-97.094,80
5331060	Bestattungskosten	147.757,89	200.000,00	125.100,12	-74.899,88
5331210	Pflegegeld Grad 2	73.573,27	95.000,00	73.373,06	-21.626,94
5331220	Pflegegeld Grad 3	58.091,75	100.000,00	64.226,45	-35.773,55
5331230	Pflegegeld Grad 4	56.355,76	40.000,00	57.857,75	17.857,75
5331240	Altfälle Pflegestufe 0 und Entlastungsbetrag 1		2.000,00		-2.000,00
5331250	Pflegesachleistungen § 64b	233.787,46	400.000,00	285.051,55	-114.948,45
5331260	Pflegegutachten	4.340,00	7.500,00	5.566,80	-1.933,20

# Jahresabschluss 2021

## Gesamtergebnisrechnung

Datum: 13.10.2022

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2020	Fortgesch. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
5331270	Pflegegeld Grad 5	660,72	5.000,00	13.530,01	8.530,01
5331280	Entlastungsbetrag Grad 2-5	6.722,05	5.000,00	9.531,11	4.531,11
5331290	Hilfe in anderen Lebenslagen	45.584,30	45.000,00	38.810,01	-6.189,99
5331301	Kostenübernahme Tagespflege	4.773.366,11	4.900.000,00	4.955.738,18	55.738,18
5331302	Maßnahmen und Veranstaltungen	4.800,00	60.000,00	295.166,83	235.166,83
5331310	Familienpflegekosten Minderjährige	3.711.573,37	3.400.000,00	4.026.295,42	626.295,42
5331320	Familienpflegekosten Volljährige	249.975,57	206.000,00	357.372,84	151.372,84
5331330	Ambulante Erziehungshilfen	3.900.998,65	2.800.000,00	4.313.496,75	1.513.496,75
5331340	Jugendsozialarbeit §13SGB VIII	111.075,00	169.951,00	125.794,00	-44.157,00
5331350	Begleitete Umgangskontakte nach SGB VIII			18.668,54	18.668,54
5331400	Grundsicherung im Alter außerhalb von Einrichtungen	7.523.988,43	8.557.500,00	8.544.228,53	-13.271,47
5331401	Grundsicherung bei Erwerbsunfähigkeit außerhalb von Einrichtungen	15.182.961,99	14.847.000,00	15.498.047,19	651.047,19
5331500	Ambulante Hilfen § 35a	2.999.033,06	3.200.000,00	3.816.711,40	616.711,40
5331504	Ambulante Hilfen § 35a Corona	262.763,62			
5332050	Gesundheitshilfe 5.Kap.SGB XII	222.931,37	400.000,00	233.295,34	-166.704,66
5332065	Blindenhilfe § 72 SGB XII	5.313,92	6.000,00	5.848,80	-151,20
5332110	Hilfen zum Lebensunterhalt/Heimkosten	411.657,97	450.000,00	311.600,78	-138.399,22
5332114	HzL bei Hilfe zur Pflege in Einr. Corona			13.350,00	13.350,00
5332115	Hilfen zum Lebensunterhalt bei Hilfe zur Pflege in Einrichtungen	481.207,42	470.000,00	623.915,77	153.915,77
5332120	Hilfe zur Pflege in Tag-Nacht-Einrichtungen	19.606,18	40.000,00	17.476,41	-22.523,59
5332130	Hilfe zur Pflege in Kurzzeitpflegeeinrichtungen	77.460,62	90.000,00	39.707,29	-50.292,71
5332140	Hilfe zur Pflege in vollstationären Einrichtungen	11.266.573,83	10.000.000,00	12.891.574,52	2.891.574,52
5332150	Sonstige Leistungen Hilfe zur Pflege in Einrichtungen	98.284,53	150.000,00	180.956,91	30.956,91
5332205	Heimpflegekosten Mutter/Kind	743.201,75	900.000,00	920.489,44	20.489,44
5332210	Heimpflegekosten Minderjährige	9.803.351,26	9.050.000,00	10.214.470,57	1.164.470,57
5332220	Heimpflegekosten Volljährige	2.160.238,94	2.240.000,00	2.215.044,36	-24.955,64
5332230	Stationäre Hilfen §35a SGB VIII	1.313.296,17	1.800.000,00	1.465.558,35	-334.441,65
5332240	Tagesgruppen	1.462.384,51	1.400.000,00	1.688.406,01	288.406,01
5332260	teilstationäre Hilfen §35a SGB VII	21.953,49	80.000,00	7.918,06	-72.081,94
5332270	Inobhutnahmen	1.394.820,49	1.000.000,00	1.515.271,24	515.271,24
5332274	Inobhutnahmen Corona	67.100,00			
5332290	Zuwendung Investitionen u3	677.971,68	200.000,00		-200.000,00
5332500	Leistungen Grundsicherung in Einrichtungen	1.051.536,51	1.200.000,00	1.063.540,83	-136.459,17
5338014	Bildung und Teilhabe Schul- u. KITA-fahrten	70.973,32	193.800,00	67.467,70	-126.332,30
5338015	Bildung und Teilhabe Lernförderung	37.725,61	50.900,00	32.553,77	-18.346,23
5338016	Bildung und Teilhabe Mittagsverpflegung	514.452,84	670.000,00	545.999,64	-124.000,36
5338017	Bildung und Teilhabe Soziale/Kulturelle Teilh	73.266,21	273.060,00	69.817,80	-203.242,20
5338018	Bildung und Teilhabe Schulbedarfspaket	334.976,71	345.000,00	357.660,31	12.660,31
5338019	Bildung und Teilhabe Schülerbeförderung (Hilfen zum Lebensunterhalt)	2.796,00	2.500,00	1.012,30	-1.487,70
5339000	Sonstige soziale Leistungen	4.852.694,29	4.900.000,00	5.025.890,76	125.890,76
5339040	Integrationshelfer	2.386.979,47	3.825.000,00	2.691.712,67	-1.133.287,33
5339041	Autismustherapie	138.420,44	273.000,00	202.561,32	-70.438,68
5339042	Soziale Teilhabe	44.511,12	500.000,00	26.615,31	-473.384,69
5339044	Integrationshelfer Corona	636.262,48		78.020,80	78.020,80
5339045	Autismustherapie Corona	32.795,16		5.866,04	5.866,04
5339046	Wohnhilfen nach § 67 ff SGB XII	62.909,69	120.000,00	105.002,01	-14.997,99
5342000	AW Fonds Deutsche Einheit	612.498,72			
5375000	Jugendamtsumlage	305.723,33		1.822.742,07	1.822.742,07
5377000	Landschaftsverbandsumlage	77.036.970,84	79.740.627,00	79.740.626,86	-0,14
5379000	Zweckverbandsumlage	1.039.781,33	1.071.228,00	1.116.881,11	45.653,11
5391000	Sonstige Transferaufwendungen	63.974,00	68.292,00	64.292,00	-4.000,00
5391100	Zuschuss Pflegewohngeld	9.186.190,89	8.800.000,00	9.166.729,35	366.729,35
5395000	Verlustübernahme bei Betrieben/Transferaufwendungen	3.849.752,00	3.805.480,00	4.148.135,34	342.655,34
5395004	Verlustübern. bei Betrieben/Transferaufwend. Corona	2.942.500,00			
<b>16</b>	<b>- Sonstige Aufwendungen</b>	<b>57.268.881,85</b>	<b>60.108.111,31</b>	<b>61.110.417,72</b>	<b>1.002.306,41</b>
5411000	Sachaufwand Personal	834.781,22	625.650,00	870.318,39	244.668,39
5411004	Sachaufwand Personal Corona	18.912,70		8.848,01	8.848,01
5412000	Reisekosten	219.636,45	298.000,00	192.159,61	-105.840,39
5412004	Reisekosten Corona	2.073,90		2.461,10	2.461,10
5412100	AW für Aus- und Fortbildung	374.141,06	474.500,00	440.053,45	-34.446,55
5412200	Reisekosten Rettungsdienst und Leitstelle	26.442,94	168.400,00	20.306,24	-148.093,76
5412204	Reisekosten Rettungsdienst und Leitstelle Corona	798,75			
5412300	Dienst- und Schutzkleidung Rettungsdienst und Leitstelle	184.632,52	158.000,00	189.351,67	31.351,67
5421000	AW für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten	774.399,02	906.550,00	932.131,90	25.581,90
5421004	AW für ehrenamtliche und sonst. Tätigkeiten Corona	77.528,52		3.150,00	3.150,00
5422000	Mieten und Pachten	838.791,92	868.691,00	949.242,18	80.551,18
5423000	Leasing	411.066,11	431.000,00	378.170,60	-52.829,40
5431000	Geschäftsaufwendungen	2.555.433,88	4.568.022,31	2.268.772,13	-2.299.250,18
5431004	Geschäftsaufwendungen Corona	67.984,53		274.097,04	274.097,04
5431010	Kommunikationskosten	428.437,77	464.990,00	484.785,71	19.795,71
5431014	Kommunikationskosten Corona	66.726,27		129.881,59	129.881,59
5431020	EDV-Kosten	538.957,14	1.368.788,00	635.799,14	-732.988,86
5431024	EDV-Kosten Corona	27.069,74			
5431030	SIT-Kosten	653.152,27	864.011,00	751.282,19	-112.728,81

# Jahresabschluss 2021

## Gesamtergebnisrechnung

Datum: 13.10.2022

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2020	Fortgesch. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
	5431100 Besondere Geschäftsaufwendungen	63.218,26	89.000,00	86.507,73	-2.492,27
	5431200 Büromaterial	452.090,07	425.000,00	427.536,84	2.536,84
	5431204 Büromaterial Corona	261,31			
	5431300 Telefongebühren	67.882,88		74.636,38	74.636,38
	5431400 Porto	416.054,60	436.320,00	405.192,34	-31.127,66
	5431500 Fachliteratur	88.855,77	80.000,00	131.418,18	51.418,18
	5431504 Fachliteratur Corona	186,18			
	5431900 Bekanntmachungen		200,00	1.030,22	830,22
	5441000 sonstige Steuern	128.996,61	155.831,00	131.189,73	-24.641,27
	5441100 Versicherungen	1.157.675,06	1.224.846,00	1.167.030,64	-57.815,36
	5441200 Personenversicherungen	20.675,37	21.450,00	21.055,66	-394,34
	5441300 Beiträge an Vereine und Verbände	683.727,21	734.630,00	710.862,90	-23.767,10
	5441400 Schadensfälle	6.562,60			
	5441500 Gebäude und Inventarversicherungen Rettungszentrum	5.283,35			
	5442000 Umsatzsteuer	1.415,78	164.032,00	1.520,34	-162.511,66
	5461000 Leistungen Unterkunft und Heizung	38.495.666,26	42.108.000,00	37.714.982,22	-4.393.017,78
	5462000 Erstattung vertraglicher Vereinbarungen	120.581,05	121.000,00	164.791,98	43.791,98
	5463000 Einmalige Leistungen an Arbeitssuchende	587.896,92	1.000.000,00	447.571,26	-552.428,74
	5468014 Bildung und Teilhabe Schul- u. KITA-fahrten	80.699,96	300.000,00	78.735,03	-221.264,97
	5468015 Bildung und Teilhabe Lernförderung	158.557,83	187.200,00	90.655,51	-96.544,49
	5468016 Bildung und Teilhabe Mittagverpflegung	865.850,54	1.040.000,00	697.593,13	-342.406,87
	5468017 Bildung und Teilhabe Soziale/Kultur. Teilhabe	61.440,71	252.000,00	46.773,95	-205.226,05
	5468018 Bildung und Teilhabe Schulbedarfspaket	536.737,65	564.000,00	538.095,21	-25.904,79
	5468019 Bildung und Teilhabe Schülerbeförderung	2.375,79	3.500,00	2.303,70	-1.196,30
	5471000 Wertveränderung bei Sachanlagen	1.665,17			
	5482000 Säumnis-, Verspätungszuschläge	223,72			
	5491000 Verfügungsmittel	2.071,82	4.000,00	2.663,12	-1.336,88
	5499000 Übrige sonstige Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	367.140,06	500,00	771.370,23	770.870,23
	5499100 Zuführung zum Sonderposten Gebührenaussgleich	4.794.122,61		8.866.090,47	8.866.090,47
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>526.310.603,07</b>	<b>533.107.626,11</b>	<b>553.376.445,51</b>	<b>20.268.819,40</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-11.871.976,14</b>	<b>2.505.943,01</b>	<b>-10.533.839,25</b>	<b>-13.039.782,26</b>
<b>19</b>	<b>+ Finanzerträge</b>	<b>-766.466,73</b>	<b>-637.416,00</b>	<b>-822.310,66</b>	<b>-184.894,66</b>
	4615000 Zinserträge Beteiligungen	-127.355,88	-107.500,00	-121.894,64	-14.394,64
	4651000 Gewinnanteile verbundene Unternehmen	-370.720,00	-264.600,00	-420.061,89	-155.461,89
	4691000 Sonstige Finanzerträge	-268.390,85	-265.316,00	-280.354,13	-15.038,13
<b>20</b>	<b>- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen</b>	<b>1.426.810,68</b>	<b>1.716.619,00</b>	<b>1.272.283,68</b>	<b>-444.335,32</b>
	5511000 Zinsen für Landesmittel	3.279,74	2.500,00	1.127,84	-1.372,16
	5517000 Zinsen für Kreditmarktmittel	490.806,80	454.129,00	454.969,64	840,64
	5517100 Zinsen Kreditmarktmittel (Darlehn)	873.880,51	1.209.990,00	748.378,39	-461.611,61
	5517200 Zinsen für Kassenkredite		50.000,00	426,28	-49.573,72
	5591000 Kreditbeschaffungskosten	9.000,00			
	5599000 Sonstige Finanzaufwendungen	49.843,63		67.381,53	67.381,53
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>	<b>660.343,95</b>	<b>1.079.203,00</b>	<b>449.973,02</b>	<b>-629.229,98</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-11.211.632,19</b>	<b>3.585.146,01</b>	<b>-10.083.866,23</b>	<b>-13.669.012,24</b>
<b>23</b>	<b>+ Außerordentliche Erträge</b>	<b>-988.710,09</b>	<b>-2.043.019,00</b>	<b>-2.181.481,49</b>	<b>-138.462,49</b>
	4911000 Außerordentliche Erträge		-2.043.019,00		2.043.019,00
	4911004 außerordentlicher Ertrag Corona	-988.710,09		-2.181.481,49	-2.181.481,49
<b>24</b>	<b>- Außerordentliche Aufwendungen</b>				
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>-988.710,09</b>	<b>-2.043.019,00</b>	<b>-2.181.481,49</b>	<b>-138.462,49</b>
	(= Zeilen 23 und 24)				
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis</b>	<b>-12.200.342,28</b>	<b>1.542.127,01</b>	<b>-12.265.347,72</b>	<b>-13.807.474,73</b>
	(= Zeilen 22 und 25)				
<b>27</b>	- Globaler Minderaufwand				
<b>28</b>	<b>= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-12.200.342,28</b>	<b>1.542.127,01</b>	<b>-12.265.347,72</b>	<b>-13.807.474,73</b>
<b>28A</b>	<b>Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufw.</b>				
<b>29</b>	<b>Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen</b>	<b>-1.021.731,67</b>		<b>-619.458,77</b>	<b>-619.458,77</b>
	4547000 Verrechnung mit der allgemeinen Rücklage Vermögensgegenstände			-62.699,21	-62.699,21
<b>30</b>	<b>Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen</b>				
	4557000 Verrechnung mit der allgemeinen Rücklage Finanzanlagen	-1.021.731,67		-556.759,56	-556.759,56
<b>31</b>	<b>Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen</b>	<b>2.302.645,72</b>		<b>1.505.028,57</b>	<b>1.505.028,57</b>
	5477000 Wertveränderungen Sachanlagen Allgemeine Rücklage	2.302.645,72		1.505.028,57	1.505.028,57
<b>32</b>	<b>Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen</b>	<b>1.265.446,71</b>			
	5478000 Wertveränderungen Finanzanlagen Allgemeine Rücklag	1.265.446,71			
<b>33</b>	<b>Verrechnungssaldo</b>	<b>2.546.360,76</b>		<b>885.569,80</b>	<b>885.569,80</b>
	(=Zeilen 29 bis 32)				

# Jahresabschluss 2021

## Teilergebnisrechnung

Produktbereich: 01. Innere Verwaltung

Datum: 22.09.2022

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2020	Fortgesch. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
	5241220 Aufwendungen für Müllgebühren	31.005,99		42.157,16	42.157,16
	5241300 Aufwendungen für Fremdreinigung	318.961,54		393.879,17	393.879,17
	5241304 Aufwendungen für Fremdreinigung Corona	21.168,33		15.015,33	15.015,33
	5241310 Aufwendungen für Reinigungsmittel/ Hygienematerial	62.530,92		23.947,29	23.947,29
	5241314 AW für Reinigungsmittel/ Hygienematerial Corona	32.966,45		17.150,46	17.150,46
	5241900 Sonstige Bewirtschaftungskosten	51.551,30		48.765,43	48.765,43
	5241904 Sonstige Bewirtschaftungskosten Corona	21.411,42			
	5251000 Unterhaltung von Fahrzeugen	117.508,70	200.000,00	129.756,95	-70.243,05
	5255000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	33.822,79	50.000,00	11.800,06	-38.199,94
	5255004 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen Corona	328,71			
	5255100 Wartung betriebstechnischer Anlagen	457.631,68	423.220,00	378.975,42	-44.244,58
	5255104 Wartung betriebstechnischer Anlagen Corona	1.580,32		464,10	464,10
	5255200 Wartung von EDV-Anlagen	614.885,81	944.020,00	656.766,96	-287.253,04
	5281000 Aufwendungen sonstige Sachleistungen	45.155,16	159.500,00	41.425,87	-118.074,13
	5281004 Aufwendungen sonstige Sachleistungen Corona	1.315,02		161.926,79	161.926,79
	5291000 Sonstige Dienstleistungen	438.762,42	656.685,00	390.424,93	-266.260,07
	5291004 Sonstige Dienstleistungen Corona	10.233,45			
	5291099 Sonstige Dienstleistungen FSJ	202.920,29	220.378,00	195.750,20	-24.627,80
	5291100 Aufwand Bankrückläufer	724,47	900,00	822,99	-77,01
14	- <b>Bilanzielle Abschreibungen</b>	<b>2.665.896,77</b>	<b>3.184.967,00</b>	<b>2.930.731,16</b>	<b>-254.235,84</b>
	5711000 Abschreibungen	2.228.214,24	2.691.290,00	2.475.018,12	-216.271,88
	5711200 Vollarbeitung auf GWG	381.721,64	493.377,00	281.799,63	-211.577,37
15	- <b>Transferaufwendungen</b>	<b>892.225,33</b>	<b>1.031.272,00</b>	<b>983.925,11</b>	<b>-47.346,89</b>
	5313000 Zweckverbände		108.000,00		-108.000,00
	5318000 Lfd. Zuschüsse an übrige Bereiche			15.000,00	15.000,00
	5379000 Zweckverbandsumlage	892.225,33	923.272,00	968.925,11	45.653,11
16	- <b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>5.820.172,28</b>	<b>6.734.055,00</b>	<b>6.191.157,47</b>	<b>-542.897,53</b>
	5411000 Sachaufwand Personal	769.867,20	560.150,00	801.114,50	240.964,50
	5411004 Sachaufwand Personal Corona	4.801,23		8.651,71	8.651,71
	5412000 Reisekosten	217.005,15	282.800,00	188.421,21	-94.378,79
	5412004 Reisekosten Corona	2.073,90		2.461,10	2.461,10
	5412100 AW für Aus- und Fortbildung	11.499,37	20.000,00	26.644,20	6.644,20
	5421000 AW für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten	605.118,61	655.000,00	758.796,56	103.796,56
	5421004 AW für ehrenamtliche u sonst. Tätigkeiten Corona	20.421,59			
	5422000 Mieten und Pachten	296.888,60	287.900,00	287.180,79	-719,21
	5423000 Leasing	57.296,23	72.000,00	69.645,83	-2.354,17
	5431000 Geschäftsaufwendungen	578.711,04	694.050,00	606.129,72	-87.920,28
	5431004 Geschäftsaufwendungen Corona	16.662,92		75.187,70	75.187,70
	5431010 Kommunikationskosten	400.653,31	432.790,00	408.963,72	-23.826,28
	5431014 Kommunikationskosten Corona	66.726,27		129.881,59	129.881,59
	5431020 EDV-Kosten	530.411,53	1.326.788,00	575.992,34	-750.795,66
	5431024 EDV-Kosten Corona	27.069,74			
	5431030 SIT-Kosten	653.152,27	864.011,00	751.282,19	-112.728,81
	5431200 Büromaterial	451.247,32	420.000,00	422.150,89	2.150,89
	5431204 Büromaterial Corona	261,31			
	5431400 Porto	416.043,29	436.320,00	405.192,34	-31.127,66
	5431500 Fachliteratur	86.678,82	80.000,00	128.267,38	48.267,38
	5431504 Fachliteratur Corona	186,18			
	5431900 Bekanntmachungen		200,00		-200,00
	5441000 Steuern	7.580,30	8.000,00	7.781,51	-218,49
	5441100 Versicherungen und Beiträge	418.882,25	441.546,00	402.576,45	-38.969,55
	5441300 Beiträge an Vereine und Verbände	144.675,46	148.000,00	145.068,62	-2.931,38
	5441500 Gebäude und Inventarversicherungen Rettungszentrum	5.283,35			
	5482000 Säumnis-, Verspätungszuschläge	223,72			
	5491000 Verfügungsmittel	2.071,82	4.000,00	2.663,12	-1.336,88
	5499000 Übrige sonstige Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	28.679,50	500,00	-12.896,00	-13.396,00
17	= <b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>36.516.099,01</b>	<b>38.120.618,00</b>	<b>36.564.182,31</b>	<b>-1.556.435,69</b>
18	= <b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>32.687.728,27</b>	<b>34.993.715,00</b>	<b>32.521.414,86</b>	<b>-2.472.300,14</b>
19	+ <b>Finanzerträge</b>				
20	- <b>Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen</b>	<b>540.650,43</b>	<b>454.129,00</b>	<b>522.351,17</b>	<b>68.222,17</b>
	5517000 Zinsen für Kreditmarktmittel	490.806,80	454.129,00	454.969,64	840,64
	5599000 Sonstige Finanzaufwendungen	49.843,63		67.381,53	67.381,53
21	= <b>Finanzergebnis</b>	<b>540.650,43</b>	<b>454.129,00</b>	<b>522.351,17</b>	<b>68.222,17</b>
22	= <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>33.228.378,70</b>	<b>35.447.844,00</b>	<b>33.043.766,03</b>	<b>-2.404.077,97</b>
23	+ <b>Außerordentliche Erträge</b>				
24	- <b>Außerordentliche Aufwendungen</b>				
25	= <b>Außerordentliches Ergebnis</b>				
26	= <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>33.228.378,70</b>	<b>35.447.844,00</b>	<b>33.043.766,03</b>	<b>-2.404.077,97</b>
27	+ <b>Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-11.375.423,89</b>	<b>-13.478.080,60</b>	<b>-11.360.923,46</b>	<b>2.117.157,14</b>
	4811000 ILV Erträge (Verwaltungskostenerstattung)	-1.389.834,00	-1.469.981,00	-1.416.242,00	53.739,00

# Jahresabschluss 2021

## Teilergebnisrechnung

Produktbereich: **01. Innere Verwaltung**

Datum: 22.09.2022

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2020	Fortgesch. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
	4811099 ILV Erträge FSJ	-202.920,29	-220.377,60	-195.750,20	24.627,40
	4811400 ILV Erträge Arbeitsplatzpauschale	-7.806.847,00	-9.874.807,00	-7.852.523,00	2.022.284,00
	4811500 ILV Erträge Rettungszentrum	-1.811.037,34	-1.742.279,00	-1.733.448,26	8.830,74
	4811900 ILV Erträge aus internen Geschäftsbeziehungen	-164.785,26	-170.636,00	-162.960,00	7.676,00
<b>28</b>	<b>- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>2.616.522,77</b>	<b>3.097.651,00</b>	<b>2.663.698,05</b>	<b>-433.952,95</b>
	5811068 ILV AW an Baubetriebshof	154.186,77	119.252,00	175.946,05	56.694,05
	5811400 ILV AW Arbeitsplatzpauschale	2.299.376,00	2.807.763,00	2.300.932,00	-506.831,00
	5811900 ILV Aufwendungen aus intern Geschäftsbeziehungen	162.960,00	170.636,00	162.960,00	-7.676,00
	5811904 ILV Aufwendungen aus intern Geschäftsbez. Corona			23.860,00	23.860,00
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>24.469.477,58</b>	<b>25.067.414,40</b>	<b>24.346.540,62</b>	<b>-720.873,78</b>
30	- Globaler Minderaufwand				
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>24.469.477,58</b>	<b>25.067.414,40</b>	<b>24.346.540,62</b>	<b>-720.873,78</b>

# Jahresabschluss 2021

## Teilergebnisrechnung

Produktbereich: **02. Sicherheit und Ordnung**

Datum: 22.09.2022

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2020	Fortgesch. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
<b>1</b>	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>				
<b>2</b>	<b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>-309.201,49</b>	<b>-227.902,00</b>	<b>-242.715,84</b>	<b>-14.813,84</b>
	4141000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	-222.188,80	-183.600,00	-192.361,80	-8.761,80
	4161000 ET Auflösung Sonderposten aus Zuwendung	-87.012,69	-44.302,00	-50.354,04	-6.052,04
<b>3</b>	<b>+ Sonstige Transfererträge</b>				
<b>4</b>	<b>+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>-31.644.451,16</b>	<b>-30.168.924,00</b>	<b>-34.566.757,84</b>	<b>-4.397.833,84</b>
	4311000 Verwaltungsgebühren	-5.831.676,20	-4.983.600,00	-7.257.259,57	-2.273.659,57
	4311309 UStPfl. Verwaltungsgebühren Sachkunde- und Verhaltsprüfung	-1.142,24	-900,00	-1.843,32	-943,32
	4321200 Gebühren Rettungsdienst Krankenkassen	-22.300.229,70	-24.337.268,00	-24.406.416,13	-69.148,13
	4321201 Gebühren Rettungsdienst Selbstzahler	-1.872.433,11		-2.054.111,68	-2.054.111,68
	4381000 ET Auflösung Sonderposten Gebührenaussgleich	-1.638.969,91	-847.156,00	-847.127,14	28,86
<b>5</b>	<b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>-576,08</b>	<b>-500,00</b>	<b>-4.132,63</b>	<b>-3.632,63</b>
	4421000 Erträge aus Verkauf	-576,08	-500,00	-4.132,63	-3.632,63
<b>6</b>	<b>+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>	<b>-1.384.984,14</b>	<b>-1.264.550,00</b>	<b>-1.446.143,87</b>	<b>-181.593,87</b>
	4481000 Kostenerstattungen Land	-205.765,13	-239.500,00	-339.479,84	-99.979,84
	4481001 Kostenerstattung Land (Abschiebung)	-9.556,00	-5.000,00	-3.280,00	1.720,00
	4481004 Kostenerstattungen Land Corona			-37.124,10	-37.124,10
	4482000 Kostenerstattungen Gemeinden und Gemeindeverbände	-750.311,79	-840.000,00	-856.590,00	-16.590,00
	4487000 Kostenerstattungen private Unternehmen	-370.295,98		-128.699,20	-128.699,20
	4487009 UStPfl. Kostenerstattungen private Unternehmen		-43.000,00		43.000,00
	4488000 Kostenerstattungen übriger Bereich	-24.507,12	-36.800,00	-68.177,73	-31.377,73
	4488001 Kostenerstattung übriger Bereich Wasserwirtschaft	-24.548,12	-100.000,00	-12.793,00	87.207,00
	4488002 Kostenerstattung freiwillige Ausreise		-250,00		250,00
<b>7</b>	<b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>	<b>-2.265.560,85</b>	<b>-2.917.500,00</b>	<b>-2.067.684,57</b>	<b>849.815,43</b>
	4542000 Veräußerung bewegliche Vermögensgegenstände	-54,40			
	4561000 Bußgelder	-218.703,92	-2.916.800,00	-185.574,91	2.731.225,09
	4561001 Ordnungswidrigkeiten / Verwarnungen	-3.125,00	-500,00	-1.345,00	-845,00
	4561100 Zwangsgelder	-9.400,00	-200,00	-2.122,00	-1.922,00
	4561200 Bußgelder SC-OWI	-1.375.192,93		-1.524.087,16	-1.524.087,16
	4561201 Verwarnungen SC-OWI	-564.180,00		-348.780,00	-348.780,00
	4581100 Zuschreibungen Niederschlagungen/Erlass	-1.246,76		-161,25	-161,25
	4582200 Auflösung Pensionsrückstellung			-4.217,00	-4.217,00
	4583000 Sonstige nicht zahlungswirksame ordentl. Erträge	-93.657,84			
	4591000 Andere sonstige ordentliche Erträge			-1.397,25	-1.397,25
<b>8</b>	<b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>				
<b>9</b>	<b>+/- Bestandsveränderungen</b>				
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>-35.604.773,72</b>	<b>-34.579.376,00</b>	<b>-38.327.434,75</b>	<b>-3.748.058,75</b>
<b>11</b>	<b>- Personalaufwendungen</b>	<b>25.177.143,36</b>	<b>26.598.882,00</b>	<b>25.199.331,85</b>	<b>-1.399.550,15</b>
	5011000 Dienstbezüge Beamte	4.472.399,08	5.030.976,00	4.760.247,83	-270.728,17
	5011002 AW für Altersteilzeit Beamte	36.687,95		121.077,62	121.077,62
	5012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	14.751.836,91	15.759.578,00	14.943.333,74	-816.244,26
	5012001 AW für Altersteilzeit Tarifbeschäftigte	99.790,02		63.325,71	63.325,71
	5019000 Dienstbezüge sonstige Beschäftigte	148.528,17	192.000,00	150.373,81	-41.626,19
	5022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	1.088.549,18	1.202.155,00	1.141.984,42	-60.170,58
	5032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	2.871.474,94	3.163.009,00	2.995.398,70	-167.610,30
	5039000 Sozialversicherung sonstige Beschäftigte	27.843,34		29.135,87	29.135,87
	5041000 Beihilfen Mutterschaftsgeld	232.444,00	337.489,00	252.323,76	-85.165,24
	5051000 Zuführung Pensionsrückstellung	1.046.451,29	630.558,00	561.726,51	-68.831,49
	5061000 Zuführung Beihilferückstellung	401.138,48	283.117,00	180.403,88	-102.713,12
<b>12</b>	<b>- Versorgungsaufwendungen</b>	<b>2.416.195,18</b>	<b>3.520.641,00</b>	<b>3.591.418,99</b>	<b>70.777,99</b>
	5121000 Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	1.911.284,21	2.054.281,00	2.071.833,87	17.552,87
	5141000 Beihilfen, Unterstützungen Versorgungsempfänger	441.895,38	498.898,00	525.810,21	26.912,21
	5151000 Zuführung Pensionsrückstellung Versorgungsempfänger	-395.018,00	610.929,00	672.253,06	61.324,06
	5161000 Zuführung Beihilferückstellung Versorgungsempfänger	458.033,59	356.533,00	321.521,85	-35.011,15
<b>13</b>	<b>- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>7.459.520,21</b>	<b>6.845.100,00</b>	<b>7.094.310,64</b>	<b>249.210,64</b>
	5232000 Erstattung AW Dritter - Gemeinden	117.455,97	210.000,00	197.506,82	-12.493,18
	5232004 Erstattung AW Dritter - Gemeinden Corona			37.124,10	37.124,10
	5235000 Erstattung AW Dritter - Beteiligungen	924.124,00	915.000,00	951.054,00	36.054,00
	5237000 Erstattung AW Dritter - private Unternehmen	224.715,93	220.000,00	220.910,50	910,50
	5241000 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	3.747,88	198.900,00	5.238,75	-193.661,25
	5241001 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	117.041,07	100.600,00	92.708,10	-7.891,90
	5241100 Aufwendungen für Strom	54.514,84		47.288,98	47.288,98
	5241110 Aufwendungen für Gas	17.570,37		21.358,82	21.358,82
	5241120 Aufwendungen für Wasser	8.052,09		7.855,00	7.855,00
	5241130 Aufwendungen für Heizöl	8.813,30		9.837,02	9.837,02
	5241210 Aufwendungen für Kanalgebühren	7.102,67		4.958,12	4.958,12
	5241220 Aufwendungen für Müllgebühren	4.986,83		5.692,31	5.692,31
	5241230 Aufwendungen für Straßenreinigung	494,77		490,54	490,54
	5241300 Aufwendungen für Fremdreinigung	74.805,77		83.426,85	83.426,85
	5241310 Aufwendungen für Reinigungsmittel/ Hygienematerial	3.287,08		1.817,10	1.817,10
	5241900 Sonstige Bewirtschaftungskosten	950,15		1.712,39	1.712,39

# Jahresabschluss 2021

## Teilergebnisrechnung

Produktbereich: **02. Sicherheit und Ordnung**

Datum: 22.09.2022

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2020	Fortgesch. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
	5251000 Unterhaltung von Fahrzeugen	494.407,69	849.500,00	558.257,00	-291.243,00
	5251004 Unterhaltung von Fahrzeugen Corona	979,97			
	5251100 Treibstoffe	225.867,48		278.715,32	278.715,32
	5251400 Unfall-Schäden	78.907,63		91.411,87	91.411,87
	5255000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	385.178,84	453.000,00	666.934,93	213.934,93
	5255004 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen Corona	30.930,73			
	5281000 Aufwendungen sonstige Sachleistungen	398.830,39	348.900,00	321.472,91	-27.427,09
	5281004 Aufwendungen sonstige Sachleistungen Corona	957.045,96		3.087,97	3.087,97
	5281100 Einwegwäsche	33.081,54		44.716,49	44.716,49
	5291000 Sonstige Dienstleistungen	3.285.557,54	3.549.200,00	3.440.734,75	-108.465,25
	5291004 Sonstige Dienstleistungen Corona	1.069,72			
<b>14</b>	<b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>	<b>1.690.594,68</b>	<b>1.817.378,00</b>	<b>1.716.091,28</b>	<b>-101.286,72</b>
	5711000 Abschreibungen	1.518.557,07	1.764.878,00	1.544.372,86	-220.505,14
	5711200 Vollabschreibung auf GWG	59.764,91	52.500,00	54.048,88	1.548,88
	5731000 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen			4.217,00	4.217,00
	5731100 Niederschlagungen / Wertberichtigung	112.272,70		113.452,54	113.452,54
<b>15</b>	<b>- Transferaufwendungen</b>	<b>29.250,00</b>	<b>29.250,00</b>	<b>29.250,00</b>	
	5318000 lfd. Zuschüsse an übrige Bereiche	12.250,00	12.250,00	12.250,00	
	5318001 Zuschüsse an Hilfsorganisation	17.000,00	17.000,00	17.000,00	
<b>16</b>	<b>- Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>3.956.334,54</b>	<b>2.187.450,00</b>	<b>5.450.114,87</b>	<b>3.262.664,87</b>
	5411000 Sachaufwand Personal	25.867,80	10.000,00	26.816,54	16.816,54
	5411004 Sachaufwand Personal Corona	11.597,95			
	5412000 Reisekosten			2.976,30	2.976,30
	5412100 AW für Aus- und Fortbildung	362.641,69	454.500,00	413.409,25	-41.090,75
	5412200 Reisekosten Rettungsdienst und Leitstelle	26.442,94	168.400,00	20.306,24	-148.093,76
	5412204 Reisekosten Rettungsdienst und Leitstelle Corona	798,75			
	5412300 Dienst- und Schutzkleidung Rettungsdienst und Leitstelle	184.632,52	158.000,00	189.351,67	31.351,67
	5421000 AW für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten	168.590,33	248.550,00	173.335,34	-75.214,66
	5421004 AW für ehrenamtliche u sonst. Tätigkeiten Corona	57.106,93			
	5422000 Mieten und Pachten	74.063,68	85.000,00	76.986,24	-8.013,76
	5423000 Leasing	17.893,10	19.000,00	13.988,10	-5.011,90
	5431000 Geschäftsaufwendungen	592.359,90	691.700,00	662.840,03	-28.859,97
	5431004 Geschäftsaufwendungen Corona	164,11			
	5431010 Kommunikationskosten			28.700,50	28.700,50
	5431020 EDV-Kosten		35.000,00	13.175,68	-21.824,32
	5431100 Besondere Geschäftsaufwendungen	17.842,34		54.792,83	54.792,83
	5431200 Büromaterial	842,75		1.746,02	1.746,02
	5431300 Telefongebühren	67.882,88		74.636,38	74.636,38
	5431400 Porto	11,31			
	5431500 Fachliteratur	2.176,95		3.150,80	3.150,80
	5431900 Bekanntmachungen			1.030,22	1.030,22
	5441100 Versicherungen und Beiträge	262.755,35	296.100,00	293.805,91	-2.294,09
	5441200 Personenversicherungen	18.211,81	21.200,00	18.675,08	-2.524,92
	5499000 Übrige sonstige Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.375,63		800,33	800,33
	5499100 Zuführung zum Sonderposten Gebührenaussgleich	2.061.075,82		3.379.591,41	3.379.591,41
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>40.729.037,97</b>	<b>40.998.701,00</b>	<b>43.080.517,63</b>	<b>2.081.816,63</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>5.124.264,25</b>	<b>6.419.325,00</b>	<b>4.753.082,88</b>	<b>-1.666.242,12</b>
<b>19</b>	<b>+ Finanzerträge</b>				
<b>20</b>	<b>- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen</b>				
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>				
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>5.124.264,25</b>	<b>6.419.325,00</b>	<b>4.753.082,88</b>	<b>-1.666.242,12</b>
<b>23</b>	<b>+ Außerordentliche Erträge</b>				
<b>24</b>	<b>- Außerordentliche Aufwendungen</b>				
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>				
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>5.124.264,25</b>	<b>6.419.325,00</b>	<b>4.753.082,88</b>	<b>-1.666.242,12</b>
<b>27</b>	<b>+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-3.077.837,80</b>	<b>-3.349.839,00</b>	<b>-3.291.397,13</b>	<b>58.441,87</b>
	4811010 ILV Zinserträge von kostenrechnenden Einrichtungen	-8.024,85		-7.990,51	-7.990,51
	4811800 ILV Leitstelle	-3.068.646,00	-3.349.839,00	-3.021.054,00	328.785,00
	4811900 ILV Erträge aus internen Geschäftsbeziehungen	-1.166,95		-238.492,62	-238.492,62
	4811904 ILV Erträge aus internen Geschäftsbeziehungen Corona			-23.860,00	-23.860,00
<b>28</b>	<b>- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>8.231.531,48</b>	<b>8.964.991,00</b>	<b>8.070.919,09</b>	<b>-894.071,91</b>
	5811000 ILV Aufwendungen (Verwaltungskostenerstattungen)	1.429.895,00	1.512.521,00	1.457.120,00	-55.401,00
	5811010 ILV Zinserstattungen kostenrechnende Einrichtungen	335.470,00	378.206,00	340.941,00	-37.265,00
	5811068 ILV AW an Baubetriebshof	10.261,17	11.242,00	8.782,21	-2.459,79
	5811099 ILV AW FSJ	54.810,36	64.277,00	57.181,62	-7.095,38
	5811400 ILV AW Arbeitsplatzpauschale	1.521.270,00	1.905.627,00	1.452.392,00	-453.235,00
	5811500 ILV-AW Rettungszentrum	1.811.037,34	1.742.279,00	1.733.448,26	-8.830,74
	5811600 ILV AW an Gesundheitsabteilung		1.000,00		-1.000,00
	5811800 ILV Leitstelle	3.068.646,00	3.349.839,00	3.021.054,00	-328.785,00
	5811900 ILV Aufwendungen aus internen Geschäftsbeziehungen	141,61			
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>10.277.957,93</b>	<b>12.034.477,00</b>	<b>9.532.604,84</b>	<b>-2.501.872,16</b>

# Jahresabschluss 2021

## Teilergebnisrechnung

Produktbereich: 02. Sicherheit und Ordnung

Datum: 22.09.2022

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2020	Fortgesch. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
30	- Globaler Minderaufwand				
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	10.277.957,93	12.034.477,00	9.532.604,84	-2.501.872,16



# Jahresabschluss 2021

## Teilergebnisrechnung

Produktbereich: **03. Schulträgeraufgaben**

Datum: 22.09.2022

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2020	Fortgesch. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
<b>1</b>	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>				
<b>2</b>	<b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>-1.921.390,70</b>	<b>-3.401.637,00</b>	<b>-3.050.477,71</b>	<b>351.159,29</b>
	4130000 Allgemeine Zuweisungen vom Bund		-29.000,00	-2.550,17	26.449,83
	4140000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund		-900.000,00	-312.867,45	587.132,55
	4141000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	-390.264,50	-343.059,00	-329.205,81	13.853,19
	4161000 ET Auflösung Sonderposten aus Zuwendung	-1.531.126,20	-2.129.578,00	-2.405.854,28	-276.276,28
<b>3</b>	<b>+ Sonstige Transfererträge</b>				
<b>4</b>	<b>+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>-17.993,10</b>	<b>-27.025,00</b>	<b>-18.961,91</b>	<b>8.063,09</b>
	4311000 Verwaltungsgebühren	-29,85	-1.400,00	-178,24	1.221,76
	4311009 UStPfl. Verwaltungsgebühren	-1.702,40	-3.450,00	-1.740,56	1.709,44
	4311109 UStPfl. Verwaltungsgebühren Beglaubigungen	-997,03	-810,00	-16,70	793,30
	4321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-15.113,82		-17.176,41	-17.176,41
	4321009 UStPfl. Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-150,00	-21.365,00	150,00	21.515,00
<b>5</b>	<b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>-125.573,31</b>	<b>-178.656,00</b>	<b>-138.807,02</b>	<b>39.848,98</b>
	4411000 Mieten und Pachten	-38.572,98	-36.900,00	-35.581,04	1.318,96
	4411009 UStPfl. Mieten und Pachten	-2.818,79	-5.861,00	-2.190,65	3.670,35
	4461001 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-78.318,47	-6.000,00	-66.349,56	-60.349,56
	4461009 UStPfl. Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelt AB 2020	-5.863,07	-129.895,00	-34.685,77	95.209,23
<b>6</b>	<b>+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>	<b>-1.245.210,34</b>	<b>-885.056,00</b>	<b>-1.644.747,89</b>	<b>-759.691,89</b>
	4481000 Kostenerstattungen Land	-23.127,32		-79.119,50	-79.119,50
	4481004 Kostenerstattungen Land Corona			-120.741,67	-120.741,67
	4482000 Kostenerstattungen Gemeinden und Gemeindeverbände	-1.177.760,91	-832.656,00	-1.330.652,55	-497.996,55
	4485000 Kostenerstattungen Beteiligungen	-5.993,14		-36.744,33	-36.744,33
	4487000 Kostenerstattungen private Unternehmen	-4.392,94	-800,00	-21.576,42	-20.776,42
	4488000 Kostenerstattungen übriger Bereich	-33.936,03	-45.550,00	-48.815,12	-3.265,12
	4488004 Kostenerstattungen übriger Bereich Corona			-6.902,46	-6.902,46
	4488009 UStPfl. Kostenerstattungen übriger Bereich		-6.050,00	-195,84	5.854,16
<b>7</b>	<b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>	<b>-114.192,88</b>	<b>-116.500,00</b>	<b>-60.884,19</b>	<b>55.615,81</b>
	4521000 Erstattung von Steuern			-2.544,98	-2.544,98
	4561000 Bußgelder	-10.443,50	-12.000,00	-19.186,00	-7.186,00
	4582000 Auflösung/Herabsetzung von Rückstellungen	-84.158,98		-22.349,72	-22.349,72
	4583000 Sonstige nicht zahlungswirksame ordentl. Erträge	-19.398,91	-99.500,00	-16.762,24	82.737,76
	4591000 Andere sonstige ordentliche Erträge	-191,49	-5.000,00	-41,25	4.958,75
<b>8</b>	<b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>				
<b>9</b>	<b>+/- Bestandsveränderungen</b>				
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>-3.424.360,33</b>	<b>-4.608.874,00</b>	<b>-4.913.878,72</b>	<b>-305.004,72</b>
<b>11</b>	<b>- Personalaufwendungen</b>	<b>2.767.384,80</b>	<b>2.812.493,00</b>	<b>2.708.607,88</b>	<b>-103.885,12</b>
	5011000 Dienstbezüge Beamte	402.238,05	436.569,00	382.617,10	-53.951,90
	5011002 AW für Altersteilzeit Beamte			29.289,02	29.289,02
	5012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	1.748.264,27	1.774.794,00	1.704.228,58	-70.565,42
	5012001 AW für Altersteilzeit Tarifbeschäftigte	-15.559,85		33.165,03	33.165,03
	5022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	135.924,40	135.751,00	135.173,60	-577,40
	5032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	350.547,67	356.229,00	350.276,45	-5.952,55
	5041000 Beihilfen Mutterschaftsgeld	20.905,53	29.286,00	20.281,17	-9.004,83
	5051000 Zuführung Pensionsrückstellung	90.641,33	54.718,00	40.588,72	-14.129,28
	5061000 Zuführung Beihilferückstellung	34.423,40	25.146,00	12.988,21	-12.157,79
<b>12</b>	<b>- Versorgungsaufwendungen</b>	<b>220.206,40</b>	<b>306.236,00</b>	<b>290.006,48</b>	<b>-16.229,52</b>
	5121000 Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	176.128,46	178.264,00	166.528,95	-11.735,05
	5141000 Beihilfen, Unterstützungen Versorgungsempfänger	39.743,13	43.291,00	42.263,38	-1.027,62
	5151000 Zuführung Pensionsrückstellung Versorgungsempfänger	-36.997,00	53.015,00	55.181,81	2.166,81
	5161000 Zuführung Beihilferückstellung Versorgungsempfänger	41.331,81	31.666,00	26.032,34	-5.633,66
<b>13</b>	<b>- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>9.850.565,36</b>	<b>10.943.254,70</b>	<b>11.103.790,17</b>	<b>160.535,47</b>
	5215000 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-835,20		-18.854,01	-18.854,01
	5232000 Erstattung AW Dritter - Gemeinden	496.687,06	541.000,00	512.954,42	-28.045,58
	5238000 Erstattung AW Dritter - Übrige Bereiche	872.708,37	834.013,00	887.141,59	53.128,59
	5238004 Erstattung AW Dritter - Übrige Bereiche Corona			20,00	20,00
	5241000 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	1.360.324,74	1.642.801,00	1.473.515,77	-169.285,23
	5241001 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	2.200.454,92	2.176.060,70	2.997.121,31	821.060,61
	5241004 Bewirtschaftung Grundst. u bauliche Anlagen Corona	100.002,33		105.304,13	105.304,13
	5251000 Unterhaltung von Fahrzeugen	3.564,39	7.750,00	8.629,22	879,22
	5255000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	55.253,75	120.500,00	91.131,03	-29.368,97
	5255004 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen Corona	1.229,21		1.395,57	1.395,57
	5255100 Wartung betriebstechnischer Anlagen	129.669,45	131.150,00	144.052,94	12.902,94
	5255200 Wartung von EDV-Anlagen	370.082,04	280.480,00	266.189,66	-14.290,34
	5271000 Lernmittel nach Lernmittelfreiheitsgesetz.	139.120,87	168.000,00	143.913,36	-24.086,64
	5271100 Lehrmittel	164.651,29	244.500,00	142.706,44	-101.793,56
	5271104 Lehrmittel Corona	511,51		27.023,21	27.023,21
	5281000 Aufwendungen sonstige Sachleistungen	141.352,60	202.000,00	151.116,86	-50.883,14
	5291000 Sonstige Dienstleistungen	22.484,70	142.000,00	37.020,34	-104.979,66
	5291001 Schülerbeförderung	3.793.303,33	4.453.000,00	4.132.818,33	-320.181,67

# Jahresabschluss 2021

## Teilergebnisrechnung

Produktbereich: **03. Schulträgeraufgaben**

Datum: 22.09.2022

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2020	Fortgesch. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
	5291005 Schülerbeförderung Corona			590,00	590,00
<b>14</b>	<b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>	<b>2.255.363,32</b>	<b>2.839.429,00</b>	<b>3.220.237,09</b>	<b>380.808,09</b>
	5711000 Abschreibungen	2.046.231,14	2.688.429,00	2.230.994,84	-457.434,16
	5711200 Vollabschreibung auf GWG	199.960,99	151.000,00	985.080,75	834.080,75
	5731000 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	100,00			
	5731100 Niederschlagungen / Wertberichtigung	9.071,19		4.161,50	4.161,50
<b>15</b>	<b>- Transferaufwendungen</b>				
<b>16</b>	<b>- Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.116.381,67</b>	<b>1.166.059,31</b>	<b>1.206.768,63</b>	<b>40.709,32</b>
	5412000 Reisekosten	2.330,30	11.000,00	320,10	-10.679,90
	5421004 AW für ehrenamtliche u sonst. Tätigkeiten Corona			3.150,00	3.150,00
	5422000 Mieten und Pachten	457.456,98	432.091,00	492.661,90	60.570,90
	5431000 Geschäftsaufwendungen	177.621,55	255.144,31	131.327,18	-123.817,13
	5431004 Geschäftsaufwendungen Corona	157,25		83.244,14	83.244,14
	5431010 Kommunikationskosten	27.784,46	30.200,00	29.230,10	-969,90
	5431020 EDV-Kosten	8.545,61		40.681,12	40.681,12
	5441000 Steuern	4.682,82	4.324,00	4.492,11	168,11
	5441100 Versicherungen und Beiträge	431.240,10	433.300,00	421.603,68	-11.696,32
	5441400 Schadensfälle	6.562,60			
	5442000 Umsatzsteuer			58,30	58,30
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>16.209.901,55</b>	<b>18.067.472,01</b>	<b>18.529.410,25</b>	<b>461.938,24</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>12.785.541,22</b>	<b>13.458.598,01</b>	<b>13.615.531,53</b>	<b>156.933,52</b>
<b>19</b>	<b>+ Finanzerträge</b>				
<b>20</b>	<b>- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen</b>				
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>				
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>12.785.541,22</b>	<b>13.458.598,01</b>	<b>13.615.531,53</b>	<b>156.933,52</b>
<b>23</b>	<b>+ Außerordentliche Erträge</b>				
<b>24</b>	<b>- Außerordentliche Aufwendungen</b>				
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>				
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>12.785.541,22</b>	<b>13.458.598,01</b>	<b>13.615.531,53</b>	<b>156.933,52</b>
<b>27</b>	<b>+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-875.229,08</b>	<b>-1.498.893,00</b>	<b>-1.178.143,51</b>	<b>320.749,49</b>
	4811900 ILV Erträge aus internen Geschäftsbeziehungen	-875.229,08	-1.498.893,00	-1.178.143,51	320.749,49
<b>28</b>	<b>- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>623.511,38</b>	<b>743.270,00</b>	<b>679.246,41</b>	<b>-64.023,59</b>
	5811068 ILV AW an Baubetriebshof	196.125,47	188.000,00	220.146,73	32.146,73
	5811099 ILV AW FSJ	102.218,63	101.007,00	102.931,68	1.924,68
	5811400 ILV AW Arbeitsplatzpauschale	323.091,00	447.663,00	356.168,00	-91.495,00
	5811600 ILV AW an Gesundheitsabteilung	160,00	800,00		-800,00
	5811900 ILV Aufwendungen aus internen Geschäftsbeziehungen	1.916,28	5.800,00		-5.800,00
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>12.533.823,52</b>	<b>12.702.975,01</b>	<b>13.116.634,43</b>	<b>413.659,42</b>
<b>30</b>	<b>- Globaler Minderaufwand</b>				
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>12.533.823,52</b>	<b>12.702.975,01</b>	<b>13.116.634,43</b>	<b>413.659,42</b>

