



## Jahresabschluss 2021

- Jahresabschluss mit Bilanz, Ergebnis- und Finanzrechnung 31.12.2021
- Anhang zum Jahresabschluss:
  - Erläuterung zur Ergebnis- und Finanzrechnung
  - Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden
- Lagebericht
- Kennzahlen zum Jahresabschluss nach dem Kennzahlenset NRW



Herausgegeben von:  
Stadt Remscheid  
–Stadtkämmerei–  
im Dezember 2023

Kontakt:  
Tel.: 02191/16 – 00  
kaemmerei@remscheid.de  
www.remscheid.de

# **Jahresabschluss**

**2021**



STADT  
REMSCHIED

# Inhaltsverzeichnis

<b>1</b>	<b>Vorwort</b> .....	<b>4</b>
<b>2</b>	<b>Jahresabschluss zum 31.12.2021</b> .....	<b>5</b>
2.1	Aufstellung, Bestätigung und Feststellung des Jahresabschlusses zum 31.12.2021 .....	5
2.2	Bilanz zum 31. Dezember 2021 .....	6
2.3	Gesamtergebnisrechnung .....	8
2.4	Gesamtfinanzrechnung.....	9
<b>3</b>	<b>Anhang zum Jahresabschluss</b> .....	<b>10</b>
3.1	Erläuterungen zur Gesamtergebnisrechnung 2021 .....	11
3.1.1	Ordentliche Erträge 2021 .....	11
3.1.2	Ordentliche Aufwendungen 2021 .....	20
3.1.3	Finanzergebnis 2021 .....	28
3.1.4	Außerordentliches Ergebnis 2021 .....	30
3.1.5	Jahresergebnis 2021 .....	31
3.1.6	Ergebnisneutrale Verrechnung mit der Allgemeinen Rücklage gem. 44 Abs. 3 KomHVO .....	31
3.2	Erläuterungen zur Gesamtfinanzrechnung 2021 .....	33
3.2.1	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 1 bis 17) .....	33
3.2.2	Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 18 bis 31) .....	34
3.2.3	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 33 bis 37).....	34
3.2.4	Bestandsänderung eigener Finanzmittel (Zeile 38).....	35
3.2.5	Liquide Mittel (Zeilen 38 bis 42).....	36
3.3	Erläuterung zur Bilanzierung und Bewertung .....	37
3.3.1	Aktiva .....	38
3.3.1.1	Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit .....	38
3.3.1.2	Anlagevermögen (Bilanzposition 1.1 bis 1.3) .....	38
3.3.1.3	Umlaufvermögen (Bilanzposition 2.1 bis 2.4.).....	48
3.3.1.4	Aktive Rechnungsabgrenzung (Bilanzposition 3.).....	50
3.3.1.5	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag (Bilanzposition 4.).....	50
3.3.2	Passiva .....	51
3.3.2.1	Eigenkapital (Bilanzposition 1.1 bis 1.4).....	51
3.3.2.2	Sonderposten (Bilanzposition 2.1 bis 2.4) .....	53
3.3.2.3	Rückstellungen (Bilanzposition 3.1 bis 3.4).....	55
3.3.2.4	Verbindlichkeiten (Bilanzposition 4.1 bis 4.7).....	59
3.3.2.5	Passive Rechnungsabgrenzung (Bilanzposition 5) .....	62
3.3.3	Ableich Bankkonten / Liquide Mittel / Finanzrechnung.....	63
3.4	Entwicklung der Jahresergebnisse und des Eigenkapitals .....	65
3.5	Entwicklung der Verschuldung .....	66
3.6	Sonstige Angaben.....	69
3.6.1	Haftungsverhältnisse .....	69
3.6.2	Leasingverträge .....	69
3.6.3	Sparkassen .....	69
3.6.4	Rechtlich unselbständige örtliche Stiftungen.....	69
3.6.5	„Gute Schule 2020“.....	70
3.6.6	Gleichstellungsplan.....	71

3.7	Mitglieder des Verwaltungsvorstandes, Angaben nach § 95 Abs. 2 GO .....	72
3.8	Mitglieder des Rates, Angaben nach § 95 Abs. 2 GO .....	74
3.9	Anlage 1: Anlagenspiegel .....	79
3.10	Anlage 2: Forderungsspiegel gemäß § 47 KomHVO .....	80
3.11	Anlage 3: Eigenkapitalspiegel .....	81
3.12	Anlage 4: Verbindlichkeitspiegel gemäß § 48 Abs. 1 KomHVO .....	82
3.13	Zu Anlage 4: Angabe der Haftungsverhältnisse .....	83
3.14	Anlage 5: Ins Folgejahr übertragene Ermächtigungen .....	84
3.14.1	Konsumtive Übertragungen im Ergebnis- und Finanzplan .....	84
3.14.2	Investive Übertragungen im Finanzplan .....	86
<b>4</b>	<b>Teilrechnungen .....</b>	<b>105</b>
4.1	Begriffsbestimmungen .....	105
4.2	Übersicht über die Produktbereiche und die Produkte .....	106
4.3	Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen .....	109
<b>5</b>	<b>Lagebericht .....</b>	<b>236</b>
5.1	Allgemeine Finanzlage .....	236
5.2	Haushaltssanierungsplan 2012 – 2021 .....	238
5.2.1	Entwicklung der Jahresergebnisse laut Haushaltssanierungsplan .....	242
5.3	Das Haushaltssicherungskonzept 2023 .....	243
5.4	Chancen und Risiken .....	245
5.4.1	Der Stärkungspakt und das Haushaltssicherungskonzept ab 2023 .....	245
5.4.2	Die Entwicklung des Investitionsprogramms .....	246
5.4.3	Auswirkungen der Corona-Pandemie sowie der Ukraine-Krise auf den städt. Haushalt .....	247
5.4.4	Versorgung und Unterbringung von Flüchtlingen .....	248
5.4.5	Zinsen für Liquiditätskredite .....	248
5.4.6	Die kommunale Altschuldenlösung .....	249
5.4.6.1	Auswirkungen auf den Gesamtergebnisplan (Erträge und Aufwendungen) .....	250
5.4.6.2	Auswirkungen auf den Gesamtfinanzplan (Ein- und Auszahlungen) .....	250
5.4.6.3	Auswirkungen auf die städtische Bilanz .....	250
5.4.6.4	Das Konnexitätsprinzip .....	251
5.4.7	Der Gemeindefinanzausgleich .....	251
<b>6</b>	<b>Kennzahlen zur Bilanz .....</b>	<b>252</b>
6.1	Aufwandsdeckungsgrad .....	253
6.2	Eigenkapitalquote 1 .....	254
6.3	Eigenkapitalquote 2 .....	255
6.4	Fehlbetragsquote .....	256
6.5	Infrastrukturquote .....	257
6.6	Abschreibungsintensität .....	258
6.7	Drittfinanzierungsquote .....	259
6.8	Investitionsquote .....	260
6.9	Anlagendeckungsgrad 2 .....	261
6.10	Dynamischer Verschuldungsgrad .....	262
6.11	Liquidität 2. Grades .....	263
6.12	Kurzfristige Verbindlichkeitsquote .....	264
6.13	Zinslastquote .....	265
6.14	Netto- Steuerquote oder Allgemeine Umlagenquote .....	266
6.15	Zuwendungsquote .....	267
6.16	Personalintensität .....	268
6.17	Sach- und Dienstleistungsintensität .....	269
6.18	Transferaufwandsquote .....	270

# 1 Vorwort

Gemäß § 95 Abs. 1 GO NRW hat die Stadt Remscheid zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen, in dem das Ergebnis des Haushaltsjahres nachzuweisen ist. Der Jahresabschluss muss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde vermitteln und ist zu erläutern. Der Jahresabschluss besteht aus der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung, den Teilrechnungen, der Bilanz und dem Anhang. Ein Lagebericht ist beizufügen.

Der Jahresabschluss im Neuen Kommunalen Finanzmanagement (NKF) orientiert sich an den Vorschriften zum handelsrechtlichen Jahresabschluss für große Kapitalgesellschaften und an den Grundsätzen ordnungsgemäßer Buchführung; er weicht in Einzelfällen nur insoweit davon ab, als kommunalspezifische Belange (Ziele und Aufgaben) dies erfordern.

Der vorliegende Jahresabschluss zum 31.12.2021 wurde auf der Grundlage der Rechnungslegungsvorschriften der Gemeindeordnung (GO) NRW und der Kommunalhaushaltsverordnung (KomHVO NRW) aufgestellt.

Form und Gliederung der Bilanz, der Ergebnis- und Finanzrechnung sowie der produktorientierten Teilrechnungen richten sich nach den Mustern zur KomHVO.

Mit diesem Jahresabschluss sollen die Transparenz und Qualität der Rechenschaft der Stadt Remscheid über ihre wirtschaftlichen Aktivitäten für das abgelaufene Haushaltsjahr hergestellt werden.

Dieses Dokument gliedert sich in folgende Teile:

Jahresabschluss nach § 95 der Gemeindeordnung:

- Kapitel 2 Jahresabschluss zum 31.12.2021  
Das zentrale Zahlenwerk des Abschlusses mit Bilanz, Ergebnis- und Finanzrechnung. Details sind in den §§ 38-44 der Kommunalhaushaltsverordnung geregelt. Die hierzu gehörigen Teilrechnungen nach § 41 KomHVO sind aufgrund des Umfangs am Ende des Jahresabschlusses in Kapitel 4 abgedruckt.
- Kapitel 3 Anhang zum Jahresabschluss  
Dem Abschluss ist ein Anhang beizufügen, der mit dem Jahresabschluss eine Einheit bildet. In diesem sind die Ergebnisse sowie die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden zu erläutern und verschiedene Pflichtangaben beizufügen. Details sind in den §§ 45-48 der Kommunalhaushaltsverordnung geregelt.
- Kapitel 4 Teilrechnungen  
Die Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen sind ebenfalls Bestandteil des Jahresabschlusses und geben die Teilwerte jedes Produktes an den Gesamtrechnungen wieder.

Zusätzliche Bestandteile:

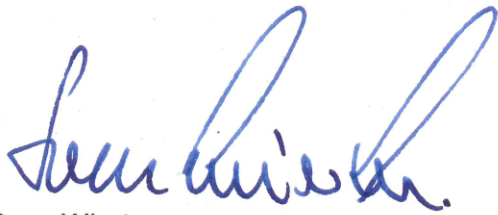
- Kapitel 5 Lagebericht  
Dieser ist ebenfalls zeitgleich mit dem Jahresabschluss aufzustellen. Er dient der Darstellung der grundsätzlichen Lage der Haushaltswirtschaft und der zukünftigen Chancen und Risiken. Details sind in § 49 der Kommunalhaushaltsverordnung geregelt.
- Kapitel 6 Kennzahlen zur Bilanz  
Darstellung der normierten Kennzahlen des NRW-Kennzahlensets nach dem Runderlass des Innenministeriums NRW vom 01.10.2008 einschließlich Erläuterung.

## 2 Jahresabschluss zum 31.12.2021

### 2.1 Aufstellung, Bestätigung und Feststellung des Jahresabschlusses zum 31.12.2021

Der Entwurf des Jahresabschlusses zum 31.12.2021 der Stadt Remscheid wurde gemäß § 95 Abs. 5 Gemeindeordnung NRW aufgestellt.

Remscheid, den 20.06.2023



Sven Wiertz  
Stadtdirektor und Stadtkämmerer

Der Entwurf des Jahresabschlusses zum 31.12.2021 der Stadt Remscheid wurde gemäß § 95 Abs. 5 Gemeindeordnung NRW bestätigt.

Remscheid, den 20.06.2023



Burkhard Mast-Weisz  
Oberbürgermeister

#### **Der Rat der Stadt Remscheid hat in seiner Sitzung am 07.12.2023 folgende Beschlüsse gefasst (DS 16/5061):**

1. Der Jahresabschluss nach § 95 GO NRW wird entsprechend der Anlagen zum Prüfungsbericht festgestellt.
2. Der Überschuss 2021 von 954.596,84 € wird auf der Passivseite der Bilanz neben der Bilanzposition „nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag“ (Gesamtbetrag: 97.768.270,76€) ausgewiesen.
3. Dem Oberbürgermeister wird durch den Rat für das Haushaltsjahr 2021 auf Grund des uneingeschränkten Bestätigungsvermerkes Entlastung erteilt (gemäß § 96 Abs. 1 GO NRW).

## 2.2 Bilanz zum 31. Dezember 2021

Pos.	AKTIVA	31.12.2020	31.12.2021	Veränderung
<b>0.</b>	<b><u>Aufwendungen zur Erhaltung d. gemeindl. Leistungsfähigkeit</u></b>	<b><u>20.861.724,82</u></b>	<b><u>53.420.947,16</u></b>	<b><u>32.559.222,34</u></b>
<b>1.</b>	<b><u>Anlagevermögen</u></b>	<b><u>934.202.377,00</u></b>	<b><u>940.950.530,99</u></b>	<b><u>6.748.153,99</u></b>
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	440.356,20	387.007,54	-53.348,66
1.2	<b>Sachanlagen</b>	<b>588.600.716,56</b>	<b>594.679.271,58</b>	<b>6.078.555,02</b>
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	71.737.305,55	70.621.782,00	-1.115.523,55
1.2.1.1	Grünflächen	39.859.849,67	39.101.495,14	-758.354,53
1.2.1.2	Ackerland	43.217,02	43.217,02	0,00
1.2.1.3	Wald, Forsten	444.270,70	444.036,70	-234,00
1.2.1.4	Sonstige unbebaute Grundstücke	31.389.968,16	31.033.033,14	-356.935,02
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	274.892.957,71	265.223.951,22	-9.669.006,49
1.2.2.1	Kinder- und Jugendeinrichtungen	22.893.680,64	21.831.681,78	-1.061.998,86
1.2.2.2	Schulen	162.478.288,96	157.049.492,15	-5.428.796,81
1.2.2.3	Wohnbauten	3.645.695,99	3.489.790,09	-155.905,90
1.2.2.4	Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	85.875.292,12	82.852.987,20	-3.022.304,92
1.2.3	Infrastrukturvermögen	192.175.273,46	185.763.264,50	-6.412.008,96
1.2.3.1	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	60.491.720,31	60.574.078,72	82.358,41
1.2.3.2	Brücken und Tunnel	30.480.538,50	29.853.028,48	-627.510,02
1.2.3.3	Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00	0,00
1.2.3.4	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	707.523,03	694.005,79	-13.517,24
1.2.3.5	Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	91.224.301,59	85.608.484,62	-5.615.816,97
1.2.3.6	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	9.271.190,03	9.033.666,89	-237.523,14
1.2.4	Bauten auf fremden Grund und Boden	702.254,32	684.092,57	-18.161,75
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	48.270,07	48.270,07	0,00
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	5.832.463,83	5.588.957,04	-243.506,79
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	6.527.965,63	6.347.071,10	-180.894,53
1.2.8	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	36.684.225,99	60.401.883,08	23.717.657,09
1.3	<b>Finanzanlagen</b>	<b>345.161.304,24</b>	<b>345.884.251,87</b>	<b>722.947,63</b>
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	208.473.651,64	208.473.651,64	0,00
1.3.2	Beteiligungen	1.194.503,15	1.194.503,15	0,00
1.3.3	Sondervermögen	98.838.739,35	98.907.352,35	68.613,00
1.3.4	Wertpapiere des Anlagevermögens	13.157.564,31	13.365.352,66	207.788,35
1.3.5	Ausleihungen	23.496.845,79	23.943.392,07	446.546,28
1.3.5.1	an verbundene Unternehmen	386.544,57	351.885,24	-34.659,33
1.3.5.2	an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
1.3.5.3	an Sondervermögen	0,00	0,00	0,00
1.3.5.4	Sonstige Ausleihungen	23.110.301,22	23.591.506,83	481.205,61
<b>2.</b>	<b><u>Umlaufvermögen</u></b>	<b><u>64.653.002,76</u></b>	<b><u>48.289.368,70</u></b>	<b><u>-16.363.634,06</u></b>
2.1	<b>Vorräte</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00	0,00	0,00
2.1.2	Geleistete Anzahlungen	0,00	0,00	0,00
2.2	<b>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>46.504.182,21</b>	<b>41.957.338,78</b>	<b>-4.546.843,43</b>
2.2.1	Öffentlich-rechtl. Forderungen u. Ford. aus Transferleistungen	23.513.824,95	22.481.147,39	-1.032.677,56
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen	13.267.689,61	7.476.931,87	-5.790.757,74
2.2.3	Sonstige Vermögensgegenstände	9.722.667,65	11.999.259,52	2.276.591,87
2.3	<b>Wertpapiere des Umlaufvermögens</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2.4	<b>Liquide Mittel</b>	<b>18.148.820,55</b>	<b>6.332.029,92</b>	<b>-11.816.790,63</b>
<b>3.</b>	<b><u>Aktive Rechnungsabgrenzung</u></b>	<b><u>18.859.475,61</u></b>	<b><u>17.406.191,26</u></b>	<b><u>-1.453.284,35</u></b>
<b>4.</b>	<b><u>Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</u></b>	<b><u>98.390.570,25</u></b>	<b><u>97.768.270,76</u></b>	<b><u>-622.299,49</u></b>
	<b>Summe:</b>	<b>1.136.967.150,44</b>	<b>1.157.835.308,87</b>	<b>20.868.158,43</b>