# Jahresabschluss 2021

## Teilergebnisrechnung

Produktbereich: **04. Kultur und Wissenschaft**

Datum: 22.09.2022

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2020	Fortgesch. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
1	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>				
2	<b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>-6.693,09</b>		<b>-5.043,06</b>	<b>-5.043,06</b>
	4141000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	-622,24		-4.796,95	-4.796,95
	4161000 ET Auflösung Sonderposten aus Zuwendung	-6.070,85		-246,11	-246,11
3	<b>+ Sonstige Transfererträge</b>				
4	<b>+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>-99,75</b>	<b>-200,00</b>	<b>-207,50</b>	<b>-7,50</b>
	4311000 Verwaltungsgebühren			-22,00	-22,00
	4311009 UStPfl. Verwaltungsgebühren	-99,75	-200,00	-185,50	14,50
5	<b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>				
6	<b>+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>	<b>-204,63</b>		<b>-14.167,68</b>	<b>-14.167,68</b>
	4480000 Kostenerstattungen Bund			-14.167,68	-14.167,68
	4483000 Kostenerstattungen Zweckverbände	-204,63			
7	<b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>-5.000,00</b>	
	4591000 Andere sonstige ordentliche Erträge	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	
8	<b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>				
9	<b>+/- Bestandsveränderungen</b>				
10	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>-11.997,47</b>	<b>-5.200,00</b>	<b>-24.418,24</b>	<b>-19.218,24</b>
11	<b>- Personalaufwendungen</b>	<b>657.390,70</b>	<b>670.171,00</b>	<b>687.832,82</b>	<b>17.661,82</b>
	5011000 Dienstbezüge Beamte	98.462,56	97.408,00	154.052,63	56.644,63
	5011002 AW für Altersteilzeit Beamte	7.985,64		2.557,53	2.557,53
	5012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	400.935,11	429.409,00	348.537,61	-80.871,39
	5012001 AW für Altersteilzeit Tarifbeschäftigte	2.538,25		48.885,35	48.885,35
	5022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	30.801,82	32.891,00	28.449,20	-4.441,80
	5032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	80.935,71	86.110,00	75.613,13	-10.496,87
	5041000 Beihilfen Mutterschaftsgeld	5.117,41	6.534,00	8.165,78	1.631,78
	5051000 Zuführung Pensionsrückstellung	22.187,80	12.208,00	16.342,17	4.134,17
	5061000 Zuführung Beihilferückstellung	8.426,40	5.611,00	5.229,42	-381,58
12	<b>- Versorgungsaufwendungen</b>	<b>53.902,97</b>	<b>68.327,00</b>	<b>116.764,93</b>	<b>48.437,93</b>
	5121000 Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	43.113,91	39.775,00	67.049,35	27.274,35
	5141000 Beihilfen, Unterstützungen Versorgungsempfänger	9.728,57	9.659,00	17.016,43	7.357,43
	5151000 Zuführung Pensionsrückstellung Versorgungsempfänger	-9.057,00	11.828,00	22.217,79	10.389,79
	5161000 Zuführung Beihilferückstellung Versorgungsempfänger	10.117,49	7.065,00	10.481,36	3.416,36
13	<b>- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>105.552,55</b>	<b>46.200,00</b>	<b>52.745,41</b>	<b>6.545,41</b>
	5232000 Erstattung AW Dritter - Gemeinden	10.622,00			
	5238000 Erstattung AW Dritter - übrige Bereiche		10.000,00	10.000,00	
	5241001 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	34.380,05		44,89	44,89
	5255000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	3.301,52	3.000,00	3.198,08	198,08
	5281000 Aufwendungen sonstige Sachleistungen	1.418,54	2.200,00	949,95	-1.250,05
	5291000 Sonstige Dienstleistungen	55.830,44	31.000,00	38.552,49	7.552,49
14	<b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>	<b>94.594,34</b>	<b>80.328,00</b>	<b>96.113,85</b>	<b>15.785,85</b>
	5711000 Abschreibungen	41.683,45	44.828,00	37.282,10	-7.545,90
	5711200 Vollabschreibung auf GWG	52.910,89	35.500,00	58.831,75	23.331,75
15	<b>- Transferaufwendungen</b>	<b>13.000,00</b>	<b>15.000,00</b>	<b>7.500,00</b>	<b>-7.500,00</b>
	5318000 Lfd. Zuschüsse an übrige Bereiche	13.000,00	15.000,00	7.500,00	-7.500,00
16	<b>- Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>25.970,58</b>	<b>54.300,00</b>	<b>46.722,25</b>	<b>-7.577,75</b>
	5431000 Geschäftsaufwendungen	3.841,94	31.800,00	24.107,07	-7.692,93
	5431100 Besondere Geschäftsaufwendungen	21.000,00	21.000,00	21.583,10	583,10
	5441100 Versicherungen und Beiträge	1.128,64	1.500,00	1.032,08	-467,92
17	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>950.411,14</b>	<b>934.326,00</b>	<b>1.007.679,26</b>	<b>73.353,26</b>
18	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>938.413,67</b>	<b>929.126,00</b>	<b>983.261,02</b>	<b>54.135,02</b>
19	<b>+ Finanzerträge</b>				
20	<b>- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen</b>				
21	<b>= Finanzergebnis</b>				
22	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>938.413,67</b>	<b>929.126,00</b>	<b>983.261,02</b>	<b>54.135,02</b>
23	<b>+ Außerordentliche Erträge</b>				
24	<b>- Außerordentliche Aufwendungen</b>				
25	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>				
26	<b>= Erbenis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>938.413,67</b>	<b>929.126,00</b>	<b>983.261,02</b>	<b>54.135,02</b>
27	<b>+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-42.985,00</b>	<b>-45.463,00</b>	<b>-43.801,00</b>	<b>1.662,00</b>
	4811000 ILV Erträge (Verwaltungskostenersatzung)	-42.985,00	-45.463,00	-43.801,00	1.662,00
28	<b>- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>153.480,26</b>	<b>192.823,00</b>	<b>165.926,96</b>	<b>-26.896,04</b>
	5811099 ILV AW FSJ	9.178,26	9.182,00	6.128,96	-3.053,04
	5811400 ILV AW Arbeitsplatzpauschale	144.302,00	183.641,00	159.798,00	-23.843,00
29	<b>= Teilergebnis</b>	<b>1.048.908,93</b>	<b>1.076.486,00</b>	<b>1.105.386,98</b>	<b>28.900,98</b>
30	<b>- Globaler Minderaufwand</b>				
31	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>1.048.908,93</b>	<b>1.076.486,00</b>	<b>1.105.386,98</b>	<b>28.900,98</b>

# Jahresabschluss 2021

## Teilergebnisrechnung

Produktbereich: 05. Soziale Leistungen

Datum: 22.09.2022

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2020	Fortgesch. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
<b>1</b>	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>	<b>-4.264.131,54</b>	<b>-3.790.000,00</b>	<b>-4.081.724,52</b>	<b>-291.724,52</b>
	4052000 Zuweisungen Land aufgrund Wohngeldreform	-4.264.131,54	-3.790.000,00	-4.081.724,52	-291.724,52
<b>2</b>	<b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>-2.377.421,23</b>	<b>-1.859.200,00</b>	<b>-2.446.934,72</b>	<b>-587.734,72</b>
	4131004 Allgemeine Zuweisungen vom Land Corona	-271.178,28		-210.657,51	-210.657,51
	4141000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	-2.101.303,78	-1.859.200,00	-2.232.403,97	-373.203,97
	4161000 ET Auflösung Sonderposten aus Zuwendung	-4.939,17		-3.873,24	-3.873,24
<b>3</b>	<b>+ Sonstige Transfererträge</b>	<b>-2.744.473,31</b>	<b>-1.542.000,00</b>	<b>-3.262.817,73</b>	<b>-1.720.817,73</b>
	4211000 Unterhaltsansprüche	-16.711,45	-20.000,00	-11.386,86	8.613,14
	4211002 Erstattung Unterhaltspflichtige	-350.152,82	-87.500,00	-311.117,73	-223.617,73
	4211100 Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz	-18.719,76	-22.500,00	-17.813,73	4.686,27
	4211200 Leistungen von Sozialleistungsträgern	-231.624,46	-130.000,00	-173.378,37	-43.378,37
	4211210 Erstattungen Sozialleistungsträger Grundsicherung im Alter	-90.042,00	-60.000,00	-102.554,94	-42.554,94
	4211211 Erstattungen Sozialleistungsträger bei Erwerbsunfähigkeit	-133.373,78	-100.000,00	-136.692,46	-36.692,46
	4211300 Erstattungen Pflegeversicherungsträger	-7.384,86	-2.000,00	-6.076,99	-4.076,99
	4211400 Rückzahlung gewährter Hilfen SGB XII	-40.313,64	-51.000,00	-140.300,59	-89.300,59
	4211500 Erstattungen Hilfe in anderen Lebenslagen	-1.872,33	-1.000,00	-3.530,75	-2.530,75
	4211900 Erstattungen von sonstigen Dritten bei Hilfe zum Lebensunterhalt	-111.800,27	-43.000,00	-177.247,17	-134.247,17
	4211901 Erstattungen nach Übernahme der Krankenbehandlung (§ 264 SGB V)	-23.771,35	-80.000,00	-35.517,27	44.482,73
	4211910 Erstattungen von sonstigen Dritten bei Grundsicherung	-105.194,36	-70.000,00	-111.656,58	-41.656,58
	4211911 Erstattungen von sonstigen Dritten bei Erwerbsunfähigkeit	-118.634,84	-70.000,00	-166.083,10	-96.083,10
	4221002 Erstattungen Pflegegeld	-229.442,35		-300.866,91	-300.866,91
	4221010 privatrechtliche Ansprüche bei Hilfe zur Pflege in Einrichtungen	-469.229,24	-100.000,00	-585.019,09	-485.019,09
	4221100 Kostenersatz bei Hilfe zur Pflege	-78.414,86	-100.000,00	-137.774,15	-37.774,15
	4221200 Leistungen von Sozialleistungsträgern bei Hilfe zum Lebensunterhalt in E		-1.000,00	-35,99	964,01
	4221210 Leistungen von Sozialleistungsträgern bei Hilfe zur Pflege in Einrichtun	-136.719,12	-140.000,00	-130.150,24	9.849,76
	4221230 Erstattung Grundsicherung in Einrichtungen	-8.822,69	-20.000,00	-23.392,97	-3.392,97
	4221400 Rückzahlung gewährter Hilfen zur Pflege	-145.550,37	-50.000,00	-122.838,14	-72.838,14
	4221900 Sonstige Ersatzleistungen bei Hilfe zum Lebensunterhalt in Einrichtungen	-29.048,71	-4.000,00	-1.971,58	2.028,42
	4221910 Sonstige Ersatzleistungen bei Hilfe zur Pflege in Einrichtungen	-390.106,45	-390.000,00	-556.829,80	-166.829,80
	4291000 Andere sonstige Transfererträge	-7.543,60		-10.582,32	-10.582,32
<b>4</b>	<b>+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>-75.523,56</b>	<b>-46.350,00</b>	<b>-70.260,71</b>	<b>-23.910,71</b>
	4311000 Verwaltungsgebühren	-71.833,56	-45.350,00	-69.310,71	-23.960,71
	4311004 Verwaltungsgebühren Corona	-2.700,00			
	4311009 UStPfl. Verwaltungsgebühren	-990,00	-1.000,00	-950,00	50,00
<b>5</b>	<b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>-1.339,55</b>	<b>-3.000,00</b>	<b>-135,00</b>	<b>2.865,00</b>
	4421009 UStPfl. Erträge aus Verkauf	-1.339,55	-3.000,00	-135,00	2.865,00
<b>6</b>	<b>+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>	<b>-62.994.459,93</b>	<b>-66.255.213,00</b>	<b>-63.518.051,75</b>	<b>2.737.161,25</b>
	4480000 Kostenerstattungen Bund	-2.737.285,40	-3.737.150,00	-2.670.074,36	1.067.075,64
	4480001 Kostenerstattung Bund Verwaltungskosten BuT	-76.991,33	-84.216,00	-75.281,85	8.934,15
	4480004 Kostenerstattungen Bund Corona			-113.597,77	-113.597,77
	4481000 Kostenerstattungen Land	-4.503.371,88	-3.825.982,00	-4.179.025,95	-353.043,95
	4482000 Kostenerstattungen Gemeinden und Gemeindeverbände	-455.739,51	-574.000,00	-683.564,37	-109.564,37
	4482056 Kostenerstattung Gemeinden Asylbewerber Leistungsgesetz	-301.810,57	-500.000,00	-199.196,71	300.803,29
	4482100 Personalkostenerstattung durch Gemeinden	-38.753,00	-30.000,00	-48.281,82	-18.281,82
	4484000 Kostenerstattungen gesetzliche Sozialversicherung	-5.427.842,11	-6.015.000,00	-5.572.071,75	442.928,25
	4488000 Kostenerstattungen übriger Bereich	-121.320,22	-220.000,00	-135.676,38	84.323,62
	4491000 Leistungsbeteiligung Unterkunft und Heizung	-24.899.651,00	-26.371.459,00	-24.127.375,16	2.244.083,84
	4491010 Bundeserstattung Eingliederungshilfe	-1.039.382,97	-505.296,00	-450.542,16	54.753,84
	4496000 Leistungsbeteiligung Grundsicherung §§ 41-46a	-23.392.311,94	-24.392.110,00	-25.263.363,47	-871.253,47
<b>7</b>	<b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>	<b>-879.192,40</b>	<b>-86.900,00</b>	<b>-941.580,24</b>	<b>-854.680,24</b>
	4561000 Bußgelder	-90.898,42	-85.900,00	-89.423,75	-3.523,75
	4561001 Ordnungswidrigkeiten / Verwarnungen	-120,00		-60,00	-60,00
	4561100 Zwangsgelder		-1.000,00	-450,00	550,00
	4581000 Zuschreibungen	-33.029,90		-517.138,42	-517.138,42
	4582100 Auflösung Rückstellung Beihilfe	-150.396,00			
	4582200 Auflösung Pensionsrückstellung	-516.497,00		-12.600,00	-12.600,00
	4583000 Sonstige nicht zahlungswirksame ordentl. Erträge	-66.133,01			
	4591000 Andere sonstige ordentliche Erträge	-22.118,07		-4.946,87	-4.946,87
	4591004 Andere sonstige ordentliche Erträge Corona			-316.961,20	-316.961,20
<b>8</b>	<b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>				
<b>9</b>	<b>+/- Bestandsveränderungen</b>				
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>-73.336.541,52</b>	<b>-73.582.663,00</b>	<b>-74.321.504,67</b>	<b>-738.841,67</b>
<b>11</b>	<b>- Personalaufwendungen</b>	<b>10.926.271,83</b>	<b>11.432.581,00</b>	<b>10.659.623,77</b>	<b>-772.957,23</b>
	5011000 Dienstbezüge Beamte	3.340.783,76	3.299.569,00	3.391.694,76	92.125,76
	5011002 AW für Altersteilzeit Beamte	33.830,41		112.098,43	112.098,43
	5012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	4.877.666,84	5.729.796,00	4.956.780,29	-773.015,71
	5012001 AW für Altersteilzeit Tarifbeschäftigte	31.236,28		54.315,42	54.315,42
	5022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	380.074,66	437.190,00	393.157,56	-44.032,44
	5032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	997.056,34	1.147.042,00	1.034.461,59	-112.580,41
	5041000 Beihilfen Mutterschaftsgeld	173.630,66	221.342,00	179.781,71	-41.560,29
	5051000 Zuführung Pensionsrückstellung	788.412,41	413.552,00	403.737,00	-9.815,00
	5061000 Zuführung Beihilferückstellung	303.580,47	184.090,00	133.597,01	-50.492,99
<b>12</b>	<b>- Versorgungsaufwendungen</b>	<b>2.523.360,60</b>	<b>2.307.011,00</b>	<b>2.572.231,72</b>	<b>265.220,72</b>
	5121000 Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	1.411.503,56	1.347.303,00	1.476.189,59	128.886,59
	5141000 Beihilfen, Unterstützungen Versorgungsempfänger	330.086,18	327.202,00	374.641,79	47.439,79
	5151000 Zuführung Pensionsrückstellung Versorgungsempfänger	242.745,00	400.677,00	474.238,78	73.561,78
	5161000 Zuführung Beihilferückstellung Versorgungsempfänger	539.025,86	231.829,00	247.161,56	15.332,56

# Jahresabschluss 2021

## Teilergebnisrechnung

Produktbereich: 05. Soziale Leistungen

Datum: 22.09.2022

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2020	Fortgesch. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
<b>13</b>	<b>- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>6.291.738,02</b>	<b>6.839.341,00</b>	<b>6.502.730,65</b>	<b>-336.610,35</b>
	5232000 Erstattung AW Dritter - Gemeinden	622.539,23	634.040,00	625.106,25	-8.933,75
	5234000 Erstattung AW Dritter - gesetzliche Sozialversicherung	3.151.436,51	3.267.964,00	3.220.833,56	-47.130,44
	5237000 Erstattung AW Dritter - private Unternehmen	221.150,49		187.369,95	187.369,95
	5238000 Erstattung AW Dritter - Übrige Bereiche	1.330.428,70	1.876.578,00	1.534.262,65	-342.315,35
	5291000 Sonstige Dienstleistungen	966.183,09	1.060.759,00	934.779,55	-125.979,45
	5291004 Sonstige Dienstleistungen Corona			378,69	378,69
<b>14</b>	<b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>	<b>1.301.699,46</b>	<b>394,00</b>	<b>562.096,47</b>	<b>561.702,47</b>
	5711000 Abschreibungen	941,70	394,00	2.800,93	2.406,93
	5711200 Vollabschreibung auf GWG	4.392,79		1.567,30	1.567,30
	5731000 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	724.120,12		12.600,00	12.600,00
	5731100 Niederschlagungen / Wertberichtigung	572.244,85		545.128,24	545.128,24
<b>15</b>	<b>- Transferaufwendungen</b>	<b>62.421.647,65</b>	<b>65.902.728,00</b>	<b>66.435.104,30</b>	<b>532.376,30</b>
	5317000 Zuschüsse an private Unternehmen	45.200,00	112.200,00	169.050,41	56.850,41
	5318000 Lfd. Zuschüsse an übrige Bereiche	157.036,10	150.023,00	314.869,91	164.846,91
	5318130 Förderung ambulante Pflegedienste	1.478.727,67	1.456.245,00	1.602.683,67	146.438,67
	5318134 Förderung teilstationäre Pflegeeinricht. Corona	271.178,28		210.657,51	210.657,51
	5318135 Förderung teilstationäre Pflegeeinrichtungen	1.572.566,48	2.420.000,00	1.683.003,00	-736.997,00
	5331010 Lfd. Leistungen zum Lebensunterhalt außerhalb von Einrichtungen	2.583.132,26	3.645.000,00	2.500.536,58	-1.144.463,42
	5331020 Einmalige Leistungen	17.832,92	36.000,00	18.138,02	-17.861,98
	5331024 Einmalige Leistungen Corona			43.500,00	43.500,00
	5331030 Einmalige Leistungen Grundsicherung im Alter	25.449,13	40.000,00	278.590,89	238.590,89
	5331031 Einmalige Leistungen Grundsicherung bei Erwerbsunfähigkeit	44.836,40	60.000,00	321.670,10	261.670,10
	5331055 Krankenbehandlung § 264 Abs. 7 SGB V	866.949,21	900.000,00	802.905,20	-97.094,80
	5331060 Bestattungskosten	147.757,89	200.000,00	125.100,12	-74.899,88
	5331210 Pflegegeld Grad 2	73.573,27	95.000,00	73.373,06	-21.626,94
	5331220 Pflegegeld Grad 3	58.091,75	100.000,00	64.226,45	-35.773,55
	5331230 Pflegegeld Grad 4	56.355,76	40.000,00	57.857,75	17.857,75
	5331240 Altfälle Pflegestufe 0 und Entlastungsbetrag 1		2.000,00		-2.000,00
	5331250 Pflegesachleistungen § 65(1)2 Pflegestufe 0	233.787,46	400.000,00	285.051,55	-114.948,45
	5331260 Pflegegutachten	4.340,00	7.500,00	5.566,80	-1.933,20
	5331270 Pflegegeld Grad 5	660,72	5.000,00	13.530,01	8.530,01
	5331280 Entlastungsbetrag Grad 2-5	6.722,05	5.000,00	9.531,11	4.531,11
	5331290 Hilfe in anderen Lebenslagen	45.584,30	45.000,00	38.810,01	-6.189,99
	5331400 Grundsicherung im Alter außerhalb von Einrichtungen	7.523.988,43	8.557.500,00	8.544.228,53	-13.271,47
	5331401 Grundsicherung bei Erwerbsunfähigkeit außerhalb von Einrichtungen	15.182.961,99	14.847.000,00	15.498.047,19	651.047,19
	5332050 Gesundheitshilfe 5.Kap.SGB XII	222.931,37	400.000,00	233.295,34	-166.704,66
	5332065 Blindenhilfe § 72 SGB XII	5.313,92	6.000,00	5.848,80	-151,20
	5332110 Hilfen zum Lebensunterhalt/Heimkosten	411.657,97	450.000,00	311.600,78	-138.399,22
	5332114 HZL bei Hilfe zur Pflege in Einr. Corona			13.350,00	13.350,00
	5332115 Hilfen zum Lebensunterhalt bei Hilfe zur Pflege in Einrichtungen	481.207,42	470.000,00	623.915,77	153.915,77
	5332120 Hilfe zur Pflege in Tag-Nacht-Einrichtungen	19.606,18	40.000,00	17.476,41	-22.523,59
	5332130 Hilfe zur Pflege in Kurzzeitpflegeeinrichtungen	77.460,62	90.000,00	39.707,29	-50.292,71
	5332140 Hilfe zur Pflege in vollstationären Einrichtungen	11.266.573,83	10.000.000,00	12.891.574,52	2.891.574,52
	5332150 Sonstige Leistungen Hilfe zur Pflege in Einrichtungen	98.284,53	150.000,00	180.956,91	30.956,91
	5332500 Leistungen Grundsicherung in Einrichtungen	1.051.536,51	1.200.000,00	1.063.540,83	-136.459,17
	5338014 Bildung und Teilhabe Schul- u. KITA-fahrten	70.973,32	193.800,00	67.467,70	-126.332,30
	5338015 Bildung und Teilhabe Lernförderung	37.725,61	50.900,00	32.553,77	-18.346,23
	5338016 Bildung und Teilhabe Mittagsverpflegung	514.452,84	670.000,00	545.999,64	-124.000,36
	5338017 Bildung und Teilhabe Soziale/Kulturelle Teilh	73.266,21	273.060,00	69.817,80	-203.242,20
	5338018 Bildung und Teilhabe Schulbedarfspaket	334.976,71	345.000,00	357.660,31	12.660,31
	5338019 Bildung und Teilhabe Schülerbeförderung (Hilfen zum Lebensunterhalt)	2.796,00	2.500,00	1.012,30	-1.487,70
	5339000 Sonstige soziale Leistungen	4.852.401,29	4.900.000,00	5.025.890,76	125.890,76
	5339040 Integrationshelfer	2.386.979,47	3.825.000,00	2.691.712,67	-1.133.287,33
	5339041 Autismustherapie	138.420,44	273.000,00	202.561,32	-70.438,68
	5339042 Soziale Teilhabe	44.511,12	500.000,00	26.615,31	-473.384,69
	5339044 Integrationshelfer Corona	636.262,48		78.020,80	78.020,80
	5339045 Autismustherapie Corona	32.795,16		5.866,04	5.866,04
	5339046 Wohnhilfen nach § 67 ff. SGB XII	62.909,69	120.000,00	105.002,01	-14.997,99
	5391000 Sonstige Transferaufwendungen	15.682,00	20.000,00	16.000,00	-4.000,00
	5391100 Zuschuss Pflegewohngeld	9.186.190,89	8.800.000,00	9.166.729,35	366.729,35
<b>16</b>	<b>- Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>41.143.461,15</b>	<b>45.912.700,00</b>	<b>40.175.257,51</b>	<b>-5.737.442,49</b>
	5421000 AW für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten	690,08	3.000,00		-3.000,00
	5431000 Geschäftsaufwendungen	230.269,74	304.000,00	269.084,27	-34.915,73
	5431004 Geschäftsaufwendungen Corona	2.694,62		114.671,25	114.671,25
	5441300 Beiträge an Vereine und Verbände		30.000,00	10.000,00	-20.000,00
	5461000 Leistungen Unterkunft und Heizung	38.495.666,26	42.108.000,00	37.714.982,22	-4.393.017,78
	5462000 Erstattung vertraglicher Vereinbarungen	120.581,05	121.000,00	164.791,98	43.791,98
	5463000 Einmalige Leistungen an Arbeitssuchende	587.896,92	1.000.000,00	447.571,26	-552.428,74
	5468014 Bildung und Teilhabe Schul- u. KITA-fahrten	80.699,96	300.000,00	78.735,03	-221.264,97
	5468015 Bildung und Teilhabe Lernförderung	158.557,83	187.200,00	90.655,51	-96.544,49
	5468016 Bildung und Teilhabe Mittagsverpflegung	865.850,54	1.040.000,00	697.593,13	-342.406,87
	5468017 Bildung und Teilhabe Soziale/Kultur. Teilhabe	61.440,71	252.000,00	46.773,95	-205.226,05
	5468018 Bildung und Teilhabe Schulbedarfspaket	536.737,65	564.000,00	538.095,21	-25.904,79
	5468019 Bildung und Teilhabe Schülerbeförderung	2.375,79	3.500,00	2.303,70	-1.196,30
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>124.608.178,71</b>	<b>132.394.755,00</b>	<b>126.907.044,42</b>	<b>-5.487.710,58</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>51.271.637,19</b>	<b>58.812.092,00</b>	<b>52.585.539,75</b>	<b>-6.226.552,25</b>

# Jahresabschluss 2021

## Teilergebnisrechnung

Produktbereich: 05. Soziale Leistungen

Datum: 22.09.2022

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2020	Fortgesch. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis				
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	51.271.637,19	58.812.092,00	52.585.539,75	-6.226.552,25
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	51.271.637,19	58.812.092,00	52.585.539,75	-6.226.552,25
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-2.035.542,29	-1.760.045,00	-2.093.072,66	-333.027,66
	4811900 ILV Erträge aus internen Geschäftsbeziehungen	-2.035.542,29	-1.760.045,00	-2.093.072,66	-333.027,66
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	879.307,26	1.111.887,00	924.725,02	-187.161,98
	5811000 ILV Aufwendungen (Verwaltungskostenerstattungen)	94.878,00	94.878,00	94.878,00	
	5811099 ILV AW FSI		9.182,00		-9.182,00
	5811400 ILV AW Arbeitsplatzpauschale	719.750,00	945.607,00	752.672,00	-192.935,00
	5811900 ILV Aufwendungen aus internen Geschäftsbeziehungen	64.679,26	62.220,00	77.175,02	14.955,02
29	= Teilergebnis	50.115.402,16	58.163.934,00	51.417.192,11	-6.746.741,89
30	- Globaler Minderaufwand				
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	50.115.402,16	58.163.934,00	51.417.192,11	-6.746.741,89

# Jahresabschluss 2021

## Teilergebnisrechnung

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

Datum: 13.10.2022

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2020	Fortgesch. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
<b>1</b>	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>				
<b>2</b>	<b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>-33.125.794,43</b>	<b>-33.241.102,00</b>	<b>-38.265.102,88</b>	<b>-5.024.000,88</b>
	4141000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	-33.125.128,03	-33.240.684,00	-38.061.323,65	-4.820.639,65
	4141004 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land Corona			-202.690,64	-202.690,64
	4161000 ET Auflösung Sonderposten aus Zuwendung	-666,40	-418,00	-1.088,59	-670,59
<b>3</b>	<b>+ Sonstige Transfererträge</b>	<b>-2.197.907,36</b>	<b>-1.984.000,00</b>	<b>-2.177.330,83</b>	<b>-193.330,83</b>
	4211001 Ersatz Familienpflege	-109.367,90	-108.000,00	-203.667,58	-95.667,58
	4211101 Kostenbeiträge Tagespflege	-940.300,04	-1.045.000,00	-917.697,86	127.302,14
	4221001 Ersatz Heimpflege	-259.017,82	-222.000,00	-301.798,87	-79.798,87
	4291000 Andere sonstige Transfererträge	-889.221,60	-609.000,00	-754.166,52	-145.166,52
<b>4</b>	<b>+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>-4.438.316,75</b>	<b>-3.706.200,00</b>	<b>-3.532.502,94</b>	<b>173.697,06</b>
	4311000 Verwaltungsgebühren		-1.200,00		1.200,00
	4321100 Elternbeiträge Kindergarten	-4.438.316,75	-3.705.000,00	-3.532.502,94	172.497,06
<b>5</b>	<b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>-21,00</b>	<b>-3.110,00</b>	<b>-1.280,00</b>	<b>1.830,00</b>
	4421000 Erträge aus Verkauf	-21,00			
	4421009 UStPfl. Erträge aus Verkauf		-110,00		110,00
	4461001 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		-3.000,00	-1.280,00	1.720,00
<b>6</b>	<b>+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>	<b>-7.273.935,47</b>	<b>-5.485.720,00</b>	<b>-6.877.966,17</b>	<b>-1.392.246,17</b>
	4481000 Kostenerstattungen Land	-887.435,50	-157.320,00	-111.538,50	45.781,50
	4482000 Kostenerstattungen Gemeinden und Gemeindeverbände	-5.837.406,15	-4.923.400,00	-5.600.813,39	-677.413,39
	4487000 Kostenerstattungen private Unternehmen	128,81			
	4488000 Kostenerstattungen übriger Bereich	-549.222,63	-405.000,00	-1.165.614,28	-760.614,28
<b>7</b>	<b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>	<b>-125.126,87</b>	<b>-69.000,00</b>	<b>-205.252,25</b>	<b>-136.252,25</b>
	4581100 Zuschreibungen Niederschlagungen/Erläss		-0,08		
	4583000 Sonstige nicht zahlungswirksame ordentli. Erträge	-1.193,00	-2.000,00	-484,86	1.515,14
	4591000 Andere sonstige ordentliche Erträge	-123.933,79	-67.000,00	-204.767,39	-137.767,39
<b>8</b>	<b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>				
<b>9</b>	<b>+/- Bestandsveränderungen</b>				
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>-47.161.101,88</b>	<b>-44.489.132,00</b>	<b>-51.059.435,07</b>	<b>-6.570.303,07</b>
<b>11</b>	<b>- Personalaufwendungen</b>	<b>6.635.432,94</b>	<b>7.625.491,00</b>	<b>6.964.714,91</b>	<b>-660.776,09</b>
	5011000 Dienstbezüge Beamte	640.323,16	816.037,00	636.364,81	-179.672,19
	5011002 AW für Altersteilzeit Beamte	10.617,25		-18.976,07	-18.976,07
	5012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	4.486.702,87	5.173.341,00	4.844.369,78	-328.971,22
	5012001 AW für Altersteilzeit Tarifbeschäftigte	27.086,45		-976,94	-976,94
	5019000 Dienstbezüge sonstige Beschäftigte	0,02	-0,50		-0,50
	5022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	332.879,99	395.496,00	371.222,10	-24.273,90
	5032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	905.453,08	1.036.596,00	1.009.871,70	-26.724,30
	5041000 Beihilfen Mutterschaftsgeld	33.279,52	54.743,00	33.731,45	-21.011,55
	5051000 Zuführung Pensionsrückstellung	144.291,96	102.278,00	67.506,74	-34.771,26
	5061000 Zuführung Beihilferückstellung	54.798,64	47.000,00	21.601,84	-25.398,16
<b>12</b>	<b>- Versorgungsaufwendungen</b>	<b>350.546,37</b>	<b>572.417,00</b>	<b>482.335,67</b>	<b>-90.081,33</b>
	5121000 Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	280.379,05	333.210,00	276.969,23	-56.240,77
	5141000 Beihilfen,Unterstützungen Versorgungsempfänger	63.267,14	80.924,00	70.291,94	-10.632,06
	5151000 Zuführung Pensionsrückstellung Versorgungsempfänger	-58.896,00	99.094,00	91.777,83	-7.316,17
	5161000 Zuführung Beihilferückstellung Versorgungsempfänger	65.796,18	59.189,00	43.296,67	-15.892,33
<b>13</b>	<b>- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>4.046.491,41</b>	<b>3.659.456,00</b>	<b>4.048.090,71</b>	<b>388.634,71</b>
	5231000 Erstattung AW Dritter - Land	41.296,50		47.196,00	47.196,00
	5232000 Erstattung AW Dritter - Gemeinden	1.197.503,56	750.000,00	1.166.529,26	416.529,26
	5237000 Erstattung AW Dritter - private Unternehmen	147.934,80	107.000,00	164.875,34	57.875,34
	5238000 Erstattung AW Dritter - Übrige Bereiche	1.843.023,99	1.821.856,00	1.806.218,34	-15.637,66
	5255000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	161,00	1.100,00		-1.100,00
	5281000 Aufwendungen sonstige Sachleistungen	2.046,38	4.500,00	2.333,18	-2.166,82
	5291000 Sonstige Dienstleistungen	797.565,18	975.000,00	860.938,59	-114.061,41
	5291004 Sonstige Dienstleistungen Corona	16.960,00			
<b>14</b>	<b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>	<b>65.567,12</b>	<b>16.132,00</b>	<b>139.457,28</b>	<b>123.325,28</b>
	5711000 Abschreibungen	14.493,32	14.402,00	14.963,13	561,13
	5711200 Vollabschreibung auf GWG	234,85	1.730,00	2.270,82	540,82
	5731100 Niederschlagungen / Wertberichtigung	50.838,95		122.223,33	122.223,33
<b>15</b>	<b>- Transferaufwendungen</b>	<b>89.432.327,44</b>	<b>88.347.073,00</b>	<b>97.960.401,06</b>	<b>9.613.328,06</b>
	5318000 Lfd. Zuschüsse an übrige Bereiche	210.191,59	239.830,00	244.142,92	4.312,92
	5318140 Betriebskosten Kindertageseinrichtungen	54.623.748,82	55.528.000,00	60.865.303,11	5.337.303,11
	5318150 Spielgruppenförderung	24.382,01	45.000,00	18.607,40	-26.392,60
	5318160 Leistungen nach Kinder- und Jugendförderplan	867.516,35	1.080.000,00	847.653,64	-232.346,36
	5331301 Kostenübernahme Tagespflege	4.773.366,11	4.900.000,00	4.955.738,18	55.738,18
	5331302 Maßnahmen und Veranstaltungen	4.800,00	60.000,00	295.166,83	235.166,83
	5331310 Familienpflegekosten Minderjährige	3.711.573,37	3.400.000,00	4.026.295,42	626.295,42
	5331320 Familienpflegekosten Volljährige	249.975,57	206.000,00	357.372,84	151.372,84
	5331330 Ambulante Erziehungshilfen	3.900.998,65	2.800.000,00	4.313.496,75	1.513.496,75
	5331340 Jugendsozialarbeit §13SGB VIII	111.075,00	169.951,00	125.794,00	-44.157,00
	5331350 Begleitete Umgangskontakte nach SGB VIII			18.668,54	18.668,54
	5331500 Ambulante Hilfen § 35a	2.999.033,06	3.200.000,00	3.816.711,40	616.711,40
	5331504 Ambulante Hilfen § 35a Corona	262.763,62			

# Jahresabschluss 2021

## Teilergebnisrechnung

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

Datum: 13.10.2022

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2020	Fortgesch. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
	5332205 Heimpflegekosten Mutter/Kind	743.201,75	900.000,00	920.489,44	20.489,44
	5332210 Heimpflegekosten Minderjährige	9.803.351,26	9.050.000,00	10.214.470,57	1.164.470,57
	5332220 Heimpflegekosten Volljährige	2.160.238,94	2.240.000,00	2.215.044,36	-24.955,64
	5332230 Stationäre Hilfen §35a SGB VIII	1.313.296,17	1.800.000,00	1.465.558,35	-334.441,65
	5332240 Tagesgruppen	1.462.384,51	1.400.000,00	1.688.406,01	288.406,01
	5332260 teilstationäre Hilfen §35a SGB VII	21.953,49	80.000,00	7.918,06	-72.081,94
	5332270 Inobhutnahmen	1.394.820,49	1.000.000,00	1.515.271,24	515.271,24
	5332274 Inobhutnahmen Corona	67.100,00			
	5332290 Zuwendung Investitionen u3	677.971,68	200.000,00		-200.000,00
	5339000 Sonstige soziale Leistungen	293,00			
	5391000 Sonstige Transferaufwendungen	48.292,00	48.292,00	48.292,00	
<b>16</b>	<b>- Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>22.283,26</b>	<b>37.930,00</b>	<b>780.403,89</b>	<b>742.473,89</b>
	5412000 Reisekosten	67,00	2.200,00	442,00	-1.758,00
	5431000 Geschäftsaufwendungen	19.207,26	32.600,00	23.126,11	-9.473,89
	5441300 Beiträge an Vereine und Verbände	3.009,00	3.130,00	3.130,00	
	5499000 Übrige sonstige Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit			753.705,78	753.705,78
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>100.552.648,54</b>	<b>100.258.499,00</b>	<b>110.375.403,52</b>	<b>10.116.904,52</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>53.391.546,66</b>	<b>55.769.367,00</b>	<b>59.315.968,45</b>	<b>3.546.601,45</b>
<b>19</b>	<b>+ Finanzerträge</b>				
<b>20</b>	<b>- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen</b>				
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>				
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>53.391.546,66</b>	<b>55.769.367,00</b>	<b>59.315.968,45</b>	<b>3.546.601,45</b>
<b>23</b>	<b>+ Außerordentliche Erträge</b>	<b>-988.710,09</b>	<b>-690.000,00</b>	<b>-828.462,49</b>	<b>-138.462,49</b>
	4911000 Außerordentliche Erträge		-690.000,00		690.000,00
	4911004 außerordentlicher Ertrag Corona	-988.710,09		-828.462,49	-828.462,49
<b>24</b>	<b>- Außerordentliche Aufwendungen</b>				
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>-988.710,09</b>	<b>-690.000,00</b>	<b>-828.462,49</b>	<b>-138.462,49</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>52.402.836,57</b>	<b>55.079.367,00</b>	<b>58.487.505,96</b>	<b>3.408.138,96</b>
<b>27</b>	<b>+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-184.374,88</b>		<b>-93.193,58</b>	<b>-93.193,58</b>
	4811900 ILV Erträge aus internen Geschäftsbeziehungen	-184.374,88		-93.193,58	-93.193,58
<b>28</b>	<b>- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>2.119.560,91</b>	<b>2.423.051,00</b>	<b>2.114.764,92</b>	<b>-308.286,08</b>
	5811000 ILV Aufwendungen (Verwaltungskostenerstattungen)	1.213.987,00	1.213.987,00	1.213.987,00	
	5811010 ILV Zinserstattungen kostenrechnende Einrichtungen		14.248,00		-14.248,00
	5811099 ILV AW FSJ	36.713,04	36.730,00	29.507,94	-7.222,06
	5811400 ILV AW Arbeitsplatzpauschale	835.676,00	1.112.786,00	850.267,00	-262.519,00
	5811900 ILV Aufwendungen aus internen Geschäftsbeziehungen	33.184,87	45.300,00	21.002,98	-24.297,02
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>54.338.022,60</b>	<b>57.502.418,00</b>	<b>60.509.077,30</b>	<b>3.006.659,30</b>
<b>30</b>	- Globaler Minderaufwand				
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>54.338.022,60</b>	<b>57.502.418,00</b>	<b>60.509.077,30</b>	<b>3.006.659,30</b>



# Jahresabschluss 2021

## Teilergebnisrechnung

Produktbereich: 07. Gesundheitsdienste

Datum: 22.09.2022

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2020	Fortgesch. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
1	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>				
2	<b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>-140.740,41</b>	<b>-625.950,00</b>	<b>-393.582,94</b>	<b>232.367,06</b>
	4141000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	-76.584,88	-568.900,00	-77.252,24	491.647,76
	4141004 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land Corona			-235.750,00	-235.750,00
	4144000 Zuweisungen für lfd. Zwecke von gesetzlichen Sozialversicherungen	-64.050,00	-57.050,00	-61.550,00	-4.500,00
	4161000 ET Auflösung Sonderposten aus Zuwendung	-105,53		-19.030,70	-19.030,70
3	<b>+ Sonstige Transfererträge</b>				
4	<b>+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>-363.003,43</b>	<b>-380.600,00</b>	<b>-417.259,03</b>	<b>-36.659,03</b>
	4311000 Verwaltungsgebühren	-362.963,43	-379.900,00	-417.057,51	-37.157,51
	4311009 UStPfl. Verwaltungsgebühren	-40,00	-200,00	-201,52	-1,52
	4321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte		-500,00		500,00
5	<b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>-20,00</b>			
	4421009 UStPfl. Erträge aus Verkauf	-20,00			
6	<b>+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>	<b>-155.951,04</b>	<b>-4.754.600,00</b>	<b>-5.896.952,05</b>	<b>-1.142.352,05</b>
	4480000 Kostenerstattungen Bund		-2.298.000,00		2.298.000,00
	4480004 Kostenerstattungen Bund Corona	-48.172,35		-161.761,31	-161.761,31
	4481000 Kostenerstattungen Land	-54.351,00	-2.338.000,00	-4.903.739,08	-2.565.739,08
	4481004 Kostenerstattungen Land Corona			-798.772,00	-798.772,00
	4482000 Kostenerstattungen Gemeinden und Gemeindeverbände	-7.703,78	-22.700,00	-3.377,26	19.322,74
	4484000 Kostenerstattungen gesetzliche Sozialversicherung	-5.065,90	-1.000,00	-1.827,60	-827,60
	4488000 Kostenerstattungen übriger Bereich	-40.658,01	-94.900,00	-27.474,80	67.425,20
7	<b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>	<b>-2.534,50</b>	<b>-1.000,00</b>	<b>-3.845,72</b>	<b>-2.845,72</b>
	4561000 Bußgelder	-2.524,50	-1.000,00	-1.892,50	-892,50
	4581100 Zuschreibungen Niederschlagungen/Erlass	-10,00			
	4591000 Andere sonstige ordentliche Erträge			-1.953,22	-1.953,22
8	<b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>				
9	<b>+/- Bestandsveränderungen</b>				
10	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>-662.249,38</b>	<b>-5.762.150,00</b>	<b>-6.711.639,74</b>	<b>-949.489,74</b>
11	<b>- Personalaufwendungen</b>	<b>4.370.627,90</b>	<b>7.254.010,00</b>	<b>8.138.151,75</b>	<b>884.141,75</b>
	5011000 Dienstbezüge Beamte	391.392,43	460.723,00	519.039,41	58.316,41
	5012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	2.987.151,81	5.401.656,00	5.861.527,02	459.871,02
	5012001 AW für Altersteilzeit Tarifbeschäftigte	13.888,18		23.178,97	23.178,97
	5022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	226.080,52	352.870,00	433.603,68	80.733,68
	5032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	575.801,13	946.334,00	1.162.214,99	215.880,99
	5041000 Beihilfen Mutterschaftsgeld	20.341,87	25.942,00	27.512,38	1.570,38
	5051000 Zuführung Pensionsrückstellung	114.945,82	48.470,00	84.830,31	36.360,31
	5061000 Zuführung Beihilferückstellung	41.026,14	18.015,00	26.244,99	8.229,99
12	<b>- Versorgungsaufwendungen</b>	<b>187.022,89</b>	<b>265.906,00</b>	<b>379.951,64</b>	<b>114.045,64</b>
	5121000 Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	144.793,21	157.910,00	225.904,93	67.994,93
	5141000 Beihilfen, Unterstützungen Versorgungsempfänger	38.671,54	38.350,00	57.332,37	18.982,37
	5151000 Zuführung Pensionsrückstellung Versorgungsempfänger	-30.364,00	46.960,00	65.713,58	18.753,58
	5161000 Zuführung Beihilferückstellung Versorgungsempfänger	33.922,14	22.686,00	31.000,76	8.314,76
13	<b>- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>156.927,96</b>	<b>2.435.070,00</b>	<b>1.714.926,55</b>	<b>-720.143,45</b>
	5232000 Erstattung AW Dritter - Gemeinden	67.096,67	75.300,00	84.896,93	9.596,93
	5241000 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen		1.300.000,00	847.175,44	-452.824,56
	5241001 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen		15.000,00	30.950,90	15.950,90
	5241300 Aufwendungen für Fremdreinigung		270.000,00	208.748,23	-61.251,77
	5241310 Aufwendungen für Reinigungsmittel/ Hygienematerial		6.000,00	10.081,87	4.081,87
	5255000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	3.648,48	8.700,00	4.016,75	-4.683,25
	5255004 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen Corona	777,73		135,22	135,22
	5255200 Wartung von EDV-Anlagen		10.000,00	1.968,74	-8.031,26
	5281000 Aufwendungen sonstige Sachleistungen	13.204,51	116.020,00	11.008,79	-105.011,21
	5281004 Aufwendungen sonstige Sachleistungen Corona	37.213,18		29.709,38	29.709,38
	5291000 Sonstige Dienstleistungen	34.912,39	634.050,00	98.891,18	-535.158,82
	5291004 Sonstige Dienstleistungen Corona	75,00		387.343,12	387.343,12
14	<b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>	<b>13.807,64</b>	<b>19.159,00</b>	<b>43.784,39</b>	<b>24.625,39</b>
	5711000 Abschreibungen	12.677,60	19.159,00	17.320,56	-1.838,44
	5711200 Vollabschreibung auf GWG	740,30		18.942,92	18.942,92
	5731100 Niederschlagungen / Wertberichtigung	389,74		7.520,91	7.520,91
15	<b>- Transferaufwendungen</b>				
16	<b>- Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>209.822,89</b>	<b>695.000,00</b>	<b>338.568,28</b>	<b>-356.431,72</b>
	5411000 Sachaufwand Personal			31,25	31,25
	5422000 Mieten und Pachten		50.000,00	32.121,17	-17.878,83
	5431000 Geschäftsaufwendungen	137.274,62	561.000,00	267.739,04	-293.260,96
	5431004 Geschäftsaufwendungen Corona	48.172,35			
	5431010 Kommunikationskosten		2.000,00	17.891,39	15.891,39
	5431020 EDV-Kosten		7.000,00	5.950,00	-1.050,00
	5431100 Besondere Geschäftsaufwendungen	24.375,92	68.000,00	10.131,80	-57.868,20
	5431200 Büromaterial		5.000,00	3.639,93	-1.360,07
	5441100 Versicherungen und Beiträge		2.000,00	1.063,70	-936,30
17	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>4.938.209,28</b>	<b>10.669.145,00</b>	<b>10.615.382,61</b>	<b>-53.762,39</b>
18	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>4.275.959,90</b>	<b>4.906.995,00</b>	<b>3.903.742,87</b>	<b>-1.003.252,13</b>

# Jahresabschluss 2021

## Teilergebnisrechnung

Produktbereich: 07. Gesundheitsdienste

Datum: 22.09.2022

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2020	Fortgesch. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis				
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	4.275.959,90	4.906.995,00	3.903.742,87	-1.003.252,13
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	4.275.959,90	4.906.995,00	3.903.742,87	-1.003.252,13
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-15.898,79	-47.100,00	-6.829,54	40.270,46
	4811600 ILV Erträge Gesundheit	-160,00	-1.800,00		1.800,00
	4811900 ILV Erträge aus internen Geschäftsbeziehungen	-15.738,79	-45.300,00	-6.829,54	38.470,46
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	750.992,32	745.813,00	916.262,78	170.449,78
	5811068 ILV AW an Baubetriebshof			23.055,24	23.055,24
	5811400 ILV AW Arbeitsplatzpauschale	630.980,00	745.813,00	597.192,00	-148.621,00
	5811900 ILV Aufwendungen aus internen Geschäftsbeziehungen	120.012,32		296.015,54	296.015,54
29	= Teilergebnis	5.011.053,43	5.605.708,00	4.813.176,11	-792.531,89
30	- Globaler Minderaufwand				
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	5.011.053,43	5.605.708,00	4.813.176,11	-792.531,89

# Jahresabschluss 2021

## Teilergebnisrechnung

Produktbereich: 08. Sportförderung

Datum: 22.09.2022

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2020	Fortgesch. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	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	<b>35.733,44</b>	<b>33.666,00</b>	<b>36.511,05</b>	<b>2.845,05</b>
	5011000 Dienstbezüge Beamte	14.286,63	26.051,00	15.817,31	-10.233,69
	5011002 AW für Altersteilzeit Beamte			385,38	385,38
	5012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	12.673,15	863,00	13.310,10	12.447,10
	5012001 AW für Altersteilzeit Tarifbeschäftigte			113,65	113,65
	5022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	972,06	66,00	1.030,88	964,88
	5032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	2.617,05	173,00	2.800,44	2.627,44
	5041000 Beihilfen Mutterschaftsgeld	742,52	1.748,00	838,42	-909,58
	5051000 Zuführung Pensionsrückstellung	3.219,39	3.265,00	1.677,94	-1.587,06
	5061000 Zuführung Beihilferückstellung	1.222,64	1.500,00	536,93	-963,07
12	- Versorgungsaufwendungen	<b>7.821,32</b>	<b>18.273,00</b>	<b>11.988,82</b>	<b>-6.284,18</b>
	5121000 Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	6.255,71	10.637,00	6.884,28	-3.752,72
	5141000 Beihilfen, Unterstützungen Versorgungsempfänger	1.411,59	2.583,00	1.747,17	-835,83
	5151000 Zuführung Pensionsrückstellung Versorgungsempfänger	-1.314,00	3.163,00	2.281,20	-881,80
	5161000 Zuführung Beihilferückstellung Versorgungsempfänger	1.468,02	1.890,00	1.076,17	-813,83
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	<b>132.800,00</b>	<b>136.300,00</b>	<b>132.800,00</b>	<b>-3.500,00</b>
	5255000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen		500,00		-500,00
	5291000 Sonstige Dienstleistungen	132.800,00	135.800,00	132.800,00	-3.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen				
15	- Transferaufwendungen				
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen				
17	= Ordentliche Aufwendungen	<b>176.354,76</b>	<b>188.239,00</b>	<b>181.299,87</b>	<b>-6.939,13</b>
18	= Ordentliches Ergebnis	<b>176.354,76</b>	<b>188.239,00</b>	<b>181.299,87</b>	<b>-6.939,13</b>
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis				
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	<b>176.354,76</b>	<b>188.239,00</b>	<b>181.299,87</b>	<b>-6.939,13</b>
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	<b>176.354,76</b>	<b>188.239,00</b>	<b>181.299,87</b>	<b>-6.939,13</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	<b>4.279,00</b>	<b>5.929,00</b>	<b>4.717,00</b>	<b>-1.212,00</b>
	5811400 ILV AW Arbeitsplatzpauschale	4.279,00	5.929,00	4.717,00	-1.212,00
29	= Teilergebnis	<b>180.633,76</b>	<b>194.168,00</b>	<b>186.016,87</b>	<b>-8.151,13</b>
30	- Globaler Minderaufwand				
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	<b>180.633,76</b>	<b>194.168,00</b>	<b>186.016,87</b>	<b>-8.151,13</b>