Pos.	PASSIVA	31.12.2020	31.12.2021	Veränderung
<b>1.</b>	<b>Eigenkapital</b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>
1.1	Allgemeine Rücklage	-100.522.345,14	-98.722.867,60	1.799.477,54
1.2	Sonderrücklagen	0,00	0,00	0,00
1.3	Ausgleichsrücklage	0,00	0,00	0,00
1.4	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	2.131.774,89	954.596,84	-1.177.178,05
1.5	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag (Umbuchung an Aktivseite)	98.390.570,25	97.768.270,76	-622.299,49
<b>2.</b>	<b>Sonderposten</b>	<b><u>157.774.292,60</u></b>	<b><u>155.341.870,32</u></b>	<b><u>-2.432.422,28</u></b>
2.1	für Zuwendungen	128.449.843,13	128.433.171,33	-16.671,80
2.2	für Beiträge	26.465.958,36	23.770.197,42	-2.695.760,94
2.3	für den Gebührenaussgleich	0,00	0,00	0,00
2.4	Sonstige Sonderposten	2.858.491,11	3.138.501,57	280.010,46
<b>3.</b>	<b>Rückstellungen</b>	<b><u>282.601.880,10</u></b>	<b><u>291.479.057,18</u></b>	<b><u>8.877.177,08</u></b>
3.1	Pensionsrückstellungen	261.985.042,68	273.630.570,34	11.645.527,66
3.2	Rückstellungen für Deponien und Altlasten	1.660.829,80	1.819.942,76	159.112,96
3.3	Instandhaltungsrückstellungen	4.074.604,26	3.089.734,16	-984.870,10
3.4	Sonstige Rückstellungen	14.881.403,36	12.938.809,92	-1.942.593,44
<b>4.</b>	<b>Verbindlichkeiten</b>	<b><u>689.290.313,07</u></b>	<b><u>702.004.653,00</u></b>	<b><u>12.714.339,93</u></b>
4.1	Anleihen	172.500.000,00	172.500.000,00	0,00
4.1.1	für Investitionen	0,00	0,00	0,00
4.1.2	zur Liquiditätssicherung	172.500.000,00	172.500.000,00	0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	57.791.849,26	72.832.265,39	15.040.416,13
4.2.1	von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00
4.2.2	von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
4.2.3	von Sondervermögen	0,00	0,00	0,00
4.2.4	vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00
4.2.5	vom privaten Kreditmarkt	57.791.849,26	72.832.265,39	15.040.416,13
4.3	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	411.445.398,00	407.112.238,00	-4.333.160,00
4.4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	30.600,00	30.600,00	0,00
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	10.291.186,79	8.832.269,56	-1.458.917,23
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	4.372.939,57	5.284.313,50	911.373,93
4.7	Sonstige Verbindlichkeiten	13.358.306,55	14.017.293,22	658.986,67
4.8	Erhaltene Anzahlungen	19.500.032,90	21.395.673,33	1.895.640,43
<b>5.</b>	<b>Passive Rechnungsabgrenzung</b>	<b><u>7.300.664,67</u></b>	<b><u>9.009.728,37</u></b>	<b><u>1.709.063,70</u></b>
	<b>Summe:</b>	<b>1.136.967.150,44</b>	<b>1.157.835.308,87</b>	<b>20.868.158,43</b>

In Kapitel 3.3 ab Seite 37 sind ausführliche Erläuterungen zur Bilanz zu finden.

## 2.3 Gesamtergebnisrechnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	-148.900.516,85	-162.812.700	-162.812.700,00	0,00	-171.209.307,26	-8.396.607,26	-8.396.607,26	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-144.659.338,14	-136.445.300	-136.445.300,00	0,00	-128.827.240,62	7.618.059,38	7.618.059,38	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	-6.342.582,57	-6.783.600	-6.783.600,00	0,00	-7.555.814,31	-772.214,31	-772.214,31	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-19.074.122,39	-22.281.800	-22.281.800,00	0,00	-19.638.521,78	2.643.278,22	2.643.278,22	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.475.501,13	-3.557.600	-3.557.600,00	0,00	-2.280.763,46	1.276.836,54	1.276.836,54	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-50.318.381,49	-53.100.850	-53.100.850,00	0,00	-54.124.535,72	-1.023.685,72	-1.023.685,72	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	-16.982.933,63	-19.584.650	-19.584.650,00	0,00	-14.951.186,05	4.633.463,95	4.633.463,95	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	-412.486,08	-586.250	-586.250,00	0,00	-341.844,15	244.405,85	244.405,85	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>-389.165.862,28</b>	<b>-405.152.750</b>	<b>-405.152.750,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-398.929.213,35</b>	<b>6.223.536,65</b>	<b>6.223.536,65</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	102.436.800,23	106.320.800	106.320.800,00	0,00	101.475.927,74	-4.844.872,26	-4.844.872,26	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	24.302.994,92	16.606.400	16.606.400,00	0,00	27.119.609,57	10.513.209,57	10.513.209,57	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	47.754.562,74	47.515.500	53.729.260,14	6.213.760,14	50.469.861,90	2.954.361,90	-3.259.398,24	-4.263.602,83
14	- Bilanzielle Abschreibungen	24.199.983,39	23.243.400	23.243.400,00	0,00	23.962.137,50	718.737,50	718.737,50	0,00
15	- Transferaufwendungen	170.963.081,77	204.364.500	204.366.500,00	2.000,00	183.955.049,14	-20.409.450,86	-20.411.450,86	-21.500,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	40.147.166,71	41.084.900	41.866.237,80	781.337,80	41.720.679,83	635.779,83	-145.557,97	-9.569,10
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>409.804.589,76</b>	<b>439.135.500</b>	<b>446.132.597,94</b>	<b>6.997.097,94</b>	<b>428.703.265,68</b>	<b>-10.432.234,32</b>	<b>-17.429.332,26</b>	<b>-4.294.671,93</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)</b>	<b>20.638.727,48</b>	<b>33.982.750</b>	<b>40.979.847,94</b>	<b>6.997.097,94</b>	<b>29.774.052,33</b>	<b>-4.208.697,67</b>	<b>-11.205.795,61</b>	<b>-4.294.671,93</b>
19	+ Finanzerträge	-9.581.234,78	-3.736.400	-3.736.400,00	0,00	-5.711.568,95	-1.975.168,95	-1.975.168,95	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	7.672.457,23	8.675.650	8.691.650,00	16.000,00	7.542.142,12	-1.133.507,88	-1.149.507,88	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (=Zeilen 19, 20)</b>	<b>-1.908.777,55</b>	<b>4.939.250</b>	<b>4.955.250,00</b>	<b>16.000,00</b>	<b>1.830.573,17</b>	<b>-3.108.676,83</b>	<b>-3.124.676,83</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)</b>	<b>18.729.949,93</b>	<b>38.922.000</b>	<b>45.935.097,94</b>	<b>7.013.097,94</b>	<b>31.604.625,50</b>	<b>-7.317.374,50</b>	<b>-14.330.472,44</b>	<b>-4.294.671,93</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	-20.861.724,82	-39.533.750	-39.533.750,00	0,00	-32.559.222,34	6.974.527,66	6.974.527,66	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23, 24)</b>	<b>-20.861.724,82</b>	<b>-39.533.750</b>	<b>-39.533.750,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-32.559.222,34</b>	<b>6.974.527,66</b>	<b>6.974.527,66</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (=Zeilen 22, 25)</b>	<b>-2.131.774,89</b>	<b>-611.750</b>	<b>6.401.347,94</b>	<b>7.013.097,94</b>	<b>-954.596,84</b>	<b>-342.846,84</b>	<b>-7.355.944,78</b>	<b>-4.294.671,93</b>
27	- Globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>28</b>	<b>= Jahresergebnis nach Abzug Globaler MA</b>	<b>-2.131.774,89</b>	<b>-611.750</b>	<b>6.401.347,94</b>	<b>7.013.097,94</b>	<b>-954.596,84</b>	<b>-342.846,84</b>	<b>-7.355.944,78</b>	<b>-4.294.671,93</b>
<b>Nachrichtlich gem. § 39 III IVm § 44 III KomHVO:</b>									
29	+ Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	-634.158,54	---	---	---	-194.085,77	---	---	---
30	+ Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	-2.064.390,75	---	---	---	-207.788,35	---	---	---
31	+ Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	367.266,16	---	---	---	734.171,47	---	---	---
32	+ Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	18.462,75	---	---	---	0,00	---	---	---
<b>33</b>	<b>= Ergebnisneutrale Korrektur d. Allg. Rücklage (=Zeilen 29-32)</b>	<b>-2.312.820,38</b>	<b>---</b>	<b>---</b>	<b>---</b>	<b>332.297,35</b>	<b>---</b>	<b>---</b>	<b>---</b>

Die Teilergebnisrechnungen sind nach dem Anhang ab Seite 105 abgedruckt. Dort ist auch eine Begriffsdefinition zu den ausgewiesenen Spalten zu finden.

In Kapitel 3.1 ab Seite 11 sind ausführliche Erläuterungen zur Ergebnisrechnung zu finden.

## 2.4 Gesamtf finanzrechnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	145.863.856,76	162.812.700	162.812.700,00	0,00	173.475.622,24	10.662.922,24	10.662.922,24	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	137.049.987,51	126.027.550	126.027.550,00	0,00	119.896.663,64	-6.130.886,36	-6.130.886,36	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	3.111.519,78	4.483.600	4.483.600,00	0,00	3.439.708,62	-1.043.891,38	-1.043.891,38	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.394.146,77	19.498.300	19.498.300,00	0,00	17.567.010,52	-1.931.289,48	-1.931.289,48	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.619.496,57	3.627.350	3.627.350,00	0,00	2.403.880,13	-1.223.469,87	-1.223.469,87	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	48.040.567,03	53.100.850	53.100.850,00	0,00	52.465.453,47	-635.396,53	-635.396,53	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	10.668.968,80	11.762.650	11.762.650,00	0,00	11.342.043,18	-420.606,82	-420.606,82	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	9.477.559,82	3.736.400	3.736.400,00	0,00	5.343.634,28	1.607.234,28	1.607.234,28	0,00
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>373.226.103,04</b>	<b>385.049.400</b>	<b>385.049.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>385.934.016,08</b>	<b>884.616,08</b>	<b>884.616,08</b>	<b>0,00</b>
10	- Personalauszahlungen	-98.069.482,99	-102.573.550	-102.573.550,00	0,00	-102.586.048,46	-12.498,46	-12.498,46	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	-15.133.485,54	-15.284.100	-15.284.100,00	0,00	-16.174.411,78	-890.311,78	-890.311,78	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-53.268.826,28	-49.687.850	-55.901.610,14	-6.213.760,14	-52.351.203,73	-2.663.353,73	3.550.406,41	4.263.602,83
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-8.023.796,93	-8.675.650	-8.691.650,00	-16.000,00	-7.711.390,92	964.259,08	980.259,08	0,00
14	- Transferauszahlungen	-173.506.030,95	-204.364.500	-204.366.500,00	-2.000,00	-179.135.795,18	25.228.704,82	25.230.704,82	21.500,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-30.572.892,84	-35.771.750	-36.553.087,80	-781.337,80	-35.927.860,81	-156.110,81	625.226,99	9.569,10
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>-378.574.515,53</b>	<b>-416.357.400</b>	<b>-423.370.497,94</b>	<b>-7.013.097,94</b>	<b>-393.886.710,88</b>	<b>22.470.689,12</b>	<b>29.483.787,06</b>	<b>4.294.671,93</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)</b>	<b>-5.348.412,49</b>	<b>-31.308.000</b>	<b>-38.321.097,94</b>	<b>-7.013.097,94</b>	<b>-7.952.694,80</b>	<b>23.355.305,20</b>	<b>30.368.403,14</b>	<b>4.294.671,93</b>
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	8.841.368,52	13.072.600	13.072.600,00	0,00	11.912.196,66	-1.160.403,34	-1.160.403,34	0,00
19	+ Einz. a. d. Veräußerung von Sachanlagen	1.656.107,39	0	0,00	0,00	540.122,04	540.122,04	540.122,04	0,00
20	+ Einz. a. d. Veräußerung von Finanzanlagen	96.348,82	78.000	78.000,00	0,00	276.683,82	198.683,82	198.683,82	0,00
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	27.122,23	323.500	323.500,00	0,00	129.430,25	-194.069,75	-194.069,75	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>10.620.946,96</b>	<b>13.474.100</b>	<b>13.474.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>12.858.432,77</b>	<b>-615.667,23</b>	<b>-615.667,23</b>	<b>0,00</b>
24	- Ausz. f. d. Erwerb von Grundst. und Gebäuden	-386.893,20	-7.130.000	-7.761.787,60	-631.787,60	-120.638,49	7.009.361,51	7.641.149,11	2.923.403,58
25	- Ausz. f. Baumaßnahmen	-11.982.700,44	-48.598.400	-63.257.357,07	-14.658.957,07	-26.761.678,77	21.836.721,23	36.495.678,30	25.280.833,84
26	- Ausz. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-7.409.869,79	-7.783.200	-15.087.583,04	-7.304.383,04	-2.424.508,89	5.358.691,11	12.663.074,15	8.371.329,86
27	- Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.351,85
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-410.734,47	-1.203.800	-2.713.851,98	-1.510.051,98	-3.011.767,54	-1.807.967,54	-297.915,56	257.148,64
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-167.681,80	-391.000	-674.151,13	-283.151,13	-138.251,50	252.748,50	535.899,63	435.538,02
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-20.357.879,70</b>	<b>-65.106.400</b>	<b>-89.494.730,82</b>	<b>-24.388.330,82</b>	<b>-32.456.845,19</b>	<b>32.649.554,81</b>	<b>57.037.885,63</b>	<b>37.272.605,79</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)</b>	<b>-9.736.932,74</b>	<b>-51.632.300</b>	<b>-76.020.630,82</b>	<b>-24.388.330,82</b>	<b>-19.598.412,42</b>	<b>32.033.887,58</b>	<b>56.422.218,40</b>	<b>37.272.605,79</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z.17+31)</b>	<b>-15.085.345,23</b>	<b>-82.940.300</b>	<b>-114.341.728,76</b>	<b>-31.401.428,76</b>	<b>-27.551.107,22</b>	<b>55.389.192,78</b>	<b>86.790.621,54</b>	<b>41.567.277,72</b>
33	+ Aufnahme/Rückflüsse von Darlehen f. Invest.	5.442.323,11	57.332.300	57.332.300,00	0,00	20.570.000,00	-36.762.300,00	-36.762.300,00	0,00
34	+ Aufnahme/Rückflüsse von Darlehen z. Liqu.-Sich.	673.482.048,00	0	0,00	0,00	273.500.000,00	273.500.000,00	273.500.000,00	0,00
35	- Tilgung/Gewährung von Darlehen f. Invest.	-8.857.789,23	-12.011.500	-12.011.500,00	0,00	-5.529.583,87	6.481.916,13	6.481.916,13	0,00
36	- Tilgung/Gewährung von Darlehen z. Liqu.-Sich.	-642.500.000,00	0	0,00	0,00	-272.500.000,00	-272.500.000,00	-272.500.000,00	0,00
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Z.33-36)</b>	<b>27.566.581,88</b>	<b>45.320.800</b>	<b>45.320.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>16.040.416,13</b>	<b>-29.280.383,87</b>	<b>-29.280.383,87</b>	<b>0,00</b>
<b>38</b>	<b>= Bestandsänderung eigener Finanzmittel (Z.32,37)</b>	<b>12.481.236,65</b>	<b>-37.619.500</b>	<b>-69.020.928,76</b>	<b>-31.401.428,76</b>	<b>-11.510.691,09</b>	<b>26.108.808,91</b>	<b>57.510.237,67</b>	<b>41.567.277,72</b>
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	4.228.879,69	---	---	---	18.148.820,55	---	---	---
40	+/- Nicht geklärt Ein- und Auszahlungen	1.608.248,45	---	---	---	-392.297,19	---	---	---
41	+/- Fremde Finanzmittel (durchlfd. Gelder)	-169.544,24	---	---	---	86.197,65	---	---	---
<b>42</b>	<b>= Liquide Mittel (Zeilen 38 bis 41)</b>	<b>18.148.820,55</b>	<b>---</b>	<b>---</b>	<b>---</b>	<b>6.332.029,92</b>	<b>---</b>	<b>---</b>	<b>---</b>
90	Veränderung Liquiditätskredite/-anleihen (ohne Anteil TBR)	30.982.048,00	---	---	---	1.000.000,00	---	---	---
<b>91</b>	<b>Zeile 38 – Bestandsveränderung ohne Liquiditätskredite – vergleichbar mit Ansatz</b>	<b>-18.500.811,35</b>	<b>-37.619.500</b>	<b>-69.020.928,76</b>	<b>-31.401.428,76</b>	<b>-12.510.691,09</b>	<b>25.108.808,91</b>	<b>56.510.237,67</b>	<b>41.567.277,72</b>