# Jahresabschluss 2021

## Teilergebnisrechnung

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

Datum: 22.09.2022

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2020	Fortgesch. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
1	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>				
2	<b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>		<b>-1.237.645,00</b>		<b>1.237.645,00</b>
	4141000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land		-1.236.082,00		1.236.082,00
	4161000 ET Auflösung Sonderposten aus Zuwendung		-1.563,00		1.563,00
3	<b>+ Sonstige Transfererträge</b>				
4	<b>+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>-660.799,64</b>	<b>-451.500,00</b>	<b>-530.987,30</b>	<b>-79.487,30</b>
	4311000 Verwaltungsgebühren	-660.799,64	-451.000,00	-530.987,30	-79.987,30
	4311009 UStPfl. Verwaltungsgebühren		-500,00		500,00
5	<b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>-340.336,79</b>	<b>-255.000,00</b>	<b>-328.312,88</b>	<b>-73.312,88</b>
	4461000 UStPfl. Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte BIS 2019	-141.273,42	-240.000,00	-282.698,86	-42.698,86
	4461001 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-24.013,50	-15.000,00	-22.598,52	-7.598,52
	4461006 16% UStPfl. Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte	-175.049,87		-23.015,50	-23.015,50
6	<b>+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>	<b>-82.922,97</b>	<b>-41.915,10</b>	<b>-84.906,99</b>	<b>-42.991,89</b>
	4481000 Kostenerstattungen Land	-82.922,97	-20.915,10	-84.906,99	-63.991,89
	4483000 Kostenerstattungen Zweckverbände		-21.000,00		21.000,00
7	<b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>	<b>-6.009,75</b>	<b>-23.160,00</b>	<b>-5.808,55</b>	<b>17.351,45</b>
	4521000 Erstattung von Steuern	-6.009,75	-5.700,00	-5.808,55	-108,55
	4542009 UStPfl. Veräußerung bewegliche Vermögensgegenstände		-100,00		100,00
	4591000 Andere sonstige ordentliche Erträge		-17.360,00		17.360,00
8	<b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>	<b>-36.324,20</b>		<b>-22.069,00</b>	<b>-22.069,00</b>
	4711000 Aktivierte Eigenleistungen	-36.324,20		-22.069,00	-22.069,00
9	<b>+/- Bestandsveränderungen</b>				
10	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>-1.126.393,35</b>	<b>-2.009.220,10</b>	<b>-972.084,72</b>	<b>1.037.135,38</b>
11	<b>- Personalaufwendungen</b>	<b>3.869.570,42</b>	<b>5.066.969,00</b>	<b>3.882.392,45</b>	<b>-1.184.576,55</b>
	5011000 Dienstbezüge Beamte	787.338,36	910.628,00	794.990,78	-115.637,22
	5012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	2.176.810,12	3.076.626,00	2.266.718,13	-809.907,87
	5012001 AW für Altersteilzeit Tarifbeschäftigte	8.220,46		24.798,66	24.798,66
	5022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	170.082,88	235.851,00	176.198,11	-59.652,89
	5032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	441.397,34	615.750,00	466.226,54	-149.523,46
	5041000 Beihilfen Mutterschaftsgeld	40.920,35	61.075,00	42.139,64	-18.935,36
	5051000 Zuführung Pensionsrückstellung	177.420,76	114.574,00	84.334,09	-30.239,91
	5061000 Zuführung Beihilferückstellung	67.380,15	52.465,00	26.986,50	-25.478,50
12	<b>- Versorgungsaufwendungen</b>	<b>431.031,33</b>	<b>638.953,00</b>	<b>602.566,96</b>	<b>-36.386,04</b>
	5121000 Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	344.752,77	371.717,00	346.009,05	-25.707,95
	5141000 Beihilfen, Unterstützungen Versorgungsempfänger	77.792,97	90.271,00	87.813,53	-2.457,47
	5151000 Zuführung Pensionsrückstellung Versorgungsempfänger	-72.417,00	110.954,00	114.655,18	3.701,18
	5161000 Zuführung Beihilferückstellung Versorgungsempfänger	80.902,59	66.011,00	54.089,20	-11.921,80
13	<b>- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>120.107,28</b>	<b>884.915,10</b>	<b>144.399,14</b>	<b>-740.515,96</b>
	5255000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	3.045,94	4.000,00	2.242,33	-1.757,67
	5291000 Sonstige Dienstleistungen	117.061,34	880.915,10	142.156,81	-738.758,29
14	<b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>	<b>24.134,75</b>	<b>52.627,00</b>	<b>16.006,57</b>	<b>-36.620,43</b>
	5711000 Abschreibungen	23.874,61	48.627,00	13.520,68	-35.106,32
	5711200 Vollabschreibung auf GWG	260,13	4.000,00	1.254,27	-2.745,73
	5731100 Niederschlagungen / Wertberichtigung	0,01		1.231,62	1.231,62
15	<b>- Transferaufwendungen</b>		<b>147.723,00</b>		<b>-147.723,00</b>
	5379000 Zweckverbandsumlage		147.723,00		-147.723,00
16	<b>- Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.520,72</b>	<b>160.644,00</b>	<b>24.639,65</b>	<b>-136.004,35</b>
	5411000 Sachaufwand Personal	516,00		648,00	648,00
	5431000 Geschäftsaufwendungen	2.004,72	160.644,00	23.991,65	-136.652,35
17	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>4.447.364,50</b>	<b>6.951.831,10</b>	<b>4.670.004,77</b>	<b>-2.281.826,33</b>
18	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>3.320.971,15</b>	<b>4.942.611,00</b>	<b>3.697.920,05</b>	<b>-1.244.690,95</b>
19	<b>+ Finanzerträge</b>				
20	<b>- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen</b>				
21	<b>= Finanzergebnis</b>				
22	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.320.971,15</b>	<b>4.942.611,00</b>	<b>3.697.920,05</b>	<b>-1.244.690,95</b>
23	<b>+ Außerordentliche Erträge</b>				
24	<b>- Außerordentliche Aufwendungen</b>				
25	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>				
26	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>3.320.971,15</b>	<b>4.942.611,00</b>	<b>3.697.920,05</b>	<b>-1.244.690,95</b>
27	<b>+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-7.194,00</b>	<b>-14.500,00</b>	<b>-4.852,00</b>	<b>9.648,00</b>
	4811900 ILV Erträge aus internen Geschäftsbeziehungen	-7.194,00	-14.500,00	-4.852,00	9.648,00
28	<b>- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>674.775,00</b>	<b>855.579,00</b>	<b>686.348,00</b>	<b>-169.231,00</b>
	5811068 ILV AW an Baubetriebshof		4.698,00		-4.698,00
	5811400 ILV AW Arbeitsplatzpauschale	674.775,00	850.881,00	686.348,00	-164.533,00
29	<b>= Teilergebnis</b>	<b>3.988.552,15</b>	<b>5.783.690,00</b>	<b>4.379.416,05</b>	<b>-1.404.273,95</b>
30	<b>- Globaler Minderaufwand</b>				
31	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>3.988.552,15</b>	<b>5.783.690,00</b>	<b>4.379.416,05</b>	<b>-1.404.273,95</b>

# Jahresabschluss 2021

## Teilergebnisrechnung

Produktbereich: 10. Bauen und Wohnen

Datum: 22.09.2022

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2020	Fortgesch. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
1	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>				
2	<b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>-355.472,04</b>	<b>-329.000,00</b>	<b>-361.058,84</b>	<b>-32.058,84</b>
	4141000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	-355.472,04	-329.000,00	-361.058,84	-32.058,84
3	<b>+ Sonstige Transfererträge</b>				
4	<b>+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>-1.132.656,55</b>	<b>-1.111.000,00</b>	<b>-1.513.076,49</b>	<b>-402.076,49</b>
	4311000 Verwaltungsgebühren	-1.132.476,55	-1.110.700,00	-1.513.076,49	-402.376,49
	4311009 UStPfl. Verwaltungsgebühren	-180,00	-300,00		300,00
5	<b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>				
6	<b>+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>	<b>-132.427,54</b>	<b>-42.500,00</b>	<b>-782.323,00</b>	<b>-739.823,00</b>
	4481000 Kostenerstattungen Land	-124.671,00		-772.804,00	-772.804,00
	4486000 Kostenerstattungen sonstige öffentliche Sonderrechnung		-5.000,00	-4.287,40	712,60
	4487000 Kostenerstattungen private Unternehmen	-3.872,80	-29.500,00	-5.231,60	24.268,40
	4488000 Kostenerstattungen übriger Bereich	-3.883,74	-8.000,00		8.000,00
7	<b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>	<b>3,00</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>-670.507,50</b>	<b>-665.507,50</b>
	4561000 Bußgelder	3,00	-5.000,00	-11.038,50	-6.038,50
	4582100 Auflösung Rückstellung Beihilfe			-158.623,00	-158.623,00
	4582200 Auflösung Pensionsrückstellung			-500.846,00	-500.846,00
8	<b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>				
9	<b>+/- Bestandsveränderungen</b>				
10	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>-1.620.553,13</b>	<b>-1.487.500,00</b>	<b>-3.326.965,83</b>	<b>-1.839.465,83</b>
11	<b>- Personalaufwendungen</b>	<b>2.325.353,24</b>	<b>2.157.345,00</b>	<b>2.287.315,30</b>	<b>129.970,30</b>
	5011000 Dienstbezüge Beamte	904.610,31	906.619,00	981.127,88	74.508,88
	5012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	810.440,30	808.021,00	864.185,49	56.164,49
	5022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	63.213,48	61.805,00	66.734,25	4.929,25
	5032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	162.367,66	162.182,00	175.051,81	12.869,81
	5041000 Beihilfen Mutterschaftsgeld	47.015,30	60.817,00	52.006,11	-8.810,89
	5051000 Zuführung Pensionsrückstellung	244.770,41	113.631,00	112.466,83	-1.164,17
	5061000 Zuführung Beihilferückstellung	92.935,78	44.270,00	35.742,93	-8.527,07
12	<b>- Versorgungsaufwendungen</b>	<b>460.507,72</b>	<b>625.946,00</b>	<b>1.497.014,73</b>	<b>871.068,73</b>
	5121000 Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	336.980,21	370.195,00	427.022,74	56.827,74
	5141000 Beihilfen, Unterstützungen Versorgungsempfänger	89.380,00	89.906,00	108.374,00	18.468,00
	5151000 Zuführung Pensionsrückstellung Versorgungsempfänger	-63.418,00	110.095,00	722.336,20	612.241,20
	5161000 Zuführung Beihilferückstellung Versorgungsempfänger	97.565,51	55.750,00	239.281,79	183.531,79
13	<b>- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>11.436,66</b>	<b>39.300,00</b>	<b>10.768,48</b>	<b>-28.531,52</b>
	5291000 Sonstige Dienstleistungen	11.436,66	39.300,00	10.768,48	-28.531,52
14	<b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>	<b>2,15</b>		<b>621.261,95</b>	<b>621.261,95</b>
	5731000 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen			621.226,00	621.226,00
	5731100 Niederschlagungen / Wertberichtigung	2,15		35,95	35,95
15	<b>- Transferaufwendungen</b>				
16	<b>- Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>300,00</b>	<b>7.000,00</b>	<b>9.085,97</b>	<b>2.085,97</b>
	5431000 Geschäftsaufwendungen	300,00	7.000,00	8.238,37	1.238,37
	5499000 Übrige sonstige Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit			847,60	847,60
17	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.797.599,77</b>	<b>2.829.591,00</b>	<b>4.425.446,43</b>	<b>1.595.855,43</b>
18	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>1.177.046,64</b>	<b>1.342.091,00</b>	<b>1.098.480,60</b>	<b>-243.610,40</b>
19	<b>+ Finanzerträge</b>				
20	<b>- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen</b>				
21	<b>= Finanzergebnis</b>				
22	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.177.046,64</b>	<b>1.342.091,00</b>	<b>1.098.480,60</b>	<b>-243.610,40</b>
23	<b>+ Außerordentliche Erträge</b>				
24	<b>- Außerordentliche Aufwendungen</b>				
25	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>				
26	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>1.177.046,64</b>	<b>1.342.091,00</b>	<b>1.098.480,60</b>	<b>-243.610,40</b>
27	<b>+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</b>				
28	<b>- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>270.671,00</b>	<b>355.007,00</b>	<b>295.478,00</b>	<b>-59.529,00</b>
	5811400 ILV AW Arbeitsplatzpauschale	270.671,00	355.007,00	295.478,00	-59.529,00
29	<b>= Teilergebnis</b>	<b>1.447.717,64</b>	<b>1.697.098,00</b>	<b>1.393.958,60</b>	<b>-303.139,40</b>
30	<b>- Globaler Minderaufwand</b>				
31	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>1.447.717,64</b>	<b>1.697.098,00</b>	<b>1.393.958,60</b>	<b>-303.139,40</b>

# Jahresabschluss 2021

## Teilergebnisrechnung

Produktbereich: 11. Ver- und Entsorgung

Datum: 22.09.2022

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2020	Fortgesch. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
1	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>				
2	+ <b>Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>				
3	+ <b>Sonstige Transfererträge</b>				
4	+ <b>Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>-18.123.857,04</b>	<b>-16.751.563,00</b>	<b>-21.105.405,99</b>	<b>-4.353.842,99</b>
	4321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-14.517.600,88	-13.148.004,00	-14.668.123,72	-1.520.119,72
	4381000 ET Auflösung Sonderposten Gebührenaussgleich	-3.606.256,16	-3.603.559,00	-6.437.282,27	-2.833.723,27
5	+ <b>Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>-57,08</b>	<b>-50,00</b>	<b>-41,50</b>	<b>8,50</b>
	4411000 Mieten und Pachten	-57,08	-50,00	-41,50	8,50
6	+ <b>Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>				
7	+ <b>Sonstige ordentliche Erträge</b>	<b>-700.000,00</b>		<b>-3.129.684,65</b>	<b>-3.129.684,65</b>
	4591000 Andere sonstige ordentliche Erträge	-700.000,00		-3.129.684,65	-3.129.684,65
8	+ <b>Aktivierete Eigenleistungen</b>				
9	+/- <b>Bestandsveränderungen</b>				
10	= <b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-18.823.914,12</b>	<b>-16.751.613,00</b>	<b>-24.235.132,14</b>	<b>-7.483.519,14</b>
11	- <b>Personalaufwendungen</b>	<b>35.285,83</b>	<b>31.317,00</b>	<b>32.550,14</b>	<b>1.233,14</b>
	5011000 Dienstbezüge Beamte	4.901,88	4.815,00	4.931,37	116,37
	5012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	16.499,26	19.808,00	31.002,15	11.194,15
	5012001 AW für Altersteilzeit Tarifbeschäftigte	6.492,18		-13.344,07	-13.344,07
	5022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	1.653,79	1.515,00	2.812,07	1.297,07
	5032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	3.959,85	3.976,00	6.196,70	2.220,70
	5041000 Beihilfen Mutterschaftsgeld	254,77	323,00	261,39	-61,61
	5051000 Zuführung Pensionsrückstellung	1.104,60	603,00	523,13	-79,87
	5061000 Zuführung Beihilferückstellung	419,50	277,00	167,40	-109,60
12	- <b>Versorgungsaufwendungen</b>	<b>2.683,41</b>	<b>3.377,00</b>	<b>3.737,75</b>	<b>360,75</b>
	5121000 Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	2.146,39	1.966,00	2.146,31	180,31
	5141000 Beihilfen, Unterstützungen Versorgungsempfänger	484,33	477,00	544,71	67,71
	5151000 Zuführung Pensionsrückstellung Versorgungsempfänger	-451,00	585,00	711,21	126,21
	5161000 Zuführung Beihilferückstellung Versorgungsempfänger	503,69	349,00	335,52	-13,48
13	- <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>15.686.116,45</b>	<b>16.689.485,00</b>	<b>17.935.847,76</b>	<b>1.246.362,76</b>
	5235000 Erstattung AW Dritter - Beteiligungen	15.686.116,45	16.689.485,00	17.935.847,76	1.246.362,76
14	- <b>Bilanzielle Abschreibungen</b>				
15	- <b>Transferaufwendungen</b>				
16	- <b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>3.093.470,43</b>	<b>20.500,00</b>	<b>5.531.572,59</b>	<b>5.511.072,59</b>
	5411000 Sachaufwand Personal		500,00		-500,00
	5431000 Geschäftsaufwendungen	6.774,39		1.092,81	1.092,81
	5441000 Steuern	255,03	500,00	255,03	-244,97
	5441100 Versicherungen und Beiträge	211,91	500,00	218,61	-281,39
	5441300 Beiträge an Vereine und Verbände	18.097,38	19.000,00	18.060,96	-939,04
	5499000 Übrige sonstige Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	335.084,93		25.446,12	25.446,12
	5499100 Zuführung zum Sonderposten Gebührenaussgleich	2.733.046,79		5.486.499,06	5.486.499,06
	= <b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>18.817.556,12</b>	<b>16.744.679,00</b>	<b>23.503.708,24</b>	<b>6.759.029,24</b>
18	= <b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-6.358,00</b>	<b>-6.934,00</b>	<b>-731.423,90</b>	<b>-724.489,90</b>
19	+ <b>Finanzerträge</b>				
20	- <b>Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen</b>				
21	= <b>Finanzergebnis</b>				
22	= <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-6.358,00</b>	<b>-6.934,00</b>	<b>-731.423,90</b>	<b>-724.489,90</b>
23	+ <b>Außerordentliche Erträge</b>				
24	- <b>Außerordentliche Aufwendungen</b>				
25	= <b>Außerordentliches Ergebnis</b>				
26	= <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-6.358,00</b>	<b>-6.934,00</b>	<b>-731.423,90</b>	<b>-724.489,90</b>
27	+ <b>Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</b>				
28	- <b>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>6.358,00</b>	<b>6.934,00</b>	<b>6.572,00</b>	<b>-362,00</b>
	5811000 ILV Aufwendungen (Verwaltungskostenerstattungen)	2.923,00	2.923,00	2.923,00	
	5811010 ILV Zinserstattungen kostenrechnende Einrichtungen	651,00	273,00	639,00	366,00
	5811400 ILV AW Arbeitsplatzpauschale	2.784,00	3.738,00	3.010,00	-728,00
29	= <b>Teilergebnis</b>			<b>-724.851,90</b>	<b>-724.851,90</b>
30	- <b>Globaler Minderaufwand</b>				
31	= <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>			<b>-724.851,90</b>	<b>-724.851,90</b>

# Jahresabschluss 2021

## Teilergebnisrechnung

Produktbereich: 12. Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Datum: 22.09.2022

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2020	Fortgesch. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
<b>1</b>	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>				
<b>2</b>	<b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>-8.141.970,01</b>	<b>-6.137.721,00</b>	<b>-7.704.643,40</b>	<b>-1.566.922,40</b>
	4140000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund	-465.961,65	-1.100.000,00	-576.410,49	523.589,51
	4141000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	-4.938.217,08	-3.586.279,00	-4.079.642,69	-493.363,69
	4141004 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land Corona	-1.386.388,42		-1.608.041,45	-1.608.041,45
	4143000 Zuweisungen für lfd. Zwecke von Zweckverbänden	-14.294,22		-10.492,04	-10.492,04
	4161000 ET Auflösung Sonderposten aus Zuwendung	-1.337.108,64	-1.451.442,00	-1.430.056,73	21.385,27
<b>3</b>	<b>+ Sonstige Transfererträge</b>	<b>-116.287,00</b>	<b>-75.500,00</b>	<b>-639.262,00</b>	<b>-563.762,00</b>
	4291000 Andere sonstige Transfererträge	-116.287,00	-75.500,00	-639.262,00	-563.762,00
<b>4</b>	<b>+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>-172.013,00</b>	<b>-123.500,00</b>	<b>-188.843,00</b>	<b>-65.343,00</b>
	4311000 Verwaltungsgebühren	-138.245,00	-90.000,00	-149.980,50	-59.980,50
	4321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-33.368,00	-21.000,00	-31.137,50	-10.137,50
	4321009 UStPfl. Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-400,00	-12.500,00	-7.725,00	4.775,00
<b>5</b>	<b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>-19.262,99</b>	<b>-31.652,00</b>	<b>-36.814,80</b>	<b>-5.162,80</b>
	4411000 Mieten und Pachten	-6.472,00	-6.452,00	-6.472,00	-20,00
	4421000 Erträge aus Verkauf	-2.874,30	-5.000,00	-4.909,65	90,35
	4421008 UStPfl. Erträge aus Verkauf außer 19 Prozent	-469,55	-200,00	-402,84	-202,84
	4421009 UStPfl. Erträge aus Verkauf	-9.447,14	-20.000,00	-25.030,31	-5.030,31
<b>6</b>	<b>+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>	<b>-346.185,08</b>	<b>-913.986,00</b>	<b>-400.933,55</b>	<b>513.052,45</b>
	4481000 Kostenerstattungen Land	-132.553,00	-819.336,00	-257.147,88	562.188,12
	4481009 UStPfl. Kostenerstattungen Land		-100,00	-488,97	-388,97
	4482000 Kostenerstattungen Gemeinden und Gemeindeverbände	-15.272,43	-40.000,00	-56.084,04	-16.084,04
	4482009 UStPfl. Kostenerstattungen Gemeinden und Gemeindeverbände	-447,92	-8.000,00	-7.990,04	9,96
	4483000 Kostenerstattungen Zweckverbände		-900,00	-691,44	208,56
	4487000 Kostenerstattungen private Unternehmen	-164.102,76	-500,00	-16.742,03	-16.242,03
	4487009 UStPfl. Kostenerstattungen private Unternehmen	-785,78	-150,00	-1.293,39	-1.143,39
	4488000 Kostenerstattungen übriger Bereich	-33.023,19	-45.000,00	-60.495,76	-15.495,76
<b>7</b>	<b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>	<b>-118.028,39</b>	<b>-50,00</b>	<b>-1.820,79</b>	<b>-1.770,79</b>
	4522000 Erstattung von Umsatzsteuer			-22,16	-22,16
	4582000 Auflösung/Herabsetzung von Rückstellungen	-84.773,70			
	4591000 Andere sonstige ordentliche Erträge	-33.254,69	-50,00	-1.798,63	-1.748,63
<b>8</b>	<b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>	<b>-256.069,98</b>	<b>-210.000,00</b>	<b>-538.502,92</b>	<b>-328.502,92</b>
	4711000 Aktivierte Eigenleistungen	-256.069,98	-210.000,00	-538.502,92	-328.502,92
<b>9</b>	<b>+/- Bestandsveränderungen</b>				
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>-9.169.816,45</b>	<b>-7.492.409,00</b>	<b>-9.510.820,46</b>	<b>-2.018.411,46</b>
<b>11</b>	<b>- Personalaufwendungen</b>	<b>4.465.264,85</b>	<b>4.796.587,00</b>	<b>4.851.309,76</b>	<b>54.722,76</b>
	5011000 Dienstbezüge Beamte	112.580,84	111.918,00	149.174,66	37.256,66
	5012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	3.360.379,90	3.646.928,00	3.614.592,33	-32.335,67
	5012001 AW für Altersteilzeit Tarifbeschäftigte	19.079,23		33.010,21	33.010,21
	5022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	261.350,14	278.830,00	281.809,95	2.979,95
	5032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	671.019,73	731.371,00	743.926,84	12.555,84
	5041000 Beihilfen Mutterschaftsgeld	5.851,16	7.520,00	7.907,22	387,22
	5051000 Zuführung Pensionsrückstellung	25.369,23	13.587,00	15.824,72	2.237,72
	5061000 Zuführung Beihilferückstellung	9.634,62	6.433,00	5.063,83	-1.369,17
<b>12</b>	<b>- Versorgungsaufwendungen</b>	<b>61.632,65</b>	<b>78.322,00</b>	<b>113.067,61</b>	<b>34.745,61</b>
	5121000 Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	49.295,90	45.817,00	64.926,25	19.109,25
	5141000 Beihilfen, Unterstützungen Versorgungsempfänger	11.123,55	11.130,00	16.477,62	5.347,62
	5151000 Zuführung Pensionsrückstellung Versorgungsempfänger	-10.355,00	13.217,00	21.514,27	8.297,27
	5161000 Zuführung Beihilferückstellung Versorgungsempfänger	11.568,20	8.158,00	10.149,47	1.991,47
<b>13</b>	<b>- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>2.140.168,08</b>	<b>1.442.400,00</b>	<b>2.258.889,60</b>	<b>816.489,60</b>
	5216000 Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	101.099,62	178.000,00	300.646,02	122.646,02
	5216100 Instandhaltung Zubehör Infrastrukturvermögen	100,00	20.000,00	2.695,17	-17.304,83
	5241000 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	23.102,26	20.000,00	22.320,23	2.320,23
	5242000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	818.231,45	799.600,00	908.625,68	109.025,68
	5251000 Unterhaltung von Fahrzeugen	259.232,88	250.000,00	319.431,78	69.431,78
	5251004 Unterhaltung von Fahrzeugen Corona			122,21	122,21
	5255000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	81.756,77	100.800,00	115.651,18	14.851,18
	5291000 Sonstige Dienstleistungen	856.645,10	74.000,00	589.397,33	515.397,33
<b>14</b>	<b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>	<b>4.783.665,89</b>	<b>5.230.515,00</b>	<b>4.887.305,41</b>	<b>-343.209,59</b>
	5711000 Abschreibungen	4.766.541,11	5.220.015,00	4.876.338,64	-343.676,36
	5711200 Vollabschreibung auf GWG	16.880,32	10.500,00	10.315,70	-184,30
	5731100 Niederschlagungen / Wertberichtigung	244,46		651,07	651,07
<b>15</b>	<b>- Transferaufwendungen</b>	<b>5.185.343,05</b>	<b>3.523.779,00</b>	<b>5.340.436,51</b>	<b>1.816.657,51</b>
	5317000 Zuschüsse an private Unternehmen	3.792.354,63	3.523.779,00	3.732.395,06	208.616,06
	5317004 Zuschüsse an private Unternehmen Corona	1.391.988,42		1.608.041,45	1.608.041,45
	5318000 Lfd. Zuschüsse an übrige Bereiche	1.000,00			
<b>16</b>	<b>- Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.189.560,95</b>	<b>2.047.476,00</b>	<b>679.294,84</b>	<b>-1.368.181,16</b>
	5411000 Sachaufwand Personal	38.530,22	55.000,00	41.708,10	-13.291,90
	5411004 Sachaufwand Personal Corona	2.513,52		196,30	196,30

# Jahresabschluss 2021

## Teilergebnisrechnung

Produktbereich: 12. Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Datum: 22.09.2022

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2020	Fortgesch. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
	5412000 Reisekosten	234,00	2.000,00		-2.000,00
	5422000 Mieten und Pachten	2.500,00	3.000,00	52.409,42	49.409,42
	5423000 Leasing	335.876,78	340.000,00	294.536,67	-45.463,33
	5431000 Geschäftsaufwendungen	764.389,86	1.598.526,00	240.925,94	-1.357.600,06
	5431004 Geschäftsaufwendungen Corona	133,28		993,95	993,95
	5441000 Steuern	694,05	700,00	694,05	-5,95
	5441100 Versicherungen und Beiträge	39.501,30	45.000,00	42.511,71	-2.488,29
	5441200 Personenversicherungen	2.463,56	250,00	2.380,58	2.130,58
	5441300 Beiträge an Vereine und Verbände	2.698,88	3.000,00	2.938,12	-61,88
	5471000 Wertveränderung bei Sachanlagen	25,50			
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>17.825.635,47</b>	<b>17.119.079,00</b>	<b>18.130.303,73</b>	<b>1.011.224,73</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>8.655.819,02</b>	<b>9.626.670,00</b>	<b>8.619.483,27</b>	<b>-1.007.186,73</b>
<b>19</b>	<b>+ Finanzerträge</b>				
<b>20</b>	<b>- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen</b>				
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>				
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>8.655.819,02</b>	<b>9.626.670,00</b>	<b>8.619.483,27</b>	<b>-1.007.186,73</b>
<b>23</b>	<b>+ Außerordentliche Erträge</b>				
<b>24</b>	<b>- Außerordentliche Aufwendungen</b>				
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>				
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>8.655.819,02</b>	<b>9.626.670,00</b>	<b>8.619.483,27</b>	<b>-1.007.186,73</b>
<b>27</b>	<b>+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-4.611.156,53</b>	<b>-4.671.022,00</b>	<b>-4.760.469,15</b>	<b>-89.447,15</b>
	4811068 ILV Erträge Baubetriebshof	-4.445.407,03	-4.671.022,00	-4.760.469,15	-89.447,15
	4811900 ILV Erträge aus internen Geschäftsbeziehungen	-165.749,50			
<b>28</b>	<b>- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>4.421.334,37</b>	<b>4.582.665,00</b>	<b>4.493.674,89</b>	<b>-88.990,11</b>
	5811068 ILV AW an Baubetriebshof	4.044.941,87	4.307.747,00	4.284.600,89	-23.146,11
	5811400 ILV AW Arbeitsplatzpauschale	209.513,00	272.918,00	207.514,00	-65.404,00
	5811900 ILV Aufwendungen aus internen Geschäftsbeziehungen	166.879,50	2.000,00	1.560,00	-440,00
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>8.465.996,86</b>	<b>9.538.313,00</b>	<b>8.352.689,01</b>	<b>-1.185.623,99</b>
<b>30</b>	<b>- Globaler Minderaufwand</b>				
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>8.465.996,86</b>	<b>9.538.313,00</b>	<b>8.352.689,01</b>	<b>-1.185.623,99</b>



# Jahresabschluss 2021

## Teilergebnisrechnung

Produktbereich: 13. Natur- und Landschaftspflege

Datum: 22.09.2022

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2020	Fortgesch. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
1	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>				
2	<b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>-352.065,08</b>	<b>-449.580,00</b>	<b>-437.162,02</b>	<b>12.417,98</b>
	4141000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	-73.489,08	-50.000,00	-149.189,10	-99.189,10
	4161000 ET Auflösung Sonderposten aus Zuwendung	-278.576,00	-399.580,00	-287.972,92	111.607,08
3	<b>+ Sonstige Transfererträge</b>				
4	<b>+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>				
5	<b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>-26.303,69</b>	<b>-20.000,00</b>	<b>-32.644,65</b>	<b>-12.644,65</b>
	4411000 Mieten und Pachten	-26.119,69	-20.000,00	-23.964,73	-3.964,73
	4421000 Erträge aus Verkauf			-5,15	-5,15
	4421008 UStPfl. Erträge aus Verkauf außer 19 Prozent	-184,00		-8.674,77	-8.674,77
6	<b>+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>	<b>-195.107,74</b>	<b>-105.350,00</b>	<b>-176.795,91</b>	<b>-71.445,91</b>
	4480000 Kostenerstattungen Bund	-29.511,72		-101.961,21	-101.961,21
	4481000 Kostenerstattungen Land	-157.540,64		-65.287,72	-65.287,72
	4482000 Kostenerstattungen Gemeinden und Gemeindeverbände	-7.950,00		-8.005,40	-8.005,40
	4488000 Kostenerstattungen übriger Bereich	-105,38	-105.350,00	-1.541,58	103.808,42
7	<b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>	<b>-30.747,11</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>-64.166,39</b>	<b>-54.166,39</b>
	4522000 Erstattung von Umsatzsteuer			-477,11	-477,11
	4583000 Sonstige nicht zahlungswirksame ordentl. Erträge	-28.701,80	-10.000,00	-63.202,51	-53.202,51
	4591000 Andere sonstige ordentliche Erträge	-2.045,31		-486,77	-486,77
8	<b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>				
9	<b>+/- Bestandsveränderungen</b>				
10	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>-604.223,62</b>	<b>-584.930,00</b>	<b>-710.768,97</b>	<b>-125.838,97</b>
11	<b>- Personalaufwendungen</b>	<b>990.161,26</b>	<b>961.184,00</b>	<b>1.023.383,95</b>	<b>62.199,95</b>
	5011000 Dienstbezüge Beamte	86.424,29	66.769,00	76.871,66	10.102,66
	5011002 AW für Altersteilzeit Beamte	-15.719,31		1.133,30	1.133,30
	5012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	668.544,33	687.673,00	654.693,88	-32.979,12
	5012001 AW für Altersteilzeit Tarifbeschäftigte	29.083,67		75.379,65	75.379,65
	5022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	52.622,27	52.654,00	53.532,33	878,33
	5032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	134.868,31	137.933,00	141.040,19	3.107,19
	5041000 Beihilfen Mutterschaftsgeld	4.491,74	4.479,00	4.074,70	-404,30
	5051000 Zuführung Pensionsrückstellung	20.964,15	8.369,00	12.497,42	4.128,42
	5061000 Zuführung Beihilferückstellung	8.881,81	3.307,00	4.160,82	853,82
12	<b>- Versorgungsaufwendungen</b>	<b>43.642,51</b>	<b>46.156,00</b>	<b>56.898,08</b>	<b>10.742,08</b>
	5121000 Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	34.260,96	27.263,00	33.457,36	6.194,36
	5141000 Beihilfen, Unterstützungen Versorgungsempfänger	8.539,16	6.621,00	8.491,13	1.870,13
	5151000 Zuführung Pensionsrückstellung Versorgungsempfänger	-7.190,00	8.108,00	10.157,66	2.049,66
	5161000 Zuführung Beihilferückstellung Versorgungsempfänger	8.032,39	4.164,00	4.791,93	627,93
13	<b>- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>489.363,66</b>	<b>358.452,00</b>	<b>541.015,39</b>	<b>182.563,39</b>
	5233000 Erstattung AW Dritter - Zweckverbände	131.000,00	155.500,00	131.000,00	-24.500,00
	5238000 Erstattung AW Dritter - Übrige Bereiche	79.392,20	82.052,00	60.750,52	-21.301,48
	5242000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	72.070,90	74.000,00	115.726,81	41.726,81
	5242004 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens Corona	99,37			
	5291000 Sonstige Dienstleistungen	206.801,19	46.900,00	233.538,06	186.638,06
14	<b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>	<b>385.975,86</b>	<b>605.051,00</b>	<b>431.243,87</b>	<b>-173.807,13</b>
	5711000 Abschreibungen	385.400,82	604.651,00	396.584,40	-208.066,60
	5711200 Vollabschreibung auf GWG	574,99	400,00	1.384,01	984,01
	5731100 Niederschlagungen / Wertberichtigung	0,05		33.275,46	33.275,46
15	<b>- Transferaufwendungen</b>	<b>65.327,87</b>	<b>80.500,00</b>	<b>108.421,85</b>	<b>27.921,85</b>
	5318000 lfd. Zuschüsse an übrige Bereiche	65.327,87	80.500,00	108.421,85	27.921,85
16	<b>- Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>494.959,82</b>	<b>515.300,00</b>	<b>513.171,90</b>	<b>-2.128,10</b>
	5422000 Mieten und Pachten	7.882,66	10.700,00	7.882,66	-2.817,34
	5431000 Geschäftsaufwendungen	226,55	500,00	16,99	-483,01
	5441000 Steuern	6.008,94	7.700,00	5.922,15	-1.777,85
	5441100 Versicherungen und Beiträge	3.955,51	4.900,00	4.218,50	-681,50
	5441300 Beiträge an Vereine und Verbände	475.246,49	491.500,00	491.665,20	165,20
	5471000 Wertveränderung bei Sachanlagen	1.639,67			
	5499000 Übrige sonstige Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit			3.466,40	3.466,40
17	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.469.430,98</b>	<b>2.566.643,00</b>	<b>2.674.135,04</b>	<b>107.492,04</b>
18	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>1.865.207,36</b>	<b>1.981.713,00</b>	<b>1.963.366,07</b>	<b>-18.346,93</b>
19	<b>+ Finanzerträge</b>				
20	<b>- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen</b>	<b>3.279,74</b>	<b>2.500,00</b>	<b>1.127,84</b>	<b>-1.372,16</b>
	5511000 Zinsen für Landesmittel	3.279,74	2.500,00	1.127,84	-1.372,16
21	<b>= Finanzergebnis</b>	<b>3.279,74</b>	<b>2.500,00</b>	<b>1.127,84</b>	<b>-1.372,16</b>
22	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.868.487,10</b>	<b>1.984.213,00</b>	<b>1.964.493,91</b>	<b>-19.719,09</b>
23	<b>+ Außerordentliche Erträge</b>				
24	<b>- Außerordentliche Aufwendungen</b>				
25	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>				
26	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>1.868.487,10</b>	<b>1.984.213,00</b>	<b>1.964.493,91</b>	<b>-19.719,09</b>
27	<b>+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</b>				

## Jahresabschluss 2021

### Teilergebnisrechnung

Produktbereich: 13. Natur- und Landschaftspflege

Datum: 22.09.2022

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2020	Fortgesch. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
<b>28</b>	<b>- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>128.465,69</b>	<b>168.352,00</b>	<b>139.497,77</b>	<b>-28.854,23</b>
	5811068 ILV AW an Baubetriebshof	35.496,69	40.083,00	42.979,77	2.896,77
	5811400 ILV AW Arbeitsplatzpauschale	86.215,00	115.769,00	93.226,00	-22.543,00
	5811900 ILV Aufwendungen aus internen Geschäftsbeziehungen	6.754,00	12.500,00	3.292,00	-9.208,00
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>1.996.952,79</b>	<b>2.152.565,00</b>	<b>2.103.991,68</b>	<b>-48.573,32</b>
30	- Globaler Minderaufwand				
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>1.996.952,79</b>	<b>2.152.565,00</b>	<b>2.103.991,68</b>	<b>-48.573,32</b>

# Jahresabschluss 2021

## Teilergebnisrechnung

Produktbereich: 14. Umweltschutz

Datum: 22.09.2022

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2020	Fortgesch. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
1	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>				
2	<b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>-149.819,18</b>		<b>-292.474,05</b>	<b>-292.474,05</b>
	4141000 Zuweisungen für Lfd. Zwecke vom Land	-149.819,18		-292.474,05	-292.474,05
3	<b>+ Sonstige Transfererträge</b>				
4	<b>+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>-9.418,90</b>	<b>-8.000,00</b>	<b>-15.062,50</b>	<b>-7.062,50</b>
	4311000 Verwaltungsgebühren	-9.418,90	-8.000,00	-15.062,50	-7.062,50
5	<b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>				
6	<b>+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>		<b>-500.910,00</b>	<b>-81.076,41</b>	<b>419.833,59</b>
	4481000 Kostenerstattungen Land		-500.910,00	-8.344,41	492.565,59
	4488000 Kostenerstattungen übriger Bereich			-72.732,00	-72.732,00
7	<b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>				
8	<b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>				
9	<b>+/- Bestandsveränderungen</b>				
10	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>-159.238,08</b>	<b>-508.910,00</b>	<b>-388.612,96</b>	<b>120.297,04</b>
11	<b>- Personalaufwendungen</b>	<b>413.220,06</b>	<b>605.250,00</b>	<b>637.293,97</b>	<b>32.043,97</b>
	5011000 Dienstbezüge Beamte	20.833,13	30.667,00	27.867,16	-2.799,84
	5012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	299.191,53	444.380,00	483.926,41	39.546,41
	5012001 AW für Altersteilzeit Tarifbeschäftigte	6.492,17		-13.344,06	-13.344,06
	5022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	22.965,64	33.737,00	37.885,92	4.148,92
	5032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	56.177,35	88.799,00	95.579,23	6.780,23
	5041000 Beihilfen Mutterschaftsgeld	1.082,76	2.057,00	1.477,13	-579,87
	5051000 Zuführung Pensionsrückstellung	4.694,59	3.844,00	2.956,20	-887,80
	5061000 Zuführung Beihilferückstellung	1.782,89	1.766,00	945,98	-820,02
12	<b>- Versorgungsaufwendungen</b>	<b>11.405,36</b>	<b>21.513,00</b>	<b>21.122,04</b>	<b>-390,96</b>
	5121000 Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	9.122,23	12.523,00	12.128,81	-394,19
	5141000 Beihilfen, Unterstützungen Versorgungsempfänger	2.058,43	3.041,00	3.078,17	37,17
	5151000 Zuführung Pensionsrückstellung Versorgungsempfänger	-1.916,00	3.724,00	4.019,05	295,05
	5161000 Zuführung Beihilferückstellung Versorgungsempfänger	2.140,70	2.225,00	1.896,01	-328,99
13	<b>- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>152.116,15</b>	<b>30.000,00</b>	<b>441.429,56</b>	<b>411.429,56</b>
	5232000 Erstattung AW Dritter - Gemeinden	16.191,21		58.164,41	58.164,41
	5291000 Sonstige Dienstleistungen	135.924,94	30.000,00	383.265,15	353.265,15
14	<b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>	<b>35,00</b>		<b>35,00</b>	<b>35,00</b>
	5731100 Niederschlagungen / Wertberichtigung	35,00		35,00	35,00
15	<b>- Transferaufwendungen</b>	<b>40.000,00</b>		<b>13.333,33</b>	<b>13.333,33</b>
	5318000 Lfd. Zuschüsse an übrige Bereiche	40.000,00		13.333,33	13.333,33
16	<b>- Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>26.477,11</b>	<b>206.058,00</b>	<b>6.655,70</b>	<b>-199.402,30</b>
	5431000 Geschäftsaufwendungen	26.477,11	206.058,00	6.655,70	-199.402,30
17	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>643.253,68</b>	<b>862.821,00</b>	<b>1.119.869,60</b>	<b>257.048,60</b>
18	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>484.015,60</b>	<b>353.911,00</b>	<b>731.256,64</b>	<b>377.345,64</b>
19	<b>+ Finanzerträge</b>				
20	<b>- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen</b>				
21	<b>= Finanzergebnis</b>				
22	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>484.015,60</b>	<b>353.911,00</b>	<b>731.256,64</b>	<b>377.345,64</b>
23	<b>+ Außerordentliche Erträge</b>				
24	<b>- Außerordentliche Aufwendungen</b>				
25	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>				
26	<b>= Erbenis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>484.015,60</b>	<b>353.911,00</b>	<b>731.256,64</b>	<b>377.345,64</b>
27	<b>+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</b>				
28	<b>- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>59.073,00</b>	<b>82.237,00</b>	<b>62.177,00</b>	<b>-20.060,00</b>
	5811400 ILV AW Arbeitsplatzpauschale	59.073,00	82.237,00	62.177,00	-20.060,00
29	<b>= Teilergebnis</b>	<b>543.088,60</b>	<b>436.148,00</b>	<b>793.433,64</b>	<b>357.285,64</b>
30	<b>- Globaler Minderaufwand</b>				
31	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>543.088,60</b>	<b>436.148,00</b>	<b>793.433,64</b>	<b>357.285,64</b>

# Jahresabschluss 2021

## Teilergebnisrechnung

Produktbereich: 15. Wirtschaft und Tourismus

Datum: 22.09.2022

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2020	Fortgesch. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
<b>1</b>	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>				
<b>2</b>	<b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>-64.157.251,60</b>	<b>-56.453.141,00</b>	<b>-59.787.207,17</b>	<b>-3.334.066,17</b>
	4140000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund	-34.029.281,44	-30.000.000,00	-31.737.202,01	-1.737.202,01
	4141000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	-30.126.830,16	-26.453.564,00	-28.048.865,16	-1.595.301,16
	4161000 ET Auflösung Sonderposten aus Zuwendung	-1.140,00	423,00	-1.140,00	-1.563,00
<b>3</b>	<b>+ Sonstige Transfererträge</b>				
<b>4</b>	<b>+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>				
<b>5</b>	<b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>-441,00</b>	<b>-3.200,00</b>	<b>-816,72</b>	<b>2.383,28</b>
	4461009 UStPfl. Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelt AB 2020	-441,00	-3.200,00	-816,72	2.383,28
<b>6</b>	<b>+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>	<b>-4.800.927,49</b>	<b>-4.455.636,00</b>	<b>-4.953.445,06</b>	<b>-497.809,06</b>
	4482000 Kostenerstattungen Gemeinden und Gemeindeverbände	-4.752.505,84	-4.453.636,00	-4.897.072,85	-443.436,85
	4483000 Kostenerstattungen Zweckverbände	-48.421,65	21.000,00	-56.372,21	-77.372,21
	4483009 UStPfl. Kostenerstattungen Zweckverbände		-23.000,00		23.000,00
<b>7</b>	<b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>	<b>-543.249,56</b>	<b>-8.000,00</b>	<b>-28.232,00</b>	<b>-20.232,00</b>
	4525000 Erstattung von sonstigen Steuern	-360,81			
	4581000 Zuschreibungen	-516.000,00		-8.032,00	-8.032,00
	4591000 Andere sonstige ordentliche Erträge	-26.888,75	-8.000,00	-20.200,00	-12.200,00
<b>8</b>	<b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>				
<b>9</b>	<b>+/- Bestandsveränderungen</b>				
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>-69.501.869,65</b>	<b>-60.919.977,00</b>	<b>-64.769.700,95</b>	<b>-3.849.723,95</b>
<b>11</b>	<b>- Personalaufwendungen</b>	<b>313.415,92</b>	<b>237.425,00</b>	<b>398.286,73</b>	<b>160.861,73</b>
	5012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	233.378,45	185.729,00	307.506,90	121.777,90
	5019000 Dienstbezüge sonstige Beschäftigte	9.217,62		175,81	175,81
	5022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	19.212,30	14.128,00	25.181,52	11.053,52
	5032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	50.710,79	37.568,00	65.405,28	27.837,28
	5039000 Sozialversicherung sonstige Beschäftigte	896,76		17,22	17,22
<b>12</b>	<b>- Versorgungsaufwendungen</b>				
<b>13</b>	<b>- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>88.942,21</b>	<b>3.000,00</b>	<b>57.345,69</b>	<b>54.345,69</b>
	5291000 Sonstige Dienstleistungen	88.942,21	3.000,00	57.345,69	54.345,69
<b>14</b>	<b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>	<b>562.704,33</b>	<b>-10,00</b>	<b>27.916,99</b>	<b>27.926,99</b>
	5711000 Abschreibungen	2.557,31	-10,00	9.057,99	9.067,99
	5721000 Abschreibungen auf Finanzanlagen	516.000,00			
	5731100 Niederschlagungen / Wertberichtigung	44.147,02		18.859,00	18.859,00
<b>15</b>	<b>- Transferaufwendungen</b>	<b>75.180.646,00</b>	<b>64.056.546,00</b>	<b>67.901.333,36</b>	<b>3.844.787,36</b>
	5315000 Verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	50.838,00	50.833,00	50.838,00	5,00
	5317000 Zuschüsse an private Unternehmen	68.190.000,00	60.200.000,00	63.554.404,02	3.354.404,02
	5379000 Zweckverbandsumlage	147.556,00	233,00	147.956,00	147.723,00
	5395000 Verlustübernahmen bei Betrieben/ Transferaufwendungen	3.849.752,00	3.805.480,00	4.148.135,34	342.655,34
	5395004 Verlustübernahmen Corona bei Betrieben	2.942.500,00			
<b>16</b>	<b>- Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>98.702,70</b>	<b>106.145,00</b>	<b>86.224,75</b>	<b>-19.920,25</b>
	5431000 Geschäftsaufwendungen	15.975,20	25.000,00	3.497,25	-21.502,75
	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	40.000,00	
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>76.244.411,16</b>	<b>64.403.106,00</b>	<b>68.471.107,52</b>	<b>4.068.001,52</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>6.742.541,51</b>	<b>3.483.129,00</b>	<b>3.701.406,57</b>	<b>218.277,57</b>
<b>19</b>	<b>+ Finanzerträge</b>	<b>-498.075,88</b>	<b>-372.100,00</b>	<b>-541.956,53</b>	<b>-169.856,53</b>
	4615000 Zinserträge Beteiligungen	-127.355,88	-107.500,00	-121.894,64	-14.394,64
	4651000 Gewinnanteile verbundene Unternehmen	-370.720,00	-264.600,00	-420.061,89	-155.461,89
<b>20</b>	<b>- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen</b>				
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>	<b>-498.075,88</b>	<b>-372.100,00</b>	<b>-541.956,53</b>	<b>-169.856,53</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>6.244.465,63</b>	<b>3.111.029,00</b>	<b>3.159.450,04</b>	<b>48.421,04</b>
<b>23</b>	<b>+ Außerordentliche Erträge</b>				
<b>24</b>	<b>- Außerordentliche Aufwendungen</b>				
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>				
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>6.244.465,63</b>	<b>3.111.029,00</b>	<b>3.159.450,04</b>	<b>48.421,04</b>
<b>27</b>	<b>+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</b>				
<b>28</b>	<b>- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>29.487,06</b>	<b>39.428,00</b>	<b>35.590,26</b>	<b>-3.837,74</b>
	5811068 ILV AW an Baubetriebshof	4.395,06		4.958,26	4.958,26
	5811400 ILV AW Arbeitsplatzpauschale	25.092,00	39.428,00	30.632,00	-8.796,00
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>6.273.952,69</b>	<b>3.150.457,00</b>	<b>3.195.040,30</b>	<b>44.583,30</b>
<b>30</b>	<b>- Globaler Minderaufwand</b>				
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>6.273.952,69</b>	<b>3.150.457,00</b>	<b>3.195.040,30</b>	<b>44.583,30</b>