Die Teilfinanzrechnungen sind nach dem Anhang ab Seite 105 abgedruckt. Dort ist auch eine Begriffsdefinition zu den ausgewiesenen Spalten zu finden. In Kapitel 3.2 ab Seite 33 sind ausführliche Erläuterungen zur Finanzrechnung zu finden.

### 3 Anhang zum Jahresabschluss

Der festgestellte Jahresabschluss der Stadt Remscheid wurde zum Abschlussstichtag 31.12.2021 unter Anwendung des § 95 Abs. 1 GO NRW sowie den Bestimmungen des § 38 ff. KomHVO im Rahmen eines ordnungsgemäßen Jahresabschlusses aufgestellt.

Dazu werden im Anhang, entsprechend § 45 Abs. 1 KomHVO, zu den Posten der Bilanz und den Positionen der Ergebnisrechnung die verwendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden angegeben und so erläutert, dass sachverständige Dritte diese beurteilen können. Die Anwendung von Vereinfachungsregelungen und Schätzungen ist beschrieben.

Gemäß 45 Abs. 3 KomHVO sind dem Anhang ein Anlagen-, ein Forderungs-, ein Verbindlichkeiten und ein Eigenkapitalspiegel beigefügt, zudem eine Übersicht über die in das folgende Jahr übertragenen Haushaltsermächtigungen (Kapitel 3.9 bis 3.14 ab Seite 79). Zum Verbindlichkeitspiegel sind nachrichtlich die Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten ausgewiesen (Kapitel 3.13). Dazu zählen z.B. die Sicherheiten zugunsten Dritter (Bürgschaften) gemäß § 87 Abs. 1 GO NRW, die Bürgschaften und Verpflichtungen aus Gewährverträgen (§ 87 Abs. 2 GO NRW) oder die Rechtsgeschäfte, die Bürgschaften und Verpflichtungen aus Gewährverträgen gleichkommen (§ 87 Abs. 3 GO NRW).

Der NKF – Jahresabschluss setzt sich aus den Buchungsbeständen der Finanzbuchhaltung für die Gesamtergebnis- und Gesamtfinanzrechnung und den bilanziellen Abschlussbuchungen einschließlich den Ergebnissen aus der Wertfortschreibung des Anlagevermögens zusammen, die von der Kämmerei erstellt werden.

Für die äußere Gestaltung des Anhangs, seinen Aufbau und Umfang bestehen keine besonderen Formvorgaben. In Anbetracht der Fülle von Information erscheint jedoch eine grundlegende Strukturierung geboten, um die erforderlichen Informationen in einen sachlichen Zusammenhang mit den Teilbereichen des Jahresabschlusses zu stellen. Deshalb erfolgen im Anschluss an die allgemeinen Angaben zum Jahresabschluss und zu den verwendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden alle erläuterungsbedürftigen Posten der Ergebnis-, der Finanzrechnung und der Bilanz entsprechend den vorgegebenen Gliederungen der §§ 39, 40 und 42 der KomHVO.

Die nachfolgenden Ausführungen erläutern die wesentlichen Abweichungen der Ergebnisse 2021 zu den Haushaltsansätzen der Ergebnisplanung bzw. der Finanzplanung. Abweichungen ergeben sich zwangsläufig bei nicht planbaren oder nur schwer zu kalkulierenden Ansätzen. So zum Beispiel bei der Bildung und Auflösung von Rückstellungen, außerplanmäßigen Abschreibungen, Wertberichtigungen auf Forderungen.

#### **NKF-Weiterentwicklungsgesetz 1. und 2. sowie Gesetz zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land Nordrhein-Westfalen“ (kurz: NKF-CIG)**

Der Landtag NRW hat am 13.09.2012 das „Erste Gesetz zur Weiterentwicklung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements für Gemeinden und Gemeindeverbände“ im Land Nordrhein-Westfalen (1. NKF-Weiterentwicklungsgesetz – NKFWG) verabschiedet.

Am 12. Dezember 2018 wurde im Rahmen der sogenannten 2. NKF-Evaluation die Gemeindehaushaltsverordnung mit Wirkung vom 01.01.2019 durch die neue Kommunalhaushaltsverordnung (KomHVO) ersetzt. Diese wurden erstmalig mit dem Jahresabschluss 2019 angewandt.

Ab dem Jahr 2020 wurde der Jahresabschluss unter Berücksichtigung des „Gesetz zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land Nordrhein-Westfalen“ (kurz: NKF-CIG), welches der Landtag NRW am 29.09.2020 verabschiedete, aufgestellt. Wesentlicher Bestandteil ist die „Isolierung“ der durch die Corona-Pandemie verursachten Belastungen der kommunalen Haushalte, in Form von Mindererträgen und Mehraufwendungen.

## 3.1 Erläuterungen zur Gesamtergebnisrechnung 2021

Das Jahresergebnis (Zeile 26) ergibt sich aus dem Saldo des ordentlichen und des außerordentlichen Ergebnisses. Es zeigt das Ergebnis der wirtschaftlichen Entwicklung der Gemeinde.

Das vorliegende Ergebnis weist einen Jahresüberschuss in Höhe von 1,0 Mio. € aus. Die Stadt Remscheid kann damit zum sechsten Male einen ausgeglichenen Haushalt in der Jahresrechnung vorlegen – nach zuvor über 25 Jahren mit zum Teil großen Defiziten. Gegenüber der Haushaltsplanung 2021, die einen Überschuss von 0,6 Mio. € ausweist, ergibt sich somit eine Ergebnisverbesserung in Höhe von 0,4 Mio. €. Die wesentlichen Ursachen, die zu dem Jahresergebnis geführt haben, werden in den nachfolgenden Ausführungen zur Gesamtergebnisrechnung erläutert.

Das negative Eigenkapital – als Indikator für die bilanzielle Überschuldung der Stadt Remscheid – wird durch das vorliegende Ergebnis nur marginal verringert und beträgt weiterhin 97,8 Mio. €

### 3.1.1 Ordentliche Erträge 2021

#### 01 Steuern und ähnliche Abgaben:

Die maßgeblichen Jahresergebnisse werden wie folgt nachgewiesen:

Bezeichnung	Ansatz 2021 Mio. €	Ergebnis 2021 Mio. €	+ / - Mio. €
<b>Zeile 01: Steuern und ähnliche Abgaben</b>	<b>162,8</b>	<b>171,2</b>	<b>+8,4</b>
<i>darunter:</i>			
Grundsteuer B	27,0	25,5	-1,5
Gewerbsteuer	59,0	69,6	+10,6
Anteil an der Einkommenssteuer (EKST)	51,9	53,5	+1,6
Anteil an der Umsatzsteuer	14,2	14,9	+0,7
Sonstige Gemeindesteuern	3,5	2,0	-1,5
Kompensationszahlung	4,3	4,2	-0,1
Ausgleichsleistungen Wohngeld	3,0	1,5	-1,5

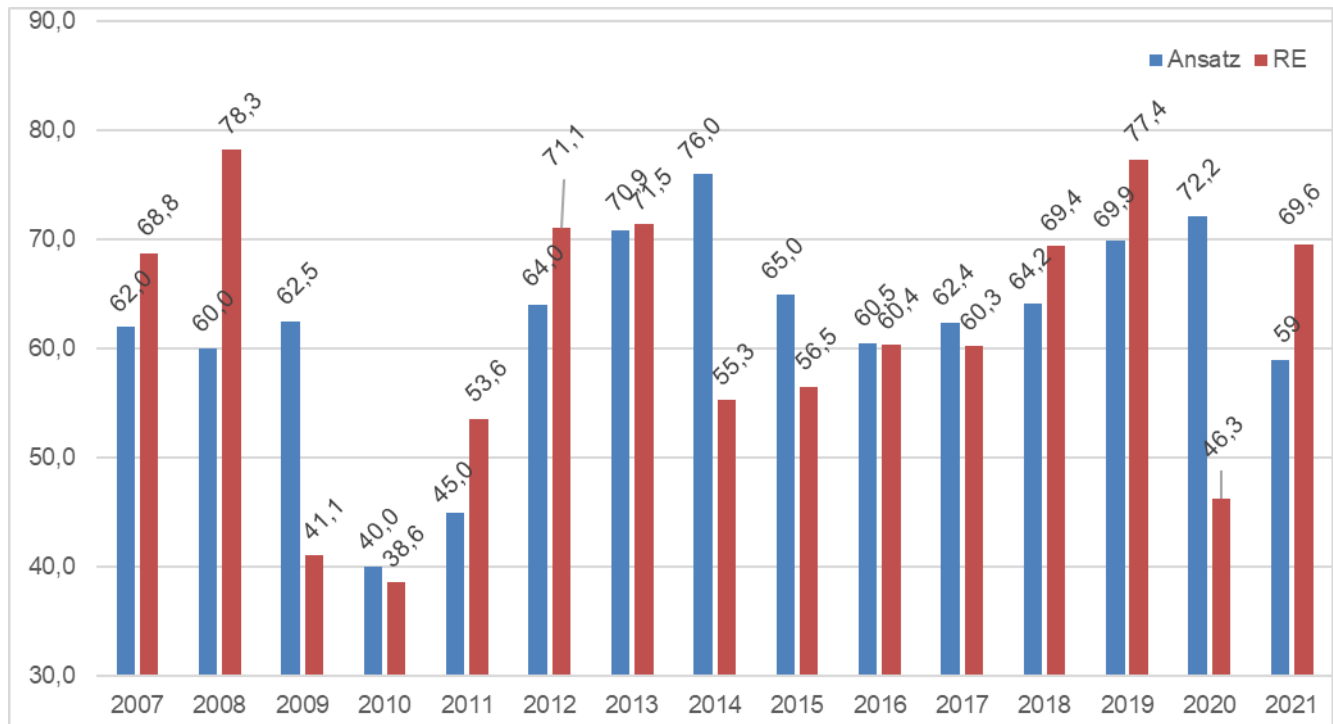
#### Grundsteuer B

Seit dem Jahr 2012 übernehmen die Remscheider Entsorgungsbetriebe im Rahmen Ihrer Grundabgabenveranlagung auch die Abwicklung der Veranlagung der Grundsteuern. Die Grundsteuer B wurde im Rahmen des Haushaltssanierungsplanes (Maßnahme 39) bereits in 2013 auf 600 Prozentpunkte erhöht. Um das im Gegensatz zu Vorjahren deutlich geringere Gewerbesteueraufkommen und die steigenden Sozialaufwendungen im Bereich der Kosten der Unterkunft zu kompensieren, wurde der Hebesatz nochmalig für die Jahre bis 2017 auf 784 v. H. erhöht. Im Jahr 2018 und 2019 betrug der Hebesatz 640 v. H. und ab dem Jahr 2020 dann schließlich 620 v.H.. Die Ansatzplanung 2021 sah auf Grundlage dessen ein Ergebnis von 27,0 Mio. € vor, erreicht wurden jedoch mit 25,5 Mio. € 1,5 Mio. € weniger.

#### Gewerbsteuer

Die Haushaltsentwicklung und das Jahresergebnis waren immer durch unerwartete Veränderungen bei Erträgen der Gewerbsteuer gekennzeichnet, da die unterjährigen Entwicklungen in diesem Bereich zum Teil erheblich sein können und die Stadt Remscheid dabei von externen Faktoren abhängig ist, die sie letztlich nicht beeinflussen kann. Das nachfolgende Diagramm verdeutlicht mit welchen erheblichen Planungsunwägbarkeiten

die Gewerbesteuer behaftet ist. Hier stechen insbesondere die vergangenen Jahre 2007 bis 2012 und die von der COVID19-Pandemie betroffenen Jahre 2020 und 2021 besonders hervor.



Das Haushaltsjahr 2021 schloss im Bereich der Gewerbesteuern mit einem um 10,6 Mio. € höheren Rechnungsergebnis gegenüber der Haushaltsplanung ab. Im Rahmen der Haushaltsplanung 2021/2022 wurden unter Berücksichtigung der Auswirkungen der Corona-Krise mit Erträgen in Höhe von 59 Mio. € gerechnet. Ohne die Auswirkungen der Corona-Pandemie wäre nach der Steuerschätzung ein Plansatz von 74 Mio. € zum Tragen gekommen.