# Jahresabschluss 2021

## Teilergebnisrechnung

Produktbereich: 16. Allgemeine Finanzwirtschaft

Datum: 13.10.2022

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2020	Fortgesch. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
1	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>				
2	<b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>-271.659.669,54</b>	<b>-274.692.826,00</b>	<b>-279.790.860,89</b>	<b>-5.098.034,89</b>
	4111000 Schlüsselzuweisungen vom Land	-43.068.352,00	-44.496.653,00	-44.496.653,00	
	4141000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	-2.911.030,24	-3.008.646,00	-3.229.786,81	-221.140,81
	4184000 Kreisumlage	-171.376.529,00	-171.367.983,00	-171.343.348,00	24.635,00
	4185000 Jugendamtsumlage	-54.303.758,30	-55.819.544,00	-60.721.073,08	-4.901.529,08
3	<b>+ Sonstige Transfererträge</b>				
4	<b>+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>				
5	<b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>				
6	<b>+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>	<b>-134.811,35</b>		<b>-67.319,06</b>	<b>-67.319,06</b>
	4483000 Kostenerstattungen Zweckverbände	-134.811,35		-67.319,06	-67.319,06
7	<b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>	<b>-1.352.694,88</b>		<b>-736.940,14</b>	<b>-736.940,14</b>
	4521000 Erstattung von Steuern	-770,85		-867,26	-867,26
	4525000 Erstattung von sonstigen Steuern	-37.461,72		-7.701,98	-7.701,98
	4581100 Zuschreibungen Niederschlagungen/Erlass	-11,00			
	4582000 Auflösung/Herabsetzung von Rückstellungen	-1.314.195,73		-728.333,65	-728.333,65
	4583000 Sonstige nicht zahlungswirksame ordentli. Erträge	-220,58		-36,93	-36,93
	4591000 Andere sonstige ordentliche Erträge	-35,00		-0,32	-0,32
8	<b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>				
9	<b>+/- Bestandsveränderungen</b>				
10	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>-273.147.175,77</b>	<b>-274.692.826,00</b>	<b>-280.595.120,09</b>	<b>-5.902.294,09</b>
11	<b>- Personalaufwendungen</b>				
12	<b>- Versorgungsaufwendungen</b>				
13	<b>- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>				
14	<b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>	<b>360.853,79</b>		<b>1.486.801,96</b>	<b>1.486.801,96</b>
	5731100 Niederschlagungen / Wertberichtigung	360.853,79		1.486.801,96	1.486.801,96
15	<b>- Transferaufwendungen</b>	<b>77.955.192,89</b>	<b>79.740.627,00</b>	<b>81.563.368,93</b>	<b>1.822.741,93</b>
	5342000 AW Fonds Deutsche Einheit	612.498,72			
	5375000 Jugendamtsumlage	305.723,33		1.822.742,07	1.822.742,07
	5377000 Landschaftsverbandsumlage	77.036.970,84	79.740.627,00	79.740.626,86	-0,14
16	<b>- Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>68.463,75</b>	<b>257.494,00</b>	<b>70.779,42</b>	<b>-186.714,58</b>
	5441000 Steuern	67.047,97	93.462,00	69.317,38	-24.144,62
	5442000 Umsatzsteuer	1.415,78	164.032,00	1.462,04	-162.569,96
17	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>78.384.510,43</b>	<b>79.998.121,00</b>	<b>83.120.950,31</b>	<b>3.122.829,31</b>
18	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-194.762.665,34</b>	<b>-194.694.705,00</b>	<b>-197.474.169,78</b>	<b>-2.779.464,78</b>
19	<b>+ Finanzerträge</b>	<b>-268.390,85</b>	<b>-265.316,00</b>	<b>-280.354,13</b>	<b>-15.038,13</b>
	4691000 Sonstige Finanzerträge	-268.390,85	-265.316,00	-280.354,13	-15.038,13
20	<b>- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen</b>	<b>882.880,51</b>	<b>1.259.990,00</b>	<b>748.804,67</b>	<b>-511.185,33</b>
	5517100 Zinsen Kreditmarktmittel (Darlehn)	873.880,51	1.209.990,00	748.378,39	-461.611,61
	5517200 Zinsen für Kassenkredite		50.000,00	426,28	-49.573,72
	5591000 Kreditbeschaffungskosten	9.000,00			
21	<b>= Finanzergebnis</b>	<b>614.489,66</b>	<b>994.674,00</b>	<b>468.450,54</b>	<b>-526.223,46</b>
22	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-194.148.175,68</b>	<b>-193.700.031,00</b>	<b>-197.005.719,24</b>	<b>-3.305.688,24</b>
23	<b>+ Außerordentliche Erträge</b>		<b>-1.353.019,00</b>	<b>-1.353.019,00</b>	
	4911000 Außerordentliche Erträge		-1.353.019,00		1.353.019,00
	4911004 außerordentlicher Ertrag Corona			-1.353.019,00	-1.353.019,00
24	<b>- Außerordentliche Aufwendungen</b>				
25	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>		<b>-1.353.019,00</b>	<b>-1.353.019,00</b>	
26	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-194.148.175,68</b>	<b>-195.053.050,00</b>	<b>-198.358.738,24</b>	<b>-3.305.688,24</b>
27	<b>+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1.662.762,33</b>	<b>-1.701.592,00</b>	<b>-1.664.693,44</b>	<b>36.898,56</b>
	4811000 ILV Erträge (Verwaltungskostenerstattung)	-1.308.864,00	-1.308.865,00	-1.308.865,00	
	4811010 ILV Zinserträge von kostenrechnenden Einrichtungen	-336.121,00	-392.727,00	-341.580,00	51.147,00
	4811900 ILV Erträge aus internen Geschäftsbeziehungen	-17.777,33		-14.248,44	-14.248,44
28	<b>- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>2.919.055,09</b>	<b>3.190.918,00</b>	<b>3.237.777,32</b>	<b>46.859,32</b>
	5811010 ILV Zinserstattungen kostenrechnende Einrichtungen	8.024,85		7.990,51	7.990,51
	5811900 ILV Aufwendungen aus internen Geschäftsbeziehungen	2.911.030,24	3.190.918,00	3.229.786,81	38.868,81
29	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-192.891.882,92</b>	<b>-193.563.724,00</b>	<b>-196.785.654,36</b>	<b>-3.221.930,36</b>
30	<b>- Globaler Minderaufwand</b>				
31	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-192.891.882,92</b>	<b>-193.563.724,00</b>	<b>-196.785.654,36</b>	<b>-3.221.930,36</b>

# Jahresabschluss 2021

## Gesamtfinanzrechnung

Datum: 13.10.2022

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2020	Fortgesch. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
	<b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>				
<b>1</b>	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>	<b>4.264.131,54</b>	<b>3.790.000,00</b>	<b>4.081.724,52</b>	<b>291.724,52</b>
	6052000 ZW Land aufgrund Wohngeldreform	4.264.131,54	3.790.000,00	4.081.724,52	291.724,52
<b>2</b>	<b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>320.054.537,08</b>	<b>374.629.244,00</b>	<b>332.943.309,52</b>	<b>-41.685.934,48</b>
	6111000 Schlüsselzuweisungen vom Land	43.068.352,00	44.496.653,00	44.496.653,00	
	6130000 Allgemeine Zuweisungen Bund		29.000,00	698.170,01	669.170,01
	6131000 Allgemeine Zuweisungen Land			481.835,79	481.835,79
	6140000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund	4.123.590,81	32.000.000,00	2.685.180,73	-29.314.819,27
	6141000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	49.171.947,21	70.859.014,00	55.908.293,60	-14.950.720,40
	6144000 Zuweisungen für lfd. Zwecke gesetzliche Sozialversicherung	85.767,73	57.050,00	73.458,00	16.408,00
	6184000 Kreisumlage	171.376.529,00	171.367.983,00	171.343.348,00	-24.635,00
	6185000 Jugendamtsumlage	52.228.350,33	55.819.544,00	57.256.370,39	1.436.826,39
<b>3</b>	<b>+ Sonstige Transfereinzahlungen</b>	<b>4.666.443,51</b>	<b>3.601.500,00</b>	<b>5.591.121,33</b>	<b>1.989.621,33</b>
	6211000 Unterhaltsansprüche	20.106,02	20.000,00	8.531,89	-11.468,11
	6211001 Ersatz Familienpflege	127.453,58	108.000,00	104.907,67	-3.092,33
	6211002 Erstattung Unterhaltspflichtige		87.500,00		-87.500,00
	6211100 Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz	19.744,09	22.500,00	14.565,19	-7.934,81
	6211101 Kostenbeiträge Tagespflege	943.500,45	1.045.000,00	922.285,46	-122.714,54
	6211200 Leistungen von Sozialleistungsträgern	178.556,55	130.000,00	216.208,66	86.208,66
	6211210 Erstattungen Sozialleistungsträger Grundsicherung	71.368,72	60.000,00	88.013,55	28.013,55
	6211211 Erstattungen Sozialleistungsträger bei Erwerbsunfähigkeit	150.219,78	100.000,00	132.876,02	32.876,02
	6211300 Erstattungen Pflegeversicherungsträger	7.196,66	2.000,00	6.691,55	4.691,55
	6211400 Rückzahlung gewährter Hilfen SGB XII	42.125,20	51.000,00	142.585,41	91.585,41
	6211500 Erstattungen Hilfe in anderen Lebenslagen	1.263,03	1.000,00	4.140,05	3.140,05
	6211900 Erstattungen von sonstigen Dritten bei Hilfe zum L	108.886,21	43.000,00	139.230,41	96.230,41
	6211901 Erstattungen nach Übernahme der Krankenbehandlung	45.664,96	80.000,00	28.959,01	-51.040,99
	6211910 Erstattungen von sonstigen Dritten bei Grundsicher	108.280,65	70.000,00	111.737,81	41.737,81
	6211911 Erstattungen von sonstigen Dritten bei Erwerbsunfähigkeit	91.347,65	70.000,00	154.339,13	84.339,13
	6221001 Ersatz Heimpflege	261.196,02	222.000,00	290.390,63	68.390,63
	6221002 Erstattungen Pflegegeld	163.535,71		302.192,83	302.192,83
	6221010 privatrechtliche Ansprüche bei Hilfe zur Pflege in Einrichtungen	436.992,55	100.000,00	535.969,53	435.969,53
	6221100 Kostenersatz bei Hilfe zur Pflege	184.653,39	100.000,00	150.098,53	50.098,53
	6221200 Leistungen von Sozialleistungsträgern bei Hilfe zu	10,71	1.000,00	25,28	-974,72
	6221210 Leistungen von Sozialleistungsträgern bei Hilfe zu	128.609,33	140.000,00	137.078,80	-2.921,20
	6221230 Erstattung Grundsicherung in Einrichtungen	8.261,81	20.000,00	23.749,81	3.749,81
	6221400 Rückzahlung gewährter Hilfen zur Pflege	149.363,13	50.000,00	125.843,45	75.843,45
	6221900 Sonstige Ersatzleistungen bei Hilfe zum Lebensunterhalt	29.048,71	4.000,00		-4.000,00
	6221910 Sonstige Ersatzleistungen bei Hilfe zur Pflege in	360.044,72	390.000,00	555.543,17	165.543,17
	6291000 Andere sonstige Transfereinzahlungen	1.029.013,88	684.500,00	1.395.157,49	710.657,49
<b>4</b>	<b>+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>49.782.220,73</b>	<b>48.476.647,00</b>	<b>53.102.149,80</b>	<b>4.625.502,80</b>
	6311000 Verwaltungsgebühren	8.006.051,60	7.231.010,00	8.620.647,85	1.389.637,85
	6321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	41.776.169,13	41.245.637,00	44.481.501,95	3.235.864,95
<b>5</b>	<b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>2.172.090,18</b>	<b>1.030.884,00</b>	<b>2.106.422,60</b>	<b>1.075.538,60</b>
	6411000 Mieten und Pachten	452.289,64	543.263,00	664.768,60	121.505,60
	6421000 Einzahlungen aus Verkauf	25.585,94	82.610,00	46.110,45	-36.499,55
	6461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.694.214,60	405.011,00	1.395.543,55	990.532,55
<b>6</b>	<b>+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen</b>	<b>74.448.289,07</b>	<b>86.810.810,00</b>	<b>85.907.849,19</b>	<b>-902.960,81</b>
	6480000 Kostenerstattungen Bund	3.400.466,30	6.730.150,00	5.747.008,73	-983.141,27
	6480001 Kostenerstattung Bund Verwaltungskosten BuT	76.815,87	84.216,00	81.248,78	-2.967,22
	6481000 Kostenerstattungen Land	5.029.111,16	8.503.077,00	10.307.717,67	1.804.640,67
	6481001 Kostenerstattung Land (Abschiebung)	8.896,00	5.000,00	3.940,00	-1.060,00
	6482000 Kostenerstattungen Gemeinden und Gemeindeverbände	10.502.711,92	11.995.992,00	10.539.397,52	-1.456.594,48
	6482056 Kostenerstattung Gemeinden Asylbewerber Leistungsgesetz	323.112,74	500.000,00	235.573,10	-264.426,90
	6482100 Personalkostenerstattung durch Gemeinden	38.753,00	30.000,00	29.851,24	-148,76
	6483000 Kostenerstattungen Zweckverbände	183.007,73	138.000,00	151.742,15	13.742,15
	6484000 Kostenerstattungen gesetzliche Sozialversicherung	5.647.734,68	6.096.000,00	5.752.730,93	-343.269,07
	6485000 Kostenerstattungen Beteiligungen	14.209,72	10.050,00	43.365,28	33.315,28
	6486000 Kostenerstattungen sonstige öffentliche Sonderrechnung		5.000,00	4.287,40	-712,60
	6487000 Kostenerstattungen private Unternehmen	1.109.964,60	364.310,00	654.174,37	289.864,37
	6488000 Kostenerstattungen übrige Bereiche	859.062,96	1.080.150,00	1.559.191,53	479.041,53
	6491000 Leistungsbeteiligung Arbeitssuchende	24.061.331,87	26.371.459,00	25.907.556,60	-463.902,40
	6491010 Bundeserstattung Eingliederungshilfe	1.055.633,32	505.296,00	534.207,96	28.911,96
	6496000 Leistungsbeteiligung Grundsicherung §§ 41-46a SGB	22.137.477,20	24.392.110,00	24.355.855,93	-36.254,07
<b>7</b>	<b>+ Sonstige Einzahlungen</b>	<b>5.679.369,56</b>	<b>3.371.180,00</b>	<b>9.052.038,04</b>	<b>5.680.858,04</b>
	6521000 Einzahlungen aus Vorsteuerüberhang	61.205,22	5.700,00	63.907,67	58.207,67
	6525000 Einzahlungen von sonstigen Steuern	37.822,53		7.701,98	7.701,98
	6561000 Bußgelder	2.371.152,38	3.024.200,00	2.338.068,88	-686.131,12
	6561001 Bußgelder Schulaufsicht	3.160,00	500,00	1.345,00	845,00
	6561100 Zwangsgelder	800,37	1.200,00	2.829,61	1.629,61
	6562000 Säumniszuschläge	154.235,13	230.000,00	163.374,39	-66.625,61
	6591000 Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.050.993,93	109.580,00	6.474.810,51	6.365.230,51
<b>8</b>	<b>+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen</b>	<b>496.466,73</b>	<b>637.416,00</b>	<b>552.310,66</b>	<b>-85.105,34</b>
	6615000 Zinsinzahlungen Beteiligungen	127.355,88	107.500,00	121.894,64	14.394,64
	6651000 Gewinnanteile verbundene Unternehmen	100.720,00	264.600,00	150.061,89	-114.538,11
	6691000 Sonstige Finanzeinzahlungen	268.390,85	265.316,00	280.354,13	15.038,13
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>461.563.548,40</b>	<b>522.347.681,00</b>	<b>493.336.925,66</b>	<b>-29.010.755,34</b>
<b>10</b>	<b>- Personalauszahlungen</b>	<b>-76.995.734,61</b>	<b>-84.832.602,00</b>	<b>-82.760.068,17</b>	<b>2.072.533,83</b>
	7011000 Dienstbezüge Beamte	-16.830.904,15	-17.516.479,00	-17.265.195,83	251.283,17
	7012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	-44.764.507,27	-51.827.190,00	-49.075.044,61	2.752.145,39

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2020	Fortgesch. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
	7019000 Dienstbezüge sonstige Beschäftigte	-157.745,81	-192.000,00	-150.549,12	41.450,88
	7022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	-3.398.154,03	-3.895.495,00	-3.789.286,54	106.208,46
	7032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	-8.857.884,18	-10.251.437,00	-9.971.339,05	280.097,95
	7039000 Sozialversicherung sonstige Beschäftigte	-28.740,10		-29.153,09	-29.153,09
	7041000 Beihilfen	-2.916.515,07	-1.150.001,00	-2.534.176,83	-1.384.175,83
	8000003 Finanzverrechnungskonto Loga	-41.284,00		54.676,90	54.676,90
<b>11</b>	<b>- Versorgungsauszahlungen</b>	<b>-7.651.895,76</b>	<b>-8.700.005,00</b>	<b>-7.389.097,84</b>	<b>1.310.907,16</b>
	7121000 Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	-7.651.895,76	-7.000.003,00	-7.389.097,84	-389.094,84
	7141000 Beihilfen, Unterstützungen Versorgungsempfänger		-1.700.002,00		1.700.002,00
<b>12</b>	<b>- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>-49.730.343,20</b>	<b>-55.537.547,01</b>	<b>-55.177.829,80</b>	<b>359.717,21</b>
	7211000 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlag	-84.897,11		-1.064.428,84	-1.064.428,84
	7216000 Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	-79.932,66	-178.000,00	-253.750,90	-75.750,90
	7216100 Instandhaltung Zubehör Infrastrukturvermögen	-100,00	-20.000,00	-2.695,17	-17.304,83
	7231000 Erstattung AW Dritter - Land	-41.296,50		-47.196,00	-47.196,00
	7232000 Erstattung AW Dritter - Gemeinden	-2.354.324,59	-2.211.255,00	-2.808.822,46	-597.567,46
	7233000 Erstattung AW Dritter - Zweckverbände	-131.000,00	-155.500,00	-131.000,00	24.500,00
	7234000 Erstattung AW Dritter - gesetzliche Sozialversicherung	-3.148.301,92	-3.267.964,00	-3.223.746,54	44.217,46
	7235000 Erstattung AW Dritter - Beteiligungen	-16.610.240,45	-17.604.485,00	-18.966.195,84	-1.361.710,84
	7237000 Erstattung AW Dritter - private Unternehmen	-572.622,58	-327.000,00	-559.295,53	-232.295,53
	7238000 Erstattung AW Dritter - Übrige Bereiche	-4.416.504,25	-4.924.499,00	-4.487.548,55	436.950,45
	7241000 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	-4.087.519,46	-7.683.932,01	-5.063.921,23	2.620.010,78
	7241100 Auszahlungen für Strom	-384.453,81		-366.921,43	-366.921,43
	7241110 Auszahlungen für Gas	-96.169,64		-88.352,09	-88.352,09
	7241120 Auszahlungen für Wasser	-46.155,75		-40.675,80	-40.675,80
	7241130 Auszahlungen für Heizöl	-10.138,64		-16.094,29	-16.094,29
	7241210 Auszahlungen für Kanalgebühren	-6.982,99		-5.349,56	-5.349,56
	7241220 Auszahlungen für Müllgebühren	-36.226,97		-47.152,01	-47.152,01
	7241230 Auszahlungen für Straßenreinigung	-494,77		-490,54	-490,54
	7241300 Auszahlungen für Fremdreinigung	-390.107,67	-270.000,00	-711.541,28	-441.541,28
	7241310 Auszahlungen für Reinigungsmittel	-96.724,58	-6.000,00	-53.876,99	-47.876,99
	7242000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	-873.359,03	-873.600,00	-992.921,82	-119.321,82
	7251000 Unterhaltung von Fahrzeugen	-853.786,80	-1.307.250,00	-976.658,60	330.591,40
	7251100 Treibstoffe	-226.510,93		-273.514,84	-273.514,84
	7251400 Unfall-Schäden	-73.545,92		-91.852,57	-91.852,57
	7255000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	-613.148,51	-741.600,00	-881.714,87	-140.114,87
	7255100 Wartung betriebstechnischer Anlagen	-593.696,99	-554.370,00	-542.703,62	11.666,38
	7255200 Wartung von EDV-Anlagen	-922.371,97	-1.234.500,00	-941.652,92	292.847,08
	7271000 Lernmittel nach Lernmittelfreiheitsgesetz	-137.607,35	-168.000,00	-144.941,66	23.058,34
	7271100 Lehrmittel	-168.210,88	-244.500,00	-169.918,21	74.581,79
	7281000 Auszahlungen sonstige Sachleistungen	-1.595.065,32	-833.120,00	-691.741,28	141.378,72
	7281100 Einwegwäsche	-33.649,19		-44.716,49	-44.716,49
	7291000 Sonstige Dienstleistungen	-7.017.993,98	-8.258.594,00	-7.310.650,25	947.943,75
	7291001 Schülerbeförderung	-3.824.281,70	-4.453.000,00	-3.980.037,42	472.962,58
	7291099 Dienstleistungen FSJ	-202.920,29	-220.378,00	-195.750,20	24.627,80
<b>13</b>	<b>- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen</b>	<b>-1.434.396,12</b>	<b>-1.716.619,00</b>	<b>-1.326.100,52</b>	<b>390.518,48</b>
	7511000 Zinsen für Landesmittel	-3.279,74	-2.500,00	-1.127,84	1.372,16
	7517000 Zinsen für Kreditmarktmittel	-496.929,98	-454.129,00	-461.563,22	-7.434,22
	7517100 Zinsen Kreditmarktmittel (Darlehn)	-875.342,77	-1.209.990,00	-795.601,65	414.388,35
	7517200 Zinsen für Kassenkredite		-50.000,00	-426,28	49.573,72
	7591000 Kreditbeschaffungskosten	-9.000,00			
	7599000 Sonstige Finanzaufwendungen	-49.843,63		-67.381,53	-67.381,53
<b>14</b>	<b>- Transferauszahlungen</b>	<b>-248.504.668,33</b>	<b>-302.874.498,00</b>	<b>-261.403.170,05</b>	<b>41.471.327,95</b>
	7313000 Zweckverbände		-108.000,00		108.000,00
	7315000 Verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	-2.034.504,67	-50.833,00	-2.636.213,97	-2.585.380,97
	7317000 Zuschüsse an private Unternehmen	-13.516.945,06	-63.835.979,00	-5.452.549,46	58.383.429,54
	7318000 Lfd. Zuschüsse an übrige Bereiche	-442.882,04	-497.603,00	-745.242,19	-247.639,19
	7318001 Zuschüsse an Hilfsorganisation	-17.000,00	-17.000,00	-17.000,00	
	7318130 Förderung ambulante Pflegedienste	-1.478.727,67	-1.456.245,00	-1.602.683,67	-146.438,67
	7318135 Förderung teilstationäre Pflegeeinrichtungen	-1.633.931,71	-2.420.000,00	-2.089.165,81	330.834,19
	7318140 Betriebskosten Kindertageseinrichtungen	-54.118.662,21	-55.528.000,00	-60.049.539,90	-4.521.539,90
	7318150 Spielgruppenförderung	-24.382,01	-45.000,00	-18.607,40	26.392,60
	7318160 Leistungen nach Kinder- und Jugendförderplan	-819.666,73	-1.080.000,00	-854.316,02	225.683,98
	7331010 Sozialleistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	-2.588.813,72	-3.645.000,00	-2.501.741,45	1.143.258,55
	7331020 Einmalige Leistungen	-18.128,68	-36.000,00	-61.938,49	-25.938,49
	7331030 Einmalige Leistungen Grundsicherung im Alter	-25.268,85	-40.000,00	-278.590,89	-238.590,89
	7331031 Einmalige Leistungen Grundsicherung bei Erwerbsunfähigkeit	-45.877,91	-60.000,00	-320.947,58	-260.947,58
	7331040 Integrationshelfer	-334.913,71			
	7331041 Autismustherapie	-43.127,34			
	7331042 Hilfen zum Lebensunterhalt in der Gemeinschaft	-2.040,94		-68.615,87	-68.615,87
	7331043 Tagesstrukturmaßnahmen	-7.154,30			
	7331044 Freifahrten Schwerstbehinderte	-22.145,75			
	7331046 AW Wohnbezogene Hilfen	-69.376,86		-585,04	-585,04
	7331047 Kinder in Pflegefamilien	-4.421,28			
	7331055 Krankenbehandlung § 264 Abs. 7 SGB V	-797.703,07	-900.000,00	-676.544,93	223.455,07
	7331060 Bestattungskosten	-147.757,90	-200.000,00	-125.100,12	74.899,88
	7331210 Pflegegeld Grad 2	-73.560,30	-95.000,00	-72.204,83	22.795,17
	7331220 Pflegegeld Grad 3	-57.972,76	-100.000,00	-67.514,64	32.485,36
	7331230 Pflegegeld Grad 4	-56.638,43	-40.000,00	-59.911,85	-19.911,85
	7331240 Altfälle Pflegestufe 0 und Entlastungsbetrag 1		-2.000,00		2.000,00
	7331250 Pflegesachleistungen § 65(1)2 Pflegestufe 0	-236.504,47	-400.000,00	-269.438,53	130.561,47
	7331260 Projekt Pflegeberatung	-4.111,00	-7.500,00	-5.286,80	2.213,20
	7331270 Pflegegeld Grad 5	-961,05	-5.000,00	-13.454,93	-8.454,93
	7331280 Entlastungsbetrag Grad 2-5	-7.045,85	-5.000,00	-8.230,84	-3.230,84
	7331290 Hilfe in anderen Lebenslagen	-46.195,69	-45.000,00	-40.220,06	4.779,94
	7331301 Kostenübernahme Tagespflege	-4.790.307,94	-4.900.000,00	-4.956.286,35	-56.286,35
	7331302 Maßnahmen und Veranstaltungen	-16.625,00	-60.000,00	-246.653,23	-186.653,23
	7331310 Familienpflegekosten Minderjährige	-3.634.682,14	-3.400.000,00	-4.085.294,03	-685.294,03

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2020	Fortgesch. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
	7331320 Familienpflegekosten Volljährige	-247.564,44	-206.000,00	-360.181,83	-154.181,83
	7331330 Ambulante Erziehungshilfen	-3.722.631,69	-2.800.000,00	-4.257.692,96	-1.457.692,96
	7331340 Jugendsozialarbeit §135GB VIII	-111.075,00	-169.951,00	-125.794,00	44.157,00
	7331350 Begleitete Umgangskontakte nach SBG VIII			-18.440,93	-18.440,93
	7331400 Grundsicherung im Alter außerhalb von Einrichtungen	-7.528.190,19	-8.557.500,00	-8.638.045,92	-80.545,92
	7331401 Grundsicherung bei Erwerbsunfähigkeit außerhalb von Einrichtungen	-15.096.527,90	-14.847.000,00	-15.525.961,92	-678.961,92
	7331500 Ambulante Hilfen § 35a	-3.094.583,58	-3.200.000,00	-3.726.134,06	-526.134,06
	7332050 Gesundheitshilfe 5.Kap.SGB XII	-184.431,53	-400.000,00	-131.199,47	268.800,53
	7332065 Blindenhilfe § 72 SGB XII	-5.364,96	-6.000,00	-5.556,36	443,64
	7332110 Hilfen zum Lebensunterhalt/Heimkosten	-397.127,35	-450.000,00	-305.396,54	144.603,46
	7332115 Hilfen zum Lebensunterhalt bei Hilfe zur Pflege in Einrichtungen	-486.425,29	-470.000,00	-643.676,11	-173.676,11
	7332120 Hilfe zur Pflege in Tag-Nacht-Einrichtungen	-21.488,35	-40.000,00	-13.707,48	26.292,52
	7332130 Hilfe zur Pflege in Kurzzeitpflegeeinrichtungen	-75.274,69	-90.000,00	-41.714,87	48.285,13
	7332140 Hilfe zur Pflege in vollstationären Einrichtungen	-11.329.874,67	-10.000.000,00	-12.574.634,48	-2.574.634,48
	7332150 Sonstige Leistungen Hilfe zur Pflege in Einrichtungen	-97.871,23	-150.000,00	-183.575,50	-33.575,50
	7332205 Heimpflegekosten Mutter/Kind	-743.112,05	-900.000,00	-897.639,38	2.306,62
	7332210 Heimpflegekosten Minderjährige	-9.251.605,73	-9.050.000,00	-10.297.094,33	-1.247.094,33
	7332220 Heimpflegekosten Volljährige	-2.080.135,76	-2.240.000,00	-2.177.717,38	62.282,62
	7332230 Stationäre Hilfen §35a SGB VIII	-1.257.318,01	-1.800.000,00	-1.489.880,71	310.119,29
	7332240 Tagesgruppen	-1.455.057,97	-1.400.000,00	-1.663.007,68	-263.007,68
	7332260 teilstationäre Hilfen §35a SGB VII	-21.953,49	-80.000,00	-7.918,06	72.081,94
	7332270 Inobhutnahmen	-1.335.438,54	-1.000.000,00	-1.609.555,26	-609.555,26
	7332290 Zuwendung Investitionen u3	-1.719.567,85	-200.000,00	-4.524.744,60	-4.324.744,60
	7332500 Leistungen Grundsicherung in Einrichtungen	-1.047.994,97	-1.200.000,00	-1.064.470,80	135.529,20
	7338014 Bildung und Teilhabe Schul- u. KITA-fahrten	-69.593,32	-193.800,00	-70.993,70	122.806,30
	7338015 Bildung und Teilhabe Lernförderung	-38.392,52	-50.900,00	-31.668,63	19.231,37
	7338016 Bildung und Teilhabe Mittagverpflegung	-525.002,92	-670.000,00	-544.963,75	125.036,25
	7338017 Bildung und Teilhabe Soziale/Kulturelle Teilh	-73.222,72	-273.060,00	-70.334,80	202.725,20
	7338018 Bildung und Teilhabe Schulbedarfspaket	-335.176,70	-345.000,00	-359.159,81	-14.159,81
	7338019 Bildung und Teilhabe Schülerbeförderung (Hilfen zum Lebensunterhalt)	-2.796,00	-2.500,00	-1.394,00	1.106,00
	7339000 Sonstige soziale Leistungen	-4.886.370,11	-4.900.000,00	-5.027.624,81	-127.624,81
	7339040 Integrationshelfer	-2.135.425,92	-3.825.000,00	-2.844.723,47	980.276,53
	7339041 Autismustherapie	-158.282,69	-273.000,00	-197.100,22	75.899,78
	7339042 Soziale Teilhabe	-20.885,24	-500.000,00	-33.833,03	466.166,97
	7339046 Wohnhilfen nach § 67 ff. SGB XII	-12.975,46	-120.000,00	-110.482,79	9.517,21
	7342000 Fonds Deutsche Einheit	-1.862.182,75		-2.475.434,89	-2.475.434,89
	7377000 Landschaftsverbandsumlage	-77.036.970,84	-79.740.627,00	-79.740.626,86	0,14
	7379000 Zweckverbandsumlage	-1.111.914,09	-1.071.228,00	-1.220.706,87	-149.478,87
	7391000 Sonstige Transferauszahlungen	-53.974,00	-68.292,00	-74.292,00	-6.000,00
	7391100 Zuschuss Pflegegeld	-9.176.945,56	-8.800.000,00	-9.049.047,57	-249.047,57
	7395000 Verlustübernahme bei Betrieben/Transferauszahlung	-2.575.905,21	-3.805.480,00	-1.943.163,34	1.862.316,66
15	- Sonstige Auszahlungen	<b>-54.041.186,38</b>	<b>-60.109.467,00</b>	<b>-62.158.437,09</b>	<b>-2.048.970,09</b>
	7411000 Sachauszahlungen Personal	-731.803,10	-625.650,00	-952.404,46	-326.754,46
	7412000 Reisekosten	-860.680,16	-1.098.900,00	-850.811,77	248.088,23
	7421000 Ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	-860.885,02	-906.550,00	-928.766,45	-22.216,45
	7422000 Mieten und Pachten	-856.482,12	-868.691,00	-934.945,90	-66.254,90
	7423000 Leasing	-428.851,93	-431.000,00	-362.904,96	68.095,04
	7431000 Geschäftsauszahlungen	-2.807.949,59	-4.569.378,00	-2.497.426,65	2.071.951,35
	7431010 Kommunikationskosten	-467.677,54	-464.990,00	-617.728,32	-152.738,32
	7431020 EDV-Kosten	-594.634,55	-1.368.788,00	-669.111,88	699.676,12
	7431030 IT-Kosten	-656.671,93	-864.011,00	-688.871,15	175.139,85
	7431100 Besondere Geschäftsaufwendungen	-67.853,63	-89.000,00	-81.915,16	7.084,84
	7431200 Büromaterial	-509.529,97	-425.000,00	-396.846,09	28.153,91
	7431300 Telefongebühren	-23.634,94		-74.784,97	-74.784,97
	7431400 Porto	-415.391,20	-436.320,00	-395.304,98	41.015,02
	7431500 Fachliteratur	-89.101,14	-80.000,00	-135.268,71	-55.268,71
	7431900 Bekanntmachungen		-200,00	-1.030,22	-830,22
	7441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	-85.700,57	-155.831,00	-88.337,47	67.493,53
	7441100 Versicherungen und Beiträge	-1.162.210,27	-1.224.846,00	-1.164.726,69	60.119,31
	7441200 Personenversicherungen	-20.675,37	-21.450,00	-21.055,66	394,34
	7441300 Beiträge an Vereine und Verbände	-683.414,71	-734.630,00	-709.679,10	24.950,90
	7441400 Schadensfälle	-43.562,60			
	7441500 Gebäude und Inventarversicherungen Rettungszentrum	-5.283,35			
	7442000 Umsatzsteuer		-164.032,00		164.032,00
	7461000 Leistungen Unterkunft und Heizung	-38.540.305,16	-42.108.000,00	-37.530.691,48	4.577.308,52
	7462000 Erstattung vertraglicher Vereinbarungen	-123.650,59	-121.000,00	-164.791,98	-43.791,98
	7463000 Einmalige Leistungen an Arbeitssuchende	-585.667,87	-1.000.000,00	-457.310,41	542.689,59
	7468014 Bildung und Teilhabe Schul- u. KITA-fahrten	-80.322,24	-300.000,00	-79.146,02	220.853,98
	7468015 Bildung und Teilhabe Lernförderung	-158.834,86	-187.200,00	-90.695,35	96.504,65
	7468016 Bildung und Teilhabe Mittagverpflegung	-859.352,22	-1.040.000,00	-660.491,96	379.508,04
	7468017 Bildung und Teilhabe Soziale/Kultur. Teilhabe	-63.024,55	-252.000,00	-47.234,53	204.765,47
	7468018 Bildung und Teilhabe Schulbedarfspaket	-536.648,32	-564.000,00	-537.958,78	-26.041,22
	7468019 Bildung und Teilhabe Schülerbeförderung	-2.403,34	-3.500,00	-2.303,71	1.196,29
	7482000 Säumniszuschläge	-223,72			
	7491000 Verfügungsmittel	-2.169,25	-4.000,00	-2.571,12	1.428,88
	7499000 Übrige sonstige Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.716.590,57	-500,00	-11.013.321,16	-11.012.821,16
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	<b>-438.358.224,40</b>	<b>-513.770.738,01</b>	<b>-470.214.703,47</b>	<b>43.556.034,54</b>
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	<b>23.205.324,00</b>	<b>8.576.942,99</b>	<b>23.122.222,19</b>	<b>14.545.279,20</b>
	(Zeilen 9 und 16)				
	Investitionstätigkeit				
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	<b>7.323.306,28</b>	<b>8.751.634,00</b>	<b>7.744.782,38</b>	<b>-1.006.851,62</b>
	6810000 Investitionszuwendungen Bund	106.100,00	2.366.325,00		-2.366.325,00
	6811000 Investitionszuwendungen Land	7.209.086,28	6.385.309,00	7.711.194,41	1.325.885,41
	6818000 Investitionszuwendungen übrige Bereiche	8.120,00		33.587,97	33.587,97
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	<b>160.717,45</b>	<b>2.480,00</b>	<b>127.437,46</b>	<b>124.957,46</b>
	6821000 Einzahlungen aus der Veräußerung Grundstücke/Gebäude			522,72	522,72
	6831000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen	160.717,45	2.480,00	126.914,74	124.434,74



Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2020	Fortgesch. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag				
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	50.298,92		235,12	235,12
	6851000 Einzahlungen Abwicklung Baumaßnahmen	50.298,92		235,12	235,12
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.534.322,65	8.754.114,00	7.872.454,96	-881.659,04
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	-1.337.042,43	-6.321.544,66	-2.630.275,79	3.691.268,87
	7821000 Auszahlungen Erwerb Grundstücke/Gebäuden	-1.337.042,43	-6.321.544,66	-2.630.275,79	3.691.268,87
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-19.166.356,31	-31.265.488,59	-7.955.001,55	23.310.487,04
	7851000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	-14.272.486,50	-20.031.604,40	-4.745.809,26	15.285.795,14
	7852000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	-4.584.291,26	-11.233.884,19	-3.209.192,29	8.024.691,90
	7853000 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	-309.578,55			
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-5.229.919,48	-15.957.494,60	-6.205.190,16	9.752.304,44
	7831000 Auszahlungen Erwerb von Vermögensgegenständen > 410 EUR	-4.523.138,96	-14.328.166,18	-4.785.013,94	9.543.152,24
	7832000 Auszahlungen GWG	-706.780,52	-1.629.328,42	-1.420.176,22	209.152,20
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-4.730.435,00	-6.406.622,00	-6.407.133,29	-511,29
	7848000 Auszahlungen Erwerb sonstiger Finanzanlagen	-4.730.435,00	-6.406.622,00	-6.407.133,29	-511,29
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-16.330,26		-114.380,95	-114.380,95
	7891000 Rückzahlung investiver Zuwendungen Land	-16.330,26		-114.380,95	-114.380,95
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-30.480.083,48	-59.951.149,85	-23.311.981,74	36.639.168,11
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-22.945.760,83	-51.197.035,85	-15.439.526,78	35.757.509,07
32	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	259.563,17	-42.620.092,86	7.682.695,41	50.302.788,27
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	11.109.333,34	22.045.731,00	2.045,17	-22.043.685,83
	6865000 Rückflüsse Ausleihungen Beteiligungen	14.375,00	28.750,00		-28.750,00
	6867000 Rückflüsse sonstige Ausleihungen Privat	4.090,34	872,00	2.045,17	1.173,17
	6927000 Kreditaufnahmen vom Kreditmarkt	11.090.868,00	22.016.109,00		-22.016.109,00
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung		20.000.000,00		-20.000.000,00
	6937000 Aufnahme vom Liquiditätskrediten		20.000.000,00		-20.000.000,00
35	- 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	-836.662,74	-779.614,00	-798.014,83	-18.400,83
	7927000 Tilgung von Krediten Kreditinstituten	-4.865.394,38	-1.738.409,00	-4.442.685,75	-2.704.276,75
36	- Auszahlung für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung				
	7937000 Tilgung von Liquiditätskrediten Kreditinstitute		-20.000.000,00		20.000.000,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	5.407.276,22	19.527.708,00	-5.238.655,41	-24.766.363,41
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37)	5.666.839,39	-23.092.384,86	2.444.040,00	25.536.424,86
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	14.216.060,59		18.584.243,05	18.584.243,05
40	+ Änderung des Bestands an fremden Finanzmitteln	-1.298.656,93		352.257,05	352.257,05
	6599998 Ungeklärte Zahlungseingänge	590.986,28		-261.553,06	-261.553,06
	7499990 Ungeklärte Auszahlungen	-782,41		1.625,40	1.625,40
	8006000 Einzahlung durchlaufende Gelder	364.497,42		572.031,29	572.031,29
	8007000 Auszahlung durchlaufende Gelder	-358.270,16		-556.245,94	-556.245,94
	8065910 Einzahlungen Mündelgelder	1.463.138,86		1.436.820,65	1.436.820,65
	8065920 Einzahlungen Streitkräfte	47.875.860,88		46.108.028,51	46.108.028,51
	8065930 Einzahlungen Hellweg Börde	100.087,56		179.559,04	179.559,04
	8075910 Auszahlungen Mündelgelder	-1.466.046,72		-1.434.373,07	-1.434.373,07
	8075920 Auszahlungen Streitkräfte	-49.611.111,99		-46.129.279,09	-46.129.279,09
	8075930 Auszahlungen Hellweg Börde	-138.258,95		-119.544,38	-119.544,38
	8612103 EZ Zuweisungen Landschaftsverband	4.221.934,86		4.619.311,96	4.619.311,96
	8622103 EZ Unterhaltsansprüche	8.416,60		15.139,40	15.139,40
	8622113 Erstattung Grundsicherung in Einrichtungen	1.740,45		1.902,65	1.902,65
	8622203 EZ Leistungen von Sozialhilfeträgern	38.530,31		29.882,17	29.882,17
	8622403 EZ Tilgung Darlehn	8.282,85		33.974,32	33.974,32
	8622903 EZ Ersatzleistungen innerhalb von Einrichtungen	101.118,95		87.687,09	87.687,09
	8624003 EZ Kinder in Pflegefamilien	2.400,00		8.523,02	8.523,02
	8629903 EZ Rückzahlung Ausgleichsrückgabe	1.999,92		1.833,26	1.833,26
	8732406 AZ Grundsicherung im Alter i.v.Einrichtungen	-615.779,35		-612.912,08	-612.912,08
	8733116 AZ Eingliederungshilfe	-56.041,09		-56.388,34	-56.388,34
	8733166 AZ Leistungen z. Pflege außerhalb v. Einrichtungen	-1.553,91			
	8733206 AZ HzL innerhalb von Einrichtungen	-169.454,75		-183.337,27	-183.337,27
	8733226 AZ Kurzzeitpflege	-10.885,32		-8.324,59	-8.324,59
	8733236 AZ Hilfe zur Pflege in Einrichtungen	-2.864.459,53		-3.051.898,61	-3.051.898,61
	8733246 AZ Sonstige Leistungen innerhalb von Einrichtungen	-5.524,06			
	8733256 AZ Hilfe bei Krankheit	-110.527,85		-98.044,98	-98.044,98
	8734006 AZ für Kinder in Pflegefamilien	-23.670,30		-1.131,56	-1.131,56
	8739006 AZ Sonstige Transferleistungen	-145.110,10		-161.224,51	-161.224,51
	8739106 AZ Sonstige Auszahlungen im Sozialhaushalt	-500.175,38		-69.804,23	-69.804,23
41	= Liquide Mittel (Zeilen 38, 39 und 40)	18.584.243,05	-23.092.384,86	21.380.540,10	44.472.924,96

# Jahresabschluss 2021

## Teilfinanzrechnung

Produktbereich: 01. Innere Verwaltung

Datum: 13.10.2022

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2020	Fortgesch. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
1	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>				
2	<b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>98.459,33</b>		<b>739.343,34</b>	<b>739.343,34</b>
	6130000 Allgemeine Zuweisungen Bund			695.619,84	695.619,84
	6141000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	98.459,33		43.723,50	43.723,50
3	<b>+ Sonstige Transfereinzahlungen</b>	<b>14.533,86</b>		<b>10.876,81</b>	<b>10.876,81</b>
	6211101 Kostenbeiträge Tagespflege	537,52		450,48	450,48
	6221001 Ersatz Heimpflege	13.996,34		10.426,33	10.426,33
4	<b>+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>179.766,22</b>	<b>152.500,00</b>	<b>142.598,16</b>	<b>-9.901,84</b>
	6311000 Verwaltungsgebühren	179.766,22	152.500,00	142.598,16	-9.901,84
5	<b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>566.688,71</b>	<b>535.716,00</b>	<b>670.187,39</b>	<b>134.471,39</b>
	6411000 Mieten und Pachten	381.975,19	474.000,00	594.713,68	120.713,68
	6421000 Einzahlungen aus Verkauf	10.248,52	53.800,00	252,45	-53.547,55
	6461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	174.465,00	7.916,00	75.221,26	67.305,26
6	<b>+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen</b>	<b>2.285.025,65</b>	<b>2.106.289,00</b>	<b>2.652.282,59</b>	<b>545.993,59</b>
	6480000 Kostenerstattungen Bund	644.407,64	695.000,00	687.908,21	-7.091,79
	6481000 Kostenerstattungen Land	405.171,89	601.929,00	779.169,52	177.240,52
	6482000 Kostenerstattungen Gemeinden und Gemeindeverbände	445.366,22	301.600,00	358.592,31	56.992,31
	6483000 Kostenerstattungen Zweckverbände	10.215,66	114.100,00	17.488,89	-96.611,11
	6484000 Kostenerstattungen gesetzliche Sozialversicherung	208.941,61	80.000,00	179.559,18	99.559,18
	6485000 Kostenerstattungen Beteiligungen	7.837,89	10.050,00	8.130,03	-1.919,97
	6487000 Kostenerstattungen private Unternehmen	537.491,51	290.360,00	501.297,32	210.937,32
	6488000 Kostenerstattungen übrige Bereiche	25.593,23	13.250,00	120.137,13	106.887,13
7	<b>+ Sonstige Einzahlungen</b>	<b>353.845,81</b>	<b>240.670,00</b>	<b>381.523,56</b>	<b>140.853,56</b>
	6521000 Einzahlungen aus Vorsteuerüberhang	977,60		1.462,24	1.462,24
	6561000 Bußgelder	1.408,00	3.500,00	4.663,00	1.163,00
	6562000 Säumniszuschläge	139.396,93	230.000,00	152.344,78	-77.655,22
	6591000 Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	212.063,28	7.170,00	223.053,54	215.883,54
8	<b>+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen</b>				
9	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.498.319,58</b>	<b>3.035.175,00</b>	<b>4.596.811,85</b>	<b>1.561.636,85</b>
10	<b>- Personalauszahlungen</b>	<b>-18.535.020,78</b>	<b>-16.741.885,00</b>	<b>-18.282.978,34</b>	<b>-1.541.093,34</b>
	7011000 Dienstbezüge Beamte	-5.519.345,79	-5.317.730,00	-5.281.300,55	36.429,45
	7012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	-7.933.891,79	-8.688.588,00	-8.180.332,20	508.255,80
	7022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	-611.770,90	-660.556,00	-640.510,95	20.045,05
	7032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	-1.553.497,23	-1.738.365,00	-1.647.275,46	91.089,54
	7041000 Beihilfen	-2.916.515,07	-336.646,00	-2.533.559,18	-2.196.913,18
11	<b>- Versorgungsauszahlungen</b>	<b>-2.901.879,19</b>	<b>-2.546.791,00</b>	<b>-2.212.047,12</b>	<b>334.743,88</b>
	7121000 Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	-2.901.879,19	-2.049.142,00	-2.212.047,12	-162.905,12
	7141000 Beihilfen, Unterstützungen Versorgungsempfänger		-497.649,00		497.649,00
12	<b>- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>-4.683.925,11</b>	<b>-5.187.544,00</b>	<b>-5.451.219,65</b>	<b>-263.675,65</b>
	7211000 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlag	-73.285,51		-891.854,36	-891.854,36
	7232000 Erstattung AW Dritter - Gemeinden	-915,00	-915,00	-915,00	
	7238000 Erstattung AW Dritter - Übrige Bereiche	-372.800,00	-300.000,00	-265.342,00	34.658,00
	7241000 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	-1.563.244,81	-2.231.926,00	-1.438.907,53	793.018,47
	7241100 Auszahlungen für Strom	-330.500,85		-317.622,78	-317.622,78
	7241110 Auszahlungen für Gas	-78.595,77		-66.993,27	-66.993,27
	7241120 Auszahlungen für Wasser	-37.334,50		-32.815,28	-32.815,28
	7241130 Auszahlungen für Heizöl	-1.828,11		-5.890,62	-5.890,62
	7241220 Auszahlungen für Müllgebühren	-31.445,65		-41.402,65	-41.402,65
	7241300 Auszahlungen für Fremdreinigung	-321.264,35		-425.963,56	-425.963,56
	7241310 Auszahlungen für Reinigungsmittel	-94.188,88		-41.226,64	-41.226,64
	7251000 Unterhaltung von Fahrzeugen	-126.130,01	-200.000,00	-124.038,78	75.961,22
	7255000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	-31.313,20	-50.000,00	-14.469,36	35.530,64
	7255100 Wartung betriebstechnischer Anlagen	-462.717,32	-423.220,00	-405.847,86	17.372,14
	7255200 Wartung von EDV-Anlagen	-614.038,37	-944.020,00	-611.151,23	332.868,77
	7281000 Auszahlungen sonstige Sachleistungen	-48.455,27	-159.500,00	-171.077,52	-11.577,52
	7291000 Sonstige Dienstleistungen	-292.947,22	-657.585,00	-399.951,01	257.633,99
	7291099 Dienstleistungen FSJ	-202.920,29	-220.378,00	-195.750,20	24.627,80
13	<b>- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen</b>	<b>-546.773,61</b>	<b>-454.129,00</b>	<b>-528.944,75</b>	<b>-74.815,75</b>
	7517000 Zinsen für Kreditmarktmittel	-496.929,98	-454.129,00	-461.563,22	-7.434,22
	7599000 Sonstige Finanzaufwendungen	-49.843,63		-67.381,53	-67.381,53
14	<b>- Transferauszahlungen</b>	<b>-964.358,09</b>	<b>-1.031.272,00</b>	<b>-1.087.750,87</b>	<b>-56.478,87</b>
	7313000 lfd. Zuwendungen/Zuschüsse Zweckverbände		-108.000,00		108.000,00
	7318000 lfd. Zuschüsse an übrige Bereiche			-15.000,00	-15.000,00
	7379000 Zweckverbandsumlage	-964.358,09	-923.272,00	-1.072.750,87	-149.478,87
15	<b>- Sonstige Auszahlungen</b>	<b>-6.036.563,04</b>	<b>-6.734.055,00</b>	<b>-6.312.050,50</b>	<b>422.004,50</b>
	7411000 Sachauszahlungen Personal	-648.060,98	-560.150,00	-885.863,65	-325.713,65
	7412000 Reisekosten	-230.673,49	-302.800,00	-221.968,40	80.831,60
	7421000 Ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	-634.008,29	-655.000,00	-758.516,62	-103.516,62
	7422000 Mieten und Pachten	-333.255,38	-287.900,00	-249.849,95	38.050,05
	7423000 Leasing	-72.964,21	-72.000,00	-55.122,13	16.877,87
	7431000 Geschäftsauszahlungen	-591.096,24	-694.050,00	-664.191,24	29.858,76
	7431010 Kommunikationskosten	-440.938,31	-432.790,00	-545.182,04	-112.392,04
	7431020 EDV-Kosten	-589.655,83	-1.326.788,00	-593.663,69	733.124,31
	7431030 SIT-Kosten	-656.671,93	-864.011,00	-688.871,15	175.139,85
	7431200 Büromaterial	-508.785,82	-420.000,00	-391.486,06	28.513,94

# Jahresabschluss 2021

## Teilfinanzrechnung

Produktbereich: 01. Innere Verwaltung

Datum: 13.10.2022

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2020	Fortgesch. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
	7431400 Porto	-415.379,89	-436.320,00	-395.304,98	41.015,02
	7431500 Fachliteratur	-87.014,27	-80.000,00	-132.029,03	-52.029,03
	7431900 Bekanntmachungen		-200,00		200,00
	7441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	-7.589,30	-8.000,00	-7.260,51	739,49
	7441100 Versicherungen und Beiträge	-422.679,04	-441.546,00	-402.307,29	39.238,71
	7441300 Beiträge an Vereine und Verbände	-144.562,96	-148.000,00	-143.884,82	4.115,18
	7441500 Gebäude und Inventarversicherungen Rettungszentrum	-5.283,35			
	7482000 Säumniszuschläge	-223,72			
	7491000 Verfügungsmittel	-2.169,25	-4.000,00	-2.571,12	1.428,88
	7499000 Übrige sonstige Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-245.550,78	-500,00	-173.977,82	-173.477,82
16	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-33.668.519,82</b>	<b>-32.695.676,00</b>	<b>-33.874.991,23</b>	<b>-1.179.315,23</b>
17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-30.170.200,24</b>	<b>-29.660.501,00</b>	<b>-29.278.179,38</b>	<b>382.321,62</b>
	<b>Investitionstätigkeit</b>				
18	<b>+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen</b>	<b>44.628,99</b>		<b>244.715,23</b>	<b>244.715,23</b>
	6811000 Investitionszuwendungen Land	43.468,99		211.127,26	211.127,26
	6818000 Investitionszuwendungen übrige Bereiche	1.160,00		33.587,97	33.587,97
19	<b>+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen</b>	<b>2.937,00</b>	<b>2.380,00</b>	<b>7.773,00</b>	<b>5.393,00</b>
	6831000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen	2.937,00	2.380,00	7.773,00	5.393,00
20	<b>+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag</b>				
21	<b>+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten</b>				
22	<b>+ Sonstige Investitionseinzahlungen</b>				
23	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>47.565,99</b>	<b>2.380,00</b>	<b>252.488,23</b>	<b>250.108,23</b>
24	<b>- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden</b>				
25	<b>- Auszahlungen für Baumaßnahmen</b>	<b>-8.418.420,16</b>	<b>-3.594.313,06</b>	<b>-2.008.668,56</b>	<b>1.585.644,50</b>
	7851000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	-8.418.420,16	-3.594.313,06	-2.008.668,56	1.585.644,50
26	<b>- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.</b>	<b>-2.154.566,45</b>	<b>-3.424.600,05</b>	<b>-1.525.493,81</b>	<b>1.899.106,24</b>
	7831000 Auszahlungen Erwerb von Vermögensgegenständen > 410 EUR	-1.774.946,96	-2.925.723,05	-1.242.255,52	1.683.467,53
	7832000 Auszahlungen GWG	-379.619,49	-498.877,00	-283.238,29	215.638,71
27	<b>- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen</b>	<b>-1.000,00</b>			
	7848000 Auszahlungen Erwerb sonstiger Finanzanlagen	-1.000,00			
28	<b>- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen</b>				
29	<b>- Sonstige Investitionsauszahlungen</b>				
30	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-10.573.986,61</b>	<b>-7.018.913,11</b>	<b>-3.534.162,37</b>	<b>3.484.750,74</b>
31	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-10.526.420,62</b>	<b>-7.016.533,11</b>	<b>-3.281.674,14</b>	<b>3.734.858,97</b>

# Jahresabschluss 2021

## Teilfinanzrechnung

Produktbereich: 02. Sicherheit und Ordnung

Datum: 13.10.2022

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2020	Fortgesch. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
1	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>				
2	<b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>259.154,64</b>	<b>183.600,00</b>	<b>228.187,90</b>	<b>44.587,90</b>
	6141000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	259.154,64	183.600,00	228.187,90	44.587,90
3	<b>+ Sonstige Transfereinzahlungen</b>				
4	<b>+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>28.443.644,98</b>	<b>29.321.768,00</b>	<b>31.933.214,58</b>	<b>2.611.446,58</b>
	6311000 Verwaltungsgebühren	5.489.602,48	4.984.500,00	5.769.336,20	784.836,20
	6321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	22.954.042,50	24.337.268,00	26.163.878,38	1.826.610,38
5	<b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>846,99</b>	<b>500,00</b>	<b>4.132,63</b>	<b>3.632,63</b>
	6421000 Einzahlungen aus Verkauf	846,99	500,00	4.132,63	3.632,63
6	<b>+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen</b>	<b>1.412.294,75</b>	<b>1.264.550,00</b>	<b>1.276.900,62</b>	<b>12.350,62</b>
	6481000 Kostenerstattungen Land	129.659,94	239.500,00	253.871,32	14.371,32
	6481001 Kostenerstattung Land (Abschiebung)	8.896,00	5.000,00	3.940,00	-1.060,00
	6482000 Kostenerstattungen Gemeinden und Gemeindeverbände	843.276,65	840.000,00	877.709,31	37.709,31
	6487000 Kostenerstattungen private Unternehmen	370.474,22	43.000,00	128.699,20	85.699,20
	6488000 Kostenerstattungen übrige Bereiche	59.987,94	137.050,00	12.680,79	-124.369,21
7	<b>+ Sonstige Einzahlungen</b>	<b>2.323.787,70</b>	<b>2.917.500,00</b>	<b>2.290.842,70</b>	<b>-626.657,30</b>
	6561000 Bußgelder	2.286.810,72	2.916.800,00	2.248.326,74	-668.473,26
	6561001 Bußgelder Schulaufsicht	3.040,00	500,00	1.285,00	785,00
	6561100 Zwangsgelder	800,37	200,00	2.379,61	2.179,61
	6591000 Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	33.136,61		38.851,35	38.851,35
8	<b>+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen</b>				
9	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>32.439.729,06</b>	<b>33.687.918,00</b>	<b>35.733.278,43</b>	<b>2.045.360,43</b>
10	<b>- Personalauszahlungen</b>	<b>-23.360.631,62</b>	<b>-25.685.207,00</b>	<b>-24.021.092,02</b>	<b>1.664.114,98</b>
	7011000 Dienstbezüge Beamte	-4.472.399,08	-5.030.976,00	-4.760.247,83	270.728,17
	7012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	-14.751.836,91	-15.759.578,00	-14.943.333,74	816.244,26
	7019000 Dienstbezüge sonstige Beschäftigte	-148.528,17	-192.000,00	-150.373,81	41.626,19
	7022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	-1.088.549,18	-1.202.155,00	-1.141.984,42	60.170,58
	7032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	-2.871.474,94	-3.163.009,00	-2.995.398,70	167.610,30
	7039000 Sozialversicherung sonstige Beschäftigte	-27.843,34		-29.135,87	-29.135,87
	7041000 Beihilfen		-337.489,00	-617,65	336.871,35
11	<b>- Versorgungsauszahlungen</b>	<b>-1.911.284,21</b>	<b>-2.553.179,00</b>	<b>-2.071.833,87</b>	<b>481.345,13</b>
	7121000 Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	-1.911.284,21	-2.054.281,00	-2.071.833,87	-17.552,87
	7141000 Beihilfen, Unterstützungen Versorgungsempfänger		-498.898,00		498.898,00
12	<b>- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>-7.605.142,25</b>	<b>-6.845.100,00</b>	<b>-7.015.449,98</b>	<b>-170.349,98</b>
	7232000 Erstattung AW Dritter - Gemeinden	-269.546,12	-210.000,00	-167.506,82	42.493,18
	7235000 Erstattung AW Dritter - Beteiligungen	-924.124,00	-915.000,00	-1.030.348,08	-115.348,08
	7237000 Erstattung AW Dritter - privater Bereich	-219.715,93	-220.000,00	-220.910,50	-910,50
	7241000 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	-119.747,36	-299.500,00	-107.327,69	192.172,31
	7241100 Auszahlungen für Strom	-53.952,96		-49.298,65	-49.298,65
	7241110 Auszahlungen für Gas	-17.573,87		-21.358,82	-21.358,82
	7241120 Auszahlungen für Wasser	-8.821,25		-7.860,52	-7.860,52
	7241130 Auszahlungen für Heizöl	-8.310,53		-10.203,67	-10.203,67
	7241210 Auszahlungen für Kanalgebühren	-6.982,99		-5.349,56	-5.349,56
	7241220 Auszahlungen für Müllgebühren	-4.781,32		-5.749,36	-5.749,36
	7241230 Auszahlungen für Straßenreinigung	-494,77		-490,54	-490,54
	7241300 Auszahlungen für Fremdreinigung	-68.843,32		-81.533,60	-81.533,60
	7241310 Auszahlungen für Reinigungsmittel	-2.535,70		-2.568,48	-2.568,48
	7251000 Unterhaltung von Fahrzeugen	-482.496,24	-849.500,00	-526.390,36	323.109,64
	7251100 Treibstoffe	-226.510,93		-273.514,84	-273.514,84
	7251400 Unfall-Schäden	-73.545,92		-91.852,57	-91.852,57
	7255000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	-435.948,45	-453.000,00	-662.469,04	-209.469,04
	7281000 Auszahlungen sonstige Sachleistungen	-1.349.595,66	-348.900,00	-324.598,84	24.301,16
	7281100 Einwegwäsche	-33.649,19		-44.716,49	-44.716,49
	7291000 Sonstige Dienstleistungen	-3.297.965,74	-3.549.200,00	-3.381.401,55	167.798,45
13	<b>- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen</b>				
14	<b>- Transferauszahlungen</b>	<b>-29.250,00</b>	<b>-29.250,00</b>	<b>-29.250,00</b>	
	7318000 lfd. Zuschüsse an übrige Bereiche	-12.250,00	-12.250,00	-12.250,00	
	7318001 Zuschüsse an Hilfsorganisation	-17.000,00	-17.000,00	-17.000,00	
15	<b>- Sonstige Auszahlungen</b>	<b>-2.290.714,93</b>	<b>-2.187.450,00</b>	<b>-2.480.415,72</b>	<b>-292.965,72</b>
	7411000 Sachauszahlungen Personal	-37.626,99	-10.000,00	-26.296,90	-16.296,90
	7412000 Reisekosten	-626.884,78	-780.900,00	-628.251,07	152.648,93
	7421000 Ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	-226.186,65	-248.550,00	-170.249,83	78.300,17
	7422000 Mieten und Pachten	-74.652,68	-85.000,00	-77.944,22	7.055,78
	7423000 Leasing	-17.892,90	-19.000,00	-13.174,53	5.825,47
	7431000 Geschäftsauszahlungen	-601.053,58	-691.700,00	-663.582,39	28.117,61
	7431010 Kommunikationskosten			-26.373,93	-26.373,93
	7431020 EDV-Kosten		-35.000,00		35.000,00
	7431100 Besondere Geschäftsaufwendungen	-17.331,71		-55.303,46	-55.303,46
	7431200 Büromaterial	-744,15		-1.844,62	-1.844,62
	7431300 Telefongebühren	-23.634,94		-74.784,97	-74.784,97
	7431400 Porto	-11,31			
	7431500 Fachliteratur	-2.086,87		-3.239,68	-3.239,68
	7431900 Bekanntmachungen			-1.030,22	-1.030,22
	7441100 Versicherungen und Beiträge	-263.756,57	-296.100,00	-293.211,04	2.888,96
	7441200 Personenversicherungen	-18.211,81	-21.200,00	-18.675,08	2.524,92

## Jahresabschluss 2021 Teilfinanzrechnung

Produktbereich: **02. Sicherheit und Ordnung**

Datum: 13.10.2022

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2020	Fortgesch. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
	7499000 Übrige sonstige Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-380.639,99		-426.453,78	-426.453,78
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	<b>-35.197.023,01</b>	<b>-37.300.186,00</b>	<b>-35.618.041,59</b>	<b>1.682.144,41</b>
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	<b>-2.757.293,95</b>	<b>-3.612.268,00</b>	<b>115.236,84</b>	<b>3.727.504,84</b>
	<b>Investitionstätigkeit</b>				
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	46.116,91	17.000,00	22.763,08	5.763,08
	6811000 Investitionszuwendungen Land	46.116,91	17.000,00	22.763,08	5.763,08
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	29.005,97		23.239,74	23.239,74
	6831000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen	29.005,97		23.239,74	23.239,74
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag				
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	75.122,88	17.000,00	46.002,82	29.002,82
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden				
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-60.736,46	-100.000,00	-10.531,39	89.468,61
	7851000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	-60.736,46	-100.000,00	-10.531,39	89.468,61
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	<b>-1.626.604,76</b>	<b>-7.193.832,49</b>	<b>-1.965.582,52</b>	<b>5.228.249,97</b>
	7831000 Auszahlungen Erwerb von Vermögensgegenständen > 410 EUR	-1.567.047,83	-7.141.332,49	-1.914.287,91	5.227.044,58
	7832000 Auszahlungen GWG	-59.556,93	-52.500,00	-51.294,61	1.205,39
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	<b>-1.687.341,22</b>	<b>-7.293.832,49</b>	<b>-1.976.113,91</b>	<b>5.317.718,58</b>
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	<b>-1.612.218,34</b>	<b>-7.276.832,49</b>	<b>-1.930.111,09</b>	<b>5.346.721,40</b>

# Jahresabschluss 2021

## Teilfinanzrechnung

Produktbereich: 03. Schulträgeraufgaben

Datum: 13.10.2022

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2020	Fortgesch. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
1	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>				
2	<b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>512.469,24</b>	<b>1.272.059,00</b>	<b>548.235,14</b>	<b>-723.823,86</b>
	6130000 Allgemeine Zuweisungen Bund		29.000,00	2.550,17	-26.449,83
	6140000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund		900.000,00	312.867,45	-587.132,55
	6141000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	490.751,51	343.059,00	220.909,52	-122.149,48
	6144000 Zuweisungen für lfd. Zwecke von gesetzlichen Sozialversicherungen	21.717,73		11.908,00	11.908,00
3	<b>+ Sonstige Transfereinzahlungen</b>				
4	<b>+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>18.057,34</b>	<b>27.025,00</b>	<b>18.431,29</b>	<b>-8.593,71</b>
	6311000 Verwaltungsgebühren	2.631,63	5.660,00	1.972,10	-3.687,90
	6321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	15.425,71	21.365,00	16.459,19	-4.905,81
5	<b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>133.237,87</b>	<b>178.656,00</b>	<b>124.342,70</b>	<b>-54.313,30</b>
	6411000 Mieten und Pachten	38.622,63	42.761,00	38.493,84	-4.267,16
	6461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	94.615,24	135.895,00	85.848,86	-50.046,14
6	<b>+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen</b>	<b>1.273.061,24</b>	<b>885.056,00</b>	<b>1.229.978,24</b>	<b>344.922,24</b>
	6481000 Kostenerstattungen Land	21.207,32		168.795,39	168.795,39
	6482000 Kostenerstattungen Gemeinden und Gemeindeverbände	1.192.235,06	832.656,00	971.580,62	138.924,62
	6485000 Kostenerstattungen Beteiligungen	6.371,83		35.235,25	35.235,25
	6487000 Kostenerstattungen private Unternehmen	4.392,94	800,00	791,82	-8,18
	6488000 Kostenerstattungen übrige Bereiche	48.854,09	51.600,00	53.575,16	1.975,16
7	<b>+ Sonstige Einzahlungen</b>	<b>34.212,23</b>	<b>17.000,00</b>	<b>984.148,46</b>	<b>967.148,46</b>
	6521000 Einzahlungen aus Vorsteuerüberhang	606,36		500,55	500,55
	6561000 Bußgelder	11.714,38	12.000,00	13.012,38	1.012,38
	6591000 Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	21.891,49	5.000,00	970.635,53	965.635,53
8	<b>+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen</b>				
9	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.971.037,92</b>	<b>2.379.796,00</b>	<b>2.905.135,83</b>	<b>525.339,83</b>
10	<b>- Personalauszahlungen</b>	<b>-2.636.974,39</b>	<b>-2.732.629,00</b>	<b>-2.572.295,73</b>	<b>160.333,27</b>
	7011000 Dienstbezüge Beamte	-402.238,05	-436.569,00	-382.617,10	53.951,90
	7012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	-1.748.264,27	-1.774.794,00	-1.704.228,58	70.565,42
	7022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	-135.924,40	-135.751,00	-135.173,60	577,40
	7032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	-350.547,67	-356.229,00	-350.276,45	5.952,55
	7041000 Beihilfen		-29.286,00		29.286,00
11	<b>- Versorgungsauszahlungen</b>	<b>-176.128,46</b>	<b>-221.555,00</b>	<b>-166.528,95</b>	<b>55.026,05</b>
	7121000 Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	-176.128,46	-178.264,00	-166.528,95	11.735,05
	7141000 Beihilfen, Unterstützungen Versorgungsempfänger		-43.291,00		43.291,00
12	<b>- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>-8.401.059,78</b>	<b>-10.941.899,01</b>	<b>-9.176.086,45</b>	<b>1.765.812,56</b>
	7211000 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlag	-11.611,60		-172.574,48	-172.574,48
	7232000 Erstattung AW Dritter - Gemeinden	-412.528,08	-541.000,00	-490.604,70	50.395,30
	7238000 Erstattung AW Dritter - Übrige Bereiche	-815.234,39	-834.013,00	-861.169,73	-27.156,73
	7241000 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	-2.320.141,50	-3.817.506,01	-2.626.735,85	1.190.770,16
	7251000 Unterhaltung von Fahrzeugen	-3.752,16	-7.750,00	-8.647,32	-897,32
	7255000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	-53.744,28	-120.500,00	-81.648,63	38.851,37
	7255100 Wartung betriebstechnischer Anlagen	-130.979,67	-131.150,00	-136.855,76	-5.705,76
	7255200 Wartung von EDV-Anlagen	-308.333,60	-280.480,00	-328.532,95	-48.052,95
	7271000 Lernmittel nach Lernmittelfreiheitsgesetz	-137.607,35	-168.000,00	-144.941,66	23.058,34
	7271100 Lehrmittel	-168.210,88	-244.500,00	-169.918,21	74.581,79
	7281000 Auszahlungen sonstige Sachleistungen	-158.118,30	-202.000,00	-137.869,40	64.130,60
	7291000 Sonstige Dienstleistungen	-56.516,27	-142.000,00	-36.550,34	105.449,66
	7291001 Schülerbeförderung	-3.824.281,70	-4.453.000,00	-3.980.037,42	472.962,58
13	<b>- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen</b>				
14	<b>- Transferauszahlungen</b>				
15	<b>- Sonstige Auszahlungen</b>	<b>-1.197.389,99</b>	<b>-1.167.415,00</b>	<b>-1.168.345,58</b>	<b>-930,58</b>
	7412000 Reisekosten	-2.820,89	-11.000,00	-150,30	10.849,70
	7422000 Mieten und Pachten	-438.191,40	-432.091,00	-514.738,48	-82.647,48
	7431000 Geschäftsauszahlungen	-169.666,36	-256.500,00	-188.608,81	67.891,19
	7431010 Kommunikationskosten	-26.739,23	-30.200,00	-28.492,78	1.707,22
	7431020 EDV-Kosten	-4.978,72		-69.498,19	-69.498,19
	7441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	-4.105,28	-4.324,00	-4.654,31	-330,31
	7441100 Versicherungen und Beiträge	-431.149,02	-433.300,00	-420.350,08	12.949,92
	7441400 Schadensfälle	-43.562,60			
	7499000 Übrige sonstige Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-76.176,49		58.147,37	58.147,37
16	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-12.411.552,62</b>	<b>-15.063.498,01</b>	<b>-13.083.256,71</b>	<b>1.980.241,30</b>
17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-10.440.514,70</b>	<b>-12.683.702,01</b>	<b>-10.178.120,88</b>	<b>2.505.581,13</b>
	<b>Investitionstätigkeit</b>				
18	<b>+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen</b>	<b>819.801,76</b>	<b>2.401.825,00</b>	<b>1.212.499,75</b>	<b>-1.189.325,25</b>
	6810000 Investitionszuwendungen Bund		2.234.325,00		-2.234.325,00
	6811000 Investitionszuwendungen Land	812.841,76	167.500,00	1.212.499,75	1.044.999,75
	6818000 Investitionszuwendungen übrige Bereiche	6.960,00			
19	<b>+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen</b>	<b>3.874,48</b>		<b>7.416,72</b>	<b>7.416,72</b>
	6821000 Einzahlungen aus der Veräußerung Grundstücke/Gebäude			496,72	496,72
	6831000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen	3.874,48		6.920,00	6.920,00
20	<b>+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag</b>				
21	<b>+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten</b>				
22	<b>+ Sonstige Investitionseinzahlungen</b>				
23	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>823.676,24</b>	<b>2.401.825,00</b>	<b>1.219.916,47</b>	<b>-1.181.908,53</b>
24	<b>- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden</b>				

## Jahresabschluss 2021 Teilfinanzrechnung

Produktbereich: 03. Schulträgeraufgaben

Datum: 13.10.2022

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2020	Fortgesch. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-5.999.510,71	-16.031.657,54	-2.580.932,11	13.450.725,43
	7851000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	-5.689.932,16	-16.031.657,54	-2.580.932,11	13.450.725,43
	7853000 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	-309.578,55			
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-660.247,75	-3.604.373,25	-2.080.722,93	1.523.650,32
	7831000 Auszahlungen Erwerb von Vermögensgegenständen > 410 EUR	-465.146,92	-2.585.921,83	-1.092.197,62	1.493.724,21
	7832000 Auszahlungen GWG	-195.100,83	-1.018.451,42	-988.525,31	29.926,11
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-6.659.758,46	-19.636.030,79	-4.661.655,04	14.974.375,75
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-5.836.082,22	-17.234.205,79	-3.441.738,57	13.792.467,22

# Jahresabschluss 2021

## Teilfinanzrechnung

Produktbereich: **04. Kultur und Wissenschaft**

Datum: 13.10.2022

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2020	Fortgesch. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
1	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>				
2	<b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>82.750,17</b>		<b>79.541,69</b>	<b>79.541,69</b>
	6141000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	82.750,17		79.541,69	79.541,69
3	<b>+ Sonstige Transfereinzahlungen</b>				
4	<b>+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>99,75</b>	<b>200,00</b>	<b>207,50</b>	<b>7,50</b>
	6311000 Verwaltungsgebühren	99,75	200,00	207,50	7,50
5	<b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>				
6	<b>+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen</b>	<b>204,63</b>		<b>14.167,58</b>	<b>14.167,58</b>
	6480000 Kostenerstattungen Bund			14.167,58	14.167,58
	6483000 Kostenerstattungen Zweckverbände	204,63			
7	<b>+ Sonstige Einzahlungen</b>	<b>10.000,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>5.000,00</b>	
	6591000 Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	10.000,00	5.000,00	5.000,00	
8	<b>+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen</b>				
9	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>93.054,55</b>	<b>5.200,00</b>	<b>98.916,77</b>	<b>93.716,77</b>
10	<b>- Personalauszahlungen</b>	<b>-611.275,83</b>	<b>-652.352,00</b>	<b>-606.652,57</b>	<b>45.699,43</b>
	7011000 Dienstbezüge Beamte	-98.462,56	-97.408,00	-154.052,63	-56.644,63
	7012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	-401.075,74	-429.409,00	-348.537,61	80.871,39
	7022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	-30.801,82	-32.891,00	-28.449,20	4.441,80
	7032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	-80.935,71	-86.110,00	-75.613,13	10.496,87
	7041000 Beihilfen		-6.534,00		6.534,00
11	<b>- Versorgungsauszahlungen</b>	<b>-43.113,91</b>	<b>-49.434,00</b>	<b>-67.049,35</b>	<b>-17.615,35</b>
	7121000 Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	-43.113,91	-39.775,00	-67.049,35	-27.274,35
	7141000 Beihilfen, Unterstützungen Versorgungsempfänger		-9.659,00		9.659,00
12	<b>- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>-130.836,66</b>	<b>-46.200,00</b>	<b>-41.637,13</b>	<b>4.562,87</b>
	7232000 Erstattung AW Dritter - Gemeinden	-10.622,00			
	7238000 Erstattung AW Dritter - Übrige Bereiche		-10.000,00	-10.000,00	
	7241000 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	-60.936,12		-9.452,25	-9.452,25
	7255000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	-2.023,60	-3.000,00	-4.061,52	-1.061,52
	7281000 Auszahlungen sonstige Sachleistungen	-1.424,50	-2.200,00	-976,52	1.223,48
	7291000 Sonstige Dienstleistungen	-55.830,44	-31.000,00	-17.146,84	13.853,16
13	<b>- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen</b>				
14	<b>- Transferauszahlungen</b>	<b>-13.000,00</b>	<b>-15.000,00</b>	<b>-7.500,00</b>	<b>7.500,00</b>
	7318000 Lfd. Zuschüsse an übrige Bereiche	-13.000,00	-15.000,00	-7.500,00	7.500,00
15	<b>- Sonstige Auszahlungen</b>	<b>-99.621,93</b>	<b>-54.300,00</b>	<b>-122.598,80</b>	<b>-68.298,80</b>
	7431000 Geschäftsauszahlungen	-3.879,01	-31.800,00	-24.074,82	7.725,18
	7431100 Besondere Geschäftsaufwendungen	-21.000,00	-21.000,00	-21.583,10	-583,10
	7441100 Versicherungen und Beiträge	-1.132,92	-1.500,00	-1.040,88	459,12
	7499000 Übrige sonstige Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-73.610,00		-75.900,00	-75.900,00
16	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-897.848,33</b>	<b>-817.286,00</b>	<b>-845.437,85</b>	<b>-28.151,85</b>
17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-804.793,78</b>	<b>-812.086,00</b>	<b>-746.521,08</b>	<b>65.564,92</b>
	<b>Investitionstätigkeit</b>				
18	<b>+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen</b>	<b>9.125,12</b>			
	6811000 Investitionszuwendungen Land	9.125,12			
19	<b>+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen</b>				
20	<b>+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag</b>				
21	<b>+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten</b>				
22	<b>+ Sonstige Investitionseinzahlungen</b>				
23	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>9.125,12</b>			
24	<b>- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden</b>				
25	<b>- Auszahlungen für Baumaßnahmen</b>		<b>-100.000,00</b>		<b>100.000,00</b>
	7851000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen		-100.000,00		100.000,00
26	<b>- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.</b>	<b>-95.294,10</b>	<b>-99.191,67</b>	<b>-70.729,15</b>	<b>28.462,52</b>
	7831000 Auszahlungen Erwerb von Vermögensgegenständen > 410 EUR	-45.682,19	-63.691,67	-8.865,42	54.826,25
	7832000 Auszahlungen GWG	-49.611,91	-35.500,00	-61.863,73	-26.363,73
27	<b>- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen</b>				
28	<b>- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen</b>				
29	<b>- Sonstige Investitionsauszahlungen</b>				
30	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-95.294,10</b>	<b>-199.191,67</b>	<b>-70.729,15</b>	<b>128.462,52</b>
31	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-86.168,98</b>	<b>-199.191,67</b>	<b>-70.729,15</b>	<b>128.462,52</b>



# Jahresabschluss 2021

## Teilfinanzrechnung

Produktbereich: **05. Soziale Leistungen**

Datum: 13.10.2022

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2020	Fortgesch. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
<b>1</b>	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>	<b>4.264.131,54</b>	<b>3.790.000,00</b>	<b>4.081.724,52</b>	<b>291.724,52</b>
	6052000 ZW Land aufgrund Wohngeldreform	4.264.131,54	3.790.000,00	4.081.724,52	291.724,52
<b>2</b>	<b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>1.783.613,18</b>	<b>1.859.200,00</b>	<b>2.758.881,35</b>	<b>899.681,35</b>
	6131000 Allgemeine Zuweisungen Land			481.835,79	481.835,79
	6141000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	1.783.613,18	1.859.200,00	2.277.045,56	417.845,56
<b>3</b>	<b>+ Sonstige Transfereinzahlungen</b>	<b>2.312.424,43</b>	<b>1.542.000,00</b>	<b>2.889.361,15</b>	<b>1.347.361,15</b>
	6211000 Unterhaltsansprüche	20.106,02	20.000,00	8.531,89	-11.468,11
	6211002 Erstattung Unterhaltspflichtige		87.500,00		-87.500,00
	6211100 Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz	19.744,09	22.500,00	14.565,19	-7.934,81
	6211200 Leistungen von Sozialleistungsträgern	178.556,55	130.000,00	216.208,66	86.208,66
	6211210 Erstattungen Sozialleistungsträger Grundsicherung	71.368,72	60.000,00	88.013,55	28.013,55
	6211211 Erstattungen Sozialleistungsträger bei Erwerbsunfähigkeit	150.219,78	100.000,00	132.876,02	32.876,02
	6211300 Erstattungen Pflegeversicherungsträger	7.196,66	2.000,00	6.691,55	4.691,55
	6211400 Rückzahlung gewährter Hilfen SGB XII	42.125,20	51.000,00	142.585,41	91.585,41
	6211500 Erstattungen Hilfe in anderen Lebenslagen	1.263,03	1.000,00	4.140,05	3.140,05
	6211900 Erstattungen von sonstigen Dritten bei Hilfe zum L	108.886,21	43.000,00	139.230,41	96.230,41
	6211901 Erstattungen nach Übernahme der Krankenbehandlung	45.664,96	80.000,00	28.959,01	-51.040,99
	6211910 Erstattungen von sonstigen Dritten bei Grundsicherung	108.280,65	70.000,00	111.737,81	41.737,81
	6211911 Erstattungen von sonstigen Dritten bei Erwerbsunfähigkeit	91.347,65	70.000,00	154.339,13	84.339,13
	6221002 Erstattungen Pflegegeld	163.535,71		302.192,83	302.192,83
	6221010 privatrechtliche Ansprüche bei Hilfe zur Pflege in Einrichtungen	436.992,55	100.000,00	535.969,53	435.969,53
	6221100 Kostenersatz bei Hilfe zur Pflege	184.653,39	100.000,00	150.098,53	50.098,53
	6221200 Leistungen von Sozialleistungsträgern bei Hilfe zu	10,71	1.000,00	25,28	-974,72
	6221210 Leistungen von Sozialleistungsträgern bei Hilfe zu	128.609,33	140.000,00	137.078,80	-2.921,20
	6221230 Erstattung Grundsicherung in Einrichtungen	8.261,81	20.000,00	23.749,81	3.749,81
	6221400 Rückzahlung gewährter Hilfen zur Pflege	149.363,13	50.000,00	125.843,45	75.843,45
	6221900 Sonstige Ersatzleistungen bei Hilfe zum Lebensunterhalt	29.048,71	4.000,00		-4.000,00
	6221910 Sonstige Ersatzleistungen bei Hilfe zur Pflege in	360.044,72	390.000,00	555.543,17	165.543,17
	6291000 Andere sonstige Transfereinzahlungen	7.144,85		10.981,07	10.981,07
<b>4</b>	<b>+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>61.715,56</b>	<b>46.350,00</b>	<b>72.931,88</b>	<b>26.581,88</b>
	6311000 Verwaltungsgebühren	61.715,56	46.350,00	72.931,88	26.581,88
<b>5</b>	<b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>1.362,55</b>	<b>3.000,00</b>	<b>135,00</b>	<b>-2.865,00</b>
	6421000 Einzahlungen aus Verkauf	1.362,55	3.000,00	135,00	-2.865,00
<b>6</b>	<b>+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen</b>	<b>59.783.823,67</b>	<b>66.255.213,00</b>	<b>64.602.842,26</b>	<b>-1.652.370,74</b>
	6480000 Kostenerstattungen Bund	2.703.930,51	3.737.150,00	2.838.778,47	-898.371,53
	6480001 Kostenerstattung Bund Verwaltungskosten BuT	76.815,87	84.216,00	81.248,78	-2.967,22
	6481000 Kostenerstattungen Land	3.682.527,88	3.825.982,00	4.079.379,25	253.397,25
	6482000 Kostenerstattungen Gemeinden und Gemeindeverbände	106.876,23	574.000,00	858.217,93	284.217,93
	6482056 Kostenerstattung Gemeinden Asylbewerber Leistungsgesetz	323.112,74	500.000,00	235.573,10	-264.426,90
	6482100 Personalkostenerstattung durch Gemeinden	38.753,00	30.000,00	29.851,24	-148,76
	6484000 Kostenerstattungen gesetzliche Sozialversicherung	5.427.842,11	6.015.000,00	5.572.071,75	-442.928,25
	6488000 Kostenerstattungen übrige Bereiche	169.522,94	220.000,00	110.101,25	-109.898,75
	6491000 Leistungsbeteiligung Arbeitssuchende	24.061.331,87	26.371.459,00	25.907.556,60	-463.902,40
	6491010 Bundeserstattung Eingliederungshilfe	1.055.633,32	505.296,00	534.207,96	28.911,96
	6496000 Leistungsbeteiligung Grundsicherung §§ 41-46a SGB	22.137.477,20	24.392.110,00	24.355.855,93	-36.254,07
<b>7</b>	<b>+ Sonstige Einzahlungen</b>	<b>917.898,34</b>	<b>86.900,00</b>	<b>962.512,60</b>	<b>875.612,60</b>
	6561000 Bußgelder	68.152,28	85.900,00	66.842,76	-19.057,24
	6561001 Bußgelder Schulaufsicht	120,00		60,00	60,00
	6561100 Zwangsgelder		1.000,00	450,00	-550,00
	6591000 Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	849.626,06		895.159,84	895.159,84
<b>8</b>	<b>+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen</b>				
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>69.124.969,27</b>	<b>73.582.663,00</b>	<b>75.368.388,76</b>	<b>1.785.725,76</b>
<b>10</b>	<b>- Personalauszahlungen</b>	<b>-9.595.581,60</b>	<b>-10.834.939,00</b>	<b>-9.776.094,20</b>	<b>1.058.844,80</b>
	7011000 Dienstbezüge Beamte	-3.340.783,76	-3.299.569,00	-3.391.694,76	-9.125,76
	7012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	-4.877.666,84	-5.729.796,00	-4.956.780,29	773.015,71
	7022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	-380.074,66	-437.190,00	-393.157,56	44.032,44
	7032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	-997.056,34	-1.147.042,00	-1.034.461,59	112.580,41
	7041000 Beihilfen		-221.342,00		221.342,00
<b>11</b>	<b>- Versorgungsauszahlungen</b>	<b>-1.411.503,56</b>	<b>-1.674.505,00</b>	<b>-1.476.189,59</b>	<b>198.315,41</b>
	7121000 Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	-1.411.503,56	-1.347.303,00	-1.476.189,59	-128.886,59
	7141000 Beihilfen, Unterstützungen Versorgungsempfänger		-327.202,00		327.202,00
<b>12</b>	<b>- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>-6.387.055,80</b>	<b>-6.839.341,00</b>	<b>-6.502.207,51</b>	<b>337.133,49</b>
	7232000 Erstattung AW Dritter - Gemeinden	-627.976,03	-634.040,00	-626.815,72	7.224,28
	7234000 Erstattung AW Dritter - gesetzliche Sozialversicherung	-3.148.301,92	-3.267.964,00	-3.223.746,54	44.217,46
	7237000 Erstattung AW Dritter - privater Bereich	-221.109,32		-197.701,59	-197.701,59
	7238000 Erstattung AW Dritter - Übrige Bereiche	-1.259.200,65	-1.876.578,00	-1.524.033,64	352.544,36
	7291000 Sonstige Dienstleistungen	-1.130.467,88	-1.060.759,00	-929.910,02	130.848,98
<b>13</b>	<b>- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen</b>				
<b>14</b>	<b>- Transferauszahlungen</b>	<b>-61.614.323,83</b>	<b>-65.902.728,00</b>	<b>-66.241.587,35</b>	<b>-338.859,35</b>
	7317000 Zuschüsse an private Unternehmen	-45.200,00	-112.200,00	-167.954,28	-55.754,28
	7318000 lfd. Zuschüsse an übrige Bereiche	-155.715,30	-150.023,00	-316.190,71	-166.167,71
	7318130 Förderung ambulante Pflegedienste	-1.478.727,67	-1.456.245,00	-1.602.683,67	-146.438,67
	7318135 Förderung teilstationäre Pflegeeinrichtungen	-1.633.931,71	-2.420.000,00	-2.089.165,81	330.834,19
	7331010 Sozialleistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	-2.588.813,72	-3.645.000,00	-2.501.741,45	1.143.258,55
	7331020 Einmalige Leistungen	-18.128,68	-36.000,00	-61.938,49	-25.938,49
	7331030 Einmalige Leistungen Grundsicherung im Alter	-25.268,85	-40.000,00	-278.590,89	-238.590,89
	7331031 Einmalige Leistungen Grundsicherung bei Erwerbsunfähigkeit	-45.877,91	-60.000,00	-320.947,58	-260.947,58
	7331040 Integrationshelfer	-334.913,71			
	7331041 Autismustherapie	-43.127,34			

# Jahresabschluss 2021

## Teilfinanzrechnung

Produktbereich: **05. Soziale Leistungen**

Datum: 13.10.2022

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2020	Fortgesch. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
7331042	Hilfen zum Lebensunterhalt in der Gemeinschaft	-2.040,94		-68.615,87	-68.615,87
7331043	Tagesstrukturmaßnahmen	-7.154,30			
7331044	Freifahrten Schwerstbehinderte	-22.145,75			
7331046	AW Wohnbezogene Hilfen	-69.376,86		-585,04	-585,04
7331047	Kinder in Pflegefamilien	-4.421,28			
7331055	Krankenbehandlung § 264 Abs. 7 SGB V	-797.703,07	-900.000,00	-676.544,93	223.455,07
7331060	Bestattungskosten	-147.757,90	-200.000,00	-125.100,12	74.899,88
7331210	Pflegegeld Grad 2	-73.560,30	-95.000,00	-72.204,83	22.795,17
7331220	Pflegegeld Grad 3	-57.972,76	-100.000,00	-67.514,64	32.485,36
7331230	Pflegegeld Grad 4	-56.638,43	-40.000,00	-59.911,85	-19.911,85
7331240	Altfälle Pflegestufe 0 und Entlastungsbetrag 1		-2.000,00		2.000,00
7331250	Pflegesachleistungen § 65(1)2 Pflegestufe 0	-236.504,47	-400.000,00	-269.438,53	130.561,47
7331260	Projekt Pflegeberatung	-4.111,00	-7.500,00	-5.286,80	2.213,20
7331270	Pflegegeld Grad 5	-961,05	-5.000,00	-13.454,93	-8.454,93
7331280	Entlastungsbetrag Grad 2-5	-7.045,85	-5.000,00	-8.230,84	-3.230,84
7331290	Hilfe in anderen Lebenslagen	-46.195,69	-45.000,00	-40.220,06	4.779,94
7331400	Grundsicherung im Alter außerhalb von Einrichtungen	-7.528.190,19	-8.557.500,00	-8.638.045,92	-80.545,92
7331401	Grundsicherung bei Erwerbsunfähigkeit außerhalb von Einrichtungen	-15.096.527,90	-14.847.000,00	-15.525.961,92	-678.961,92
7332050	Gesundheitshilfe 5.Kap.SGB XII	-184.431,53	-400.000,00	-131.199,47	268.800,53
7332065	Blindenhilfe § 72 SGB XII	-5.364,96	-6.000,00	-5.556,36	443,64
7332110	Hilfen zum Lebensunterhalt/Heimkosten	-397.127,35	-450.000,00	-305.396,54	144.603,46
7332115	Hilfen zum Lebensunterhalt bei Hilfe zur Pflege in Einrichtungen	-486.425,29	-470.000,00	-643.676,11	-173.676,11
7332120	Hilfe zur Pflege in Tag-Nacht-Einrichtungen	-21.488,35	-40.000,00	-13.707,48	26.292,52
7332130	Hilfe zur Pflege in Kurzzeitpflegeeinrichtungen	-75.274,69	-90.000,00	-41.714,87	48.285,13
7332140	Hilfe zur Pflege in vollstationären Einrichtungen	-11.329.874,67	-10.000.000,00	-12.574.634,48	-2.574.634,48
7332150	Sonstige Leistungen Hilfe zur Pflege in Einrichtungen	-97.871,23	-150.000,00	-183.575,50	-33.575,50
7332500	Leistungen Grundsicherung in Einrichtungen	-1.047.994,97	-1.200.000,00	-1.064.470,80	135.529,20
7338014	Bildung und Teilhabe Schul- u. KITA-fahrten	-69.593,32	-193.800,00	-70.993,70	122.806,30
7338015	Bildung und Teilhabe Lernförderung	-38.392,52	-50.900,00	-31.668,63	19.231,37
7338016	Bildung und Teilhabe Mittagverpflegung	-525.002,92	-670.000,00	-544.963,75	125.036,25
7338017	Bildung und Teilhabe Soziale/Kulturelle Teilh.	-73.222,72	-273.060,00	-70.334,80	202.725,20
7338018	Bildung und Teilhabe Schulbedarfspaket	-335.176,70	-345.000,00	-359.159,81	-14.159,81
7338019	Bildung und Teilhabe Schülerbeförderung (Hilfen zum Lebensunterhalt)	-2.796,00	-2.500,00	-1.394,00	1.106,00
7339000	Sonstige soziale Leistungen	-4.886.077,11	-4.900.000,00	-5.027.624,81	-127.624,81
7339040	Begleitete Umgangskontakte nach SBG VIII	-2.135.425,92	-3.825.000,00	-2.844.723,47	980.276,53
7339041	Autismustherapie	-158.282,69	-273.000,00	-197.100,22	75.899,78
7339042	Soziale Teilhabe	-20.885,24	-500.000,00	-33.833,03	466.166,97
7339046	Wohnhilfen nach § 67 ff. SGB XII	-12.975,46	-120.000,00	-110.482,79	9.517,21
7391000	Sonstige Transferauszahlungen	-5.682,00	-20.000,00	-26.000,00	-6.000,00
7391100	Zuschuss Pflegewohngeld	-9.176.945,56	-8.800.000,00	-9.049.047,57	-249.047,57
<b>15</b>	<b>- Sonstige Auszahlungen</b>	<b>-41.707.808,40</b>	<b>-45.912.700,00</b>	<b>-40.398.525,64</b>	<b>5.514.174,36</b>
7421000	Ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	-690,08	-3.000,00		3.000,00
7431000	Geschäftsauszahlungen	-249.273,60	-304.000,00	-409.511,98	-105.511,98
7441300	Beiträge an Vereine und Verbände		-30.000,00	-10.000,00	20.000,00
7461000	Leistungen Unterkunft und Heizung	-38.540.305,16	-42.108.000,00	-37.530.691,48	4.577.308,52
7462000	Erstattung vertraglicher Vereinbarungen	-123.650,59	-121.000,00	-164.791,98	-43.791,98
7463000	Einmalige Leistungen an Arbeitssuchende	-585.667,87	-1.000.000,00	-457.310,41	542.689,59
7468014	Bildung und Teilhabe Schul- u. KITA-fahrten	-80.322,24	-300.000,00	-79.146,02	220.853,98
7468015	Bildung und Teilhabe Lernförderung	-158.834,86	-187.200,00	-90.695,35	96.504,65
7468016	Bildung und Teilhabe Mittagverpflegung	-859.352,22	-1.040.000,00	-660.491,96	379.508,04
7468017	Bildung und Teilhabe Soziale/Kultur. Teilhabe	-63.024,55	-252.000,00	-47.234,53	204.765,47
7468018	Bildung und Teilhabe Schulbedarfspaket	-536.648,32	-564.000,00	-537.958,78	26.041,22
7468019	Bildung und Teilhabe Schülerbeförderung	-2.403,34	-3.500,00	-2.303,71	1.196,29
7499000	Übrige sonstige Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-507.635,57		-408.389,44	-408.389,44
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-120.716.273,19</b>	<b>-131.164.213,00</b>	<b>-124.394.604,29</b>	<b>6.769.608,71</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-51.591.303,92</b>	<b>-57.581.550,00</b>	<b>-49.026.215,53</b>	<b>8.555.334,47</b>
	<b>Investitionstätigkeit</b>				
<b>18</b>	<b>+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen</b>				
<b>19</b>	<b>+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen</b>				
<b>20</b>	<b>+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen</b>				
<b>21</b>	<b>+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten</b>				
<b>22</b>	<b>+ Sonstige Investitionseinzahlungen</b>				
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>				
<b>24</b>	<b>- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden</b>				
<b>25</b>	<b>- Auszahlungen für Baumaßnahmen</b>				
<b>26</b>	<b>- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.</b>	<b>-12.198,90</b>	<b>-6.867,86</b>	<b>-17.949,93</b>	<b>-11.082,07</b>
	7831000 Auszahlungen Erwerb von Vermögensgegenständen > 410 EUR	-7.806,11	-6.067,86	-17.060,93	-10.993,07
	7832000 Auszahlungen GWG	-4.392,79	-800,00	-889,00	-89,00
<b>27</b>	<b>- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen</b>				
<b>28</b>	<b>- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen</b>				
<b>29</b>	<b>- Sonstige Investitionsauszahlungen</b>				
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-12.198,90</b>	<b>-6.867,86</b>	<b>-17.949,93</b>	<b>-11.082,07</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-12.198,90</b>	<b>-6.867,86</b>	<b>-17.949,93</b>	<b>-11.082,07</b>

# Jahresabschluss 2021

## Teilfinanzrechnung

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

Datum: 13.10.2022

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2020	Fortgesch. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
<b>1</b>	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>				
<b>2</b>	<b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>34.061.626,15</b>	<b>33.240.684,00</b>	<b>42.590.563,20</b>	<b>9.349.879,20</b>
	6141000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	34.061.626,15	33.240.684,00	42.590.563,20	9.349.879,20
<b>3</b>	<b>+ Sonstige Transfereinzahlungen</b>	<b>2.223.198,22</b>	<b>1.984.000,00</b>	<b>2.051.621,37</b>	<b>67.621,37</b>
	6211001 Ersatz Familienpflege	127.453,58	108.000,00	104.907,67	-3.092,33
	6211101 Kostenbeiträge Tagespflege	942.962,93	1.045.000,00	921.834,98	-123.165,02
	6221001 Ersatz Heimpflege	247.199,68	222.000,00	279.964,30	57.964,30
	6291000 Andere sonstige Transfereinzahlungen	905.582,03	609.000,00	744.914,42	135.914,42
<b>4</b>	<b>+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>4.267.150,82</b>	<b>3.706.200,00</b>	<b>3.575.992,11</b>	<b>-130.207,89</b>
	6311000 Verwaltungsgebühren		1.200,00		-1.200,00
	6321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	4.267.150,82	3.705.000,00	3.575.992,11	-129.007,89
<b>5</b>	<b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>51,00</b>	<b>3.110,00</b>	<b>1.200,00</b>	<b>-1.910,00</b>
	6421000 Einzahlungen aus Verkauf	21,00	110,00		-110,00
	6461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	30,00	3.000,00	1.200,00	-1.800,00
<b>6</b>	<b>+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen</b>	<b>8.212.630,11</b>	<b>5.485.720,00</b>	<b>8.311.183,47</b>	<b>2.825.463,47</b>
	6481000 Kostenerstattungen Land	184.851,00	157.320,00	111.538,50	-45.781,50
	6482000 Kostenerstattungen Gemeinden und Gemeindeverbände	7.548.068,45	4.923.400,00	7.104.466,17	2.181.066,17
	6488000 Kostenerstattungen übrige Bereiche	479.710,66	405.000,00	1.095.178,80	690.178,80
<b>7</b>	<b>+ Sonstige Einzahlungen</b>	<b>142.906,01</b>	<b>67.000,00</b>	<b>165.695,55</b>	<b>98.695,55</b>
	6561000 Bußgelder			25,00	25,00
	6591000 Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	142.906,01	67.000,00	165.670,55	98.670,55
<b>8</b>	<b>+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen</b>				
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>48.907.562,31</b>	<b>44.486.714,00</b>	<b>56.696.255,70</b>	<b>12.209.541,70</b>
<b>10</b>	<b>- Personalauszahlungen</b>	<b>-6.365.359,12</b>	<b>-7.476.213,00</b>	<b>-6.861.827,89</b>	<b>614.385,11</b>
	7011000 Dienstbezüge Beamte	-640.323,16	-816.037,00	-636.364,81	179.672,19
	7012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	-4.486.702,87	-5.173.341,00	-4.844.369,78	328.971,22
	7019000 Dienstbezüge sonstige Beschäftigte	-0,02		0,50	0,50
	7022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	-332.879,99	-395.496,00	-371.222,10	24.273,90
	7032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	-905.453,08	-1.036.596,00	-1.009.871,70	26.724,30
	7041000 Beihilfen		-54.743,00		54.743,00
<b>11</b>	<b>- Versorgungsauszahlungen</b>	<b>-280.379,05</b>	<b>-414.134,00</b>	<b>-276.969,23</b>	<b>137.164,77</b>
	7121000 Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	-280.379,05	-333.210,00	-276.969,23	56.240,77
	7141000 Beihilfen, Unterstützungen Versorgungsempfänger		-80.924,00		80.924,00
<b>12</b>	<b>- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>-3.774.336,08</b>	<b>-3.659.456,00</b>	<b>-4.176.497,04</b>	<b>-517.041,04</b>
	7231000 Erstattung AW Dritter - Land	-41.296,50		-47.196,00	-47.196,00
	7232000 Erstattung AW Dritter - Gemeinden	-949.812,48	-750.000,00	-1.396.069,20	-646.069,20
	7237000 Erstattung AW Dritter - privater Bereich	-131.797,33	-107.000,00	-140.683,44	-33.683,44
	7238000 Erstattung AW Dritter - Übrige Bereiche	-1.889.877,01	-1.821.856,00	-1.770.516,18	51.339,82
	7255000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	-161,00	-1.100,00		1.100,00
	7281000 Auszahlungen sonstige Sachleistungen	-1.865,73	-4.500,00	-2.740,28	1.759,72
	7291000 Sonstige Dienstleistungen	-759.526,03	-975.000,00	-819.291,94	155.708,06
<b>13</b>	<b>- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen</b>				
<b>14</b>	<b>- Transferauszahlungen</b>	<b>-88.700.752,52</b>	<b>-88.347.073,00</b>	<b>-101.665.467,24</b>	<b>-13.318.394,24</b>
	7318000 Lfd. Zuschüsse an übrige Bereiche	-207.797,38	-239.830,00	-250.677,13	-10.847,13
	7318140 Betriebskosten Kindertageseinrichtungen	-54.118.662,21	-55.528.000,00	-60.049.539,90	-4.521.539,90
	7318150 Spielgruppenförderung	-24.382,01	-45.000,00	-18.607,40	26.392,60
	7318160 Leistungen nach Kinder- und Jugendförderplan	-819.666,73	-1.080.000,00	-854.316,02	225.683,98
	7331301 Kostenübernahme Tagespflege	-4.790.307,94	-4.900.000,00	-4.956.286,35	-56.286,35
	7331302 Maßnahmen und Veranstaltungen	-16.625,00	-60.000,00	-246.653,23	-186.653,23
	7331310 Familienpflegekosten Minderjährige	-3.634.682,14	-3.400.000,00	-4.085.294,03	-685.294,03
	7331320 Familienpflegekosten Volljährige	-247.564,44	-206.000,00	-360.181,83	-154.181,83
	7331330 Ambulante Erziehungshilfen	-3.722.631,69	-2.800.000,00	-4.257.692,96	-1.457.692,96
	7331340 Jugendsozialarbeit §13SGB VIII	-111.075,00	-169.951,00	-125.794,00	44.157,00
	7331350 Begleitete Umgangskontakte nach SGB VIII			-18.440,93	-18.440,93
	7331500 Ambulante Hilfen § 35a	-3.094.583,58	-3.200.000,00	-3.726.134,06	-526.134,06
	7332205 Heimpflegekosten Mutter/Kind	-743.112,05	-900.000,00	-897.639,38	2.360,62
	7332210 Heimpflegekosten Minderjährige	-9.251.605,73	-9.050.000,00	-10.297.094,33	-1.247.094,33
	7332220 Heimpflegekosten Volljährige	-2.080.135,76	-2.240.000,00	-2.177.717,38	62.282,62
	7332230 Stationäre Hilfen §35a SGB VIII	-1.257.318,01	-1.800.000,00	-1.489.880,71	310.119,29
	7332240 Tagesgruppen	-1.455.057,97	-1.400.000,00	-1.663.007,68	-263.007,68
	7332260 teilstationäre Hilfen §35a SGB VII	-21.953,49	-80.000,00	-7.918,06	72.081,94
	7332270 Inobhutnahmen	-1.335.438,54	-1.000.000,00	-1.609.555,26	-609.555,26
	7332290 Zuwendung Investitionen u3	-1.719.567,85	-200.000,00	-4.524.744,60	-4.324.744,60
	7339000 Sonstige soziale Leistungen	-293,00			
	7391000 Sonstige Transferauszahlungen	-48.292,00	-48.292,00	-48.292,00	
<b>15</b>	<b>- Sonstige Auszahlungen</b>	<b>-20.067,00</b>	<b>-37.930,00</b>	<b>-808.914,63</b>	<b>-770.984,63</b>
	7412000 Reisekosten	-67,00	-2.200,00	-442,00	1.758,00
	7431000 Geschäftsauszahlungen	-16.859,75	-32.600,00	-24.520,06	8.079,94
	7441300 Beiträge an Vereine und Verbände	-3.009,00	-3.130,00		-3.130,00
	7499000 Übrige sonstige Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-131,25		-780.822,57	-780.822,57
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-99.140.893,77</b>	<b>-99.934.806,00</b>	<b>-113.789.676,03</b>	<b>-13.854.870,03</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-50.233.331,46</b>	<b>-55.448.092,00</b>	<b>-57.093.420,33</b>	<b>-1.645.328,33</b>
	<b>Investitionstätigkeit</b>				