Durch die Regelungen des Gesetzes zur Isolierung der aus der COVID19-Pandemie folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte in Nordrhein-Westfalen (NKF-CIG), erfolgte bei den Gewerbesteuermindererträgen eine Isolierung über den außerordentlichen Ertrag. Die gegenüber der Planung ebenfalls geringere zu leistende Gewerbesteuerumlage musste hiervon abgesetzt werden.

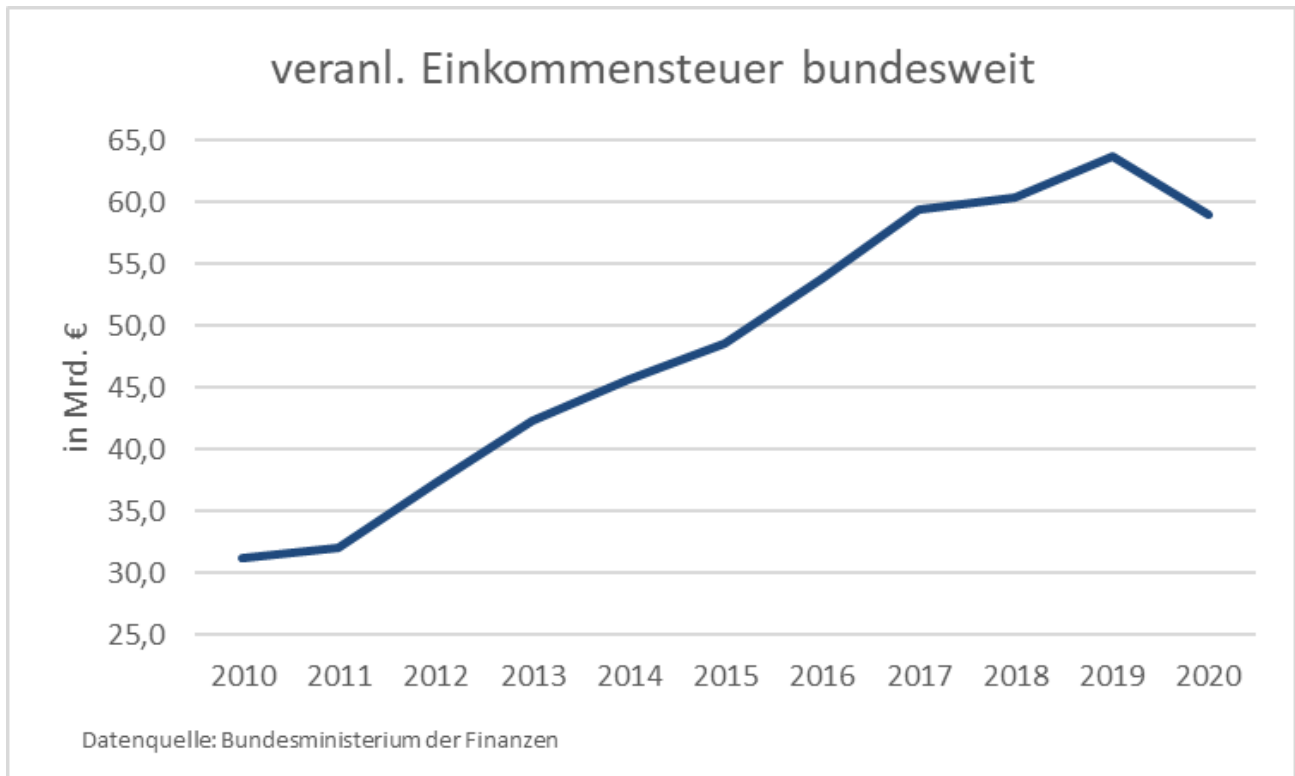
Im Jahresabschluss 2021 wurde letztlich ein Betrag von rund 4,1 Mio. € über den außerordentlichen Ertrag isoliert (s. Kapitel 3.1.4 ab Seite 30).

#### Gemeindeanteile Einkommensteuer und Umsatzsteuer

Die Verteilung der Gemeindeanteile aus der Einkommen- und Umsatzsteuer erfolgt stets auf Grundlage von sogenannten Schlüsselzahlen, welche für die folgenden Jahre – vorliegend für die Jahre 2021 - 2023 – gelten. Maßgebliche Größe für die Berechnung der Schlüsselzahlen der Einkommensteuer ist die vereinnahmte Lohn- und Einkommensteuer eines Referenzjahres (vorliegend 2016) der Einwohner der jeweiligen Kommune. Das Auseinanderfallen zwischen Referenzjahr und Zahlungszeitraum 2021 bis 2023 resultiert aus der 4-Jahresfrist zur einkommensteuerlichen Veranlagung.

Da die Rechnungsergebnisse der Gemeindeanteile von der gesamtwirtschaftlichen Entwicklung abhängen, ist die Haushaltsplanung in diesem Bereich stets mit gewissen Unsicherheiten behaftet.

Auch im Bereich der bundesweiten Einkommensteuerentwicklung können die Auswirkungen der COVID19-Pandemie (u.a. Kurzarbeit) abgelesen werden, sodass das Gesamtaufkommen unter das Niveau von 2017 sank:



Das Rechnungsergebnis des Anteils an der Einkommensteuer (53,5 Mio. €) liegt mit rund 1,6 Mio. Euro über dem Planansatz von 51,9 Mio. €.

Das Rechnungsergebnis des Anteils an der Umsatzsteuer liegt in 2021 mit rund 0,7 Mio. Euro über dem Planansatz, obwohl aufgrund der Corona-Pandemie und der damit einhergehenden wirtschaftlichen Schwierigkeiten und der Mehrwertsteuersenkung davon auszugehen war, dass der Ansatz aus den Vor-Corona-Jahren nicht erreicht werden würde.

#### Sonstige Gemeindesteuern

Das Jahresergebnis ist maßgeblich von erheblichen, pandemiebedingten Mindererträgen innerhalb der Vergnügungssteuer i.H.v. 1,4 Mio. € geprägt, welche in voller Höhe gem. NKF-CIG isoliert werden.

#### Kompensationszahlung- Familienlastenausgleich

Gemeinden und kreisfreie Städte erhalten außerhalb des Steuerverbundes eine Kompensationsleistung aus dem Umsatzsteueranteil der Länder zum Ausgleich der Mehrbelastung, die ihnen durch die Mitfinanzierung des Kindergeldes entsteht. Für die Herleitung des Ansatzes wurden die Orientierungsdaten des Landes herangezogen. Die Entwicklung der Zahlungen verlief jedoch negativer als erwartet, sodass im Ergebnis 4,2 Mio. €, 0,1 Mio. € weniger als ursprünglich geplant, erreicht wurde.

#### Ausgleichsleistungen Wohngeld

Gem. § 7 des Gesetzes zur Ausführung des Zweiten Buches Sozialgesetzbuch für das Land Nordrhein-Westfalen (AG-SGB II NRW) erhalten die Kreise und kreisfreien Städte Ausgleichsleistungen für die Landesersparnis bei den Wohngeldausgaben nach Umsetzung des Vierten Gesetzes für moderne Dienstleistungen am Arbeitsmarkt. Da die jährliche Gesamthöhe der Zuweisungen gem. § 7 Abs. 2 AG-SGB II in Abhängigkeit zu den Sonderbedarfs-Bundesergänzungszuweisungen gem. § 11 Abs. 3a Finanzausgleichsgesetz und den landesweit gemeldeten Bedarfsgemeinschaften steht, kann das Jahresergebnis durchaus von der Haushaltsplanung abweichen. Im Jahr 2021 erhielt die Stadt Remscheid Ausgleichsleistungen i.H.v. 1,5 Mio. €, sodass der Planansatz um 1,5 Mio. € unterschritten wurde.

## 02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen:

Die maßgeblichen Jahresergebnisse werden wie folgt nachgewiesen:

Bezeichnung	Ansatz 2021 Mio. €	Ergebnis 2021 Mio. €	+ / - Mio. €
<b>Zeile 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>136,4</b>	<b>128,8</b>	<b>-7,6</b>
<i>darunter:</i>			
Schlüsselzuweisungen	66,5	66,5	+0,0
Zuweisung vom Bund lfd. Zwecke	6,7	0,3	-6,4
Zuweisungen vom Land lfd. Zwecke	34,1	32,2	-1,9
Zuweisung von Land f. OGGS	3,6	3,6	+0,0
Zuw. v. Land z. Ausgl. Elternbeitrag letztes Kita Jahr	3,1	2,8	-0,3
Zuweisung v. LJA für integrative Gruppen	0,6	0,7	+0,1
Zuweisg v. Land f. Belastungsausgleich	1,9	1,8	- 0,1
Weitergel. InvZuw. a. RAP mit Gegenl.vpfl.	0,8	0,8	+0,0
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	9,6	8,9	-0,7

### Schlüsselzuweisungen

Die Berechnung der Schlüsselzuweisungen erfolgt jährlich nach dem GFG aus der Differenz zwischen der Steuerkraftmesszahl (normierte Einnahmekraft) und der Ausgangsmesszahl (fiktiver Finanzbedarf). 90 % des Differenzbetrages werden als Schlüsselzuweisungen an die Gemeinden ausgezahlt.

Remscheid erhielt 2021 Schlüsselzuweisungen in Höhe von 66,5 Mio. €. Die Haushaltsplanung 2021/2022 legte die Modellrechnung des GFG 2021 zugrunde und wurde auf Grundlage dessen gem. des Orientierungsdatenerlasses 2020 mit +5,9 % für das Jahr 2021 fortgeschrieben.

### Zuweisungen vom Bund für lfd. Zwecke bzw. vom Land lfd. Zwecke

Mit einem Ergebnis von 0,3 Mio. € bzw. 32,2 Mio. € wurde der geplante Ansatz um 6,4 Mio. € bzw. 1,9 Mio. € unterschritten. Folgende Faktoren haben das Ergebnis maßgeblich beeinflusst:

### Bundes- / Landesförderung zum Breitbandausbau in Remscheid

Mit Aufstellung des Haushaltsplanes 2021/2022 ging die Stadt Remscheid von einer ertragswirksamen Verbuchung von Bundes- und Landesmitteln in Höhe von rund 13,3 Mio. Euro in 2021 aus. Demgegenüber wurden Aufwendungen (Zeile 15) in gleicher Höhe eingeplant, welche jedoch aufgrund von Verzögerungen bei der Umsetzung des Ausbaus nicht in 2021 entstanden sind, sodass hier äquivalent zu den Minderaufwendungen in der Zeile 15 auch Mindererträge in voller Höhe zu verzeichnen sind.

### Investitionszuwendungen mit Gegenleistungsverpflichtung aus Rechnungsabgrenzungsposten

Als aktive Rechnungsabgrenzungsposten sind Zuwendungen zu aktivieren, welche die Stadt Remscheid Dritten für die Anschaffung von Vermögensgegenständen gewährt und diese Zuwendungsgewährung mit einer einklagbaren mehrjährigen Gegenleistungsverpflichtung des Dritten verbunden wurde. Im Wesentlichen sind dies die gewährten investiven Zuwendungen an Freie Träger für Einrichtungs- und Baumaßnahmen in Kindertageseinrichtungen. Die Posten werden entsprechend dem Anteil der noch nicht abgelaufenen Zweckbindungsfristen mit dem Wert der Zuwendung in Ansatz gebracht.

Soweit gleichzeitig korrespondierende Landeszuwendungen gewährt wurden, sind hierfür entsprechende passive Rechnungsabgrenzungsposten zu berücksichtigen.

Die in Ergebniszeile 02 dargestellten Erträge resultieren zum Teil aus diesen ratierlich ergebniswirksam aufgelösten passiven Rechnungsabgrenzungsposten. (siehe auch Seite 62 – Passive Rechnungsabgrenzung (Bilanzposition 5))

### Auflösung von Sonderposten

Investive Zuwendungen und Beiträge werden als so genannte Sonderposten auf der Passivseite der Bilanz erfasst. Gemäß § 44 KomHVO NRW müssen diese Sonderposten entsprechend der Abnutzung der bezuschussten Vermögensgegenstände ertragswirksam aufgelöst werden. Die ertragswirksamen Geschäftsvorfälle werden in den Ergebnisplanzeilen 02 und 04 dargestellt. In Ergebniszeile 02 sind die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen verschiedener Zuwendungsgeber zu finden.



### 03 Sonstige Transfererträge:

Die maßgeblichen Jahresergebnisse werden wie folgt nachgewiesen:

Bezeichnung	Ansatz 2021 Mio. €	Ergebnis 2021 Mio. €	+ / - Mio. €
<b>Zeile 03: Sonstige Transfererträge</b>	<b>6,8</b>	<b>7,6</b>	<b>+0,8</b>
<i>darunter:</i>			
Übergang Unterhaltsanspruch	2,1	2,3	+0,2
Unterhaltsanspruch für Arge ALG II	0,7	0,7	+0,0
Ersatz von sozialen Leistungen	0,8	0,9	+ 0,1
Leistungen von Sozialleistungsträgern	0,2	0,5	+ 0,3
Schuldendiensthilfe „Gute Schule 2020“	2,3	2,3	+ 0,0

#### Unterhaltsvorschussgesetz – Unterhaltsanspruch

Aus der geänderten Reform des Unterhaltsvorschussgesetzes (UVG) zum 01.07.2017 resultiert der Mehrertrag in Höhe von 0,2 Mio. € (s. hierzu auch nähere Einzelheiten unter TEP 15 – Transferaufwendungen).

Die Erweiterung des berechtigten Personenkreises und die gleichzeitige Erhöhung der Leistungen im Einzelfall führen im Bereich der Unterhaltsvorschussleistungen zu Mehreinnahmen aus der Heranziehung von Unterhaltspflichtigen

#### Gute Schule 2020

Die Förderbeträge im Rahmen des Programms „Gute Schule 2020“ werden als Kredite durch die NRW-Bank vorfinanziert. Das Land NRW übernimmt in den folgenden 20 Jahren die Tilgung dieser Kredite. Dieser Anspruch auf die zukünftige Tilgung ist buchhalterisch als sonstige Forderung einzubuchen, dieser stehen entsprechende Erträge gegenüber. Diese Erträge kompensieren wiederum die in 2021 geleisteten Aufwendungen, so dass das Jahresergebnis nicht belastet wird.

Die Aufwendungen und Erträge aus dem Programm „Gute Schule 2020“ betragen im Jahr 2021 2,3 Mio. € Eine Gesamtübersicht über das Förderprogramm und die Auswirkungen auf den städtischen Haushalt ist in Kapitel 3.6.5 ab Seite 70 dargestellt.

### 04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte:

Die maßgeblichen Jahresergebnisse werden wie folgt nachgewiesen:

Bezeichnung	Ansatz 2021 Mio. €	Ergebnis 2021 Mio. €	+ / - Mio. €
<b>Zeile 04: Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>22,3</b>	<b>19,6</b>	<b>- 2,7</b>
<i>darunter:</i>			
Verwaltungsgebühren – verschiedene	2,9	3,1	+ 0,2
Verwaltungsgebühren – Melde- und Passwesen	0,5	0,4	- 0,1
Verwaltungsgebühren aus Winowig	0,4	0,4	0,0
Verw.Geb – aus Probaug	0,6	0,8	+ 0,2
Kindergartenbeiträge städt. Einrichtungen	0,7	0,6	- 0,1
Kindergartenbeiträge freier Träger	1,9	1,4	- 0,5
Krankenwagengebühren	9,7	8,0	- 1,7
OGS-Elternbeiträge aus WinKita	1,2	1,0	- 0,2
Erträge aus der Aufl. v. SoPo f. Beiträge	2,8	2,7	- 0,1

### Verwaltungsgebühren – aus Probaug

Hier werden überwiegend Gebühren für die erteilten Baugenehmigungen gebucht. Während in den Vorjahren viele kleinere Baumaßnahmen (z.B. Einfamilienhäuser) zu einer Erhöhung der Erträge aus Verwaltungsgebühren geführt haben, gab es im Jahr 2021 vermehrt Maßnahmen im Bereich der Sonderbauten, deren größeren Investitionssummen auch höhere Gebühren nach sich zogen.