# Jahresabschluss 2021

## Teilfinanzrechnung

Produktbereich: 06. Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Datum: 13.10.2022

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2020	Fortgesch. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
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.	-7.064,39	-5.500,00	-8.746,94	-3.246,94
	7831000 Auszahlungen Erwerb von Vermögensgegenständen > 410 EUR	-6.473,54	-2.000,00	-6.476,12	-4.476,12
	7832000 Auszahlungen GWG	-590,85	-3.500,00	-2.270,82	1.229,18
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-7.064,39	-5.500,00	-8.746,94	-3.246,94
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-7.064,39	-5.500,00	-8.746,94	-3.246,94

# Jahresabschluss 2021

## Teilfinanzrechnung

Produktbereich: 07. Gesundheitsdienste

Datum: 13.10.2022

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2020	Fortgesch. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
1	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>				
2	<b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>140.634,88</b>	<b>625.950,00</b>	<b>374.552,24</b>	<b>-251.397,76</b>
	6141000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	76.584,88	568.900,00	313.002,24	-255.897,76
	6144000 Zuweisungen für lfd. Zwecke von gesetzlichen Sozialversicherungen	64.050,00	57.050,00	61.550,00	4.500,00
3	<b>+ Sonstige Transfereinzahlungen</b>				
4	<b>+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>360.763,13</b>	<b>380.600,00</b>	<b>412.619,48</b>	<b>32.019,48</b>
	6311000 Verwaltungsgebühren	360.763,13	380.100,00	412.619,48	32.519,48
	6321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte		500,00		-500,00
5	<b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>20,00</b>			
	6421000 Einzahlungen aus Verkauf	20,00			
6	<b>+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen</b>	<b>51.999,19</b>	<b>4.754.600,00</b>	<b>4.731.305,15</b>	<b>-23.294,85</b>
	6480000 Kostenerstattungen Bund		2.298.000,00	90.832,15	-2.207.167,85
	6481000 Kostenerstattungen Land	1.023,00	2.338.000,00	4.608.918,97	2.270.918,97
	6482000 Kostenerstattungen Gemeinden und Gemeindeverbände	7.703,78	22.700,00	1.527,73	-21.172,27
	6484000 Kostenerstattungen gesetzliche Sozialversicherung	5.065,90	1.000,00	1.100,00	100,00
	6488000 Kostenerstattungen übrige Bereiche	38.206,51	94.900,00	28.926,30	-65.973,70
7	<b>+ Sonstige Einzahlungen</b>	<b>408.203,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>409.724,22</b>	<b>408.724,22</b>
	6561000 Bußgelder	2.603,00	1.000,00	2.171,00	1.171,00
	6591000 Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	405.600,00		407.553,22	407.553,22
8	<b>+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen</b>				
9	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>961.620,20</b>	<b>5.762.150,00</b>	<b>5.928.201,09</b>	<b>166.051,09</b>
10	<b>- Personalauszahlungen</b>	<b>-4.180.425,89</b>	<b>-7.187.525,00</b>	<b>-7.976.385,10</b>	<b>-788.860,10</b>
	7011000 Dienstbezüge Beamte	-391.392,43	-460.723,00	-519.039,41	-58.316,41
	7012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	-2.987.151,81	-5.401.656,00	-5.861.527,02	-459.871,02
	7022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	-226.080,52	-352.870,00	-433.603,68	-80.733,68
	7032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	-575.801,13	-946.334,00	-1.162.214,99	-215.880,99
	7041000 Beihilfen		-25.942,00		25.942,00
11	<b>- Versorgungsauszahlungen</b>	<b>-144.793,21</b>	<b>-196.260,00</b>	<b>-225.904,93</b>	<b>-29.644,93</b>
	7121000 Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	-144.793,21	-157.910,00	-225.904,93	-67.994,93
	7141000 Beihilfen, Unterstützungen Versorgungsempfänger		-38.350,00		38.350,00
12	<b>- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>-142.021,53</b>	<b>-2.435.070,00</b>	<b>-1.683.288,02</b>	<b>751.781,98</b>
	7232000 Erstattung AW Dritter - Gemeinden	-68.764,68	-75.300,00	-80.500,00	-5.200,00
	7241000 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	-460,09	-1.315.000,00	-859.799,13	455.200,87
	7241300 Auszahlungen für Fremdreinigung		-270.000,00	-204.044,12	65.955,88
	7241310 Auszahlungen für Reinigungsmittel		-6.000,00	-10.081,87	-4.081,87
	7255000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	-3.401,16	-8.700,00	-5.177,02	3.522,98
	7255200 Wartung von EDV-Anlagen		-10.000,00	-1.968,74	8.031,26
	7281000 Auszahlungen sonstige Sachleistungen	-35.605,86	-116.020,00	-54.478,72	61.541,28
	7291000 Sonstige Dienstleistungen	-33.789,74	-634.050,00	-467.238,42	166.811,58
13	<b>- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen</b>				
14	<b>- Transferauszahlungen</b>				
15	<b>- Sonstige Auszahlungen</b>	<b>-190.738,89</b>	<b>-695.000,00</b>	<b>-345.648,85</b>	<b>349.351,15</b>
	7411000 Sachauszahlungen Personal			-31,25	-31,25
	7422000 Mieten und Pachten		-50.000,00	-32.121,17	17.878,83
	7431000 Geschäftsauszahlungen	-160.962,77	-561.000,00	-280.059,15	280.940,85
	7431010 Kommunikationskosten		-2.000,00	-17.679,57	-15.679,57
	7431020 EDV-Kosten		-7.000,00	-5.950,00	1.050,00
	7431100 Besondere Geschäftsaufwendungen	-29.521,92	-68.000,00	-5.028,60	62.971,40
	7431200 Büromaterial		-5.000,00	-3.515,41	1.484,59
	7441100 Versicherungen und Beiträge		-2.000,00	-1.063,70	936,30
	7499000 Übrige sonstige Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-254,20		-200,00	-200,00
16	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-4.657.979,52</b>	<b>-10.513.855,00</b>	<b>-10.231.226,90</b>	<b>282.628,10</b>
17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-3.696.359,32</b>	<b>-4.751.705,00</b>	<b>-4.303.025,81</b>	<b>448.679,19</b>
	<b>Investitionstätigkeit</b>				
18	<b>+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen</b>			<b>27.982,18</b>	<b>27.982,18</b>
	6811000 Investitionszuwendungen Land			27.982,18	27.982,18
19	<b>+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen</b>				
20	<b>+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag</b>				
21	<b>+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten</b>				
22	<b>+ Sonstige Investitionseinzahlungen</b>				
23	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>			<b>27.982,18</b>	<b>27.982,18</b>
24	<b>- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden</b>				
25	<b>- Auszahlungen für Baumaßnahmen</b>				
26	<b>- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.</b>	<b>-27.755,31</b>	<b>-58.977,12</b>	<b>-73.820,90</b>	<b>-14.843,78</b>
	7831000 Auszahlungen Erwerb von Vermögensgegenständen > 410 EUR	-27.089,60	-54.177,12	-55.409,97	-1.232,85
	7832000 Auszahlungen GWG	-665,71	-4.800,00	-18.410,93	-13.610,93
27	<b>- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen</b>				
28	<b>- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen</b>				
29	<b>- Sonstige Investitionsauszahlungen</b>				
30	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-27.755,31</b>	<b>-58.977,12</b>	<b>-73.820,90</b>	<b>-14.843,78</b>
31	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-27.755,31</b>	<b>-58.977,12</b>	<b>-45.838,72</b>	<b>13.138,40</b>

# Jahresabschluss 2021

## Teilfinanzrechnung

Produktbereich: 08. Sportförderung

Datum: 13.10.2022

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2020	Fortgesch. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	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	-30.548,89	-28.901,00	-32.958,73	-4.057,73
	7011000 Dienstbezüge Beamte	-14.286,63	-26.051,00	-15.817,31	10.233,69
	7012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	-12.673,15	-863,00	-13.310,10	-12.447,10
	7022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	-972,06	-66,00	-1.030,88	-964,88
	7032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	-2.617,05	-173,00	-2.800,44	-2.627,44
	7041000 Beihilfen		-1.748,00		1.748,00
11	- Versorgungsauszahlungen	-6.255,71	-13.220,00	-6.884,28	6.335,72
	7121000 Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	-6.255,71	-10.637,00	-6.884,28	3.752,72
	7141000 Beihilfen, Unterstützungen Versorgungsempfänger		-2.583,00		2.583,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-132.800,00	-136.300,00	-132.800,00	3.500,00
	7255000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen		-500,00		500,00
	7291000 Sonstige Dienstleistungen	-132.800,00	-135.800,00	-132.800,00	3.000,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen				
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-169.604,60	-178.421,00	-172.643,01	5.777,99
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-169.604,60	-178.421,00	-172.643,01	5.777,99
	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 2021

## Teilfinanzrechnung

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

Datum: 13.10.2022

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2020	Fortgesch. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
1	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>				
2	<b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>		<b>1.236.082,00</b>		<b>-1.236.082,00</b>
	6141000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land		1.236.082,00		-1.236.082,00
3	<b>+ Sonstige Transfereinzahlungen</b>				
4	<b>+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>639.799,53</b>	<b>451.500,00</b>	<b>552.959,80</b>	<b>101.459,80</b>
	6311000 Verwaltungsgebühren	639.799,53	451.500,00	552.959,80	101.459,80
5	<b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>348.057,86</b>	<b>255.000,00</b>	<b>324.294,21</b>	<b>69.294,21</b>
	6461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	348.057,86	255.000,00	324.294,21	69.294,21
6	<b>+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen</b>	<b>97.922,85</b>	<b>41.000,00</b>	<b>69.907,11</b>	<b>28.907,11</b>
	6481000 Kostenerstattungen Land	97.922,85	20.000,00	69.907,11	49.907,11
	6483000 Kostenerstattungen Zweckverbände		21.000,00		-21.000,00
7	<b>+ Sonstige Einzahlungen</b>	<b>56.281,37</b>	<b>23.060,00</b>	<b>57.401,47</b>	<b>34.341,47</b>
	6521000 Einzahlungen aus Vorsteuerüberhang	56.281,37	5.700,00	57.401,47	51.701,47
	6591000 Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit		17.360,00		-17.360,00
8	<b>+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen</b>				
9	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.142.061,61</b>	<b>2.006.642,00</b>	<b>1.004.562,59</b>	<b>-1.002.079,41</b>
10	<b>- Personalauszahlungen</b>	<b>-3.575.628,70</b>	<b>-4.899.930,00</b>	<b>-3.704.133,56</b>	<b>1.195.796,44</b>
	7011000 Dienstbezüge Beamte	-787.338,36	-910.628,00	-794.990,78	115.637,22
	7012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	-2.176.810,12	-3.076.626,00	-2.266.718,13	809.907,87
	7022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	-170.082,88	-235.851,00	-176.198,11	59.652,89
	7032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	-441.397,34	-615.750,00	-466.226,54	149.523,46
	7041000 Beihilfen		-61.075,00		61.075,00
11	<b>- Versorgungsauszahlungen</b>	<b>-344.752,77</b>	<b>-461.988,00</b>	<b>-346.009,05</b>	<b>115.978,95</b>
	7121000 Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	-344.752,77	-371.717,00	-346.009,05	25.707,95
	7141000 Beihilfen, Unterstützungen Versorgungsempfänger		-90.271,00		90.271,00
12	<b>- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>-136.404,07</b>	<b>-884.000,00</b>	<b>-126.540,67</b>	<b>757.459,33</b>
	7255000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	-3.045,94	-4.000,00	-2.242,33	1.757,67
	7291000 Sonstige Dienstleistungen	-133.358,13	-880.000,00	-124.298,34	755.701,66
13	<b>- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen</b>				
14	<b>- Transferausszahlungen</b>		<b>-147.723,00</b>		<b>147.723,00</b>
	7379000 Zweckverbandsumlage		-147.723,00		147.723,00
15	<b>- Sonstige Auszahlungen</b>	<b>-2.583,63</b>	<b>-160.644,00</b>	<b>-24.880,37</b>	<b>135.763,63</b>
	7411000 Sachauszahlungen Personal	-516,00		-648,00	-648,00
	7431000 Geschäftsauszahlungen	-2.067,63	-160.644,00	-24.006,45	136.637,55
	7441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle			-225,92	-225,92
16	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-4.059.369,17</b>	<b>-6.554.285,00</b>	<b>-4.201.563,65</b>	<b>2.352.721,35</b>
17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.917.307,56</b>	<b>-4.547.643,00</b>	<b>-3.197.001,06</b>	<b>1.350.641,94</b>
	<b>Investitionstätigkeit</b>				
18	<b>+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen</b>				
19	<b>+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen</b>		<b>100,00</b>		<b>-100,00</b>
	6831000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen		100,00		-100,00
20	<b>+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag</b>				
21	<b>+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten</b>				
22	<b>+ Sonstige Investitionseinzahlungen</b>				
23	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>100,00</b>		<b>-100,00</b>
24	<b>- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden</b>				
25	<b>- Auszahlungen für Baumaßnahmen</b>				
26	<b>- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.</b>	<b>-260,13</b>	<b>-119.000,00</b>	<b>-5.082,50</b>	<b>113.917,50</b>
	7831000 Auszahlungen Erwerb von Vermögensgegenständen > 410 EUR		-115.000,00	-3.828,23	111.171,77
	7832000 Auszahlungen GWG	-260,13	-4.000,00	-1.254,27	2.745,73
27	<b>- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen</b>				
28	<b>- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen</b>				
29	<b>- Sonstige Investitionsauszahlungen</b>				
30	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-260,13</b>	<b>-119.000,00</b>	<b>-5.082,50</b>	<b>113.917,50</b>
31	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-260,13</b>	<b>-118.900,00</b>	<b>-5.082,50</b>	<b>113.817,50</b>

# Jahresabschluss 2021

## Teilfinanzrechnung

Produktbereich: 10. Bauen und Wohnen

Datum: 13.10.2022

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2020	Fortgesch. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
1	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>				
2	<b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>368.475,71</b>	<b>329.000,00</b>	<b>361.058,84</b>	<b>32.058,84</b>
	6141000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	368.475,71	329.000,00	361.058,84	32.058,84
3	<b>+ Sonstige Transfereinzahlungen</b>				
4	<b>+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>1.122.316,90</b>	<b>1.111.000,00</b>	<b>1.505.622,73</b>	<b>394.622,73</b>
	6311000 Verwaltungsgebühren	1.122.316,90	1.111.000,00	1.505.622,73	394.622,73
5	<b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>				
6	<b>+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen</b>	<b>8.545,15</b>	<b>42.500,00</b>	<b>10.272,24</b>	<b>-32.227,76</b>
	6486000 Kostenerstattungen sonstige öffentliche Sonderrechen		5.000,00	4.287,40	-712,60
	6487000 Kostenerstattungen private Unternehmen	3.872,80	29.500,00	4.773,45	-24.726,55
	6488000 Kostenerstattungen übrige Bereiche	4.672,35	8.000,00	1.211,39	-6.788,61
7	<b>+ Sonstige Einzahlungen</b>	<b>464,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>17.028,00</b>	<b>12.028,00</b>
	6561000 Bußgelder	464,00	5.000,00	3.028,00	-1.972,00
	6591000 Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit			14.000,00	14.000,00
8	<b>+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen</b>				
9	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.499.801,76</b>	<b>1.487.500,00</b>	<b>1.893.981,81</b>	<b>406.481,81</b>
10	<b>- Personalauszahlungen</b>	<b>-1.940.631,75</b>	<b>-1.999.444,00</b>	<b>-2.087.099,43</b>	<b>-87.655,43</b>
	7011000 Dienstbezüge Beamte	-904.610,31	-906.619,00	-981.127,88	-74.508,88
	7012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	-810.440,30	-808.021,00	-864.185,49	-56.164,49
	7022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	-63.213,48	-61.805,00	-66.734,25	-4.929,25
	7032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	-162.367,66	-162.182,00	-175.051,81	-12.869,81
	7041000 Beihilfen		-60.817,00		60.817,00
11	<b>- Versorgungsauszahlungen</b>	<b>-336.980,21</b>	<b>-460.101,00</b>	<b>-427.022,74</b>	<b>33.078,26</b>
	7121000 Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	-336.980,21	-370.195,00	-427.022,74	-56.827,74
	7141000 Beihilfen, Unterstützungen Versorgungsempfänger		-89.906,00		89.906,00
12	<b>- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>-11.894,81</b>	<b>-39.300,00</b>	<b>-10.768,48</b>	<b>28.531,52</b>
	7291000 Sonstige Dienstleistungen	-11.894,81	-39.300,00	-10.768,48	28.531,52
13	<b>- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen</b>				
14	<b>- Transferauszahlungen</b>				
15	<b>- Sonstige Auszahlungen</b>	<b>-680,80</b>	<b>-7.000,00</b>	<b>-9.085,97</b>	<b>-2.085,97</b>
	7431000 Geschäftsauszahlungen	-680,80	-7.000,00	-8.238,37	-1.238,37
	7499000 Übrige sonstige Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit			-847,60	-847,60
16	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.290.187,57</b>	<b>-2.505.845,00</b>	<b>-2.533.976,62</b>	<b>-28.131,62</b>
17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-790.385,81</b>	<b>-1.018.345,00</b>	<b>-639.994,81</b>	<b>378.350,19</b>
	<b>Investitionstätigkeit</b>				
18	<b>+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen</b>				
19	<b>+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen</b>				
20	<b>+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen</b>				
21	<b>+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten</b>				
22	<b>+ Sonstige Investitionseinzahlungen</b>				
23	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>				
24	<b>- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden</b>				
25	<b>- Auszahlungen für Baumaßnahmen</b>				
26	<b>- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.</b>				
27	<b>- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen</b>				
28	<b>- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen</b>				
29	<b>- Sonstige Investitionsauszahlungen</b>				
30	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>				
31	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>				



# Jahresabschluss 2021

## Teilfinanzrechnung

Produktbereich: 11. Ver- und Entsorgung

Datum: 13.10.2022

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2020	Fortgesch. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
1	Steuern und ähnliche Abgaben				
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.504.417,60	13.148.004,00	14.685.314,54	1.537.310,54
	6321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	14.504.417,60	13.148.004,00	14.685.314,54	1.537.310,54
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	57,08	50,00	41,50	-8,50
	6411000 Mieten und Pachten	57,08	50,00	41,50	-8,50
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen				
7	+ Sonstige Einzahlungen	700.000,00		3.129.684,65	3.129.684,65
	6591000 Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	700.000,00		3.129.684,65	3.129.684,65
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.204.474,68	13.148.054,00	17.815.040,69	4.666.986,69
10	- Personalauszahlungen	-27.014,78	-30.437,00	-44.942,29	-14.505,29
	7011000 Dienstbezüge Beamte	-4.901,88	-4.815,00	-4.931,37	-116,37
	7012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	-16.499,26	-19.808,00	-31.002,15	-11.194,15
	7022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	-1.653,79	-1.515,00	-2.812,07	-1.297,07
	7032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	-3.959,85	-3.976,00	-6.196,70	-2.220,70
	7041000 Beihilfen		-323,00		323,00
11	- Versorgungsauszahlungen	-2.146,39	-2.443,00	-2.146,31	296,69
	7121000 Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	-2.146,39	-1.966,00	-2.146,31	-180,31
	7141000 Beihilfen, Unterstützungen Versorgungsempfänger		-477,00		477,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-15.686.116,45	-16.689.485,00	-17.935.847,76	-1.246.362,76
	7235000 Erstattung AW Dritter - Beteiligungen	-15.686.116,45	-16.689.485,00	-17.935.847,76	-1.246.362,76
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen	-360.423,64	-20.500,00	-45.073,53	-24.573,53
	7411000 Sachauszahlungen Personal		-500,00		500,00
	7431000 Geschäftsauszahlungen	-6.774,39		-1.092,81	-1.092,81
	7441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	-255,03	-500,00	-255,03	244,97
	7441100 Versicherungen und Beiträge	-211,91	-500,00	-218,61	281,39
	7441300 Beiträge an Vereine und Verbände	-18.097,38	-19.000,00	-18.060,96	939,04
	7499000 Übrige sonstige Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-335.084,93		-25.446,12	-25.446,12
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-16.075.701,26	-16.742.865,00	-18.028.009,89	-1.285.144,89
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-871.226,58	-3.594.811,00	-212.969,20	3.381.841,80
	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.				
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit				

# Jahresabschluss 2021

## Teilfinanzrechnung

Produktbereich: **12. Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**

Datum: 13.10.2022

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2020	Fortgesch. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
<b>1</b>	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>				
<b>2</b>	<b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>6.634.488,22</b>	<b>4.686.279,00</b>	<b>6.673.106,92</b>	<b>1.986.827,92</b>
	6140000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund	123.590,81	1.100.000,00	605.829,83	-494.170,17
	6141000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	6.510.897,41	3.586.279,00	6.067.277,09	2.480.998,09
<b>3</b>	<b>+ Sonstige Transfereinzahlungen</b>	<b>116.287,00</b>	<b>75.500,00</b>	<b>639.262,00</b>	<b>563.762,00</b>
	6291000 Andere sonstige Transfereinzahlungen	116.287,00	75.500,00	639.262,00	563.762,00
<b>4</b>	<b>+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>173.018,00</b>	<b>123.500,00</b>	<b>186.110,00</b>	<b>62.610,00</b>
	6311000 Verwaltungsgebühren	139.885,00	90.000,00	147.477,50	57.477,50
	6321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	33.133,00	33.500,00	38.632,50	5.132,50
<b>5</b>	<b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>19.432,99</b>	<b>31.652,00</b>	<b>39.382,45</b>	<b>7.730,45</b>
	6411000 Mieten und Pachten	6.472,00	6.452,00	6.472,00	20,00
	6421000 Einzahlungen aus Verkauf	12.960,99	25.200,00	32.910,45	7.710,45
<b>6</b>	<b>+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen</b>	<b>601.925,03</b>	<b>913.986,00</b>	<b>320.051,23</b>	<b>-593.934,77</b>
	6481000 Kostenerstattungen Land	350.224,35	819.436,00	173.824,77	-645.611,23
	6482000 Kostenerstattungen Gemeinden und Gemeindeverbände	24.502,01	48.000,00	63.815,31	15.815,31
	6483000 Kostenerstattungen Zweckverbände	1.055,68	900,00	691,44	-208,56
	6487000 Kostenerstattungen private Unternehmen	193.733,13	650,00	18.612,58	17.962,58
	6488000 Kostenerstattungen übrige Bereiche	32.409,86	45.000,00	63.107,13	18.107,13
<b>7</b>	<b>+ Sonstige Einzahlungen</b>	<b>54.943,49</b>	<b>50,00</b>	<b>19.856,63</b>	<b>19.806,63</b>
	6591000 Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	54.943,49	50,00	19.856,63	19.806,63
<b>8</b>	<b>+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen</b>				
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>7.600.094,73</b>	<b>5.830.967,00</b>	<b>7.877.769,23</b>	<b>2.046.802,23</b>
<b>10</b>	<b>- Personalauszahlungen</b>	<b>-4.405.330,61</b>	<b>-4.776.567,00</b>	<b>-4.789.444,78</b>	<b>-12.877,78</b>
	7011000 Dienstbezüge Beamte	-112.580,84	-111.918,00	-149.174,66	-37.256,66
	7012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	-3.360.379,90	-3.646.928,00	-3.614.592,33	-32.335,67
	7022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	-261.350,14	-278.830,00	-281.809,95	-2.979,95
	7032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	-671.019,73	-731.371,00	-743.926,84	-12.555,84
	7041000 Beihilfen		-7.520,00		7.520,00
	8000003 Verrechnung Loga			59,00	59,00
<b>11</b>	<b>- Versorgungsauszahlungen</b>	<b>-49.295,90</b>	<b>-56.947,00</b>	<b>-64.926,25</b>	<b>-7.979,25</b>
	7121000 Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	-49.295,90	-45.817,00	-64.926,25	-19.109,25
	7141000 Beihilfen, Unterstützungen Versorgungsempfänger		-11.130,00		11.130,00
<b>12</b>	<b>- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>-2.051.977,63</b>	<b>-1.442.400,00</b>	<b>-2.046.020,60</b>	<b>-603.620,60</b>
	7216000 Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	-79.932,66	-178.000,00	-253.750,90	-75.750,90
	7216100 Instandhaltung Zubehör Infrastrukturvermögen	-100,00	-20.000,00	-2.695,17	17.304,83
	7241000 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	-22.989,58	-20.000,00	-21.698,78	-1.698,78
	7242000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	-809.501,51	-799.600,00	-902.541,35	-102.941,35
	7251000 Unterhaltung von Fahrzeugen	-241.408,39	-250.000,00	-317.582,14	-67.582,14
	7255000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	-83.510,88	-100.800,00	-111.646,97	-10.846,97
	7291000 Sonstige Dienstleistungen	-814.534,61	-74.000,00	-436.105,29	-362.105,29
<b>13</b>	<b>- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen</b>				
<b>14</b>	<b>- Transferauszahlungen</b>	<b>-5.536.990,23</b>	<b>-3.523.779,00</b>	<b>-5.124.595,18</b>	<b>-1.600.816,18</b>
	7315000 Verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	-64.245,17			
	7317000 Zuschüsse an private Unternehmen	-5.471.745,06	-3.523.779,00	-5.124.595,18	-1.600.816,18
	7318000 lfd. Zuschüsse an übrige Bereiche	-1.000,00			
<b>15</b>	<b>- Sonstige Auszahlungen</b>	<b>-1.451.610,64</b>	<b>-2.047.476,00</b>	<b>-1.079.534,80</b>	<b>967.941,20</b>
	7411000 Sachauszahlungen Personal	-45.599,13	-55.000,00	-39.564,66	15.435,34
	7412000 Reisekosten	-234,00	-2.000,00		2.000,00
	7422000 Mieten und Pachten	-2.500,00	-3.000,00	-52.409,42	-49.409,42
	7423000 Leasing	-337.994,82	-340.000,00	-294.608,30	45.391,70
	7431000 Geschäftsauszahlungen	-963.887,39	-1.598.526,00	-197.874,59	1.400.651,41
	7441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	-694,05	-700,00	-694,05	5,95
	7441100 Versicherungen und Beiträge	-39.501,30	-45.000,00	-42.511,71	2.488,29
	7441200 Personenversicherungen	-2.463,56	-250,00	-2.380,58	-2.130,58
	7441300 Beiträge an Vereine und Verbände	-2.498,88	-3.000,00	-2.938,12	61,88
	7499000 Übrige sonstige Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-56.237,51		-446.553,37	-446.553,37
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-13.495.205,01</b>	<b>-11.847.169,00</b>	<b>-13.104.521,61</b>	<b>-1.257.352,61</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-5.895.110,28</b>	<b>-6.016.202,00</b>	<b>-5.226.752,38</b>	<b>789.449,62</b>
	<b>Investitionstätigkeit</b>				
<b>18</b>	<b>+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen</b>	<b>2.924.500,00</b>	<b>3.205.000,00</b>	<b>1.758.776,49</b>	<b>-1.446.223,51</b>
	6810000 Investitionszuwendungen Bund	106.100,00	132.000,00		-132.000,00
	6811000 Investitionszuwendungen Land	2.818.400,00	3.073.000,00	1.758.776,49	-1.314.223,51
<b>19</b>	<b>+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen</b>	<b>124.900,00</b>		<b>51.508,00</b>	<b>51.508,00</b>
	6821000 Einzahlungen aus der Veräußerung Grundstücke/Gebäude			26,00	26,00
	6831000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen	124.900,00		51.482,00	51.482,00
<b>20</b>	<b>+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag</b>				
<b>21</b>	<b>+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten</b>				
<b>22</b>	<b>+ Sonstige Investitionseinzahlungen</b>	<b>50.298,92</b>		<b>235,12</b>	<b>235,12</b>
	6851000 Einzahlungen Abwicklung Baumaßnahmen	50.298,92		235,12	235,12
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>3.099.698,92</b>	<b>3.205.000,00</b>	<b>1.810.519,61</b>	<b>-1.394.480,39</b>
<b>24</b>	<b>- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden</b>			<b>-283,97</b>	<b>-283,97</b>
	7821000 Auszahlungen Erwerb Grundstücke/Gebäuden			-283,97	-283,97
<b>25</b>	<b>- Auszahlungen für Baumaßnahmen</b>	<b>-4.687.688,98</b>	<b>-11.439.517,99</b>	<b>-3.354.869,49</b>	<b>8.084.648,50</b>

## Jahresabschluss 2021 Teilfinanzrechnung

Produktbereich: **12. Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**

Datum: 13.10.2022

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2020	Fortgesch. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
	7851000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	-103.397,72	-205.633,80	-145.677,20	59.956,60
	7852000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	-4.584.291,26	-11.233.884,19	-3.209.192,29	8.024.691,90
<b>26</b>	<b>- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.</b>	<b>-645.352,70</b>	<b>-953.752,16</b>	<b>-444.356,64</b>	<b>509.395,52</b>
	7831000 Auszahlungen Erwerb von Vermögensgegenständen > 410 EUR	-628.945,81	-943.252,16	-433.311,39	509.940,77
	7832000 Auszahlungen GWG	-16.406,89	-10.500,00	-11.045,25	-545,25
<b>27</b>	<b>- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen</b>				
<b>28</b>	<b>- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen</b>				
<b>29</b>	<b>- Sonstige Investitionsauszahlungen</b>			<b>-110.000,00</b>	<b>-110.000,00</b>
	7891000 Rückzahlung investiver Zuwendungen Land			-110.000,00	-110.000,00
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-5.333.041,68</b>	<b>-12.393.270,15</b>	<b>-3.909.510,10</b>	<b>8.483.760,05</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-2.233.342,76</b>	<b>-9.188.270,15</b>	<b>-2.098.990,49</b>	<b>7.089.279,66</b>

# Jahresabschluss 2021

## Teilfinanzrechnung

Produktbereich: 13. Natur- und Landschaftspflege

Datum: 13.10.2022

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2020	Fortgesch. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
1	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>				
2	<b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>34.177,94</b>	<b>50.000,00</b>	<b>119.087,15</b>	<b>69.087,15</b>
	6141000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	34.177,94	50.000,00	119.087,15	69.087,15
3	<b>+ Sonstige Transfereinzahlungen</b>				
4	<b>+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>				
5	<b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>25.288,63</b>	<b>20.000,00</b>	<b>33.727,50</b>	<b>13.727,50</b>
	6411000 Mieten und Pachten	25.162,74	20.000,00	25.047,58	5.047,58
	6421000 Einzahlungen aus Verkauf	125,89		8.679,92	8.679,92
6	<b>+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen</b>	<b>216.706,46</b>	<b>105.350,00</b>	<b>142.860,19</b>	<b>37.510,19</b>
	6480000 Kostenerstattungen Bund	52.128,15		79.344,78	79.344,78
	6481000 Kostenerstattungen Land	156.522,93		53.968,43	53.968,43
	6482000 Kostenerstattungen Gemeinden und Gemeindeverbände	7.950,00		8.005,40	8.005,40
	6488000 Kostenerstattungen übrige Bereiche	105,38	105.350,00	1.541,58	-103.808,42
7	<b>+ Sonstige Einzahlungen</b>	<b>53.870,12</b>		<b>26.682,59</b>	<b>26.682,59</b>
	6521000 Einzahlungen aus Vorsteuerüberhang	6,92		485,23	485,23
	6591000 Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	53.863,20		26.197,36	26.197,36
8	<b>+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen</b>				
9	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>330.043,15</b>	<b>175.350,00</b>	<b>322.357,43</b>	<b>147.007,43</b>
10	<b>- Personalauszahlungen</b>	<b>-942.459,20</b>	<b>-949.508,00</b>	<b>-926.138,06</b>	<b>23.369,94</b>
	7011000 Dienstbezüge Beamte	-86.424,29	-66.769,00	-76.871,66	-10.102,66
	7012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	-668.544,33	-687.673,00	-654.693,88	32.979,12
	7022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	-52.622,27	-52.654,00	-53.532,33	-878,33
	7032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	-134.868,31	-137.933,00	-141.040,19	-3.107,19
	7041000 Beihilfen		-4.479,00		4.479,00
11	<b>- Versorgungsauszahlungen</b>	<b>-34.260,96</b>	<b>-33.884,00</b>	<b>-33.457,36</b>	<b>426,64</b>
	7121000 Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	-34.260,96	-27.263,00	-33.457,36	-6.194,36
	7141000 Beihilfen, Unterstützungen Versorgungsempfänger		-6.621,00		6.621,00
12	<b>- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>-416.167,98</b>	<b>-358.452,00</b>	<b>-619.855,40</b>	<b>-261.403,40</b>
	7233000 Erstattung AW Dritter - Zweckverbände	-131.000,00	-155.500,00	-131.000,00	24.500,00
	7238000 Erstattung AW Dritter - Übrige Bereiche	-79.392,20	-82.052,00	-56.487,00	25.565,00
	7242000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	-63.857,52	-74.000,00	-90.380,47	-16.380,47
	7291000 Sonstige Dienstleistungen	-141.918,26	-46.900,00	-341.987,93	-295.087,93
13	<b>- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen</b>	<b>-3.279,74</b>	<b>-2.500,00</b>	<b>-1.127,84</b>	<b>1.372,16</b>
	7511000 Zinsen für Landesmittel	-3.279,74	-2.500,00	-1.127,84	1.372,16
14	<b>- Transferauszahlungen</b>	<b>-13.119,36</b>	<b>-80.500,00</b>	<b>-103.624,35</b>	<b>-23.124,35</b>
	7318000 Lfd. Zuschüsse an übrige Bereiche	-13.119,36	-80.500,00	-103.624,35	-23.124,35
15	<b>- Sonstige Auszahlungen</b>	<b>-493.144,15</b>	<b>-515.300,00</b>	<b>-512.984,90</b>	<b>2.315,10</b>
	7422000 Mieten und Pachten	-7.882,66	-10.700,00	-7.882,66	2.817,34
	7431000 Geschäftsauszahlungen	-226,55	-500,00	-16,99	483,01
	7441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	-6.008,94	-7.700,00	-5.930,27	1.769,73
	7441100 Versicherungen und Beiträge	-3.779,51	-4.900,00	-4.023,38	876,62
	7441300 Beiträge an Vereine und Verbände	-475.246,49	-491.500,00	-491.665,20	-165,20
	7499000 Übrige sonstige Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit			-3.466,40	-3.466,40
16	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.902.431,39</b>	<b>-1.940.144,00</b>	<b>-2.197.187,91</b>	<b>-257.043,91</b>
17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.572.388,24</b>	<b>-1.764.794,00</b>	<b>-1.874.830,48</b>	<b>-110.036,48</b>
	<b>Investitionstätigkeit</b>				
18	<b>+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen</b>	<b>1.128.499,50</b>	<b>2.066.000,00</b>	<b>1.995.177,65</b>	<b>-70.822,35</b>
	6811000 Investitionszuwendungen Land	1.128.499,50	2.066.000,00	1.995.177,65	-70.822,35
19	<b>+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen</b>				
20	<b>+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag</b>				
21	<b>+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten</b>				
22	<b>+ Sonstige Investitionseinzahlungen</b>				
23	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.128.499,50</b>	<b>2.066.000,00</b>	<b>1.995.177,65</b>	<b>-70.822,35</b>
24	<b>- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden</b>	<b>-1.337.042,43</b>	<b>-6.321.544,66</b>	<b>-2.629.991,82</b>	<b>3.691.552,84</b>
	7821000 Auszahlungen Erwerb Grundstücke/Gebäuden	-1.337.042,43	-6.321.544,66	-2.629.991,82	3.691.552,84
25	<b>- Auszahlungen für Baumaßnahmen</b>				
26	<b>- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.</b>	<b>-574,99</b>	<b>-491.400,00</b>	<b>-12.704,84</b>	<b>478.695,16</b>
	7831000 Auszahlungen Erwerb von Vermögensgegenständen > 410 EUR		-491.000,00	-11.320,83	479.679,17
	7832000 Auszahlungen GWG	-574,99	-400,00	-1.384,01	-984,01
27	<b>- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen</b>				
28	<b>- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen</b>				
29	<b>- Sonstige Investitionsauszahlungen</b>	<b>-16.330,26</b>		<b>-4.380,95</b>	<b>-4.380,95</b>
	7891000 Rückzahlung investiver Zuwendungen Land	-16.330,26		-4.380,95	-4.380,95
30	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.353.947,68</b>	<b>-6.812.944,66</b>	<b>-2.647.077,61</b>	<b>4.165.867,05</b>
31	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-225.448,18</b>	<b>-4.746.944,66</b>	<b>-651.899,96</b>	<b>4.095.044,70</b>

# Jahresabschluss 2021

## Teilfinanzrechnung

Produktbereich: 14. Umweltschutz

Datum: 13.10.2022

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2020	Fortgesch. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
1	Steuern und ähnliche Abgaben				
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	127.148,14		302.143,79	302.143,79
	6141000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	127.148,14		302.143,79	302.143,79
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.471,40	8.000,00	14.922,50	6.922,50
	6311000 Verwaltungsgebühren	9.471,40	8.000,00	14.922,50	6.922,50
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen		500.910,00	81.076,41	-419.833,59
	6481000 Kostenerstattungen Land		500.910,00	8.344,41	-492.565,59
	6488000 Kostenerstattungen übrige Bereiche			72.732,00	72.732,00
7	+ Sonstige Einzahlungen				
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	136.619,54	508.910,00	398.142,70	-110.767,30
10	- Personalauszahlungen	-399.167,65	-599.640,00	-645.258,72	-45.618,72
	7011000 Dienstbezüge Beamte	-20.833,13	-30.667,00	-27.867,16	2.799,84
	7012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	-299.191,53	-444.380,00	-483.926,41	-39.546,41
	7022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	-22.965,64	-33.737,00	-37.885,92	-4.148,92
	7032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	-56.177,35	-88.799,00	-95.579,23	-6.780,23
	7041000 Beihilfen		-2.057,00		2.057,00
11	- Versorgungsauszahlungen	-9.122,23	-15.564,00	-12.128,81	3.435,19
	7121000 Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	-9.122,23	-12.523,00	-12.128,81	394,19
	7141000 Beihilfen,Unterstützungen Versorgungsempfänger		-3.041,00		3.041,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-111.143,04	-30.000,00	-178.301,36	-148.301,36
	7232000 Erstattung AW Dritter - Gemeinden	-14.160,20		-46.411,02	-46.411,02
	7291000 Sonstige Dienstleistungen	-96.982,84	-30.000,00	-131.890,34	-101.890,34
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferausszahlungen	-40.000,00		-40.000,00	-40.000,00
	7318000 Lfd. Zuschüsse an übrige Bereiche	-40.000,00		-40.000,00	-40.000,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-24.981,07	-206.058,00	-8.151,74	197.906,26
	7431000 Geschäftsauszahlungen	-24.981,07	-206.058,00	-8.151,74	197.906,26
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-584.413,99	-851.262,00	-883.840,63	-32.578,63
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-447.794,45	-342.352,00	-485.697,93	-143.345,93
	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.				
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit				

# Jahresabschluss 2021

## Teilfinanzrechnung

Produktbereich: **15. Wirtschaft und Tourismus**

Datum: 13.10.2022

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2020	Fortgesch. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
<b>1</b>	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>				
<b>2</b>	<b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>7.673.266,48</b>	<b>56.453.564,00</b>	<b>3.361.784,93</b>	<b>-53.091.779,07</b>
	6140000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund	4.000.000,00	30.000.000,00	1.766.483,45	-28.233.516,55
	6141000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	3.673.266,48	26.453.564,00	1.595.301,48	-24.858.262,52
<b>3</b>	<b>+ Sonstige Transfereinzahlungen</b>				
<b>4</b>	<b>+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>				
<b>5</b>	<b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>1.077.046,50</b>	<b>3.200,00</b>	<b>908.979,22</b>	<b>905.779,22</b>
	6461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.077.046,50	3.200,00	908.979,22	905.779,22
<b>6</b>	<b>+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen</b>	<b>363.453,93</b>	<b>4.455.636,00</b>	<b>2.397.703,04</b>	<b>-2.057.932,96</b>
	6480000 Kostenerstattungen Bund			2.035.977,54	2.035.977,54
	6482000 Kostenerstattungen Gemeinden und Gemeindeverbände	326.733,52	4.453.636,00	295.482,74	-4.158.153,26
	6483000 Kostenerstattungen Zweckverbände	36.720,41	2.000,00	66.242,76	64.242,76
<b>7</b>	<b>+ Sonstige Einzahlungen</b>	<b>19.559,61</b>	<b>8.000,00</b>	<b>28.643,83</b>	<b>20.643,83</b>
	6525000 Einzahlungen von sonstigen Steuern	360,81			
	6591000 Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	19.198,80	8.000,00	28.643,83	20.643,83
<b>8</b>	<b>+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen</b>	<b>228.075,88</b>	<b>372.100,00</b>	<b>271.956,53</b>	<b>-100.143,47</b>
	6615000 Zinseinzahlungen Beteiligungen	127.355,88	107.500,00	121.894,64	14.394,64
	6651000 Gewinnanteile verbundene Unternehmen	100.720,00	264.600,00	150.061,89	-114.538,11
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>9.361.402,40</b>	<b>61.292.500,00</b>	<b>6.969.067,55</b>	<b>-54.323.432,45</b>
<b>10</b>	<b>- Personalauszahlungen</b>	<b>-313.415,92</b>	<b>-237.425,00</b>	<b>-398.286,73</b>	<b>-160.861,73</b>
	7012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	-233.378,45	-185.729,00	-307.506,90	-121.777,90
	7019000 Dienstbezüge sonstige Beschäftigte	-9.217,62		-175,81	-175,81
	7022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	-19.212,30	-14.128,00	-25.181,52	-11.053,52
	7032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	-50.710,79	-37.568,00	-65.405,28	-27.837,28
	7039000 Sozialversicherung sonstige Beschäftigte	-896,76		-17,22	-17,22
<b>11</b>	<b>- Versorgungsauszahlungen</b>				
<b>12</b>	<b>- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>-59.462,01</b>	<b>-3.000,00</b>	<b>-81.309,75</b>	<b>-78.309,75</b>
	7291000 Sonstige Dienstleistungen	-59.462,01	-3.000,00	-81.309,75	-78.309,75
<b>13</b>	<b>- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen</b>				
<b>14</b>	<b>- Transferauszahlungen</b>	<b>-12.676.196,19</b>	<b>-64.056.546,00</b>	<b>-4.869.841,34</b>	<b>59.186.704,66</b>
	7315000 Verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	-1.952.734,98	-50.833,00	-2.618.722,00	-2.567.889,00
	7317000 Zuschüsse an private Unternehmen	-8.000.000,00	-60.200.000,00	-160.000,00	60.040.000,00
	7379000 Zweckverbandsumlage	-147.556,00	-233,00	-147.956,00	-147.723,00
	7395000 Verlustübernahme bei Betrieben/ Transferauszahlung	-2.575.905,21	-3.805.480,00	-1.943.163,34	1.862.316,66
<b>15</b>	<b>- Sonstige Auszahlungen</b>	<b>-56.540,45</b>	<b>-106.145,00</b>	<b>-8.727.531,14</b>	<b>-8.621.386,14</b>
	7431000 Geschäftsauszahlungen	-16.540,45	-25.000,00	-3.497,25	21.502,75
	7441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle		-41.145,00		41.145,00
	7441300 Beiträge an Vereine und Verbände	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00	
	7499000 Übrige sonstige Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit			-8.684.033,89	-8.684.033,89
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-13.105.614,57</b>	<b>-64.403.116,00</b>	<b>-14.076.968,96</b>	<b>50.326.147,04</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-3.744.212,17</b>	<b>-3.110.616,00</b>	<b>-7.107.901,41</b>	<b>-3.997.285,41</b>
	<b>Investitionstätigkeit</b>				
<b>18</b>	<b>+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen</b>				
<b>19</b>	<b>+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen</b>			<b>37.500,00</b>	<b>37.500,00</b>
	6831000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen			37.500,00	37.500,00
<b>20</b>	<b>+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag</b>				
<b>21</b>	<b>+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten</b>				
<b>22</b>	<b>+ Sonstige Investitionseinzahlungen</b>				
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>			<b>37.500,00</b>	<b>37.500,00</b>
<b>24</b>	<b>- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden</b>				
<b>25</b>	<b>- Auszahlungen für Baumaßnahmen</b>				
<b>26</b>	<b>- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.</b>				
<b>27</b>	<b>- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen</b>			<b>-511,29</b>	<b>-511,29</b>
	7848000 Auszahlungen Erwerb sonstiger Finanzanlagen			-511,29	-511,29
<b>28</b>	<b>- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen</b>				
<b>29</b>	<b>- Sonstige Investitionsauszahlungen</b>				
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>			<b>-511,29</b>	<b>-511,29</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>			<b>36.988,71</b>	<b>36.988,71</b>

# Jahresabschluss 2021

## Teilfinanzrechnung

Produktbereich: **16. Allgemeine Finanzwirtschaft**

Datum: 13.10.2022

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2020	Fortgesch. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
<b>1</b>	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>				
<b>2</b>	<b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>268.278.273,00</b>	<b>274.692.826,00</b>	<b>274.806.823,03</b>	<b>113.997,03</b>
	6111000 Schlüsselzuweisungen vom Land	43.068.352,00	44.496.653,00	44.496.653,00	
	6141000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	1.605.041,67	3.008.646,00	1.710.451,64	-1.298.194,36
	6184000 Kreisumlage	171.376.529,00	171.367.983,00	171.343.348,00	-24.635,00
	6185000 Jugendamtsumlage	52.228.350,33	55.819.544,00	57.256.370,39	1.436.826,39
<b>3</b>	<b>+ Sonstige Transfereinzahlungen</b>				
<b>4</b>	<b>+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>1.999,50</b>		<b>1.225,23</b>	<b>1.225,23</b>
	6321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.999,50		1.225,23	1.225,23
<b>5</b>	<b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>				
<b>6</b>	<b>+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen</b>	<b>140.696,41</b>		<b>67.319,06</b>	<b>67.319,06</b>
	6483000 Kostenerstattungen Zweckverbände	134.811,35		67.319,06	67.319,06
	6484000 Kostenerstattungen gesetzliche Sozialversicherung	5.885,06			
<b>7</b>	<b>+ Sonstige Einzahlungen</b>	<b>603.266,11</b>		<b>573.293,78</b>	<b>573.293,78</b>
	6521000 Einzahlungen aus Vorsteuerüberhang	3.332,97		4.058,18	4.058,18
	6525000 Einzahlungen von sonstigen Steuern	37.461,72		7.701,98	7.701,98
	6562000 Säumniszuschläge	14.838,20		11.029,61	11.029,61
	6591000 Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	547.633,22		550.504,01	550.504,01
<b>8</b>	<b>+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen</b>	<b>268.390,85</b>	<b>265.316,00</b>	<b>280.354,13</b>	<b>15.038,13</b>
	6691000 Sonstige Finanzeinzahlungen	268.390,85	265.316,00	280.354,13	15.038,13
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>269.292.625,87</b>	<b>274.958.142,00</b>	<b>275.729.015,23</b>	<b>770.873,23</b>
<b>10</b>	<b>- Personalauszahlungen</b>				
<b>11</b>	<b>- Versorgungsauszahlungen</b>				
<b>12</b>	<b>- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen</b>				
<b>13</b>	<b>- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen</b>	<b>-884.342,77</b>	<b>-1.259.990,00</b>	<b>-796.027,93</b>	<b>463.962,07</b>
	7517100 Zinsen Kreditmarktmittel (Darlehn)	-875.342,77	-1.209.990,00	-795.601,65	414.388,35
	7517200 Zinsen für Kassenkredite		-50.000,00	-426,28	49.573,72
	7591000 Kreditbeschaffungskosten	-9.000,00			
<b>14</b>	<b>- Transferauszahlungen</b>	<b>-78.916.678,11</b>	<b>-79.740.627,00</b>	<b>-82.233.553,72</b>	<b>-2.492.926,72</b>
	7315000 Verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	-17.524,52		-17.491,97	-17.491,97
	7342000 Fonds Deutsche Einheit	-1.862.182,75		-2.475.434,89	-2.475.434,89
	7377000 Landschaftsverbandsumlage	-77.036.970,84	-79.740.627,00	-79.740.626,86	0,14
<b>15</b>	<b>- Sonstige Auszahlungen</b>	<b>-108.317,82</b>	<b>-257.494,00</b>	<b>-114.694,92</b>	<b>142.799,08</b>
	7441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	-67.047,97	-93.462,00	-69.317,38	24.144,62
	7442000 Umsatzsteuer		-164.032,00		164.032,00
	7499000 Übrige sonstige Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-41.269,85		-45.377,54	-45.377,54
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-79.909.338,70</b>	<b>-81.258.111,00</b>	<b>-83.144.276,57</b>	<b>-1.886.165,57</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>189.383.287,17</b>	<b>193.700.031,00</b>	<b>192.584.738,66</b>	<b>-1.115.292,34</b>
	<b>Investitionstätigkeit</b>				
<b>18</b>	<b>+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen</b>	<b>2.350.634,00</b>	<b>1.061.809,00</b>	<b>2.482.868,00</b>	<b>1.421.059,00</b>
	6811000 Investitionszuwendungen Land	2.350.634,00	1.061.809,00	2.482.868,00	1.421.059,00
<b>19</b>	<b>+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen</b>				
<b>20</b>	<b>+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag</b>				
<b>21</b>	<b>+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten</b>				
<b>22</b>	<b>+ Sonstige Investitionseinzahlungen</b>				
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.350.634,00</b>	<b>1.061.809,00</b>	<b>2.482.868,00</b>	<b>1.421.059,00</b>
<b>24</b>	<b>- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden</b>				
<b>25</b>	<b>- Auszahlungen für Baumaßnahmen</b>				
<b>26</b>	<b>- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.</b>				
<b>27</b>	<b>- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen</b>	<b>-4.729.435,00</b>	<b>-6.406.622,00</b>	<b>-6.406.622,00</b>	
	7848000 Auszahlungen Erwerb sonstiger Finanzanlagen	-4.729.435,00	-6.406.622,00	-6.406.622,00	
<b>28</b>	<b>- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen</b>				
<b>29</b>	<b>- Sonstige Investitionsauszahlungen</b>				
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-4.729.435,00</b>	<b>-6.406.622,00</b>	<b>-6.406.622,00</b>	
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-2.378.801,00</b>	<b>-5.344.813,00</b>	<b>-3.923.754,00</b>	<b>1.421.059,00</b>

**Funktionsträger gemäß § 95 Absatz 3 Gemeindeordnung NRW**

Nachname	Vorname	Beruf	Institution	Gremium
<b>Irrgang</b>	<b>Eva</b>	<b>Landrätin</b>	Landkreistag NRW Deutscher Landkreistag (DLT) Kommunale Gemeinschaftsstelle für Verwaltungsmanagement Entsorgungswirtschaft Soest GmbH (ESG) Eisport-, Verwaltungs- und Beteiligungsgesellschaft des Kreis Soest mbH (EVB) Eisport-, 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 Westernkotten 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 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 Gesellschafterversammlung Gesellschafterversammlung Stellv. Verbandsvorsteherin / Vorstand Stellv. Verbandsvorsteherin / Vorstand Gesellschafterversammlung Vorsitzende Stiftungsrat Beirat Baukommission/Kuratorium Kreisvorsitzende Stellv. Verwaltungsrat
<b>Topp</b>	<b>Volker</b>	<b>Kreisdirektor</b>	Wirtschaftsförderung Kreis Soest GmbH Flughafen Paderborn Lippstadt GmbH Südwestfalen Agentur GmbH Westfälisches Gesundheitszentrum Holding GmbH Jobcenter „Arbeit Hellweg Aktiv Soest (AHA)“ Agentur für Arbeit Agentur für Arbeit Studieninstitut für kommunale Verwaltung Hellweg-Sauerland Regionalagentur Hellweg - Hochsauerland e. V.	Stellv. Gesellschafterversammlung Stellv. Gesellschafterversammlung Stellv. Gesellschafterversammlung Stellv. Aufsichtsrat Trägerversammlung Ausschuss anzeigepflichtige Entlassungen Verwaltungsausschuss Verbandsvorsteher Vorstand / Lenkungskreis
<b>Schulte-Kellinghaus</b>	<b>Maria</b>	<b>Dezernentin 05</b>	Veranstaltergemeinschaft für Lokalfunk im Kreis Soest e. V. Heilpädagogische Kindertageseinrichtung Soest Katrop	Mitgliederversammlung Kindergartenrat
<b>Hellermann</b>	<b>Ralf</b>	<b>Dezernent 03</b>	Chemisches und Veterinäruntersuchungsamt Westfalen (CVUA) Christliches Hospiz Soest GmbH	Verwaltungsrat Mitglied des Kuratoriums
<b>Dr. Wutschka</b>	<b>Jürgen</b>	<b>Dezernent 06</b>	Flughafen Paderborn Lippstadt GmbH Flughafen Paderborn Lippstadt GmbH Westfälische Landes-Eisenbahn GmbH (WLE) Zweckverband „Schienenpersonennahverkehr Ruhr-Lippe (ZRL)“ Zweckverband "Schienenpersonennahverkehr Ruhr Lippe (ZRL)" Eisport-, Verwaltungs- und Beteiligungsgesellschaft des Kreises Soest mbH (EVB) Entsorgungswirtschaft Soest GmbH (ESG) Kreis-Wohnungs- und Siedlungsgenossenschaft eG Bau- und Wohnungsgenossenschaft Lippstadt eG Sauerland Tourismus e.V. Westfälische Verkehrsgesellschaft mbH (WVG) Regionalverkehr Ruhr-Lippe GmbH (RLG)	Gesellschafterversammlung Stellv. Aufsichtsrat Aufsichtsrat Verbandsversammlung Stellv. Entscheidung in Ausschuss für Innovation, Mobilität und tarifliche Entwicklung Gesellschafterversammlung Gesellschafterversammlung Mitgliederversammlung Mitgliederversammlung Mitgliederversammlung / Vorstand Aufsichtsrat / Gesellschafterversammlung Aufsichtsrat
<b>Adamczewski</b>	<b>Karin</b>	<b>Schulleiterin</b>	Lörmecke-Wasserwerk GmbH Zweckverband "Studieninstitut für kommunale Verwaltung Hellweg-Sauerland"	Aufsichtsrat Stellv. Verbandsversammlung
<b>Bigge</b>	<b>Robert</b>	<b>Rentner</b>	Wasserverband "Aabach-Talsperre"	Verbandsversammlung
<b>Börskens</b>	<b>Wilhelm</b>	<b>Schulleiter a.D.</b>	Verein der Freunde und Förderer des städt. Heimatmuseums Lippstadt Westfälisches Gesundheitszentrum Holding GmbH Kultur- und Werbe GmbH Lippstadt	Vorsitzender Stellv. Aufsichtsrat Aufsichtsrat
<b>Burkert</b>	<b>Ulrike</b>	<b>Mediatorin</b>	Regionalverkehr Ruhr-Lippe GmbH (RLG) Zweckverband „Schienenpersonennahverkehr Ruhr-Lippe (ZRL)“	Aufsichtsrat Stellv. Verbandsversammlung
<b>Cosmann</b>	<b>Angelika</b>	<b>Hausfrau</b>	Lörmecke-Wasserwerk GmbH Westfälisches Gesundheitszentrum Holding GmbH Heilpädagogische Kindertageseinrichtung Soest Katrop Volksbank Hellweg e.V. Heimat- und Kulturverein Bad Sassendorf e.V. DRK OV Bad Sassendorf	Fachbeirat Aussichtsrat Kindergartenrat Delegiertes Mitglied Vorsitzende Vorsitzende
<b>Deichmann</b>	<b>Tanja</b>	<b>Unternehmensberaterin</b>	wfg - Wirtschaftsförderung Kreis Soest GmbH Westfälisches Gesundheitszentrum Holding GmbH Saline GmbH Bad Sassendorf	Aufsichtsrat Aufsichtsrat Gesellschafterversammlung
<b>Dobat</b>	<b>Stephan</b>	<b>Krankenpfleger / Dozent</b>	Lörmecke-Wasserwerk GmbH Westfälisches Gesundheitszentrum Holding GmbH Regionalagentur Hellweg - Hochsauerland e. V.	Stellv. Fachbeirat Stellv. Gesellschafterversammlung Lenkungskreis



Nachname	Vorname	Beruf	Institution	Gremium
			Regionalagentur Hellweg - Hochsauerland e. V. Jobcenter „Arbeit Hellweg Aktiv Soest (AHA)“	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. Fiedler	Günter	Pensionär	Westfälische Landes-Eisenbahn GmbH (WLE) Flughafen Paderborn Lippstadt GmbH Zweckverband „Schienenpersonennahverkehr Ruhr-Lippe (ZRL)“ Zweckverband "Schienenpersonennahverkehr Ruhr Lippe (ZRL)" Wasserverband "Obere Lippe"	Aufsichtsrat Stellv. Gesellschafterversammlung Verbandsversammlung Entsendung in Ausschuss für Innovation, Mobilität und tarifliche Entwicklung Verbandsversammlung
Fischer	Mirko	Unternehmensberater	Lörmecke-Wasserwerk GmbH	Stellv. Fachbeirat
Frerich	Claudia	Hauswirtschaft- und Betreuungskraft	Heilpädagogische Kindertageseinrichtung Soest Katrop Westfälisches Gesundheitszentrum Holding GmbH	Stellv. Kindergartenrat Aufsichtsrat
Ghanem	Nabiha	Hausfrau	Westfälisches Gesundheitszentrum Holding GmbH	Stellv. Aufsichtsrat
Griewel	Fabian	Geograph, Historiker	wfg - Wirtschaftsförderung Kreis Soest GmbH Zweckverband "Naturpark Arnsberger Wald"	Aufsichtsrat Stellv. Verbandsversammlung
Grossmann	Michael	Bürgermeister a.D.	Zweckverband "Südwestfalen-IT" Zweckverband "Südwestfalen-IT" Südwestfalen Agentur GmbH Sauerland Tourismus e.V. Heilpädagogische Kindertageseinrichtung Soest Katrop Sauerländer Heimatbund e.V. Werl Stiftung Marianne-Heese-Stiftung Stiftung Freunde und Förderer des "Forum der Völker" Verein "Kurfürstliches Schloss" Verein "Wirtschaft für Werl"	Verbandsversammlung Verwaltungsrat Ausschuss für Regionalmarketing Stellv. Mitgliederversammlung Stellv. Kindergartenrat Mitgliederversammlung Vorstandsvorsitzender Vorstand Kuratorium Vorstand Vorsitzender
Häken	Ulrich	Betriebswirt	Lörmecke-Wasserwerk GmbH Entsorgungswirtschaft Soest GmbH (ESG) Eissport-, Verwaltungs- und Beteiligungsgesellschaft des Kreis Soest mbH (EVB) wfg - Wirtschaftsförderung Kreis Soest GmbH	Aufsichtsrat Aufsichtsrat Aufsichtsrat Aufsichtsrat
Hanebrink	Josef	Manager Operational Excellence	Flughafen Paderborn Lippstadt GmbH Lörmecke-Wasserwerk GmbH VDK Geseke Verein für Heimatkunde Geseke e.V.	Gesellschafterversammlung Stellv. Fachbeirat 2. Vorsitzender Vorsitzender
Helfrich	Susanne	Dipl.- Ergotherapeutin	Jobcenter „Arbeit Hellweg Aktiv (AHA)“ Westfälisches Gesundheitszentrum Holding GmbH	Beirat Aufsichtsrat
Hense	Alfred	Techn. Angestellter i. R.	Lörmecke-Wasserwerk GmbH Südwestfalen Agentur GmbH Zweckverband "Schienenpersonennahverkehr Ruhr Lippe (ZRL)" Zweckverband "Schienenpersonennahverkehr Ruhr Lippe (ZRL)"	Fachbeirat Gesellschafterversammlung Stellv. Verbandsversammlung Stellv. Entsendung in Ausschuss für Innovation, Mobilität und tarifliche Entwicklung
Hörster	Peter Werner	Bankkaufmann i.R.	Regionalverkehr Ruhr-Lippe GmbH (RLG) Westfälisches Gesundheitszentrum Holding GmbH Vereinigung der kommunalen RWE-Aktionäre Westfalen GmbH	Gesellschafterversammlung Stellv. Aufsichtsrat Stellv. Gesellschafterversammlung
Hülsemann	Jan Wilhelm	Gastronom	Wasserverband "Obere Lippe" Sauerland Tourismus e.V.	Stellv. Verbandsversammlung Mitgliederversammlung
Jäger	Wilfried	Studienrektor a.D.	wfg - Wirtschaftsförderung Kreis Soest GmbH	Aufsichtsrat
Kayser	Jonas	Pförtner	Zweckverband "Südwestfalen-IT" Zweckverband "Südwestfalen-IT" Wasserverband "Obere Lippe"	Verbandsversammlung Stellv. Verwaltungsrat Stellv. Verbandsversammlung
Kiesewalter	Nicola	Lehrerin	Zweckverband "Studiennstitut für kommunale Verwaltung Hellweg-Sauerland" Stiftung zur Förderung von Bildung, Wissenschaft und Technologie im Kreis Soest Frauenhaus Soest	Stellv. Verbandsversammlung Stiftungsrat Kuratorium
Prof. Dr. Kirsch	Werner	Universitätsprofessor	Zweckverband "Südwestfalen-IT" Telekommunikationsgesellschaft Südwestfalen mbH Digitales Zentrum Mittelstand GmbH Regionalverkehr Ruhr-Lippe GmbH (RLG)	Stellv. Verbandsversammlung Stellv. Aufsichtsrat Gesellschafterversammlung Aufsichtsrat
Koch	Erwin	Rentner	Lörmecke-Wasserwerk GmbH Sauerland Tourismus e.V.	Fachbeirat Mitgliederversammlung
Körner	Jan Hendrik	Diplom-Ingenieur (FH)	Lörmecke-Wasserwerk GmbH Telekommunikationsgesellschaft Südwestfalen mbH Telekommunikationsgesellschaft Südwestfalen mbH	Stellv. Fachbeirat Gesellschafterversammlung Aufsichtsrat
Kottmann-Fischer	Ilona	Supervisorin/Sozialarbeiterin	wfg - Wirtschaftsförderung Kreis Soest GmbH Sauerland Tourismus e.V.	Aufsichtsrat Stellv. Mitgliederversammlung
Kruse	Heike	Erzieherin	Lörmecke-Wasserwerk GmbH Südwestfalen Agentur GmbH Zweckverband "Naturpark Arnsberger Wald" Telekommunikationsgesellschaft Südwestfalen mbH	Stellv. Fachbeirat Stellv. Gesellschafterversammlung Stellv. Verbandsversammlung Stellv. Gesellschafterversammlung
Luig	Michael	Metallbaumeister / Betriebsleiter	Lörmecke-Wasserwerk GmbH wfg - Wirtschaftsförderung Kreis Soest GmbH	Stellv. Fachbeirat Aufsichtsrat

Nachname	Vorname	Beruf	Institution	Gremium
			Zweckverband "Schienenpersonennahverkehr Ruhr Lippe (ZRL)"	Stellv. Verbandsversammlung
Meiberg	Rolf	Richter	Zweckverband "Studieninstitut für kommunale Verwaltung Hellweg-Sauerland" Lörmecke-Wasserwerk GmbH Perthes Stiftung - für Menschen in besonderen sozialen Schwierigkeiten	Verbandsversammlung Stellv. Fachbeirat Kuratorium
Mohrmann	Wiebke	Landwirtschaftliche Beraterin	Wasserverband "Obere Lippe" Zweckverband "Naturpark Arnsberger Wald"	Verbandsversammlung Verbandsversammlung
Münzberger	Günter	Rentner	Zweckverband "Schienenpersonennahverkehr Ruhr Lippe (ZRL)"	Verbandsversammlung
Neumann	Hans-Werner	Dipl.- Bauingenieur	Lörmecke-Wasserwerk GmbH Wasserverband "Aabach-Talsperre" Zweckverband "Naturpark Arnsberger Wald"	Aufsichtsrat Stellv. Verbandsversammlung Verbandsversammlung
Niermann	Guido	CDU-Kreisgeschäftsführer	Südwestfalen Agentur GmbH Telekommunikationsgesellschaft Südwestfalen mbH Digitales Zentrum Mittelstand GmbH	Aufsichtsrat Stellv. Aufsichtsrat Gesellschafterversammlung
Niggemeier	Mechtild	Verwaltungsangestellte	Telekommunikationsgesellschaft Südwestfalen mbH Sauerland Tourismus e.V.	Gesellschafterversammlung Stellv. Mitgliederversammlung
Nürenberg	Hermann-Josef	Beamter	Lörmecke-Wasserwerk GmbH Westfälische Landes-Eisenbahn GmbH (WLE) Zweckverband "Naturpark Arnsberger Wald" Vereinigung der kommunalen RWE-Aktionäre Westfalen GmbH	Fachbeirat Aufsichtsrat Stellv. Verbandsversammlung Gesellschafterversammlung
Patzke	Markus	Journalist	Westfälisches Gesundheitszentrum Holding GmbH Telekommunikationsgesellschaft Südwestfalen mbH	Gesellschafterversammlung Stellv. Gesellschafterversammlung
Pöpsel	Oliver	Versicherungskaufmann	Westfälisches Gesundheitszentrum Holding GmbH Digitales Zentrum Mittelstand GmbH wfg - Wirtschaftsförderung Kreis Soest GmbH Lörmecke-Wasserwerk GmbH	Aufsichtsrat Stellv. Gesellschafterversammlung Aufsichtsrat Stellv. Fachbeirat
Prolingheuer	Elisabeth	Apothekerin	Zweckverband „Schienenpersonennahverkehr Ruhr-Lippe (ZRL)“ Hellweg Radio Betriebsgesellschaft mbH & Co. KG Wasserverband "Obere Lippe" Lörmecke-Wasserwerk GmbH Heimatverein Ostönnen	Stellv. Verbandsversammlung Gesellschafterversammlung Stellv. Verbandsversammlung Fachbeirat Vorsitzende
Rasche	Sebastian	Wirtschaftsingenieur	Lörmecke-Wasserwerk GmbH Lörmecke-Wasserwerk GmbH	Aufsichtsrat Stellv. Fachbeirat
Reen	Olaf	Sozialversicherungs-fachangestellter	Lörmecke-Wasserwerk GmbH Entsorgungswirtschaft Soest GmbH (ESG) Eisssport-, Verwaltungs- und Beteiligungsgesellschaft des Kreis Soest mbH (EVB) Wasserverband "Aabach-Talsperre"	Gesellschafterversammlung Aufsichtsrat Aufsichtsrat Stellv. Verbandsversammlung
Dr.Reilmann	Bernhard	Zahnarzt	Flughafen Paderborn Lippstadt 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 Aufsichtsrat Vorsitzender Stellv. Vorsitzender Beirat Kuratorium Stellv. Vorsitzender Vorsitzender
Reimann	Thomas	selbständig	Zweckverband „Schienenpersonennahverkehr Ruhr-Lippe (ZRL)“ Zweckverband "Naturpark Arnsberger Wald" Westfälisches Gesundheitszentrum Holding GmbH	Verbandsversammlung Stellv. Verbandsversammlung Stellv. Aufsichtsrat
Rickert-Schulte	Hubert Franz	Landwirt	Lörmecke-Wasserwerk GmbH Lörmecke-Wasserwerk GmbH Wasserverband "Obere Lippe" BBAG Langeneicke Börde Agrar GmbH Langeneicke Weckinghauser Mast KG Rickert-Schulte/Freund GbR	Stellv. Gesellschafterversammlung Fachbeirat Verbandsversammlung Vorstandsvorsitzender / Liquidator Beirat Geschäftsführung Geschäftsführung
Ruthemeyer	Matthias	Landesverwaltungsrat	Zweckverband "Südwestfalen-IT" Stiftung zur Förderung von Bildung, Wissenschaft und Technologie im Kreis Soest	Stellv. Verbandsversammlung Stiftungsrat
Schäferhoff	Sabine	Sekretärin	Heilpädagogische Kindertageseinrichtung Soest Katrop Westfälisches Gesundheitszentrum Holding GmbH	Kindergartenrat Stellv. Aufsichtsrat
Schäfermeier	Josef	selbständig	Regionalverkehr Ruhr-Lippe GmbH (RLG) Westfälische Landes-Eisenbahn GmbH (WLE)	Stellv. Gesellschafterversammlung Gesellschafterversammlung
Schlöffel	Lennard	Soziologe	Lörmecke-Wasserwerk GmbH Digitales Zentrum Mittelstand GmbH	Aufsichtsrat Gesellschafterversammlung
Schnieder	Hubert	Landwirt	Zweckverband "Schienenpersonennahverkehr Ruhr Lippe (ZRL)" Zweckverband "Schienenpersonennahverkehr Ruhr Lippe (ZRL)" Regionalverkehr Ruhr-Lippe GmbH (RLG) Lörmecke-Wasserwerk GmbH	Verbandsversammlung Entsendung in Ausschuss für Innovation, Mobilität und tarifliche Entwicklung Aufsichtsrat Fachbeirat
Schobert	Marianne		Westfälisches Gesundheitszentrum Holding GmbH	Stellv. Aufsichtsrat
Schulze-Nieden	Jürgen	Landwirt	Lörmecke-Wasserwerk GmbH Zweckverband "Naturpark Arnsberger Wald"	Fachbeirat Verbandsversammlung
Stephan	Julika	Dipl. Ing. Maschinenbau (FH)	Lörmecke-Wasserwerk GmbH	Stellv. Fachbeirat
Strothkamp	Frank	Kaufmann / Dipl. Betriebswirt	wfg - Wirtschaftsförderung Kreis Soest GmbH Verein Soester Wirtschaft	Aufsichtsrat Vorstand

Nachname	Vorname	Beruf	Institution	Gremium
<b>Vollmer</b>	<b>Martin</b>	<b>Polizeibeamter</b>	Lörmecke-Wasserwerk GmbH Südwestfalen Agentur GmbH Sauerland Tourismus e.V.	Stellv. Fachbeirat Stellv. Gesellschafterversammlung Mitgliederversammlung
<b>von dem Bottlenberg</b>	<b>Annette</b>	<b>Dipl.- Sozialarbeiterin</b>	Westfälisches Gesundheitszentrum Holding GmbH	Aufsichtsrat
<b>Walter</b>	<b>Anne</b>	<b>Konrektorin</b>	Frauenhaus Soest Jobcenter „Arbeit Hellweg Aktiv Soest (AHA)“	Kuratorium Stellv. Beirat
<b>Weretecki</b>	<b>Manfred</b>	<b>Rentner</b>	Wasserverband "Aabach-Talsperre"	Verbandsversammlung
<b>Wiemer</b>	<b>Brunhilde</b>	<b>Geschäftsführerin</b>	Westfälisches Gesundheitszentrum Holding GmbH wfg - Wirtschaftsförderung Kreis Soest GmbH MIT Werl-Wickede-Ense	Stellv. Aufsichtsrat Aufsichtsrat Vorsitzende
<b>Wulf</b>	<b>Maximilian</b>	<b>Agraringenieur (FH)</b>	Lörmecke-Wasserwerk GmbH Zweckverband "Naturpark Arnsberger Wald"	Aufsichtsrat Verbandsversammlung
<b>Zimmermann</b>	<b>Timo</b>	<b>Angestellter</b>	Lörmecke-Wasserwerk GmbH Hellweg Radio Betriebsgesellschaft mbH & Co. KG Telekommunikationsgesellschaft Südwestfalen mbH Veranstaltergemeinschaft für Lokalfunk im Kreis Soest e. V. Zweckverband "Naturpark Arnsberger Wald"	Fachbeirat Stellv. Gesellschafterversammlung Aufsichtsrat 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	Hörster, Peter	CDU	1	Schäfermeier, Josef

#### Aufsichtsrat

Lfd. Nr.	Mitglieder	Partei
1	Dezernent Dr. Wutschka, Jürgen	
2	Schnieder, Hubert	CDU
3	Prof. Dr. Kirsch, Werner	SPD
4	Burkert, Ulrike	B90/ GRÜNE

#### Strukturkommission

Die Mitglieder der Strukturkommission werden vom RLG-Aufsichtsrat gewählt.

Vorschlag Kreis Soest an RLG: Nr. 1 bis 3 der Aufsichtsratsmitglieder.

Als Vertreter der Kommunen im Kreis Soest haben die BM nominiert: BM Moritz, Maria

### 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	Schäfermeier, Josef	CDU	1	Dolle, Gregor

#### Aufsichtsrat

Lfd. Nr.	Mitglieder	Partei
1	Dezernent 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	Dezernent Dr. Wutschka, Jürgen		1	Kreisdirektor Topp, Volker
2	Hanebrink, Josef	CDU	2	Dr. Reilmann, Bernhard
3	Kayser, Hans-Joachim (SB)	SPD	3	Dr. Fiedler, Günter

### Aufsichtsrat

Lfd. Nr.	Mitglied	Partei	Lfd. Nr.	Stellvertreter
1	Bernsdorf, Horst (SB)	CDU	1	Dr. Wutschka, Jürgen

## 5. Zweckverband Schienenpersonennahverkehr Ruhr-Lippe (ZRL)

### Verbandsversammlung

Lfd. Nr.	Mitglieder	Partei	Lfd. Nr.	Stellvertreter
1	Dezernent Dr. Wutschka, Jürgen		1	Wolters, Gunnar
2	Schnieder, Hubert	CDU	2	Prolingheuer, Elisabeth
3	Münzberger, Günter	FDP *)	3	Luig, Michael
4	Dr. Fiedler, Günter	SPD	4	Hense, Alfred
5	Reimann, Thomas	B90/ GRÜNE	5	Burkert, Ulrike

### Entsendung in Ausschuss für Innovation, Mobilität und tarifliche Entwicklung

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

\*) Sitz ordentliches Mitglied abgetreten von CDU

## 6. Lörmecke-Wasserwerk GmbH

### Gesellschafterversammlung

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

**Aufsichtsrat**

<b>Lfd. Nr.</b>	<b>Mitglieder</b>	<b>Partei</b>
1	Landrätin Irrgang, Eva	
2	Adamczewski, Karin	CDU
3	Häken, Ulrich	CDU
4	Wulf, Maximilian	CDU
5	Neumann, Hans-Werner	SPD
6	Schlöffel, Lennard	B90/ GRÜNE
7	Rasche, Sebastian	FDP

**Fachbeirat**

<b>Lfd. Nr.</b>	<b>Mitglieder</b>	<b>Partei</b>	<b>Lfd. Nr.</b>	<b>Stellvertreter</b>
1	Cosmann, Angelika	CDU	1	Dobat, Stephan
2	Dolle, Gregor	CDU	2	Meiberg, Rolf
3	Nürnberg, Hermann-Josef	CDU	3	Hanebrink, Josef
4	Prolingheuer, Elisabeth	CDU	4	Luig, Michael
5	Rickert-Schulte, Hubertus	CDU	5	Pöpsel, Oliver
6	Zimmermann, Timo	CDU	6	Volmer, Martin
7	Koch, Erwin	SPD	7	Kruse, Heike
8	Henneböhl, Friedrich (SB)	SPD	8	Müller, Bernd (SB)
9	Hense, Alfred	SPD	9	Fischer, Pia Marie (SB)
10	Rocholl, Carsten (SB)	B90/ GRÜNE	10	Körner, Jan Hendrik
11	Lange, Klaus-Peter (Sonstige)	B90/ GRÜNE	11	Knop, Alfons (Sonstige)
12	Schulze-Nieden, Jürgen	FDP	12	Rasche, Sebastian
13	Dohle, Franz-Josef (SB)	BG	13	Schlitt, Horst (SB)
14	Helle, Robert (SB)	LINKE/ SO	14	Stephan, Julika
15	Schnieder, Hubert	CDU *)	15	Fischer, Mirko

\*) Sitz ordentliches Mitglied abgetreten von AfD

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

### Gesellschafterversammlung

Lfd. Nr.	Mitglied	Partei	Lfd. Nr.	Stellvertreter
1	Dezernent Dr. Wutschka, Jürgen		1	Büngeler, Philipp

Gemäß § 7 EVB-Gesellschaftsvertrag wird die Gesellschafterversammlung von der vom Kreistag des Kreises Soest bestellten Landrätin wahrgenommen. LRin delegiert ihren Sitz an den Fach-Dezernenten, da sie gleichzeitig in AR ist.

### Aufsichtsrat

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

Die Kreisverwaltung regt an, die Gremien von EVB und ESG personenidentisch zu besetzen.

## 8. Entsorgungswirtschaft Soest GmbH (ESG)

### Gesellschafterversammlung

Lfd. Nr.	Mitglied	Partei	Lfd. Nr.	Stellvertreter
1	Dezernent Dr. Wutschka, Jürgen	CDU	1	Büngeler, Philipp

### Aufsichtsrat

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

## 9. Hellweg Radio Betriebsgesellschaft mbH & Co. KG

### Gesellschafterversammlung

Lfd. Nr.	Mitglied	Partei	Lfd. Nr.	Stellvertreter
1	Prolingheuer, Elisabeth	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 Dezernent Dr. Wutschka delegiert.



## 12. Wasserverband „Obere Lippe“

### Verbandsversammlung

Lfd. Nr.	Mitglieder	Partei	Lfd. Nr.	Stellvertreter
1	Dalhoff, Birgit		1	Franken, Peter
2	Rickert-Schulte, Hubertus	CDU	2	Prolingheuer, Elisabeth
3	Dr. Fiedler, Günter	SPD	3	Kayser, Jonas
4	Mohrmann, Wiebke	B90/ GRÜNE	4	Hülsemann, Jan

### Vorstand

Lfd. Nr.	Mitglied	Partei	Lfd. Nr.	Stellvertreter
1	Landrätin Irrgang, Eva		1	Dalhoff, Birgit

Landrätin ist gemäß Verbandssatzung geborenes Mitglied des Vorstands.

## 13. Wasserverband „Aabach-Talsperre“

### Verbandsversammlung

Lfd. Nr.	Mitglieder	Partei	Lfd. Nr.	Stellvertreter
1	Dalhoff, Birgit		1	Franken, Peter
2	Bigge, Robert	BG *)	2	Reen, Olaf
3	Weretecki, Manfred	LINKE/ SO *)	3	Neumann, Hans-Werner

\*) Sitz ordentliches Mitglied abgetreten von CDU und SPD

### Vorstand

Lfd. Nr.	Mitglied	Partei
1	Landrätin Irrgang, Eva	CDU

Landrätin Irrgang ist nicht geborenes Mitglied des Vorstands.

Die Kreisverwaltung regt aber an, analog zum WOL und der vorangegangenen Wahlperiode, erneut die Landrätin in den Vorstand zu entsenden.

## 14. Wirtschaftsförderung Kreis Soest GmbH

### Gesellschafterversammlung

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

Landrätin ist gemäß Gesellschaftsvertrag geborenes Mitglied der Gesellschafterversammlung.

### Aufsichtsrat

Lfd. Nr.	Mitglieder	Partei
1	Landrätin Irrgang, Eva	
2	Pöpsel, Oliver	CDU
3	Wiemer, Brunhilde	CDU
4	Luig, Michael	CDU
5	Häken, Ulrich	CDU
6	Jäger, Wilfried	SPD
7	Gerlach, Karsten (SB)	SPD
8	Kottmann-Fischer, Ilona	B90/ GRÜNE
9	Deichmann, Tanja	B90/ GRÜNE
10	Griewel, Fabian	FDP
11	Strothkamp, Frank	BG

## 15. TKG Südwestfalen GmbH

### Gesellschafterversammlung

Lfd. Nr.	Mitglieder	Partei	Lfd. Nr.	Stellvertreter
1	Landrätin Irrgang, Eva		1	Franken, Peter
2	Niggemeier, Mechthild	CDU	2	Patzke, Markus
3	Dittrich, Niclas (SB)	SPD	3	Kruse, Heike
4	Körner, Jan Hendrik	B90/ GRÜNE	4	Gonda, Jana (Sonstige)

### Aufsichtsrat

Lfd. Nr.	Mitglieder	Partei	Lfd. Nr.	Stellvertreter
1	Franken, Peter		1	Hellmann, Christoph
2	Zimmermann, Timo	CDU	2	Niermann, Guido
3	Gerlach, Karsten (SB)	SPD	3	Prof. Dr. Kirsch, Werner
4	Körner, Jan Hendrik	B90/ GRÜNE	4	Gonda, Jana (Sonstige)

## 16. Digitales Zentrum Mittelstand GmbH

### Gesellschafterversammlung

Lfd. Nr.	Mitglieder	Partei	Lfd. Nr.	Stellvertreter
1	Landrätin Irrgang, Eva (Stimmführer)		1	Franken, Peter
2	Niermann, Guido	CDU	2	Pöpsel, Oliver
3	Prof. Dr. Kirsch, Werner	SPD	3	Maibaum, Jörg (SB)
4	Schlöffel, Lennard	B90/ GRÜNE	4	Beckmann, Andreas (SB)

## 17. Südwestfalen Agentur GmbH

### Gesellschafterversammlung

Lfd. Nr.	Mitglieder	Partei	Lfd. Nr.	Stellvertreter
1	Landrätin Irrgang, Eva		1	Kreisdirektor Topp, Volker
2	Dolle, Gregor	CDU	2	Vollmer, Martin
3	Hense, Alfred	SPD	3	Kruse, Heike

### 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 (Verwaltung: SWF-Beauftragte)	CDU	1	Grossmann, Michael

## 18. Regionalagentur Hellweg – Hochsauerland e. V.

### Mitgliederversammlung

Lfd. Nr.	Mitglied	Partei
1	Dobat, Stephan	CDU

### Vorstand

Lfd. Nr.	Mitglied	Partei
1	Kreisdirektor Topp, Volker	

Vorschlag Kreis Soest an Mitgliederversammlung.

### Lenkungskreis (keine direkte Benennung durch Kreistag)

Lfd. Nr.	Mitglieder	Partei
1	Kreisdirektor Topp, Volker	
2	Vertreter Mitgliederversammlung: Dobat, Stephan	

## 19. Arbeit Hellweg Aktiv – Jobcenter Soest (AHA)

### Trägerversammlung

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

Die Landrätin wird vom Kreistag 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		Walter, Anne
2.	Helfrich, Susanne		Henneböhl, Friedrich (SB)

Hinweis: Der Kreistag hat mit Beschluss vom 17.12.2015 dahingehend die Regelung angepasst, die Vorsitzende des Jugendhilfeausschusses und die Vorsitzende des Ausschusses für Soziales nebst Stellvertreter in den Beirat zu entsenden, als dass Hr. Dobat entsandt wurde.

## 20. Sauerland-Tourismus e.V.

### Mitgliederversammlung

Lfd. Nr.	Mitglieder	Partei	Lfd. Nr.	Stellvertreter
1	Dezernent Dr. Wutschka, Jürgen (Stimmführer)		1	Hoheisel, Jens
2	Vollmer, Martin	CDU	2	Grossmann, Michael
3	Dolle, Gregor	CDU	3	Niggemeier, Mechthild
4	Koch, Erwin	SPD	4	Dittrich, Niclas (SB)
5	Hülsemann, Jan	B90/ GRÜNE	5	Kottmann-Fischer, Ilona

### Vorstand

Lfd. Nr.	Mitglied	Partei
1	Dezernent Dr. Wutschka, Jürgen	

Vorschlag; Vorstand wird aus Mitgliederversammlung gewählt.

## 21. Zweckverband „Naturpark Arnsberger Wald“

### Verbandsversammlung

Lfd. Nr.	Mitglieder	Partei	Lfd. Nr.	Stellvertreter
1	Rennebaum, Marianne		1	Büngeler, Philipp
2	Dolle, Gregor	CDU	2	Zimmermann, Timo
3	Wulf, Maximilian	CDU	3	Nürnberg, Hermann-Josef
4	Neumann, Hans-Werner	SPD	4	Kruse, Heike
5	Mohrmann, Wiebke	B90/ GRÜNE	5	Reimann, Thomas
6	Schulze-Nieden, Jürgen	FDP	6	Griewel, Fabian

## 22. Westfälisches Gesundheitszentrum Holding GmbH

### Gesellschafterversammlung

Lfd. Nr.	Mitglied	Partei	Lfd. Nr.	Stellvertreter
1	Patzke, Markus	CDU	1	Dobat, Stephan

### Aufsichtsrat

Lfd. Nr.	Stimmberechtigte Mitglieder	Partei	Lfd. Nr.	Stellvertreter
1	Landrätin Irrgang, Eva		1	Kreisdirektor Topp, Volker
2	Pöpsel, Oliver	CDU	2	Hörster, Peter
3	Cosmann, Angelika	CDU	3	Wiemer, Brunhilde
4	Helfrich, Susanne	SPD	4	Schobert, Marianne
5	Deichmann, Tanja	B90/ GRÜNE	5	Reimann, Thomas

	Beratende Mitglieder			Stellvertreter
6	Dr. Reilmann, Bernhard	CDU	6	Börskens, Wilhelm
7	Frerich, Claudia	SPD	7	Schäferhoff, Sabine
8	von dem Bottlenberg, Annette	B90/ GRÜNE	8	Ghanem, Nabiha

### Gesellschafterversammlungen der Tochtergesellschaften (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	Aufsichtsrats-Vorsitzende Landrätin Irrgang, Eva		1	Stellvertretender AR-Vorsitzender BM Dahlhoff, Malte

## 24. Klinik Quellenhof GmbH

### Gesellschafterversammlung

Lfd. Nr.	Mitglied	Partei	Lfd. Nr.	Stellvertreter
1	Aufsichtsrats-Vorsitzende Landrätin Irrgang, Eva		1	Stellvertretender AR-Vorsitzender BM Dahlhoff, Malte

## 25. Klinik Lindenplatz GmbH

### Gesellschafterversammlung

Lfd. Nr.	Mitglied	Partei	Lfd. Nr.	Stellvertreter
1	Aufsichtsrats-Vorsitzende Landrätin Irrgang, Eva		1	Stellvertretender AR-Vorsitzender BM Dahlhoff, Malte

## 26. Klinik am Hellweg GmbH

### Gesellschafterversammlung

Lfd. Nr.	Mitglied	Partei	Lfd. Nr.	Stellvertreter
1	Aufsichtsrats-Vorsitzende Landrätin Irrgang, Eva		1	Stellvertretender AR-Vorsitzender BM Dahlhoff, Malte

## 27. Gesundheitszentrum in Bad Waldliesborn GmbH

### Gesellschafterversammlung

Lfd. Nr.	Mitglied	Partei	Lfd. Nr.	Stellvertreter
1	Aufsichtsrats-Vorsitzende Landrätin Irrgang, Eva		1	Stellvertretender AR-Vorsitzender BM Dahlhoff, Malte

## 28. Hellweg Servicemanagement GmbH

### Gesellschafterversammlung

#### Vorschlag Verwaltung

Lfd. Nr.	Mitglied	Partei	Lfd. Nr.	Stellvertreter
1	Aufsichtsrats-Vorsitzende Landrätin Irrgang, Eva		1	Stellvertretender AR-Vorsitzender BM Dahlhoff, Malte



Die Verwaltung schlägt vor, die Holding in der Gesellschafterversammlung der Hellweg Servicemanagement GmbH durch die Aufsichtsratsvorsitzende der Holding vertreten zu lassen (wie bei den anderen Tochtergesellschaften der Holding).

Die Bestellung des Mitgliedes obliegt dem Kreistag.

## 29. Vereinigung der kommunalen RWE-Aktionäre Westfalen GmbH

Die Entsendung soll aufgrund der Auflösung der Vereinigung zum 30.06.2021 auch schon mitgeteilt für die Beteiligung am Verband der kommunalen RWE-Aktionäre GmbH (siehe Vorlage 014/2021 im Kreistag am 25.03.2021).

### Gesellschafterversammlung

Lfd. Nr.	Mitglied	Partei	Lfd. Nr.	Stellvertreter
1	Nürnberg, Hermann-Josef	CDU	1	Hörster, Peter

## 30. Zweckverband „Südwestfalen-IT“

Die Entsendung erfolgte bereits mit Kreistagssitzung am 10.12.2020.

### 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		2	Kayser, Jonas

Die Mitglieder des Verwaltungsrates müssen aus den ordentlichen Mitgliedern der Verbandsversammlung gewählt werden. Das 3. ordentliche Mitglied der Verbandsversammlung vertritt beide Mitglieder im Verwaltungsrat.

### SIT GmbH

In die Gesellschafterversammlung der SIT GmbH werden laut Beschluss der Verbandsversammlung der Südwestfalen IT (vormals KDVZ Citkomm) vom 30.10.2002 die Mitglieder des Verwaltungsrates entsandt.

### 31. Zweckverband „Studieninstitut für kommunale Verwaltung Hellweg-Sauerland“

Verbandsversammlung (1 ordentliches Mitglied, 2 Stellvertreter)

Lfd. Nr.	Mitglied	Partei	Lfd. Nr.	Stellvertreter
1	Meiberg, Rolf	CDU	1	Adamczewski, Karin
2	(entfällt)	SPD	2	Kiesewalter, Nicola

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

#### Stiftungsvorstand

(gewählt durch Stiftungsrat)

Lfd. Nr.	Mitglieder
1	Kreisdirektor Topp, Volker (ab 01.01.2022)

#### Stiftungsrat

Lfd. Nr.	Mitglieder	Partei
1	Landrätin Irrgang, Eva	
2		Aufsichtsratsvorsitzender Lörmecke Wasserwerk GmbH
3	Ruthemeyer, Matthias	CDU
4	Kiesewalter, Nicola	SPD
5	Münstermann, Klemens	CDU Vertreter der regionalen Wirtschaft
6	Münstermann, Ferdi	SPD Vertreter der regionalen Wirtschaft
7	Behrens, Benjamin	Kreisverwaltung

### 33. Veranstaltergemeinschaft für Lokalfunk im Kreis Soest e.V.

#### Mitgliederversammlung

Lfd. Nr.	Mitglieder	Partei
1	Dezernentin Schulte-Kellinghaus, Maria	
2	Zimmermann, Timo	CDU

Mehrheitswahl nach d'Hondt gem. § 63 LMG

Die Entsendung der 2 Vertreter richtet sich nicht nach der Gemeindeordnung NRW, sondern dem Landesmediengesetz (LMG NRW). Es sind gemäß § 63 LMG ebenso viele Frauen wie Männer zu benennen. Daher muss das vom Kreistag entsandte Mitglied neben Dezernentin Schulte-Kellinghaus zwingend ein Mann sein.

### 34. Frauenhaus Soest

#### Kuratorium

Lfd. Nr.	Mitglieder	Partei
1	Walter, Anne	CDU
2	Kiesewalter, Nicola	SPD

Wählbar sind nur weibliche Kreistagsmitglieder.

### 35. Heilpädagogische Kindertageseinrichtung Soest-Katrop

#### Kindergartenrat

Lfd. Nr.	Mitglieder	Partei	Lfd. Nr.	Stellvertreter
1	Dezernentin Schulte-Kellinghaus, Maria		1	Deertz, Patricia
2	Cosmann, Angelika	CDU	2	Grossmann, Michael
3	Schäferhoff, Sabine	SPD	3	Frerich, Claudia

### 36. Sauerländer Heimatbund e.V.

#### Mitgliederversammlung

Lfd. Nr.	Mitglied	Partei
1	Grossmann, Michael	CDU

### 37. AöR CVUA Westfalen

#### Verwaltungsrat

Lfd. Nr.	Mitglied	Partei
1	Dezernent Hellermann, Ralf	

**Anhang zum**

**Jahresabschluss 2021**

**Stand: 13.10.2022**



# Inhaltsverzeichnis

<b>1. Vorbemerkung</b> .....	<b>4</b>
<b>2. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden, Inventur</b> .....	<b>4</b>
<b>2.1 Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden</b> .....	<b>4</b>
<b>2.2 Inventur</b> .....	<b>5</b>
<b>3 Erläuterungen</b> .....	<b>6</b>
<b>3.1 Aktiva - Anlagevermögen</b> .....	<b>6</b>
<b>3.1.1 Aufwendungen für die Erhaltung der gemeinschaftlichen Leistungsfähigkeit</b> .....	<b>6</b>
<b>3.1.2 Immaterielle Vermögensgegenstände</b> .....	<b>6</b>
<b>3.1.3 Sachanlagen</b> .....	<b>7</b>
<b>3.1.4 Finanzanlagen</b> .....	<b>10</b>
<b>3.2 Aktiva – Umlaufvermögen</b> .....	<b>12</b>
<b>3.2.1 Vorräte</b> .....	<b>12</b>
<b>3.2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b> .....	<b>12</b>
<b>3.2.3 Liquide Mittel</b> .....	<b>14</b>
<b>3.3 Aktive Rechnungsabgrenzung</b> .....	<b>14</b>
<b>3.4 Passiva – Eigenkapital</b> .....	<b>15</b>
<b>3.4.1 Allgemeine Rücklage</b> .....	<b>15</b>
<b>3.4.2 Ausgleichsrücklage</b> .....	<b>15</b>
<b>3.4.3 Jahresüberschuss</b> .....	<b>15</b>
<b>3.5 Passiva – Sonderposten</b> .....	<b>18</b>
<b>3.5.1 für Zuwendungen</b> .....	<b>18</b>
<b>3.5.2 für den Gebührenausgleich</b> .....	<b>18</b>
<b>3.6 Passiva – Rückstellungen</b> .....	<b>19</b>
<b>3.6.1 Pensionsrückstellungen</b> .....	<b>19</b>
<b>3.6.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten</b> .....	<b>19</b>
<b>3.6.3 Instandhaltungsrückstellungen</b> .....	<b>20</b>
<b>3.6.4 Sonstige Rückstellungen</b> .....	<b>20</b>
<b>3.7 Passiva – Verbindlichkeiten</b> .....	<b>22</b>
<b>3.7.1 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</b> .....	<b>22</b>
<b>3.7.2 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung</b> .....	<b>22</b>
<b>3.7.3 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Geschäften für das Rettungszentrum Soest</b> .....	<b>22</b>
<b>3.7.4 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b> .....	<b>23</b>
<b>3.7.5 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen</b> .....	<b>23</b>
<b>3.7.6 Sonstige Verbindlichkeiten</b> .....	<b>23</b>
<b>3.7.7 Erhaltene Anzahlungen</b> .....	<b>24</b>

<b>3.8 Passive Rechnungsabgrenzung .....</b>	<b>24</b>
<b>4. Angaben zu Haftungsverhältnissen und künftigen erheblichen finanziellen Verpflichtungen .....</b>	<b>25</b>
<b>5. weitere Hinweise .....</b>	<b>25</b>

## **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 2020 liegen geprüfte Jahresabschlüsse vor. Der Jahresabschluss zum 31.12.2021 einschließlich Anlagen-, Forderungs-, Verbindlichkeiten- und Eigenkapitalspiegel wurde nach den gesetzlichen Vorgaben aufgestellt<sup>1</sup>.

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 31.12.2021 werden die Forderungen grundsätzlich wie folgt wertberichtigt:

- Alle Forderungen, die älter sind als ein Jahr werden zu 100% wertberichtigt.
- Die Forderungen aus dem Jahr 2021 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 2021 sind unter Punkt 3.4 erläutert und sind dem Eigenkapitalspiegel zu entnehmen.

Die Sonderposten für Zuwendungen sind zu den in 2021 tatsächlich für investive Maßnahmen verwendeten Fördermitteln angesetzt. Sie werden jährlich entsprechend der Nutzungsdauer der bezuschussten Anlagegüter aufgelöst. Die Sonderposten für den Gebührenaussgleich

---

<sup>1</sup> § 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 2021 sind die Heubeck-Gutachten zum 31.12.2021 (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 31.12.2021 die Inventur:

- Immaterielle Vermögensgegenstände: Abteilung Büro der Landrätin, Abteilung IT und Organisation, Abteilung Rettungsdienst, Abteilung Schule, Abteilung Liegenschaftskataster und Vermessung, Abteilung Immobilien und Kreisarchiv, Abteilung Straßenwesen, Abteilung Umwelt, Abteilung Energie, Mobilität, Digitalisierung und Innovation
- unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte: Abteilung Tourismus
- bebaute Grundstücke: Abteilung Schule (Sporthalle BBK)
- Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge: Abteilung IT und Organisation, Abteilung Liegenschaftskataster und Vermessung, Abteilung Immobilien und Kreisarchiv, Abteilung Umwelt, Abteilung Energie, Mobilität, Digitalisierung und Innovation, Abteilung Tourismus
- Betriebs- und Geschäftsausstattung: Abteilung IT und Organisation, Abteilung Rettungsdienst (Kreisfeuerwehrzentrale / Katastrophenschutz / Feuerschutz), Abteilung Schule (Förderschulen), Abteilung Liegenschaftskataster und Vermessung, Abteilung Immobilien und Kreisarchiv (Kreisarchiv und Zulassungsstelle)

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 2021 wurde ein Corona-bedingter Schaden in Höhe von rd. 1 Mio. EUR in der Jugendamtsumlage ermittelt. Zusätzlich ist ein Corona-bedingter Schaden aus dem Gemeindefinanzierungsgesetz zur Jugendamtsumlage in Höhe von 1,353 Mio. EUR zu isolieren. Dieser Schaden ist nach § 5 Abs. 4 NKF-CIG bilanziell gesondert zu aktivieren und in einer zusätzlichen Position in der Bilanz auszuweisen.

Der Bestand betrug zum 31.12.2020 insgesamt rd. 1,0 Mio. EUR. Zuzüglich der Zugänge in 2021 beträgt der Bestand zum 31.12.2021 nunmehr rd. 3,2 Mio. EUR.

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.<sup>2</sup>

---

<sup>2</sup> Gemäß § 44 (1) KomHVO NRW

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.

In 2021 wurden folgende größere Softwareprodukte aktiviert:

• Microsoft Lizenz	231.467 EUR
• PROSOZ	132.012 EUR
• iTWO civil	28.441 EUR
• Celios	25.993 EUR
• Netmann	22.275 EUR
• Econet	26.703 EUR
• Adonis	19.223 EUR

Infolge der Neuanschaffungen auf der einen Seite und der Abschreibung der vorhandenen Software auf der anderen Seite verringern sich die immateriellen Vermögenswerte zum 31.12.2021 gegenüber dem Vorjahr um 0,6 Mio. EUR auf nunmehr rd. 2,0 Mio. EUR.

### **3.1.3 Sachanlagen**

Die Bilanzsumme der Sachanlagen beträgt zum 31.12.2021 rd. 292,0 Mio. EUR und erhöht sich damit um rd. 2,8 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 2021:

• Grundstückskäufe	2.404.783 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 2021:

- |  |               |
|--|---------------|
| • Aktivierung Außenanlagen und Außensportanlage Börde-BK | 1.631.223 EUR |
| • Aktivierung Erweiterungsbau Jakob-Grimm-Schule         | 2.562.712 EUR |
| • Aktivierung Archiv inkl. Außenanlagen und Dörrobst     | 9.105.092 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 2021 wurden keine Maßnahmen an Brücken vorgenommen.

##### Kreisstraßen:

In 2021 wurden folgende wesentliche Straßenbaumaßnahmen fertig gestellt und mit den jeweiligen Buchwerten erfasst:

- |  |             |
|--|-------------|
| • K 7 Borgeln - Stocklarn              | 339.583 EUR |
| • K 23 Beusingsen - Neugeseker         | 224.241 EUR |
| • K 8 Günne – Sperrmauer               | 295.361 EUR |
| • K 8 Bushaltestelle Sperrmauer        | 305.785 EUR |
| • K 8 Hangsicherung Günne – Niederense | 859.454 EUR |
| • K 49 Horn – Berebrock                | 594.395 EUR |
| • K 45 OD Meiste                       | 578.247 EUR |
| • K 45 Langenstraße – Eringerfeld      | 589.959 EUR |

Das Infrastrukturvermögen erhöht sich zum 31.12.2021 um rd. 0,5 Mio. EUR auf insgesamt rd. 113,6 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 Mönchsee bilanziert. In 2021 verringert sich der Bilanzwert um rd. 234 EUR auf rd. 233 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 2021 wurden u. a. folgende Maschinen und technische Anlagen beschafft:

- |                            |             |
|----------------------------|-------------|
| • Fahrzeuge Baubetriebshof | 463.040 EUR |
|----------------------------|-------------|

- Rettungswagen und Noteinsatzfahrzeuge 1.598.148 EUR

Die Maschinen und technischen Anlagen, Fahrzeuge bilanzieren sich zum 31.12.2021 auf rd. 8,2 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 2021 auf 378.171 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 2021 konnten u. a. folgende Zugänge für Betriebs- und Geschäftsausstattung bilanziert werden:

- |                                      |             |
|--------------------------------------|-------------|
| • Büromobiliar                       | 310.947 EUR |
| • Schulmobiliar                      | 162.782 EUR |
| • EDV-Ausstattung Verwaltungsgebäude | 266.872 EUR |
| • EDV-Ausstattung Schulen            | 247.190 EUR |

Die Betriebs- und Geschäftsausstattung beträgt zum 31.12.2021 rd. 5,3 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 2021 wurde insbesondere folgende noch nicht abgeschlossenen größere Investitionsmaßnahmen weitergeführt:

- |  |             |
|--|-------------|
| • K 58 Fahrbahnerneuerung Geseke - Verne       | 208.632 EUR |
| • K 42 Fahrbahnerneuerung Ostinghausen - Lohne | 403.954 EUR |
| • K 34 Erneuerung Kreisverkehr Lipperbruch     | 708.465 EUR |
| • K 30 Fahrbahnerneue. Vierhausen - Werl       | 175.858 EUR |
| • K 2 Umbau Heideröschchen                     | 57.954 EUR  |
| • Neubau Peter-Härtling-Schule                 | 452.327 EUR |
| • Netzwerkkomponenten                          | 678.978 EUR |
| • Fahrzeuge                                    | 293.690 EUR |

Die Bilanzsumme für bestehende Anlagen im Bau hat sich durch in 2021 abgeschlossene Baumaßnahmen zum 31.12.2021 um rd. 10,4 Mio. EUR gemindert. Die Anlagen im Bau werden nunmehr mit einer Gesamtsumme von rd. 6,1 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 2021 nicht verändert.