### Kindergartenbeiträge freier Träger

Die Elternbeiträge hängen von den wirtschaftlichen Verhältnissen der Eltern (s. Beitragsstaffelung der Satzung), sowie deren Familienstruktur (z.B. Geschwisterkinder / beitragsfreies letztes Kindergartenjahr und ab dem 01.08.2020 auch das vorletzte Kindergartenjahr gem. § 50 (1) KiBiz für alle Kinder, die jeweils am 30.09. eines Jahres das 4. Lebensjahr vollendet haben) ab, sodass eine zuverlässige Planung der Kindergartenbeiträge schwierig ist.

In 2021 wurde der Ansatz bei den städtischen Kindertageseinrichtungen um 0,1 Mio. € und bei den freien Kindertageseinrichtungen um 0,5 Mio. € unterschritten.

Aufgrund der Erlasslage zur Corona-Pandemie wurde der bundesweite Lockdown bis zum 31.01.2021 verlängert und es bestand weiterhin im Anschluss in den Betreuungseinrichtungen ein eingeschränkter Pandemiebetrieb mit Appell an die Eltern, ihre Kinder wenn möglich selber zu betreuen. Die Elternbeiträge für die Nutzung der Kindertageseinrichtungen und Kindertagespflege im Januar 2021 wurden komplett ausgesetzt (s. DS 16/0416). Gem. DS 16/0858 wurden in den Folgemonaten Februar, März und April 2021 hälftig die Beiträge für die Nutzung der Kindertageseinrichtungen und -pflege seitens der Kommune erstattet. Für Mai 2021 wurde lt. DS 16/1004 ebenso verfahren.

Das Land Nordrhein-Westfalen beteiligte sich im Haushaltsjahr 2021 an den ausgefallenen Beiträgen für Kinder in Kindertageseinrichtungen und in der Kindertagespflege für die Monate Januar und Februar 2021 mit jeweils 50% und an den bereits hälftig erlassenen Elternbeiträgen in den Monaten März bis Mai und mit jeweils 25% (s. hierzu DS 16/0416 und 16/1262). Die Gesamterstattung betrug 401.015,00 €. Der darüberhinausgehende, nicht durch das Land Nordrhein-Westfalen erstattete Anteil an Beiträgen etc. wurde gemäß NKF-CIG isoliert (siehe 3.1.4 – Außerordentliches Ergebnis 2021 – ab Seite 30).

### Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge

Investive Zuwendungen und Beiträge werden als so genannte Sonderposten auf der Passivseite der Bilanz erfasst. Gemäß § 44 KomHVO NRW müssen diese Sonderposten entsprechend der Abnutzung der bezuschussten Vermögensgegenstände ertragswirksam aufgelöst werden. Die ertragswirksamen Geschäftsvorfälle werden in den Ergebnisplanzeilen 02 und 04 dargestellt. In Ergebniszeile 04 sind die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen zu finden.

## **05 Privatrechtliche Leistungsentgelte:**

Die maßgeblichen Jahresergebnisse werden wie folgt nachgewiesen:

<b>Bezeichnung</b>	<b>Ansatz 2021 Mio. €</b>	<b>Ergebnis 2021 Mio. €</b>	<b>+ / - Mio. €</b>
<b>Zeile 05: Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>3,6</b>	<b>2,3</b>	<b>- 1,3</b>
<i>darunter:</i>			
Mieten und Pachten – verschiedene	1,3	1,0	- 0,3
Eintrittsgelder	0,6	0,1	- 0,5
Entgelte aus Musikschule aus AMADE	0,4	0,3	- 0,1
Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,7	0,5	- 0,2
Kita Essensgelder	0,5	0,4	- 0,1

Insgesamt ergibt sich gegenüber der Planung eine Verschlechterung in Höhe von 1,3 Mio. €.

### Eintrittsgelder

Durch die aus der COVID19-Pandemie resultierende Schließung u.a. von Kultureinrichtungen wurde der Planansatz bei den Eintrittsgeldern um 0,5 Mio. Euro unterschritten. So wurden z.B. im Jahr 2021 rund 0,3 Mio. Euro weniger Eintrittsgelder im Teo-Otto-Theater eingenommen, als geplant. Ein Teil dieses Minderertrages (abzgl. Überbrückungshilfen) wurde gem. NKF-CIG isoliert (vgl. Kapitel 3.1.4 - Außerordentliches Ergebnis 2021 ab Seite 30).

Darüber hinaus konnte das Freibad Eschbachtal aufgrund der im Juli 2021 eingetretenen Überflutung für den Rest des Sommers nicht mehr öffnen.

### **06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen:**

Die maßgeblichen Jahresergebnisse werden wie folgt nachgewiesen:

<b>Bezeichnung</b>	<b>Ansatz 2021 Mio. €</b>	<b>Ergebnis 2021 Mio. €</b>	<b>+ / - Mio. €</b>
<b>Zeile 06: Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>	<b>53,1</b>	<b>54,1</b>	<b>+ 1,0</b>
<i>darunter:</i>			
Leistungen für Unterkunft+Heizung f. Arbeitssuchende	19,3	15,7	- 3,6
Leistungsbet. bei Leistungen für Bildung u. Teilhabe	1,7	1,5	- 0,2
Erstattung vom Land	17,5	20,3	+ 2,8
Erstattung von Gemeinden und Gemeindeverbänden	4,0	5,1	+ 1,1
Erstattung von Zweckverbänden	4,5	4,5	+ 0,0
Erstattung von gesetzl. Sozialversicherung	0,2	0,3	+ 0,1
Erstattung von verbundenen Unternehmen	3,8	3,6	- 0,2
Erstattung von sonst. öff. Sonderrechnung	0,1	1,1	+ 1,0
Erstattungen von privaten Unternehmen	0,5	0,7	+ 0,2
Erstattung von übrigen Bereichen	0,5	0,5	+ 0,0

Gegenüber der Planung ergibt sich eine Verbesserung von 1,0 Mio. €.

#### Leistungsbeteiligung Kosten der Unterkunft und Bildung und Teilhabe

Der Bund beteiligt sich gem. § 46 Abs. 5 SGB II jährlich an den Leistungen für Unterkunft und Heizung nach § 22 Abs. 1 SGB II. Der prozentuale Anteil der Bundeserstattung betrug letztendlich für Nordrhein-Westfalen 53,8% für das Jahr 2021 zzgl. 10,2 % Bundeserstattung für die Flüchtlings-KdU sowie für Bildung und Teilhabe rückwirkend 5,4% gem. § 46 Abs. 8 und 9 SGB XII.

#### Erstattung vom Land

Der Mehrertrag in Höhe von ca. 2,8 Mio. € basiert u.a. auf Abrechnung der Kosten für die Einrichtung und den Betrieb des Impfzentrums (Sporthalle West – Reinshagen).

#### Erstattung von verbundenen Unternehmen

Die Mindererträge in Höhe von ca. 0,2 Mio. € basieren u.a. auf der Tatsache, dass bei den Bergischen Alten- und Pflegeeinrichtungen RS gGmbH weiteres städtisches Personal abgebaut und durch neue Beschäftigte der GmbH substituiert wurden. Durch die Reduzierung der städtischen Personalaufwendungen reduzieren sich auch entsprechend die Erstattungen durch die Pflegeeinrichtung. Diese Tendenz wird sich auch im Folgejahr fortsetzen.

## 07 Sonstige ordentliche Erträge:

Die maßgeblichen Jahresergebnisse werden wie folgt nachgewiesen:

Bezeichnung	Ansatz 2021 Mio. €	Ergebnis 2021 Mio. €	+ / - 2021 Mio. €
<b>Zeile 07: Sonstige ordentliche Erträge</b>	<b>19,6</b>	<b>15,0</b>	<b>- 4,6</b>
<i>darunter:</i>			
Konzessionsabgaben	7,8	7,4	- 0,4
Bußgelder	1,0	1,3	+ 0,3
Verwarngelder	1,8	1,4	- 0,4
Säumniszuschläge / Mahngebühren	0,6	0,4	- 0,2
Andere sonstige ordentliche Erträge	0,4	0,5	+ 0,1
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	5,0	0,2	- 4,8
Erträge aus Zuschreibungen auf Forderungen	2,9	3,0	+ 0,1

Gegenüber der Planung ergeben sich Mindererträge in Höhe von 4,6 Mio. €.

### Bußgelder/Verwarngelder

Im Jahr 2020 bekamen die Auswirkungen der Corona-Pandemie eine Dimension, die fast das gesamte Personal des Kommunalen Ordnungsdienstes eingebunden hat. Das Tagesgeschäft bekam einen gänzlich veränderten Ablauf. Die etablierten Überwachungsroutrinen wurden zu Gunsten der dringenderen Pandemiebekämpfung zurückgefahren. Es wurden zwar weiterhin Geschwindigkeitsüberwachungen durchgeführt, doch auch hier führte die Pandemie zu maßnahmenbedingter erheblich reduzierter Verkehrslast. Viele Berufspendelnde konnten von Zuhause arbeiten und die Straßen waren deutlich freier. Dies führte in Berufsverkehren ebenfalls zu geringerer Verkehrsdichte mit folglich sinkender Anzahl von Verkehrsverstößen. Da es sich hierbei um pandemiebedingte Mindererträge handelt, wurde diese gem. NKF-CIG isoliert (vgl. Kapitel 3.1.4 - Außerordentliches Ergebnis 2021).

### Erträge aus Zuschreibungen auf Forderungen

Dies begründet sich aus der Zuschreibung auf Forderungen für die bisher mit einem Zahlungsausfall gerechnet wurde. Für einen Überblick über die Aufwendungen und Erträge aus Wertveränderungen bei Forderungen siehe die Erläuterungen zu Zeile 16 auf Seite 26.

### Auflösung von Rückstellungen

Im Gegensatz zur Haushaltsplanung 2021/2022 konnten im Jahr 2021 keine größeren Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen festgestellt werden. Im Gegenteil mussten mehrere größere Rückstellungen für Baumaßnahmen und Personalkosten gebildet werden, siehe unter Kapitel 3.3.2.3 ab Seite 55.

### Nachrichtlich:

#### Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen

Gemäß § 44 Abs. 3 KomHVO sind Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen nach § 90 Abs. 3 Satz 1 GO sowie Wertveränderungen von Finanzanlagen unmittelbar mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen. Im Jahr 2021 ergab die Einzelfallprüfung der zu berücksichtigenden Geschäftsvorfälle, dass ein Saldo i.H.v. 0,3 Mio. € direkt mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen ist, und nicht erfolgswirksam innerhalb der Ergebnisrechnung verbleibt. Weitere Erläuterungen finden sich unter dem Gliederungspunkt 3.1.6 auf Seite 31.

## 08 Aktivierte Eigenleistungen:

Bezeichnung	Ansatz 2021 Mio. €	Ergebnis 2021 Mio. €	+ / - 2021 Mio. €
<b>Zeile 08: Aktivierte Eigenleistungen</b>	<b>0,6</b>	<b>0,3</b>	<b>- 0,3</b>

Hier werden aktivierte Eigenleistungen dargestellt, welche maßgeblich durch den FD 1.28 – Gebäudemanagement (50%) und den FD 4.12 - Stadtentwicklung, Verkehrs- und Bauleitplanung (49%) erbracht wurden. Hinzu kommen aktivierte Eigenleistungen durch den FD 4.13 - Wirtschaftsförderung, Stadtmarketing und Liegenschaften (1%).

Die Ansatzunterschreitung resultiert in erster Linie aus einer konsequenten Umsetzung der Geschäftsanweisung zu den Aktivierten Eigenleistungen, denn hiernach werden Eigenleistungen nach tatsächlich aufgewandter Zeit aktiviert. Somit gibt es im Vergleich zur vorher gültigen Verfahrensweise keinen unmittelbaren Zusammenhang mehr zwischen Baukosten einer Maßnahme und Eigenleistungen, so wie es nach der Honorarordnung für Architekten und Ingenieure (HOAI) vorgesehen war. Dies führt im Ergebnis dazu, dass Eigenleistungen unterjährig mit einem geringeren Volumen, jedoch periodengerecht aufgrund der Multiplikation aus aufgewendeten Stunden und Eingruppierung nach KGSt aktiviert werden. Die Geschäftsanweisung trat zum 01.07.2019 in Kraft, weshalb die Auswirkungen hieraus erstmals mit dem Jahresabschluss 2020 ersichtlich waren.

In 2021 wurde bereits aufgrund der neuen Systematik anhand der aufgewandten Zeit geplant. Die Unterschreitung des Planansatzes resultiert aufgrund mangelnder Erfahrungswerte hinsichtlich des Anteils der aktivierten Eigenleistungen an den durchgeführten Maßnahmen. Eine möglichst genaue Planung wird auch in der Zukunft mit Unsicherheiten verbunden sein.

Weiterhin konnten in verschiedenen Bereichen die eingeplanten Investitionsmaßnahmen nicht in der Geschwindigkeit abgearbeitet werden wie geplant (vgl. Erläuterungen zu 3.2.2. - Saldo aus Investitionstätigkeit). Dadurch reduzieren sich nicht nur die Investitionsauszahlungen, sondern auch die Erträge aus aktivierten Eigenleistungen gegenüber dem Ansatz deutlich.

## 09 Bestandsveränderungen:

Bezeichnung	Ansatz 2021 Mio. €	Ergebnis 2021 Mio. €	+ / - Mio. €
<b>Zeile 09: Bestandsveränderungen:</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>

Im Jahr 2021 haben sich keine entsprechenden Geschäftsvorfälle ergeben.

## 10 Ordentliche Erträge (Summe)

Bezeichnung	Ansatz 2021 Mio. €	Ergebnis 2021 Mio. €	+ / - 2021 Mio. €
<b>Zeile 10: Summe Ordentliche Erträge</b>	<b>405,2</b>	<b>398,9</b>	<b>- 6,3</b>

Die Summe aller ordentlichen Erträge verringert sich um 6,3 Mio. €. Zu den Veränderungen im Detail wird auf die Ausführungen zu den Ergebniszeilen 01 – 09 verwiesen.