#### **3.1.4.2 Beteiligungen**

Bei den Beteiligungen hat sich der Bilanzwert gegenüber dem Jahresabschluss 2020 nur geringfügig um rd. 29 TEUR auf 59,0 Mio. EUR reduziert.

#### **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 einzuzahlen<sup>3</sup>. 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 Ergebnisplan kreisumlagerbar sind und damit von den Städten und Gemeinden mit finanziert werden, gewissermaßen treuhänderisch in den Fonds eingezahlt.

So sind für das Rechnungsjahr 2021 die entsprechend eingeplanten Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen mit insgesamt rd. 6,4 Mio. EUR in den Versorgungsfonds eingestellt worden.

---

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

In der Bilanz zum 31.12.2021 ist der Versorgungsfonds mit einer Gesamtsumme von rd. 58,9 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 2021 ergibt sich keine Veränderung gegenüber 2020, 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 2021 seitens des Darlehensnehmers vertragsgemäß anteilig getilgt worden und valuiert zum Stichtag 31.12.2021 mit insgesamt 89.987 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. 51.601 EUR.

#### **3.1.4.4.2 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%.

### 3.1.4.4.3 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 2021 nicht verändert.

### 3.1.4.4.4 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 31.12.2021 hat einen Lagerbestand von insgesamt 334.944 EUR<sup>4</sup> ergeben.

Insofern hat sich der Lagerbestand gegenüber 2020 verringert. Dies bedeutet, dass in Summe mehr Material verbraucht worden ist, als das ganze Jahr 2021 über Aufwandsbuchungen beschafft worden ist. Insofern ist der Aufwand in 2021 entsprechend um rd. 6.090 EUR erhöht worden.

### 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 2020 um rd. 61,4 Mio. EUR auf 171,0 Mio. EUR gestiegen. Die Steigerung ist im Wesentlichen durch eine Erhöhung der Forderungen für den Breitbandausbau in Höhe von rd. 55,9 Mio. EUR begründet.

#### 3.2.2.1 öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen

Als Forderungen werden grundsätzlich die noch offenen Posten des Haushaltsjahres 2021 zum 31.12.2021 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. 60,2 Mio. EUR erhöht. Wesentliche Veränderungen haben sich bei den Forderungen aus der

---

<sup>4</sup> Bewertung erfolgt nach dem sog. Niederstwertprinzip nach HGB



Jugendamtsumlage (+ 1,0 Mio. EUR) und den Forderungen der unbegleiteten minderjährigen Ausländer (- 0,7 Mio. EUR) ergeben.

Die Forderungen gegenüber dem Bund, dem Land und den kreisangehörigen Städten und Gemeinden für den Breitbandausbau haben sich um insgesamt 55,9 Mio. EUR erhöht. Diesen Forderungen stehen Verbindlichkeiten in entsprechender Höhe gegenüber.

Die Jugendamtsumlage schließt 2021 mit einem negativen Ergebnis von rd. 3.079 TEUR ab. Maßgeblich für die Verschlechterung sind gestiegene Aufwendungen im Produkt erzieherische Hilfen mit einer Verschlechterung von rd. 3,2 Mio. EUR, der Kindertagesbetreuung von 0,3 Mio. EUR und der sonstigen Hilfen von 0,3 Mio. EUR. Demgegenüber sind Mehrerträge und Minderaufwendungen im Bereich der Jugendbildung und Jugendförderung in Höhe von 0,5 Mio. EUR und im Bereich der frühen Hilfen in Höhe von 0,3 Mio. EUR zu verzeichnen.

Da die Endabrechnung für 2021 vereinbarungsgemäß erst in 2023 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 1,5 Mio. EUR erhöht worden.

Die Darlehensforderungen im SGB XII betragen zum 31.12.2021 insgesamt 1,4 Mio. EUR und werden zu 90% wertberichtigt. Die Wertberichtigung liegt bei 1,2 Mio. EUR.

Darüber hinaus wurde die pauschale Wertberichtigung der Forderungen gegenüber dem Jobcenter im SGB II neu festgelegt und von 71% auf 80% erhöht. Der Forderungsbestand beträgt zum 31.12.2021 rd. 3,4 Mio. EUR und wird um rd. 2,7 Mio. EUR wertberichtigt.

### **3.2.2.2 Privatrechtliche Forderungen**

Als Forderungen werden grundsätzlich die offenen Posten aus dem Rechnungsabschluss des Haushaltsjahres 2021 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 2021 ergibt die Abrechnung ein Guthaben und damit eine Forderung des Kreises Soest gegenüber der SIT in Höhe von 114.686,15 EUR.

Die privatrechtlichen Forderungen betragen zum Jahresabschluss rd. 4,8 Mio. EUR und erhöhen sich gegenüber dem Vorjahr um rd. 1,1 Mio. EUR. Die Erhöhung ist im Wesentlichen durch den Verlustausgleich der RLG begründet.

### **3.2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände und Forderungen**

Insgesamt summieren sich sonstige Vermögensgegenstände zum Bilanzstichtag auf rd. 352.802 EUR. Die Steigerung um rd. 52.500 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 31.12.2021 hat sich gegenüber dem Vorjahr mit 7.625 EUR nicht verändert.

#### **3.2.2.3.2 Kontokorrent SIT**

In 2021 wurden weniger Projekte als in den Vorjahren über den Kontokorrent finanziert. Der Bestand erhöht sich dadurch in 2021 auf rd. 345.177 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 31.12.2021 mit insgesamt rd. 21,4 Mio. EUR ermittelt und durch Bankbestätigung belegt. Damit haben sich die liquiden Mittel gegenüber dem Vorjahr um rd. 2,8 Mio. EUR erhöht.

Zusätzlich werden in der Bilanz Bestandsverschiebungen zwischen den Geldinstituten über den Jahreswechsel 2021/2022, Zahlwegsumbuchungen, der Bargeldbestand, nicht eingelöste Schecks und der Bestand der Frankiermaschine zum 31.12.2021 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. 1,6 Mio. EUR. Darin enthalten sind Transferleistungen des Bundes für zu zahlende Lohnsteuer der Streitkräfte in Höhe von 0,4 Mio. EUR, die erst in 2021 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 Gebührensenkungen an die Gebührenzahler zu Mindereinnahmen führen. Diese Sonderposten belaufen sich Ende 2021 auf rd. 19,2 Mio. EUR und liegen somit um rd. 1,6 Mio. EUR höher als 2020.

### **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 31.12.2021 beträgt die Bilanzsumme der Aktiven Rechnungsabgrenzungsposten rd. 29,0 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 2022, die bereits im Dezember 2021 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 2021 hat es einige Veräußerungen und Abgänge auf das Anlagevermögen gegeben. Die Allgemeine Rücklage reduziert sich aufgrund der durchgeführten Verrechnungen auf nunmehr rd. 65.967.428 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 2020 nunmehr zum Bilanzstichtag insgesamt 28.178.273 EUR (ohne Jahresüberschuss 2021).

#### **3.4.3 Jahresüberschuss**

Die Gesamtergebnisrechnung für das Jahr 2021 weist einen Jahresüberschuss in Höhe von insgesamt 12.265.347,72 EUR aus. Im Nachtragshaushalt 2021 wurde ein geplantes Defizit von rd. 1,5 Mio. EUR ausgewiesen. Die einzelnen Veränderungen lassen sich wie folgt darstellen:

Geplantes Defizit 2021 **- 1.542 TEUR**

(+ ergebnisverbessernd, - ergebnisverschlechternd)

- Steuern und ähnliche Abgaben + 292 TEUR
- Zuwendungen und allgemeine Umlagen + 14.470 TEUR

• Sonstige Transfererträge	+ 2.478 TEUR
• Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	+ 9.169 TEUR
• Privatrechtliche Leistungsentgelte	+ 128 TEUR
• Kostenerstattungen und Kostenumlagen	+ 1.517 TEUR
• Sonstige ordentlichen Erträge	+ 4.904 TEUR
• Aktivierte Eigenleistungen	+ 351 TEUR
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>+ 33.309 TEUR</b>
• Personalaufwand	+ 3.181 TEUR
• Versorgungsaufwendungen	- 1.536 TEUR
• Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	- 1.110 TEUR
• Bilanzielle Abschreibungen	- 2.333 TEUR
• Transferaufwendungen	- 17.469 TEUR
• Sonstige ordentlichen Aufwendungen	- 1.002 TEUR
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>- 20.269 TEUR</b>
<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>+ 13.040 TEUR</b>
<b>Finanzergebnis</b>	<b>+ 629 TEUR</b>
<b>Außerordentliche Erträge (Corona)</b>	<b>+ 138 TEUR</b>
<b>Verbesserung insgesamt</b>	<b>+ 13.807 TEUR</b>
<b>Jahresergebnis 2021</b>	<b>+ 12.265 TEUR</b>

Die Verwaltung wird dem Kreistag vorschlagen, den Überschuss 2021 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, der Sicherung des Lebensunterhaltes, der Eingliederungshilfe und der Förderung teilstationärer Pflegeeinrichtungen. Weitere Verbesserungen sind im Bereich der Personal- und Versorgungsaufwendungen sowie den Verwaltungs- und Benutzungsgebühren zu verzeichnen.

### **Corona-bedingte Veränderungen**

Im Kernhaushalt ergeben sich Corona-bedingte Veränderungen in Höhe von 3,1 Mio. 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 814.402,49 EUR entstanden. Weitere Corona-Schäden sind durch die Einrichtung einer alternativen Schutzunterkunft (14.060,00 EUR) entstanden. Auch diese Aufwendungen werden im Rahmen des Jahresabschlusses isoliert. Der Gesamtbetrag in Höhe von 828.462,49 EUR wurde als außerordentlicher Ertrag auf dem Konto 4911004 in der Jugendamtsumlage verbucht.

Zusätzlich wurde ein Corona-bedingter Schaden aus dem Gemeindefinanzierungsgesetz zur Jugendamtsumlage in Höhe von 1,353 Mio. EUR im Finanzbudget isoliert, um die Minderzahlungen durch die kreisangehörigen Kommunen für die Jugendamtsumlage auszugleichen.

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 2021  in EUR	Ermittlung des Corona-bedingten Schadens im Jahresabschluss 2021  in EUR	Anmerkungen
1 Steuern und ähnliche Abgaben	-4.081.724,52		
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-389.274.523,10	3.936.536,40	Mindererträge aus Festsetzung GFG, Mehrerträge Billigkeitsleistungen ÖPNV, Schnelltestzentren, Aufholen nach Corona, Kontaktpersonennachverfolgung
3 + Sonstige Transfererträge	-6.079.410,56	188.064,39	Mindererträge Kindertagespflege
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-62.096.756,75	626.338,10	Mindererträge Verwaltungsgebühren und Elternbeiträge
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.158.853,89		
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-88.328.859,38	-5.963.361,00	Mehrerträge Impfzentrum, Personaleinsatz Corona, Pakt ÖGD, Einsatz Bundeswehr
		-3.107.332,22	Ausübung Wahlrecht: anteilige Verrechnung mit der erhöhten Beteiligung des Bundes an den Kosten der Unterkunft
7 + Sonstige ordentliche Erträge	-8.388.828,53		
8 + Aktivierte Eigenleistungen	-560.571,92		
9 +/- Bestandsveränderungen			
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>559.969.528,65</b>	<b>-4.319.754,33</b>	
11 - Personalaufwendungen	85.563.486,55	4.003.103,91	Mehraufwendungen Impfzentrum, Personaleinsatz Corona
12 - Versorgungsaufwendungen	13.530.231,21		
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	56.650.152,31	1.744.950,52	Mehraufwendungen Bewirtschaftung, Impfzentrum, Selbsttests, Einsatz Bundeswehr, Schnelltestzentren
14 - Bilanzielle Abschreibungen	16.179.083,27		
15 - Transferaufwendungen	316.402.318,34	250.436,48	Mehraufwendungen Billigkeitsleistungen ÖPNV, Pflegeeinrichtungen, alternative Schutzunterkunft; Minderaufwendungen Landschaftsverbandsumlage aus Festsetzung GFG
16 - Sonstige Aufwendungen	61.110.417,72	502.744,91	Mehraufwendungen Kommunikationskosten, Impfzentrum, Bundeswehreinsatz, externe Sitzungen
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>549.435.689,40</b>	<b>6.501.235,82</b>	
<b>18 = Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-10.533.839,25</b>	<b>2.181.481,49</b>	
<b>19 + Finanzerträge</b>	<b>-822.310,66</b>		
<b>20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen</b>	<b>1.272.283,68</b>		
<b>21 = Finanzergebnis</b>	<b>449.973,02</b>		
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-10.083.866,23</b>		
23 + Außerordentliche Erträge	-2.181.481,49	-2.181.481,49	Isolierung Corona-Schaden Jugendamtsumlage
24 - Außerordentliche Aufwendungen			
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>-2.181.481,49</b>	<b>-2.181.481,49</b>	
<b>26 = Jahresergebnis</b>	<b>-12.265.347,72</b>	<b>0,00</b>	

## **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 31.12.2021 beträgt rd. 98,7 Mio. EUR und erhöht sich damit gegenüber 2020 um rd. 2,4 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 2021 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 2021 wurde der Ausgleich von Überschüssen/Defiziten aus Vorjahren in folgender Höhe vorgenommen:

Überschüsse in Höhe von:	847.127,14 EUR
Defizite in Höhe von:	- 702.127,14 EUR

Mit den auszugleichenden Überdeckungen aus Vorjahren (2018 bis 2020) erhöht sich der Sonderposten für den Rettungsdienst gegenüber dem Vorjahr um rd. 2,5 Mio. EUR und weist zum 31.12.2021 nunmehr einen Bestand von rd. 6,2 Mio. EUR aus.

Die Unterdeckungen belaufen sich zum 31.12.2021 auf die Summe von 1.370.256,40 EUR.

Der Sonderposten der Abfallwirtschaft reduziert sich gegenüber 2020 um 0,9 Mio. EUR und weist nunmehr zum 31.12.2021 einen Bestand von rd. 13 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 2021 sind auf der Grundlage der Prognosen des Heubeck-Gutachten zum 31.12.2020 im Haushaltsplan 2021 mit rd. 6,4 Mio. EUR eingeplant worden. Der Kreis Soest hat im Februar 2021 von der kommunalen Versorgungskasse Westfalen-Lippe in Münster das sog. „Heubeck-Gutachten“ für die Pensions- und Beihilferückstellungen zum 31.12.2021 erhalten.

Die Pensions- und Beihilferückstellungen für die eigentliche „Kernverwaltung“ entwickeln sich zum 31.12.2021 wie folgt:

Konto	Bezeichnung	Stand 31.12.2020	Stand 31.12.2021	Differenz
2511001	Pensionsrückstellungen	67.244.733 EUR	68.994.262 EUR	+ 1.749.529 EUR
2511021	Pensionsrückst. (passiv)	63.503.127 EUR	65.881.674 EUR	+ 2.378.547 EUR
2511101	Beihilferückstellungen	19.010.811 EUR	19.570.652 EUR	+ 559.841 EUR
2511121	Beihilferückst. (passiv)	23.912.937 EUR	25.035.029 EUR	+ 1.122.092 EUR

**Insgesamt: + 5.810.009 EUR**

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

In 2021 gab es folgende Veränderungen:

Konto	Bezeichnung	Stand 31.12.2020	Stand 31.12.2021	Differenz
2511011	Pensionsrückstellungen	2.797.290 EUR	2.491.422 EUR	- 305.868 EUR
2511031	Pensionsrückst. VE	3.834.090 EUR	4.408.499 EUR	+ 574.409 EUR
2511111	Beihilferückstellungen	890.801 EUR	795.829 EUR	- 94.972 EUR
2511131	Beihilferückst. VE	1.351.984 EUR	1.561.382 EUR	+209.398 EUR

**Insgesamt: + 382.967 EUR**

### 3.6.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten

Die Rückstellung zum 31.12.2021 wurde gegenüber dem Vorjahr um 7.930 EUR auf nunmehr insgesamt rd. 268.399 EUR vermindert.

### 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 2021 haben sich die Rückstellungen wie folgt verändert:

Konto	Bezeichnung	Stand 31.12.2020	Stand 31.12.2021	Differenz
2711101	Instandhaltungsrückstellungen	1.484.915 EUR	464.038 EUR	- 1.020.877 EUR
2711201	Instandhaltungsrückstellungen Schulen	2.378.003 EUR	3.752.294 EUR	+ 1.374.291 EUR
2711301	Instandhaltungsrückstellungen Straßen	5.087 EUR	0 EUR	- 5.087 EUR

**Insgesamt: + 348.327 EUR**

Insgesamt erhöht sich die Gesamtsumme aller Instandhaltungsrückstellungen zum 31.12.2021 um rd. 0,35 Mio. EUR auf nunmehr rd. 4,2 Mio. EUR. Die Erhöhung der Instandhaltungsrückstellungen bei den Schulen sind durch die Maßnahmen zum Digitalpakt und die damit verbundenen Schadstoffsanierungen begründet.

### 3.6.4 Sonstige Rückstellungen

Die sonstigen Rückstellungen sind im Vergleich zum Vorjahr um rd. 1,1 Mio. EUR gestiegen und belaufen sich nun auf rd. 20,9 Mio. EUR.

Unter anderem sind in den sonstigen Rückstellungen enthalten:

#### 3.6.4.1 Leistungsentgelte

Die gebildeten Rückstellungen für Leistungsentgelte aus 2020 sind in 2021 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 2021 wurden für die Prämien neue Rückstellungen wie folgt gebildet:

Leistungsentgelt TVöD	rd. 816.090 EUR
Leistungsentgelt Beamte	rd. 312.145 EUR

#### 3.6.4.2 Gleitzeitguthaben, Überstunden und Resturlaub

In 2021 erhöhte sich die bilanzielle Rückstellung für Gleitzeitguthaben und Überstunden gegenüber dem Vorjahr um rd. 0,8 Mio. EUR auf nunmehr insgesamt rd. 3,9 Mio. EUR.

Die Rückstellung für Resturlaub erhöht sich gegenüber dem Vorjahr um rd. 0,2 Mio. EUR auf nunmehr 3,6 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.<sup>5</sup> 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 31.12.2021 folgende Erstattungsverpflichtungen bzw. –ansprüche ermittelt:

Erstattungsverpflichtungen	566.372 EUR (= Rückstellung)
Erstattungsansprüche	2.166.718 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 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 31.12.2021 von rd. 9,3 Mio. EUR bilanziert worden.

### **3.6.4.4 Altersteilzeit**

In 2021 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 31.12.2021 hat sich dadurch um rd. 0,6 Mio. EUR gegenüber 2019 auf nunmehr rd. 1,7 Mio. EUR erhöht.

### **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 sind. Die Rückstellungen aus 2020 sind in 2021 entsprechend in Anspruch genommen worden.

---

<sup>5</sup> Siehe § 107b BeamtVG

Für 2022 sind mit Blick auf die zu erwartenden Verluste folgende Rückstellungen neu gebildet worden:

Rückstellung KonWerl	46.780 EUR
Rückstellung RLG	2.417.472 EUR
Rückstellung TKG	20.000 EUR
Rückstellung Flughafen	1.692.500 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.

### **3.7 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 2021 planmäßig getilgt worden. Ein Darlehen wurde nach Ablauf der Zinsbindungsfrist insgesamt mit 3,1 Mio. EUR getilgt. In 2021 wurde kein weiteres Darlehen aufgenommen.

Aus dem Programm „Gute Schule 2020“ wurden von 2018 bis 2020 Darlehen in Höhe von 7,5 Mio. EUR aufgenommen. Die Zins- und Tilgungsleistungen werden durch das Land übernommen und reduzieren in den kommenden Jahren den Darlehensbetrag.

Der Bestand sämtlicher Darlehensverträge reduziert sich zum 31.12.2021 gegenüber 2020 um rd. 4,7 Mio. EUR auf nunmehr rd. 47,0 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 lief 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 31.12.2021 verringert sich der Bestand von rd. 12,0 Mio. EUR auf nunmehr rd. 11,2 Mio. EUR.

### **3.7.4 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen**

Zum Bilanzstichtag 31.12.2021 wurden insgesamt rd. 3,8 Mio. EUR als Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen bilanziert und steigen damit gegenüber dem Vorjahr um rd. 0,3 Mio. EUR.

### **3.7.5 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen**

Die Verbindlichkeiten aus Transferleistungen werden in der Schlussbilanz zum Stichtag 31.12.2021 mit rd. 8,5 Mio. EUR ausgegeben und erhöhen sich gegenüber dem Vorjahr um 1,0 Mio. EUR.

### **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 2021 hat sich der Saldo um rd. 55,0 Mio. EUR auf 120,9 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 115,9 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. 0,8 Mio. EUR aus. Der Bestand ist im Wesentlichen durch erhaltene Transferzahlungen des Bundes für zu zahlende Lohnsteuer der Streitkräfte verbunden. Die Auszahlung der Lohnsteuer erfolgte erst in 2022.

#### **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 2020 um rd. 1,2 Mio. EUR auf 6,6 Mio. EUR. Die Zuschüsse für die Wasserwirtschaft haben sich um 1,5 Mio. EUR erhöht. Dem gegenüber sind Reduzierungen bei den Anzahlungen für Gute Schule 2020 von 0,8 Mio. EUR, den Zuschüssen für den Straßenbau von rd. 0,9 Mio. EUR, den Ersatzgeldern Naturschutz von 0,3 Mio. EUR sowie den Fördermitteln aus dem Sofortausstattungsprogramm für Schulen von 0,7 Mio. EUR erfolgt.

#### **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 31.12.2021 wird eine Restverbindlichkeit von rd. 3,6 Mio. EUR ausgewiesen.

#### **3.7.7.2 Ersatzgelder Naturschutz**

Die Verbindlichkeit wurde zum 31.12.2021 mit 89 TEUR bilanziert.

#### **3.7.7.3 Zuschüsse Straßenwesen**

Zum 31.12. 2021 besteht eine Verbindlichkeit in Höhe von rd. 0,7 Mio. EUR

#### **3.7.7.4 Gute Schule 2020**

Die Verbindlichkeit betrug zum 31.12.2020 noch 0,8 Mio. EUR. Mit der Aktivierung des Erweiterungsbaus an der Jacob-Grimm-Schule wurde ein Abgang von 0,8 Mio. EUR verbucht, so dass zum 31.12.2021 keine weitere Verbindlichkeit besteht.

### **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. 15,4 Mio. EUR als passiver Rechnungsabgrenzungsposten ausgewiesen und damit eine Erhöhung gegenüber 2020 in Höhe von rd. 7,2 Mio. EUR.

Die Erhöhung des passiven Rechnungsabgrenzungspostens besteht im Wesentlichen durch die bereits in 2020 erfolgte Zuweisung des Landes für die Betriebskosten der Kindertageseinrichtungen in Höhe von rd. 2,3 Mio. EUR. Gleichzeitig haben sich die passiven Rechnungsabgrenzungsposten bei den Investitionskostenzuschüssen für die Kindergärten um rd. 4,3 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.<sup>6</sup> 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 übernommen hat. Der Stand dieser Ausfallbürgschaften zum 31.12.2021 beträgt insgesamt 54.076.610 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. 34,2 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 großenabhängigen 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 2021 sind erfüllt. Der Kreistag hat am 21.06.2022 beschlossen, keinen Gesamtabschluss für 2021 aufzustellen.

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

---

<sup>6</sup> Gem. § 48 Abs. 1 KomHVO NRW

**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 2021 EUR	Aufwand 2021 EUR
Lörmecke-Wasserwerk GmbH	Erträge aus Gewinnanteilen	227.272,50	
Entsorgungswirtschaft Soest GmbH	Benutzungsgebühren	14.668.123,72	
	Erträge aus Papierverkauf	2.400.000,00	
	Zinserträge	98.044,64	
	Entsorgungsvertrag		17.067.138,24
Eissport-, Verwaltungs- und Beteiligungsgesellschaft	Entsorgungsvertrag		868.709,52

**Angaben gem. § 45 Absatz 2 KomHVO NRW - Gleichstellungsplan**

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

## Anlagenpiegel 31.12.2021

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	7.313.516,59	707.108,43	-1.282.532,75	0,00	6.738.092,27	-4.735.045,90	-790.703,12	0,00	819.346,17	-4.706.402,85	2.031.689,42	2.578.470,69
2. Sachanlagen	402.518.551,02	16.339.891,12	-9.791.680,49	0,00	409.066.761,65	-113.341.904,17	-12.243.047,16	0,00	8.540.795,45	-117.044.155,88	292.022.605,77	289.176.646,85
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	27.180.217,25	2.404.783,03	-204.000,00	187.891,35	29.568.891,63	-2.931.120,92	-343.295,92	0,00	0,00	-3.274.416,84	26.294.474,79	24.249.096,33
2.1.1 Grünflächen	25.863.800,39	2.404.783,03	-204.000,00	187.891,35	28.252.474,77	-2.931.120,92	-343.295,92	0,00	0,00	-3.274.416,84	24.978.057,93	22.932.679,47
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	152.676.526,05	3.719.268,97	-797.926,83	9.734.269,23	165.332.137,42	-30.738.408,90	-2.911.167,92	0,00	633.383,29	-33.016.193,53	132.315.943,89	121.938.117,15
2.2.1 Kindertageseinrichtungen	762.244,95	0,00	0,00	0,00	762.244,95	-169.775,85	-13.152,76	0,00	0,00	-182.928,61	579.316,34	592.469,10
2.2.2 Schulen	82.035.081,38	2.135.615,38	-552.019,72	2.253.075,21	85.871.752,25	-17.873.413,16	-1.596.303,25	0,00	388.606,68	-19.081.109,73	66.790.642,52	64.161.668,22
2.2.3 Wohnbauten	877.810,00	0,00	0,00	0,00	877.810,00	-281.325,70	-21.640,43	0,00	0,00	-302.966,13	574.843,87	596.484,30
2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	69.001.389,72	1.583.653,59	-245.907,11	7.481.194,02	77.820.330,22	-12.413.894,19	-1.280.071,48	0,00	244.776,61	-13.449.189,06	64.371.141,16	56.587.495,53
2.3 Infrastrukturvermögen	169.372.033,96	2.691.061,94	-3.974.059,64	3.153.445,52	171.242.481,78	-56.233.224,01	-4.520.779,56	0,00	3.130.628,78	57.623.374,79	113.619.106,99	113.138.809,95
2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	13.801.020,14	13.229,97	-19.674,98	0,00	13.794.575,13	-1.296.475,53	0,00	0,00	19.470,00	-1.277.005,53	12.517.569,60	12.504.544,61
2.3.2 Brücken und Tunnel	15.002.271,09	0,00	0,00	0,00	15.002.271,09	-2.717.489,52	-240.520,14	0,00	0,00	-2.958.009,66	12.044.261,43	12.284.781,57
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	-78.123,46	-10.421,15	0,00	0,00	-88.544,61	432.477,74	442.898,89
2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	134.155.644,28	2.677.831,97	-3.954.384,66	3.153.445,52	136.032.537,11	-49.471.085,82	-4.069.870,94	0,00	3.111.158,78	-50.429.797,98	85.602.739,13	84.684.558,46
2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	5.892.076,10	0,00	0,00	0,00	5.892.076,10	-2.670.049,68	-199.967,33	0,00	0,00	-2.870.017,01	3.022.059,09	3.222.026,42
2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	14.601,30	0,00	0,00	0,00	14.601,30	-790,90	-730,07	0,00	0,00	-1.520,97	13.080,33	13.810,40
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	243.134,63	0,00	0,00	0,00	243.134,63	-9.186,88	-820,62	0,00	0,00	-10.007,50	233.127,13	233.947,75
2.6 Maschinen, techn. Anlagen, Fahrzeuge	19.226.629,38	1.887.434,00	-718.158,04	503.470,50	20.899.375,84	-11.627.325,38	-1.820.724,66	0,00	718.044,83	-12.730.005,21	8.169.370,63	7.599.304,00
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	17.300.456,43	2.489.775,83	-4.097.535,98	0,00	15.692.696,28	-11.801.847,18	-2.645.528,41	0,00	4.058.738,55	-10.388.637,04	5.304.059,24	5.498.609,25
2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	16.504.952,02	3.147.567,35	0,00	-13.579.076,60	6.073.442,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.073.442,77	16.504.952,02
3. Finanzanlagen	165.212.579,04	6.407.133,29	-31.513,17	0,00	171.588.199,16	-38.779.335,92	0,00	0,00	0,00	-38.779.335,92	132.808.863,24	126.433.243,12
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	76.285.107,56	511,29	-29.468,00	0,00	76.256.150,85	-17.232.558,00	0,00	0,00	0,00	-17.232.558,00	59.023.592,85	59.052.549,56
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	56.978.743,96	6.406.622,00	0,00	0,00	63.385.365,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63.385.365,96	56.978.743,96
3.5 Ausleihungen	4.819.522,78	0,00	-2.045,17	0,00	4.817.477,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.817.477,61	4.819.522,78
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	1.500.000,00	0,00	0,00	0,00	1.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500.000,00	1.500.000,00
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	1.877.690,11	0,00	-2.045,17	0,00	1.875.644,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.875.644,94	1.877.690,11
<b>Summe des Anlagevermögens</b>	<b>575.044.646,65</b>	<b>23.454.132,84</b>	<b>-11.105.726,41</b>	<b>0,00</b>	<b>587.393.053,08</b>	<b>-156.856.285,99</b>	<b>-13.033.750,28</b>	<b>0,00</b>	<b>9.360.141,62</b>	<b>-160.529.894,65</b>	<b>426.863.158,43</b>	<b>418.188.360,66</b>

Stand: 11.08.2022

## Forderungsspiegel 31.12.2021

<b>Forderungsspiegel</b>					
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	
<b>1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen</b>	<b>165.848.636,76</b>	<b>153.746.544,94</b>	<b>678.241,82</b>	<b>11.423.850,00</b>	<b>105.686.592,58</b>
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	165.848.636,76	153.746.544,94	678.241,82	11.423.850,00	105.686.592,58
<b>2. Privatrechtliche Forderungen</b>	<b>4.778.994,06</b>	<b>4.778.994,06</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.631.623,70</b>
2.1 gegenüber dem privaten Bereich	621.101,94	621.101,94	0,00	0,00	550.953,15
2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	1.323.422,15	1.323.422,15	0,00	0,00	942.718,70
2.3 gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4 gegen Beteiligungen	2.834.469,97	2.834.469,97	0,00	0,00	2.137.951,85
2.5 gegen Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3. Summe aller Forderungen</b>	<b>170.627.630,82</b>	<b>158.525.539,00</b>	<b>678.241,82</b>	<b>11.423.850,00</b>	<b>109.318.216,28</b>
<b>4. Sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>352.801,77</b>	<b>352.801,77</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>300.279,46</b>
4.1 Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2 Sonstige Forderungen	352.801,77	352.801,77	0,00	0,00	300.279,46
<b>5. Summe Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>170.980.432,59</b>	<b>158.878.340,77</b>	<b>678.241,82</b>	<b>11.423.850,00</b>	<b>109.618.495,74</b>



### Eigenkapitalspiegel 31.12.2021

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	66.852.997,86	0,00	-885.569,80	0,00		-65.967.428,06
1.2 Sonderrücklage	0,00	0,00		0,00		0,00
1.3 Ausgleichsrücklage	15.977.930,42	12.200.342,28				-28.178.272,70
1.4 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	12.200.342,28	0,00			-12.265.347,72	-12.265.347,72
1.5 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag (Gegenposten zu Aktiva)	0,00	0,00				0,00
<b>Summe Eigenkapital</b>	<b>95.031.270,56</b>	<b>12.200.342,28</b>				<b>-106.411.048,48</b>
4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00				0,00

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

	3. Vorjahr 2018	Vorvorjahr 2019	Vorjahr 2020	Saldo 2021
Allgemeine Rücklage	69.928.099,86	69.399.358,62	66.852.997,86	65.967.428,06
Ausgleichsrücklage	9.924.648,28	15.571.840,46	15.977.930,42	28.178.272,70
Summe	79.852.748,14	84.971.199,08	82.830.928,28	94.145.700,76

Stand: 16.09.2022

### Verbindlichkeitspiegel 31.12.2021

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
<b>1.</b>	<b>Anleihen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>2.</b>	<b>Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</b>	<b>-46.966.592,41</b>	<b>0,00</b>	<b>-5.853.287,13</b>	<b>-41.113.305,28</b>	<b>-51.712.551,42</b>
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	-46.966.592,41	0,00	-5.853.287,13	-41.113.305,28	-51.712.551,42
<b>3.</b>	<b>Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4.</b>	<b>Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen</b>	<b>-11.163.365,70</b>	<b>-707.365,70</b>	<b>-2.592.000,00</b>	<b>-7.864.000,00</b>	<b>-11.967.974,11</b>
<b>5.</b>	<b>Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>	<b>-3.795.401,38</b>	<b>-3.795.401,38</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.545.816,80</b>
<b>6.</b>	<b>Verbindlichkeiten aus Transferleistungen</b>	<b>-8.473.873,14</b>	<b>-8.473.873,14</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-7.484.561,81</b>
<b>7.</b>	<b>Sonstige Verbindlichkeiten</b>	<b>-120.901.948,30</b>	<b>-120.901.948,30</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-65.882.305,68</b>
<b>8.</b>	<b>Erhaltene Anzahlungen</b>	<b>-6.572.468,63</b>	<b>-6.572.468,63</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-7.755.972,44</b>
<b>9.</b>	<b>Summe aller Verbindlichkeiten</b>	<b>-197.873.649,56</b>	<b>-140.451.057,15</b>	<b>-8.445.287,13</b>	<b>-48.977.305,28</b>	<b>-148.349.182,26</b>
	<b>Nachrichtlich anzugeben:</b>					
	Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten:	54.076.610,00				53.692.163,00
	z.B. Bürgschaften u.a.					

Ermächtigungsübertragungen (investiv)

Stand: 08.06.2021

Abteilung	fortgeschr. Ansatz (Plan/HR) 2020	Übertrag nach 2021	fortgeschr. Ansatz (Plan/HR) 2021	Fördermittel		übertragen am:	Bemerkungen	
				in %	EUR			
Schulangelegenheiten	4.331.018,26	178.076,56	178.076,56	L - 100 %	178.076,56	26.02.2021/Sa	Neubau Sporthalle Börde-Berufskolleg	
	177.443,00	177.443,00	177.443,00	SP - 100 %	177.443,00	26.04.2021/Sa	Neubau einer Flucht- und Rettungsstreppe HBS-BK	
	2.935.850,19	1.271.316,46	1.271.316,46	SP - 100 %	1.271.316,46	26.02.2021/Sa	Erweiterung Gebäude Jacob-Grimm-Schule	
	1.144.921,60	1.079.448,60	10.779.448,60	0%	0,00	26.02.2021/Sa	Grundstückskauf Peter-Härtling-Schule	
	300.000,00	300.000,00	0,00	0%	0,00	26.02.2021/Sa	Grundstückskauf Peter-Härtling-Schule	
	1.286.599,47	977.020,92	1.650.372,92	L -11,13	150.000,00	26.02.2021/Sa	Außenanlage u. Außensportanlage Börde-BK	
	100.000,00	100.000,00	100.000,00	0	0,00	01.03.2021/Sa	Umbau Hausmeisterpavillon Medienzentrums	
	353.894,33	175.195,75	325.195,75	SP - 100 %	175.195,75	26.03.2021/Sa	Beschaffung Digitalpakt	
	57.826,02	1.520,00	46.520,00	SP - 100 %	1.520,00	23.02.2021/Sa	Beschaffung CO-2 Ampeln	
	86.843,58	96.871,75	256.871,75	SP - 100 %	96.871,75	26.02.2021/Sa	Beschaffung von Server, Beschilderungen und Digitalpakt	
	16.441,64	38.738,80	118.738,80	SP - 100 %	38.738,80	26.03.2021/Sa	Beschaffung Digitalpakt	
	2.355,54	14.864,32	34.864,32	SP - 100 %	14.864,32	26.02.2021/Sa	Beschaffung BGA und Medienentwicklungsplan	
	16.275,13	21.063,18	41.063,18	SP - 100 %	21.063,18	19.02.2021/Sa	Ausstattung Bodelschwigh-Schule: Mobiliar	
	12.633,68	4.486,13	10.486,13	SP - 100 %	4.486,13	25.02.2021/Sa	Beschaffung von GWG's (Bodelschwigh-Schule)	
	39.225,40	39.816,87	59.816,87	SP - 100 %	39.816,87	26.02.2021/Sa	Beschaffung von Vermögensgegenständen (Don-Bosco-Schule)	
	1.963,38	5.953,85	12.953,85	SP - 100 %	5.953,85	26.02.2021/Sa	Beschaffung Medienentwicklungsplan	
	66.600,12	54.633,95	64.633,95	SP - 100 %	54.633,95	26.02.2021/Sa	Beschaffung Medienentwicklungsplan und Möbel	
	5.781,64	2.685,66	7.685,66	SP - 100 %	2.685,66	25.02.2021/Sa	Beschaffung von GWG's	
	10.094,76	16.609,95	31.609,95	SP - 100 %	16.609,95	26.02.2021/Sa	Beschaffung BGA und Medienentwicklungsplan	
	6.279,48	2.264,87	7.264,87	SP - 100 %	2.264,87	26.02.2021/Sa	Beschaffung Mobiliar	
	49.000,00	3.048,34	23.048,34	0%	0,00	26.02.2021/Sa	Mobilierung des digitalen Modellklassenraum	
	14.643,33	14.643,33	20.643,33	0%	0,00	12.04.2021/Sa	Beschaffung von Kunstwerken	
	13.873,97	6.067,86	6.067,86	100%	6.067,86	25.01.2021/Sa	Beschaffungen aus der Integrationspauschale	
	12.469,75	10.506,75	13.006,75	0%	0,00	25.01.2021/Sa	Bestellungen	
	807.583,33	807.583,33	1.615.166,33	90%	1.453.649,70	25.01.2021/Sa	Digitalpakt Schulen	
	572.120,53	572.120,53	572.120,53	90%	514.908,48	18.02.2021/Sa	Sofortausstattungsprogramm für Lehrkräfte und Schüler	
	283.874,23	283.874,23	283.874,23	90%	255.486,81	18.02.2021/Sa	Sofortausstattungsprogramm für Lehrkräfte und Schüler	
	Liegenschaftskataster und Vermessung	50.000,00	50.000,00	100.000,00	0%	0,00	26.04.2021/Sa	Beschaffungen für Luftbildinformationen
		10.000,00	10.000,00	15.000,00	0%	0,00	26.04.2021/Sa	Beschaffung Drohne
	Digitales, Klimaschutz, Mobilität und Innovation	20.974,00	13.173,48	13.173,48	0%	0,00	08.04.2021/Sa	Projekt Smart4You, Beteiligung an einer Schnittstelle
		1.077,12	1.077,12	1.077,12	0%	0,00	08.04.2021/Sa	Projekt Guide4Blind
	Immobilien und Kreisarchiv	15.878,67	42.305,24	42.305,24	0%	0,00	19.02.2021/Sa	offene Bestellungen
		5.230.590,31	1.375.669,81	1.375.669,81	0%	0,00	26.04.2021/Sa	Neubau Kreisarchiv/Stadearchiv
		5.448.852,38	1.263.363,83	1.263.363,83	0%	0,00	19.02.2021/Sa	Neubau Zulassungsstelle u.a.
360.000,00		8.161,39	8.161,39	0%	0,00	26.04.2021/Sa	Büroeinrichtung Zulassungsstelle Soest in Verbindung mit Neubau Verwaltungsgebäude	
0,00		456.000,00	912.000,00	0%	0,00	19.02.2021/Sa	Übertragung Sperre	
35.000,00		974,18	974,18	0%	0,00	24.01.2021/Sa	offene Rechnung	
310.875,72		187.696,77	337.696,77	0%	0,00	25.01.2021/Sa	offene Bestellungen	
119.079,79		58.549,20	58.549,20	0%	0,00	19.02.2021/Sa	Bestellungen	
15.388,04		3.365,60	3.365,60	0%	0,00	09.02.2021/Sa	Bestellungen	
92.134,02		80.000,00	80.000,00	0%	0,00	19.02.2021/Sa	Möbel für Neubau SSR	
137.316,13		6.918,13	6.918,13	100%	6.918,13	21.01.2021/Sa	offene Bestellungen	
Straßenwesen		100.000,00	100.000,00	100.000,00	0%	0,00	18.02.2021/Sa	Bildbefahrung Kreisstraßen aufgrund von Corona verschoben
		621.203,74	514.981,00	864.981,00	30%	261.737,76	08.04.2021/Sa	Abrechnung der akt. Eigenleistungen und Erneuerung der LSA
	1.789.575,84	370.000,00	590.000,00	60%	222.000,00	08.04.2021/Sa	Erneuerung Brückenbauwerk Borgeln Ausschreibung und Vergabe für Ende 2020 geplant	
	232.082,50	232.082,50	232.082,50	0%	0,00	19.02.2021/Sa	Erweiterung Hansaring (Maßnahme vorerst zurückgestellt (2023))	
	680.000,00	247.983,88	247.983,88	60%	148.790,33	18.02.2021/Sa	K 8 Radweg Spermauer	
	1.355.563,66	1.264.583,10	1.264.583,10	60%	758.749,86	19.02.2021/Sa	Günne-Niederense Hangabsicherung	
	835.000,00	835.000,00	835.000,00	0%	0,00	17.02.2021/Sa	Sanierung OD Buderich	
	290.000,00	290.000,00	290.000,00	70%	203.000,00	17.02.2021/Sa	Fahrbahnerneuerung Beusingen - Neuengeseke Heide	
	839.485,56	338.773,66	338.773,66	70%	237.141,56	18.02.2021/Sa	K 34 Erneuerung Kreisverkehr Lipperbuch	
	350.131,39	51.000,00	51.000,00	60%	30.600,00	17.02.2021/Sa	Fahrbahnerneuerung OD Meiste, Maßnahme wird mit Stadt Rütten durchgeführt	
	300.000,00	10.000,00	10.000,00	0%	0,00	17.02.2021/Sa	Minikreis Gerberstraße in Geseke, Beleuchtung	
	827.300,00	534.020,04	534.020,04	70%	373.814,03	18.02.2021/Sa	Grunderneuerung K7 Borgeln-Stocklarn	
	30.000,00	30.000,00	30.000,00	0%	0,00	19.02.2021/Sa	Grunderneuerung K 31/K 28 Ellingsen - Brüllingesen - Sicherungsmaßnahmen gegen Wurzelaufrüche	
	708.700,00	110.000,00	110.000,00	70%	77.000,00	18.02.2021/Sa	Grunderneuerung K 31/K 28 Ellingsen - Brüllingesen - Schlussabrechnung	
	60.000,00	60.000,00	60.000,00	0%	0,00	18.02.2021/Sa	Einnüblingbereich Heideröschchen	
	641.975,99	45.939,05	45.939,05	70%	32.157,34	18.02.2021/Sa	K 8 Fahrbahnerneuerung Efel - Menzel - Schlussabrechnungen	
	80.000,00	80.000,00	80.000,00	0%	0,00	17.02.2021/Sa	K 18 Ersatzneubau Duchlass Wambeln - Gemeinschaftsmaßnahme Wambeln	
	316.107,99	26.000,00	26.000,00	70%	18.200,00	17.02.2021/Sa	K 19 Fahrbahnerneuerung Illingen - Kortemühle - Schlussabrechnung	
	200.408,51	15.000,00	15.000,00	0%	0,00	18.02.2021/Sa	K 30 Fahrbahnerneuerung Lüttringen - Hünningen - Schlussabrechnung	
	380.000,00	280.000,00	280.000,00	70%	196.000,00	18.02.2021/Sa	K 30 Fahrbahnerneuerung g Vierhausen - Werl	
	570.000,00	68.520,96	68.520,96	70%	47.964,67	17.02.2021/Sa	K 45 Fahrbahnerneuerung Langenstraße - Eriegerfeld	
	110.000,00	110.000,00	110.000,00	0%	0,00	18.02.2021/Sa	L 747 OD Schwefe Sanierung Einmündungsbereich K 3 und K 7	
	460.561,01	126.623,54	246.623,54	0%	0,00	26.04.2021/Sa	Beschaffung (semi)stationäre Anlagen	
Baubetriebshof	189.731,52	85.633,80	205.633,80	0%	0,00	20.01.2021/Sa	Umbau Fahrzeughalle	
	715.363,25	103.001,56	728.001,56	0%	0,00	17.02.2021/Sa	offene Bestellung und Schränke, Werkzeugkästen etc.	
Umwelt	160.000,00	160.000,00	160.000,00	0%	0,00	17.02.2021/Sa	Grundstücksverhandlungen durch Flurbereinigung	
	269.073,20	269.073,20	419.073,20	80%	215.258,56	17.02.2021/Sa	Grundstücksverhandlungen durch Flurbereinigung	
	55.330,77	15.330,77	55.330,77	0%	0,00	26.04.2021/Sa	Optimierung Blänke in der Lippeaub	
	45.000,00	45.000,00	0,00	85%	38.250,00	26.04.2021/Sa	Grundstückskauf	
	2.330.417,19	1.332.296,78	2.532.296,78	80%	1.065.837,42	26.04.2021/Sa	Grundstücksverhandlungen durch Flurbereinigung	
	20.963,64	20.288,52	30.288,52	0%	0,00	17.02.2021/Sa	Anschaffung Pegel und Ersatzteile	
	1.515.536,05	683.010,11	1.033.010,11	80%	546.408,09	26.04.2021/Sa	Mehrjähriges Projekt zur Wasserrahmenrichtlinie	
	791.903,61	281.303,76	591.303,76	80%	225.043,01	17.02.2021/Sa	Mehrjähriges Projekt zur Wasserrahmenrichtlinie	
	10.000,00	10.000,00	65.000,00	80%	8.000,00	17.02.2021/Sa	Mehrjähriges Projekt zur Wasserrahmenrichtlinie	
	438.496,11	438.496,11	738.496,11	80%	350.796,89	17.02.2021/Sa	Mehrjähriges Projekt zur Wasserrahmenrichtlinie Entwurfsplanung wird erarbeitet.	
	203.231,55	198.514,04	308.514,04	80%	158.811,23	17.02.2021/Sa	Mehrjähriges Projekt zur Wasserrahmenrichtlinie Entwurfsplanung wird erarbeitet. Verzögerung durch den Artenschutz und Naturschutzgebiet.	
	373.231,37	373.231,37	433.231,37	80%	298.585,10	17.02.2021/Sa	Mehrjähriges Projekt zur Wasserrahmenrichtlinie	
	325.000,00	165.000,00	247.500,00	80%	132.000,00	26.04.2021/Sa	Mehrjähriges Projekt an den Hochwasserrückhaltebecken, wird in 2021 begonnen.	

Abteilung	fortgeschr. Ansatz (Plan/HR) 2020	Übertrag nach 2021	fortgeschr. Ansatz (Plan/HR) 2021	Fördermittel		übertragen am:	Bemerkungen
				auf übertragene Mittel in %	EUR		
<b>Gesundheit</b>	28.997,70	<b>20.177,12</b>	32.177,12	0%	0,00	17.02.2021/Sa	offene Bestellung
<b>EDV und Organisation</b>	1.310.278,49	<b>734.775,31</b>	1.111.028,31	0%	0,00	26.04.2021/Sa	Diverse Beschaffungen
	500.877,39	<b>285.556,84</b>	625.556,84	0%	0,00	26.04.2021/Sa	nicht alle Folgeprojekte zu den im Projekt E-Government durchgeführten Maßnahmen konnten beauftragt werden
	548.055,77	<b>195.222,99</b>	489.092,99	0%	0,00	26.04.2021/Sa	Diverse Beschaffungen
	185.147,42	<b>154.628,82</b>	159.628,82	0%	0,00	17.02.2021/Sa	Die noch verfügbaren Mittel werden für die Ausstattung der neuen Zulassungsstelle benötigt.
	6.548,80	<b>4.600,00</b>	4.600,00	100%	4.600,00	26.01.2021/Sa	Impfzentrum Software
	9.327,54	<b>5.500,00</b>	5.500,00	100%	5.500,00	26.01.2021/Sa	Impfzentrum GWG
<b>Rettungsdienst</b>	25.000,00	<b>25.000,00</b>	40.000,00	0%	0,00	26.04.2021/Sa	Beschaffung Software Ersthelfer Alarm
	506.483,97	<b>63.328,78</b>	113.328,78	0%	0,00	19.03.2021/Sa	offene Bestellungen
	225.576,63	<b>50.000,00</b>	50.000,00	0%	0,00	26.04.2021/Sa	Beschaffung Waldbrandequipment
	1.733.149,41	<b>1.006.175,40</b>	1.534.925,40	0%	0,00	26.04.2021/Sa	Die Aufträge für die laufenden Ersatzbeschaffungen sind erteilt, die entsprechenden Bestellungen eingebucht. Eine Ausschreibung für ein Basisfahrzeug NEF läuft.
	53.666,28	<b>35.325,72</b>	35.325,72	0%	0,00	26.04.2021/Sa	Beschaffung
	118.968,33	<b>72.158,07</b>	72.158,07	0%	0,00	26.05.2021/Sa	Beschaffung Sonderausstattung
	113.319,90	<b>7.121,43</b>	42.121,43	0%	0,00	26.04.2021/Sa	Anschaffung Tablets
	19.722,76	<b>2.786,10</b>	7.786,10	0%	0,00	26.04.2021/Sa	Beschaffung
	23.610,96	<b>10.481,32</b>	10.481,32	0%	0,00	26.04.2021/Sa	Beschaffungen
	41.362,55	<b>13.082,13</b>	17.082,13	0%	0,00	26.04.2021/Sa	Beschaffungen
		<b>22.419.717,52</b>	<b>40.825.526,52</b>		<b>10.134.717,91</b>		