### 3.1.2 Ordentliche Aufwendungen 2021

#### 11 Personalaufwendungen:

#### 12 Versorgungsaufwendungen:

Das Rechnungsergebnis 2021 des Personal- und Versorgungsaufwandes beträgt 128,6 Mio. € und liegt damit rund 5,7 Mio. € über dem geplanten Haushaltsansatz. Im Detail wurde folgendes Ergebnis erreicht:

Bezeichnung	Ansatz 2021 Mio. €	Ergebnis 2021 Mio. €	+ / - Mio. €
<u>Personalaufwendungen</u>			
Dienstaufwendungen Beamte	24,4	23,5	- 0,9
Vergütung der tariflich Beschäftigten	59,4	59,1	- 0,3
Dienstaufwendungen für sonst. Beschäftigte	1,1	1,2	+ 0,1
Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	4,3	4,6	+ 0,3
gesetzliche SV tariflich Beschäftigte	11,4	12,2	+ 0,8
gesetzliche SV sonst. Beschäftigte	0,2	0,3	+ 0,0
Beihilfen / Unterstützungsleistungen u. dgl.	1,2	1,3	+ 0,1
<u>Versorgungsaufwendungen</u>			
Versorgungsaufwendungen Beamte	12,2	13,0	+ 0,8
Beihilfen, Unterstützungsleistungen	2,3	2,5	+ 0,2
<u>Rückstellungen, davon</u>	6,4	10,0	+ 3,6
<i>Pensionsrückstellungen aktive Beamte</i>		- 0,8	
<i>Beihilferückstellungen aktive Beamte</i>		0,8	
<i>Pensionsrückstellungen Versorgungsempfänger</i>		8,6	
<i>Beihilferückstellungen Versorgungsempfänger</i>		3,0	
<i>Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub</i>		0,1	
<i>Rückstellungen für Gleitzeitguthaben</i>		0,4	
<i>Rückstellungen für gewährte Altersteilzeiten</i>		- 1,5	
<i>Versorgungslastenausgleich</i>		- 0,6	
<b>Zeilen 11 + 12: Personal- und Versorgungsaufw.</b>	<b>122,9</b>	<b>128,6</b>	<b>+ 5,7</b>

Das Rechnungsergebnis der Personal- und Versorgungswendungen wird seit der NKF-Einführung durch die Personalarückstellungen maßgeblich beeinflusst. Die Planung dieser Aufwendungen ist verhältnismäßig schwierig. Es kann anhand des Personalbestandes eine voraussichtliche Entwicklung der Pensionsrückstellungen prognostiziert werden, allerdings sind unterjährige Entwicklungen im Personalbestand (Dienstherrenwechsel, Versterben etc.) nur schwer zu berücksichtigen.

Bereits im Jahr 2017 wurde die hausinterne Berechnung der Pensionsrückstellungen durch ein externes versicherungsmathematisches Gutachten gestützt. Für den 31.12.2021 ergibt sich demnach ein Teilwert der Pensionsverpflichtung für Versorgungsempfänger in Höhe von 123,1 Mio. €, was gegenüber dem bisherigen Rückstellungsstand einer Zuführung von 8,6 Mio. € entspricht. Der Teilwert der Pensionsrückstellung für aktive Beamte beträgt zum 31.12.2021 99,7 Mio. €, sodass der Rückstellungsbetrag um 0,8 Mio. € reduziert werden musste.

Darüber hinaus musste im Bereich der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger ein Betrag in Höhe von 3,0 Mio. € zugeführt werden, sodass die Rückstellung zum 31.12.2021 eine Höhe von 27,1 Mio. € aufweist. Zum 31.12.2021 beträgt der Teilwert für die Beihilferückstellungen für aktive Beamte 21,9 Mio. €, sodass eine aufwandswirksame Zuführung in Höhe von 0,8 Mio. € notwendig gewesen ist.

Im Rahmen der COVID19-Pandemie angefallen Personalaufwendungen (zusätzliche Stellen und Mehrbelastungen) werden in einer Höhe von 4,5 Mio. € gem. NKF-CIG über den außerordentlichen Ertrag isoliert.

Der Stand der Urlaubs- und Gleitzeitguthabenrückstellungen sind in 2021 angewachsen (+0,4 Mio. €), wohingegen der Rückstellungsstand für gewährte Altersteilzeiten um rund 1,5 Mio. € reduziert werden konnte.

Auch die laufenden Versorgungsaufwendungen und Beihilfen / Unterstützungsleistungen des Jahres 2021 überstiegen den Planansatz um insgesamt 1,0 Mio. €, sodass die Zeilen 11 und 12 im Saldo mit Mehraufwendungen in Höhe von 5,7 Mio. € unter Berücksichtigung aller Rückstellungen abschließen. Naturgemäß ist gerade der Bereich der Beihilfen / Unterstützungsleistungen nur sehr schwer planbar, da er von unvorhersehbaren externen Faktoren (Krankheit, Behandlungskosten etc.) abhängt.

### 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:

Die maßgeblichen Jahresergebnisse werden wie folgt nachgewiesen:

Bezeichnung	Ansatz 2021 Mio. €	Ergebnis 2021 Mio. €	+ / - Mio. €
<b>Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>47,5</b>	<b>50,5</b>	<b>+ 3,0</b>
<i>darunter:</i>			
Instandhaltung der beb. Grundst. / bauliche Anlagen	5,7	6,4	+ 0,7
Instandh. Nachrichtentechn. beb. Grdst. u. Anl.	0,4	0,4	0,0
Instandh. techn. Anlagen und Maschinen beb. Grdst.	3,1	3,0	- 0,1
Zuführung zu Instandhaltungsrückstellungen	0,0	0,7	+ 0,7
Unterhaltsreinigung bebaute Grundstücke	2,6	3,1	+ 0,5
Grundbesitzabgaben (un-)bebaute Grundstücke	1,0	1,0	0,0
Energie und Wasser Gebäude	5,3	5,2	- 0,1
Abwassergebühren unbebaute Grundstücke	4,7	4,6	- 0,1
Unterhaltung von Grünanlagen unbebaute Grundst.	1,8	1,7	- 0,1
Schülerbeförderungskosten	2,9	3,2	+ 0,3
Aufwendungen für sonstigen Dienstleistungen	1,8	2,5	+ 0,7
Honorare für Leistungen von Dritten	1,6	1,4	- 0,2
Aufw. f. Inanspruchnahme sonst. Dienstl. TBR	12,0	12,0	0,0

Gegenüber der Einplanung gab es eine Erhöhung der Aufwendungen um 3,0 Mio. €. Vor Allem bei der Instandhaltung der bebauten Grundstücke, der Zuführung zu den Instandhaltungsrückstellungen, der Unterhaltsreinigung der bebauten Grundstücke, sowie den Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen sind Mehraufwendungen aufgetreten. Die letztgenannten Aufwendungen enthalten ein Volumen i.H.v. 0,7 Mio. € Mehraufwendungen gegenüber der Haushaltsplanung, welche sich aus der Bewältigung der direkten und indirekten Folgen der Corona-Krise im Produkt Bevölkerungsschutz ergeben. Diese sind gem. NKF-CIG über den außerordentlichen Ertrag zu isolieren.

#### Zuführung zu Instandhaltungsrückstellungen

Das Ergebnis der Zeile 13 wurde wiederum beeinflusst durch Zuführungen zu Instandhaltungsrückstellungen für unterlassene Instandhaltungen an Gebäuden und Straßen mit einem Gesamtvolumen in Höhe von 0,7 Mio. €. Eine Einzelaufstellung der neu gebildeten Rückstellungen findet sich im Kapitel 3.3.2.3.3 – Instandhaltungsrückstellungen (Bilanzposition 3.3) (s. ab Seite 56).

#### 14 Bilanzielle Abschreibungen:

Bezeichnung	Ansatz 2021 Mio. €	Ergebnis 2021 Mio. €	+ / - 2021 Mio. €
AfA auf Sachanlagen und immat. VG	23,2	23,9	+ 0,7
Apl. Abschreibung auf Sachanlagen / immat. VG	0,0	0,1	+ 0,1
AfA auf Umlaufvermögen	0,0	0,0	0,0
<b>Zeile 14: Bilanzielle Abschreibungen</b>	<b>23,2</b>	<b>24,0</b>	<b>+ 0,8</b>

Die planmäßigen Abschreibungen liegen im Jahr 2021 um ca. 0,7 Mio. € über dem Planansatz. Obwohl ein Teil des Rückstandes bei der Aktivierung von Anlagen im Bau aufgeholt werden konnte, besteht in einigen Bereichen weiterhin Nachholbedarf, so dass in den Folgejahren höhere Abschreibungen zu erwarten sind, welche im Rahmen der Haushaltsplanung jedoch bereits berücksichtigt sind. Die außerplanmäßigen Abschreibungen in Höhe von rund 0,1 Mio. € resultieren aus (Teil-) Abgängen von Vermögensgegenständen und der Auflösung von Anlagen im Bau, welche zum Teil konsumtive Anteile enthielten.

#### 15 Transferaufwendungen:

Bezeichnung	Ansatz 2021 Mio. €	Ergebnis 2021 Mio. €	+ / - 2021 Mio. €
<b>Zeile 15: Transferaufwendungen</b>	<b>204,4</b>	<b>184,0</b>	<b>- 20,4</b>

Nachfolgend sind die maßgeblichen Rechnungsergebnisse und die größeren Veränderungen der Transferaufwendungen gegenüber den Ansatzplanungen (Sozialbudget und übrige) dargestellt:

#### Transferaufwendungen Sozialbudget (ab 1,0 Mio. €):

Bezeichnung	Ansatz 2021 Mio. €	Ergebnis 2021 Mio. €	+ / - Mio. €
Zusch. zu den Aufwendungen der Pflegeeinrichtungen	5,0	4,4	- 0,6
An freie Träger für Tageseinrichtungen für Kinder	31,5	26,1	- 5,4
Leistungen der Sozialhilfe a. v. E. an natürl. Personen	4,2	4,5	+ 0,3
Grundsicherungsleistungen SGB XII	12,9	12,5	- 0,4
Lfd. Leistungen nach SGB XII	3,1	3,4	+ 0,3
Hilfe zur Pflege ab 65	6,0	5,7	- 0,3
Hilfe zur Pflege unter 65	1,7	1,7	+ 0,0
Pflegesachleistungen SGB XII insgesamt	1,0	0,8	- 0,2
Flexible Hilfen zur Erziehung § 27 SGB VIII	2,0	2,2	+ 0,2
Vollzeitpflege SGB VIII	2,1	2,2	+ 0,1
Erstattung Jugendhilfe § 89a SGB VIII	2,1	1,8	- 0,3
Leistungen für Mütter/Väter und Kinder in gemeinsamen Wohnflächen § 19 SGB VIII	1,1	2,2	+ 1,1
Leistungen für unbegleitete minderjährige ausländische Asylbewerber (kompl.)	1,0	0,5	- 0,5
Aufwandsersatzung Kindertagespflege	5,2	4,0	- 1,2
Erziehung in der Tagesgruppe § 32 SGB VIII	0,9	0,8	- 0,1
Heimerziehung, sonstige betreute Wohnf.	12,6	12,2	- 0,4
Eingliederungshilfe für seelisch Behinderte	1,0	1,5	+ 0,5
Leistungsbeteiligung Unterkunft/Heizung	30,4	24,7	- 5,7
Leistungen an ausländische Flüchtlinge gesamt	4,4	4,6	+ 0,2
<b>Transferaufwendungen (Sozialbudget) insgesamt</b>	<b>142,5</b>	<b>132,9</b>	<b>- 9,6</b>



### An freie Träger für Tageseinrichtungen für Kinder

Der Minderaufwand von 5,4 Mio.€ basiert auf der Tatsache, dass kein vollständiger Ausbau in den Kindertageseinrichtungen möglich war.

### Leistungen der Sozialhilfe a.v.E. an natürliche Personen

Der dargestellte Mehraufwand von 0,3 Mio. € resultiert aus der zum 01.07.2017 in Kraft getretenen Reform des Unterhaltsvorschussgesetzes (UVG). Infolgedessen wurde der anspruchsberechtigte Personenkreis erheblich ausgeweitet und zwar durch Anhebung der Höchstaltersgrenze vom vollendeten 12. Lebensjahr auf das vollendete 18. Lebensjahr für Kinder, die nicht im SGB II- Leistungsbezug stehen oder aber deren Eltern ein Mindesteinkommen von 600 € brutto erzielen sowie die Aufhebung der bisherigen Höchstförderungsdauer von 72 Monaten. Um den gesetzlichen Leistungsansprüchen von Kindern auf Unterhaltsvorschuss im Hinblick auf die gestiegenen Antragsstellungen nachkommen zu können, wurde wie bereits in 2020 (DS15/7796) eine überplanmäßige Mittelbereitstellung in 2021 erforderlich. Auf die Vorlage DS 16/1602 wird verwiesen.

In diesem Zusammenhang sei erwähnt, dass aufgrund der Gesetzesänderung Bund und Land sich insgesamt mit 70% an der Kostentragung beteiligen bzw. erstatten (s. hierzu auch Teilergebnisplanzeile 06 – Kostenerstattungen und Kostenumlagen).

### Flexible Hilfen zur Erziehung § 27 SGB VIII

Die Mehraufwendungen von 0,2 Mio. € im Bereich der flexiblen Hilfen zur Erziehung resultieren u.a. auf Kostensteigerungen bei den Fachleistungsstundensätzen.

### Erstattung Jugendhilfe § 89a SGB VIII

Die Aufwendungen im Bereich der Kostenerstattung gem. § 89a SGB VIII ergeben sich sowohl aus fortdauernder Vollzeitpflege, als auch aus stationären Maßnahmen in familienanaloger Unterbringungsform. In diesem Bereich werden Erstattungen an andere Städte wegen Zuständigkeitswechsel durch Um-, bzw. Zuzug der Hilfeempfänger verbucht. Das Verhältnis der beiden Unterbringungsformen unterliegt Schwankungen, die sich auf die Aufwendungen auswirken. Im Berichtsjahr haben sich daraus Minderaufwendungen in Höhe von rund 0,3 Mio. € ergeben. Zudem werden Erstattungsansprüche nicht immer zeitnah in einem Haushaltsjahr geltend gemacht.

### Leistungen für Mütter/Väter und Kinder in gemeinsamen Wohnflächen § 19 SGB VIII

Der Mehraufwand von 1,1 Mio. € resultiert daraus, dass die sehr kostenintensiven Unterbringungen in Mutter/Vater-Kind-Einrichtungen (ca. 350 € Tagessatz) in diesem Jahr um 46% von 14 im Januar auf 20 Mütter/Väter im Dezember 2021 (jeweils mit ihren Kindern) gestiegen ist. Diese Hilfen sind insbesondere als Schutzmaßnahme für Neugeborene, bzw. Kinder unter 6 Jahren anzusehen. Hier besteht immer eine sehr schwierige und zum Teil Kindeswohlgefährdende Ausgangslage der alleinerziehenden Mütter oder Väter. (s. hierzu DS 16/2157).

### Leistungen für unbegleitete minderjährige ausländische Asylbewerber (UMA)

Die Transferaufwendungen sanken um 0,5 Mio. € für die unbegleiteten Minderjährigen (UMAS). Ende 2021 befanden sich 17 UMA in der jugendhilferechtlichen Zuständigkeit des Jugendamtes der Stadt Remscheid. Zu- und Abgänge sowie Aufenthaltsdauer sind nicht steuerbar. Die tatsächlich geleisteten Aufwendungen für unbegleitete minderjährige Asylbewerber werden gem. § 89d SGB VIII vom Land erstattet (siehe hierzu auch Teilergebnisplanzeile 06 – Kostenerstattungen und Kostenumlagen).

### Leistungsbeteiligung Unterkunft und Heizung

Der Minderaufwand im Bereich der Leistungsbeteiligung Unterkunft und Heizung in Höhe von 5,7 Mio. € resultiert

- hauptsächlich aus der Reduzierung der Bedarfsgemeinschaften in 2021 auf durchschnittlich 5.211 Bedarfsgemeinschaften (- 4,17 % gegenüber dem Jahresdurchschnitt 2020). Diese überaus positive Entwicklung wurde bei der Haushaltsplanung 2021/2022 (geplante durchschnittliche Anzahl von Bedarfsgemeinschaften in 2021 von 6.000 BG) nicht erwartet.
- aus der Festlegung einer Integrationsquote von 20,4 % (erreicht in 2021: 19,7%).  
Die vorgesehene Integrationsquote konnte aufgrund der coronabedingten Rahmenbedingungen nicht erreicht werden (20,4 %). Insgesamt aber konnten 1.423 Menschen in den ersten Arbeitsmarkt vermittelt werden, so dass eine Integrationsquote von 19,7% erreicht werden konnte.
- In 2021 lag die Quote bedarfsdeckender Integrationen an allen Integrationen bei 54,5 %. Damit belegte das Jobcenter Remscheid Platz 1 von insgesamt 14 Jobcentern in der Vergleichsgruppe. Die Quote

bedarfsdeckender Integrationen von Langzeitleistungsbezieherinnen und –beziehern lag bei 47,7 %. Auch mit diesem Ergebnis belegt das Jobcenter Remscheid Rang 1 von insgesamt 14 Jobcentern in der Vergleichsgruppe

- Die Jugendarbeitslosenquote SGB II konnte auch in 2021 weiter gesenkt werden, Der Durchschnittswert der Jugendarbeitslosenquote SGB II lag in 2021 bei 3,3 % (in 2019: noch 4,1 % und in 2020: 3,8 %).
- Steigerung der Integration von Frauen in Ausbildung und Arbeit.  
Gegenüber dem vergangenen Jahr hat sich die Integrationsquote Alleinerziehender deutlich verbessert. Während im Vergleichsmonat des Vorjahres die Integrationsquote als Jahresdurchschnittswert bei 12,2 % lag, lag sie im Dezember 2021 bei 16,3 %. In der Vergleichsgruppe mit 14 Jobcentern belegt das Jobcenter Remscheid damit Platz 3
- Minderung der Anzahl von Leistungsbezieherinnen und – beziehern.

Hier belegt das Jobcenter Remscheid zum Jahresabschluss Rang 4 von insgesamt 14 Jobcentern in der Vergleichsgruppe. Zielwert (Sollwert) bei der Anzahl langzeitleistungsbeziehender Personen war zum Jahresende im Jahresdurchschnitt eine Anzahl von 5.152. Zum 31.12.2021 liegt der Jahresdurchschnittswert langzeitleistungsbeziehender Personen bei 4.989 Personen.

#### Leistungen für ausländische Flüchtlinge

Der Ansatz der Transferaufwendungen im Zusammenhang mit den Leistungen an ausländische Flüchtlinge wurde bei einem Jahresergebnis i.H.v. 4,6 Mio. € um 0,2 Mio. € überschritten.

Durchschnittlich wurden die Transferaufwendungen in 2021 von 551 Leistungsberechtigten bezogen (im Vergleich: 2020 waren es 657 Personen im Monatsdurchschnitt).

Zum Stand vom 31.12.2021 wurden bei der Stadt Remscheid 560 Flüchtlinge durch Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz unterstützt:

Personenbestand	am Jahresende				
	2017	2018	2019	2020	2021
neu nach Remscheid zugewiesene Flüchtlinge (Veränderung gegenüber Vorjahr in %)	254	242 (- 4,72 %)	118 (-51,24 %)	101 (-14,4 %)	181 (+ 72%)
Anzahl der untergebrachten Personen (Veränderung gegenüber Vorjahr in %)	1.052	947 (- 9,98 %)	799 (-15,63 %)	796 (- 0,38 %)	835 (+4,9 %)
davon Empfänger von Leistungen nach dem AsylbLG	815	759 (- 6,87 %)	674 (- 11,20 %)	574 (- 14,84 %)	560 (- 2,44 %)
davon Empfänger anderer Einkünfte (eig. Einkommen, SGB II, SGB XII)	237	188 (- 20,67 %)	131 (- 30,32 %)	222 (+ 69,47 %)	275 (+ 23,87 %)

Die o.g. Transferaufwendungen zur Sicherstellung des Lebensunterhaltes sind in erster Linie von der Anzahl der zu unterstützenden Personen abhängig. Minderaufwendungen ergeben sich also unmittelbar nach einer Falleinstellung im Folgemonat. Mehraufwendungen bei Zugängen entsprechend.

Dagegen sind Reduzierungen bei Sachaufwendungen, die sämtlich im Bereich der sozialen Einrichtungen eingeplant sind, nicht unmittelbar bei einem Rückgang der unterzubringenden Personen möglich.

Übrige Transferaufwendungen (ab 1,0 Mio. € je Konto):

Bezeichnung	Ansatz 2021 Mio. €	Ergebnis 2021 Mio. €	+ / - Mio. €
An Bergische Symphoniker: Betriebskostenzuschuss	1,9	1,9	0,0
OGGS: Betriebskostenpauschale (Grundschulen)	5,3	5,5	+ 0,2
Zuschuss an private Unternehmen f. laufende Zwecke	13,5	1,3	- 12,2
Gewerbesteuerumlage Bund / Land	4,2	5,2	+ 1,0
Landschaftsverbandsumlage	32,9	32,9	0,0
An Land: Krankenhausumlage	1,7	1,7	0,0
<b>Übrige Transferaufwendungen insgesamt</b>	<b>61,9</b>	<b>51,1</b>	<b>- 10,8</b>

**Zuschuss an private Unternehmen für laufende Zwecke**

Darunter Breitbandausbau:

Mit Aufstellung des Haushaltsplanes 2021/2022 ging die Stadt Remscheid von Aufwendungen in Höhe von rund 13,3 Mio Euro für den Breitbandausbau in 2021 aus. Diese sind jedoch aufgrund von Verzögerungen bei der Umsetzung des Ausbaus nicht in 2021 entstanden, sodass hier äquivalent zu den Minderaufwendungen in der Zeile 15 auch Mindererträge in voller Höhe zu verzeichnen sind.

**16 Sonstige ordentliche Aufwendungen:**

Die maßgeblichen Jahresergebnisse werden wie folgt nachgewiesen:

Bezeichnung	Ansatz 2021 Mio. €	Ergebnis 2021 Mio. €	+ / - 2021 Mio. €
<b>Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>41,1</b>	<b>41,7</b>	<b>+ 0,6</b>
<i>darunter:</i>			
Aus- und Fortbildung	0,9	0,7	- 0,2
Dienst- und Schutzkleidung, pers. Ausrüstung	0,2	0,3	+ 0,1
Miete, Pacht, Erbbauzinsen, Nebenkosten	6,3	6,1	- 0,2
Miete technische Anlagen	1,4	1,3	- 0,1
Leasing	1,0	1,0	- 0,0
Gutachten- und Planungskosten	1,1	1,0	- 0,1
Sonst. Aufwendungen für Rechte und Dienste	4,6	4,5	- 0,1
Lizenzen	0,0	0,1	+ 0,1
Geschäftsbedarf	7,5	5,0	- 2,5
Büro- und Sachbedarf an Schulen	0,3	0,7	+ 0,4
Sonstige Geschäftsaufwendungen	0,3	1,5	+ 1,2
Versicherungsbeiträge	1,7	1,7	0,0
Wertveränd./-abschreibungen beim Vermögen	4,5	5,9	+ 1,4
Investive Zuwendungen mit Gegenleist.verpflichtung	1,0	0,9	- 0,1

Insgesamt wird ein Mehraufwand i. H. v. 0,6 Mio. € nachgewiesen. Die Überschreitung des Ansatzes resultiert maßgeblich aus den folgenden Geschäftsvorfällen:

## Geschäftsbedarf und sonstige Geschäftsaufwendungen

Mit der Beschlussvorlage DS 16/0549 – Beschaffung von schulgebundenen mobilen Endgeräten für Schülerinnen und Schüler wurden im Haushaltsjahr 2021 in der Teilergebnisplanzeile 16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen rund 1 Mio. € überplanmäßig zur Verfügung gestellt. Diese Mehraufwendungen sind in voller Höhe gem. NKF-CIG über den außerordentlichen Ertrag zu isolieren.

Darüber hinaus wurde zur Bewältigung der Corona-Krise ein Sonderbudget von 4 Mio € in den Haushalt 2021 eingeplant, welches insbesondere für die Beschaffung von FFP2-Masken, Antigenschnelltests, sowie die Kosten für den Betrieb des Impfzentrums zur Verfügung standen. Auch diese Kosten werden gem. NKF-CIG über den außerordentlichen Ertrag isoliert.

## Wertveränderungen beim Vermögen/ Wertberichtigungen Forderungen

Bei Verkäufen und sonstigen Abgängen des Anlagevermögens ergibt sich in der Regel kein maßgeblicher Aufwand. Dies liegt darin begründet, dass die meisten Geschäftsvorfälle in diesem Bereich nach § 44 Abs. 3 KomHVO direkt mit der Allgemeinen Rücklage zu verrechnen sind und daher das Jahresergebnis nicht belasten. Weitere Ausführungen hierzu sind in auf Seite 31 zu finden.

Im Bereich des Umlaufvermögens sind in 2021 keine Wertveränderungen zu verzeichnen.

Aufwendungen aus Wertveränderungen auf Forderungen schlagen sich regelmäßig in maßgeblicher Höhe nieder. Hierin enthalten sind:

- endgültige Forderungsausfälle
- Veränderungen aus den Einzelwertberichtigungen (EWB) und den pauschalen Wertberichtigungen (PWB) der Forderungen. Mit den Wertberichtigungen ist keine Auflösung einer einzelnen Forderung verbunden, sondern sie dient der vorsichtigen bilanziellen Darstellung von eigenen Forderungen (Details zum Gesamtbestand der Wertberichtigungen siehe Seite 48).

Gegen die Aufwendungen aus Wertberichtigungen stehen entsprechende Erträge aus Zuschreibungen bei Forderungen, wenn Einzelwertberichtigungen oder Pauschalwertberichtigungen wieder aufgehoben werden konnten. Diese werden in Ergebniszeile 07 als Ertrag nachgewiesen. Netto betrachtet ergeben sich in 2021 aus Wertveränderungen bei Forderungen folgende Ergebnisse:

<b>Bezeichnung</b>	<b>Aufwand (in Zeile 16) Tsd. €</b>	<b>Ertrag (in Zeile 07) Tsd. €</b>	<b>Netto +/- Tsd. €</b>
Wertveränderung/-abschreibung bei			
- Forderungen aus Gebühren	424	325	99
- Forderungen aus Beiträgen	0	6	- 6
- Forderungen aus Steuern	1.849	1.423	426
- Forderungen aus Transferleistungen	2.476	589	1.887
- sonst. öffentlich-rechtl. Forderungen	657	356	301
- Privatr. Ford. gg. privaten Bereich	371	282	89
- Privatr. Ford. gg. öffentlichen Bereich	2	6	- 4
- Privatr. Ford. gg. verbundene Unternehmen	2	0	2
- Privatr. Ford. gg. Beteiligungen	35	0	35
- Privatr. Ford. gg. Sondervermögen	45	45	0
<b>Wertveränderungen bei Forderungen</b>	<b>5.861</b>	<b>3.032</b>	<b>2.829</b>

Das Jahresergebnis wird demnach in 2021 durch Wertveränderungen bei Forderungen mit 2,8 Mio. € belastet.

Wie in den Vorjahren üblich, erfolgt die Forderungsbewertung im Jahresabschluss in mehreren Schritten anhand von Einzel- und Pauschalwertberichtigungen:

- Stundungen, Niederschlagungen und Erlasse werden unterjährig und einzelfallbezogen behandelt. Stundungen führen lediglich zu einer Verschiebung der Fälligkeiten. Niederschlagungen und Erlasse führen dagegen zu einer Einzelwertberichtigung der Forderung.
- Zum Jahresabschluss werden zusätzlich alle Forderungen mit einer laufenden Insolvenz wertberichtigt.
- Danach wird eine prozentuale pauschale Einzelwertberichtigung anhand von Erfahrungswerten vorgenommen. Bereits zuvor einzelwertberichtigte Forderungen werden hierbei ausgenommen.
- Für die dann noch übrigen Forderungen erfolgt eine Pauschalwertberichtigung zur Berücksichtigung eines allgemeinen Ausfallrisikos. Mit dem dadurch erreichten Stand ist eine detaillierte Forderungsbewertung im Jahresabschluss ermöglicht.

#### Investitionszuwendungen mit Gegenleistungsverpflichtung aus Rechnungsabgrenzungsposten

Als aktive Rechnungsabgrenzungsposten sind Zuwendungen zu aktivieren, welche die Stadt Remscheid Dritten für die Anschaffung von Vermögensgegenständen gewährt und diese Zuwendungsgewährung mit einer einlagbaren mehrjährigen Gegenleistungsverpflichtung des Dritten verbunden wurde. Im Wesentlichen sind dies die gewährten investiven Zuwendungen an Freie Träger für Einrichtungs- und Baumaßnahmen in Kindertageseinrichtungen. Die Posten werden entsprechend dem Anteil der noch nicht abgelaufenen Zweckbindungsfristen mit dem Wert der Zuwendung in Ansatz gebracht.

Die in Ergebniszeile 16 enthaltenen Aufwendungen in Höhe von 0,9 Mio. € resultieren aus diesen ratierlich ergebniswirksam aufgelösten aktiven Rechnungsabgrenzungsposten. (siehe auch Seite 50 – Aktive Rechnungsabgrenzung (Bilanzposition 3.).

#### **17 Ordentliche Aufwendungen (Summe)**

Bezeichnung	Ansatz 2021 Mio. €	Ergebnis 2021 Mio. €	+ / - 2021 Mio. €
<b>Zeile 17: Summe Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>439,1</b>	<b>428,7</b>	<b>- 10,4</b>

Die Summe aller ordentlichen Aufwendungen verringert sich um 10,4 Mio. €. Zu den Veränderungen im Detail wird auf die vorstehenden Ausführungen zu den Ergebniszeilen 11 bis 16 verwiesen.

#### **18 Ordentliches Jahresergebnis:**

Bezeichnung	Ansatz 2021 Mio. €	Ergebnis 2021 Mio. €	+ / - 2021 Mio. €
Zeile 10: Summe Ordentliche Erträge	-405,2	-398,9	6,3
Zeile 17: Summe Ordentliche Aufwendungen	439,1	428,7	- 10,4
<b>Zeile 18: Ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>+ 34,0</b>	<b>+ 29,8</b>	<b>- 4,2</b>

Das ordentliche Ergebnis weist die Ertragskraft aus, die sich aus der laufenden Tätigkeit der Stadt ergibt. Es umfasst alle regelmäßig anfallenden Aufwendungen und Erträge aus dem Saldo der ordentlichen Erträge und Aufwendungen. Nicht enthalten sind die Finanzierungstätigkeit und die außerordentlichen Ergebnisse, die im Weiteren ausgewiesen werden.

Die ordentlichen Aufwendungen übersteigen die ordentlichen Erträge um 29,8 Mio. €. Hierin spiegeln sich die pandemiebedingten Belastungen wider. Der Fehlbetrag im ordentlichen Jahresergebnis fällt um 4,2 Mio. € niedriger aus als geplant. Zu den Veränderungen im Detail wird auf die Ausführungen zu den Ergebniszeilen 01 bis 16 verwiesen.

### 3.1.3 Finanzergebnis 2021

#### 19 Finanzerträge:

Die maßgeblichen Jahresergebnisse werden wie folgt nachgewiesen:

Bezeichnung	Ansatz 2021 Mio. €	Ergebnis 2021 Mio. €	+ / - 2021 Mio. €
<b>Zeile 19: Finanzerträge</b>	<b>-3,7</b>	<b>-5,7</b>	<b>- 2,0</b>
<i>darunter</i>			
Veranlagungszinsen Realsteuern	-0,7	-0,4	+ 0,3
Gewinnausschüttungen aus Beteiligungen	-2,1	-3,9	- 1,8
Sonstige Finanzerträge	-0,7	-1,4	- 0,7

Der Mehrertrag bei den Gewinnausschüttungen 2021 resultiert aus der nicht geplanten Gewinnausschüttung der Stadtwerke Remscheid (1,8 Mio. €). Im Übrigen resultiert das Rechnungsergebnis aus den Gewinnausschüttungen der TBR (2,0 Mio. €), GEWAG (90 T€) und Lokalfunk Remscheid-Solingen Betriebsgesellschaft mbH & Co. KG (27 T€).

Mehrerträge bei den sonstigen Finanzerträgen ergaben sich durch Negativverzinsungen bei Liquiditätskrediten (ca. 0,4 Mio. €) sowie durch Zuschreibungen bei Finanzanlagen.

#### 20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen:

Die maßgeblichen Jahresergebnisse werden wie folgt nachgewiesen:

Bezeichnung	Ansatz 2021 Mio. €	Ergebnis 2021 Mio. €	+ / - 2021 Mio. €
<b>Zeile 20: Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen</b>	<b>8,7</b>	<b>7,5</b>	<b>- 1,2</b>
<i>darunter</i>			
Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	1,9	1,4	- 0,5
Zinsaufwendungen an Kreditinstitute Liquiditätskred.	6,5	5,9	- 0,6
Gewerbsteuer Veranlagungszinsen	0,3	0,2	- 0,1

Die Zinsaufwendungen für Investitionskredite konnten gegenüber dem Ansatz um 0,5 Mio. € unterschritten werden.

Die Zinskonditionen für Liquiditätskredite lagen auch in 2021 weiter auf einem historisch niedrigen Niveau. Seit März 2016 beträgt der Euro-Leitzinssatz 0,00 %, der Einlagenzinssatz bei der EZB liegt seit September 2019 auf dem Rekordtief von -0,50 %.

Für einen großen Teil des Liquiditätskreditbestandes wurde inzwischen eine mehrjährige Zinsfestschreibung vereinbart, wodurch die niedrigen Zinssätze der vergangenen Jahre und auch des Haushaltsjahres 2021 bereits langfristig gesichert werden konnten. Zudem konnte aus den sogenannten „Negativzinsen“ aus Liquiditätssicht ein Ertrag von rund 420 TEUR generiert werden. Ein Teilbetrag wird jedoch auf die Ergebnisse mehrerer Jahre verteilt.

Für kurzfristige Kassenkreditaufnahmen (bis 1 Jahr Laufzeit) konnten in 2021 Zinskonditionen zwischen minus 0,50 % und minus 0,33 % ausgehandelt werden. Für mittelfristige Festschreibungen (3 Jahre) wurden -0,35 % und für langfristige Festschreibungen (8 Jahre) rund 0,00 % vereinbart.

Der gewichtete Durchschnittszins aller Liquiditätskredite bewegte sich in den letzten 5 Jahren im Bereich zwischen 1,59 % und 1,80 %. Im Durchschnitt der letzten 25 Jahre betrug dieser Wert etwa 2,65 %.

Auch wenn kurz-/mittel- und inzwischen sogar langfristig (10jährige Bundesanleihen notieren im negativen Bereich) mit keiner Steigerung bei den Kassenkreditzinsen gerechnet werden muss, verbleibt ohne die Lösung der Altschuldenproblematik langfristig dennoch ein signifikantes Risiko in den kommunalen Haushalten.

Die Liquiditätskredite – einschließlich der Anleihen – sind coronabedingt zum Stand vom 31.12.2021 gegenüber dem 31.12.2020 von 569,0 Mio. € auf 570,0 Mio. € angestiegen. Hinzu kommen noch 9,6 Mio. € „budgetneutraler Kredit Gute Schule 2020“ (GS2020). An die TBR waren zum Bilanzstichtag keine Kredite weitergeleitet worden. Insgesamt ergibt sich damit zum 31.12.2021 eine Verschuldung aus Liquiditätskrediten in Höhe von 579,6 Mio. €, was einer Reduktion von 4,3 Mio. € entspricht.

Die Zinsaufwendungen für Liquiditätskredite lagen in 2021 mit 5,9 Mio. € um rund 0,6 Mio. € unter dem geplanten Ansatz (6,5 Mio. €).

Obwohl dieses Ergebnis aufgrund des anhaltenden Niedrigzinsniveau noch moderat ausfällt, stellen die Liquiditätskreditzinsen eine dauerhafte Erschwernis beim Ausgleich des städtischen Haushalts dar. Ohne die Lösung der Altschuldenproblematik besteht bei zukünftige Zinssteigerungen ein signifikantes Risiko für den städtischen Haushalt.

## 21 Finanzergebnis (Summe)

Bezeichnung	Ansatz 2021 Mio. €	Ergebnis 2021 Mio. €	+ / - 2021 Mio. €
Zeile 19: Finanzerträge	-3,7	-5,7	- 2,0
Zeile 20: Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen	8,7	7,5	- 1,2
<b>Zeile 21: Finanzergebnis</b>	<b>4,9</b>	<b>1,8</b>	<b>- 3,1</b>

Das vorliegende Finanzergebnis weist eine Ergebnisverbesserung in Höhe von 3,1 Mio. € aus. Die Gründe sind bei den Erläuterungen zu den Zeilen 19 und 20 dargestellt.

## 22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit

Bezeichnung	Ansatz 2021 Mio. €	Ergebnis 2021 Mio. €	+ / - 2021 Mio. €
Zeile 18: Ordentliches Jahresergebnis	34,0	29,8	- 4,2
Zeile 21: Finanzergebnis	4,9	1,8	- 3,1
<b>Zeile 22: Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>38,9</b>	<b>31,6</b>	<b>- 7,3</b>

Das Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit setzt sich aus dem ordentlichen Jahresergebnis und dem Finanzergebnis zusammen. Es stellt das Abbild des wirtschaftlichen Handelns der Stadt dar. Es schließt mit einem Fehlbetrag von 31,6 Mio. € und damit ca. 7,3 Mio. € besser ab als geplant. Zu den Veränderungen im Detail wird auf die Ausführungen zu den Ergebniszeilen 01 bis 21 verwiesen. Die Verbesserung beruht überwiegend auf einer geringeren Belastung aus der Corona-Pandemie bzw. dem Angriffskrieg auf die Ukraine; wie im Folgenden dargestellt, fällt die Isolierung dieser Belastungen entsprechend geringer aus.

### 3.1.4 Außerordentliches Ergebnis 2021

#### 23 Außerordentliche Erträge 24 Außerordentliche Aufwendungen

Bezeichnung	Ansatz 2021 Mio. €	Ergebnis 2021 Mio. €	+ / - 2021 Mio. €
Zeile 23: Außerordentliche Erträge:	-39,5	-32,6	+ 6,9
Zeile 24: Außerordentliche Aufwendungen	0,0	0,0	0,0
<b>Zeile 25: Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>-39,5</b>	<b>-32,6</b>	<b>+ 6,9</b>

Als außerordentlich gelten Geschäftsvorfälle, die zwar durch den Geschäftsbetrieb entstehen, aber für den gewöhnlichen Geschäftsbetrieb unüblich sind. Es ist ein anhand des individuellen Geschäftsbetriebs zu ermittelnder, enger Maßstab anzulegen.

Im Jahre 2021 werden hier die Erträge aus der Isolierung der pandemiebedingten Belastungen dargestellt. Durch die Regelungen des „Gesetz zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land Nordrhein-Westfalen“ (kurz: NKF-CIG) waren alle hierdurch bedingten Aufwandserhöhungen und Ertragsminderungen zu ermitteln und dem – stark belasteten – ordentlichen Ergebnis gegenüberzustellen. Hierdurch heben sich die Belastungen im Gesamtergebnis 2021 auf. Finanzielle Hilfen sind hiermit nicht verbunden, so dass die Belastungen in der Finanzrechnung durchschlagen und erhöhte Liquiditätskreditaufnahmen notwendig machen.

Folgende Isolierungen wurden im Haushaltsjahr 2021 vorgenommen:

TEP-Zeile	Beschreibung	Betrag
01 Steuern und Abgaben	Mindererträge Gewerbesteuer	4.113.552 €
01 Steuern und Abgaben	Gemeindeanteil Einkommensteuer	7.011.115 €
01 Steuern und Abgaben	Vergnügungssteuer	2.372.349 €
02 Zuwendungen und allg. Umlagen	Schlüsselzuweisungen	6.543.102 €
02 Zuwendungen und allg. Umlagen	Kompensationszahlung FamAusgl	1.409.093 €
04 Öffentl.-recht. Leistungsentgelte	Krankenwagengebühren	1.732.319 €
04 Öffentl.-recht. Leistungsentgelte	Melde- und Passwesen	146.280 €
04 Öffentl.-recht. Leistungsentgelte	Kita und OGGS Beiträge	313.397 €
04 Öffentl.-recht. Leistungsentgelte	Gebühren Brandschutz	86.400 €
05 Privatr. Leistungsentgelte	Eintritt Teo Otto Theater	124.399 €
05 Privatr. Leistungsentgelte	Mindererträge Entgelte VHS	94.742 €
05 Privatr. Leistungsentgelte	Kita Essensgelder	133.126 €
05 Privatr. Leistungsentgelte	Entgelte Musik- und Kunstschule	34.698 €
05 Privatr. Leistungsentgelte	Entgelte Bibliothek	49.321 €
07 Sonstige ordent. Erträge	Mindererträge Verwargelder	434.027 €
07 Sonstige ordent. Erträge	sonst. pr. Leistungsentgelte	254.454 €
11 Personalaufwendungen	Stelleneinrichtungen	1.153.604 €
11 Personalaufwendungen	Mehrbelastungen/Mehraufwand	3.356.686 €
13 Sach- und Dienstleistungen	Schülerbeförderungskosten	298.858 €
13 Sach- und Dienstleistungen	Materialkosten (Unterkostentr. Corona)	1.572.096 €
15 Transferaufwendungen	Mehraufwendungen im Bereich SGB VIII	366.104 €
16 Sonstige ordent. Aufwendungen	Beschaffung Schul-IPads	959.500 €
<b>23 außerordentlicher Ertrag</b>		<b>32.559.222 €</b>

Die Auswirkungen auf die Bilanz und die Folgejahre sind in Kapitel 5.4.3 ab Seite 247 erläutert. Weitere außerordentliche Geschäftsvorfälle sind in 2021 bei der Stadt Remscheid nicht aufgetreten.



### 3.1.5 Jahresergebnis 2021

#### 26-28 Jahresergebnis (Summe)

Das Gesamtjahresergebnis 2021 weist folgenden Überschuss auf:

Bezeichnung	Ansatz 2021 Mio. €	Ergebnis 2021 Mio. €	+ / - 2021 Mio. €
Zeile 18: Ordentliches Jahresergebnis	34,0	29,8	- 4,2
Zeile 21: Finanzergebnis	4,9	1,8	- 3,1
Zeile 25: Außerordentliches Ergebnis	-39,5	-32,6	+ 6,9
<b>Zeile 26: Jahresergebnis</b>	<b>-0,6</b>	<b>-1,0</b>	<b>- 0,4</b>
Zeile 27: Globaler Minderaufwand	0,0	0,0	0,0
<b>Zeile 28: Jahreserges nach Glob. Minderaufwand</b>	<b>-0,6</b>	<b>-1,0</b>	<b>- 0,4</b>

Der Jahresüberschuss beträgt 1,0 Mio. €. Der geplante Überschuss von 0,6 Mio. € wird damit um 0,4 Mio. € übertroffen. Ein globaler Minderaufwand (Zeile 27) war für 2021 nicht eingeplant.

Damit ist der haushaltsrechtlich geforderte Haushaltsausgleich hergestellt. Eine Verringerung des negativen Eigenkapitals findet aufgrund des geringen Überschusses nur in sehr geringem Umfang statt. Details zur Entwicklung der Jahresergebnisse und des Eigenkapitals sind in Kapitel 3.4 ab Seite 65 erläutert.

### 3.1.6 Ergebnisneutrale Verrechnung mit der Allgemeinen Rücklage gem. 44 Abs. 3 KomHVO

Gemäß § 44 Abs. 3 KomHVO i.V.m. § 90 Abs. 3 GO wird eine Verrechnung bestimmter Erträge und Aufwendungen aus Abgang und Veräußerung von Vermögensgegenständen sowie aus der Wertveränderung von Finanzanlagen mit der Allgemeinen Rücklage vorgenommen. Die unter diese Vorschrift fallenden Geschäftsvorfälle wirken sich somit nicht auf das Jahresergebnis aus und werden unterhalb dieses nachrichtlich ausgewiesen.

#### 29 – 33 nachrichtlicher Ausweis gem. § 39 Abs. 3 i.V.m. § 44 Abs. 3 KomHVO

Bezeichnung	Ansatz 2021 Mio. €	Ergebnis 2021 Mio. €	+ / - 2021 Mio. €
<b>Verrechnete Erträge</b>			
Zeile 29: bei Vermögensgegenständen	0,0	-0,2	- 0,2
Zeile 30: bei Finanzanlagen	0,0	-0,2	- 0,2
<b>Verrechnete Aufwendungen</b>			
Zeile 31: bei Vermögensgegenständen	0,0	0,7	+ 0,7
Zeile 32: bei Finanzanlagen	0,0	0,0	0,0
Zeile 33: Verrechnungssaldo (= Zeilen 29 bis 32)	0,0	0,3	+ 0,3

Eine Einzelfallprüfung aller relevanten Geschäftsvorfälle ergab, dass im Jahr 2021 der überwiegende Teil der sich aus Veräußerungen ergebenden Erträge und Aufwendungen gem. der genannten Vorschrift direkt mit der Allgemeinen Rücklage zu verrechnen war.

Im Jahr 2021 wurden 0,7 Mio. € Aufwendungen aus der Veräußerung und Abgang von Vermögensgegenständen, sowie ca. 0,2 Mio. € Erträge mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet. Diese Beträge setzen sich aus vielen einzelnen Geschäftsvorfällen zusammen, insbesondere aus dem Verkauf von Fahrzeugen und sonstigen mobilen Wirtschaftsgütern, sowie dem Verkauf von Grund und Boden.

Neben der ergebnisneutralen Verrechnung im Bereich des Sachanlagevermögens sind als maßgebliche Beträge weiterhin rund 0,2 Mio.€ aus der Zuschreibung von Finanzanlagen - insbesondere aufgrund des Kurswertgewinns der RWE- Aktien zu nennen.

Der Saldo aus den zu verrechnenden Positionen führt zu einer direkten Verminderung der Allgemeinen Rücklage i.H.v. ca. 0,3 Mio. €. Mit dem Jahresabschluss 2021 weist die Bilanz der Stadt Remscheid weiterhin kein Eigenkapital mehr aus, so dass die Erfolge aus dem positiven Jahresergebnis der Ergebnisrechnung abgeschwächt werden.

## 3.2 Erläuterungen zur Gesamtfinanzzrechnung 2021

Die Gesamtfinanzzrechnung 2021 der Stadt Remscheid stellt sämtliche Ein- und Auszahlungen als Jahressummen dar.

Aus der Gesamtfinanzzrechnung 2021 ergibt sich ein Abgang an liquiden Mitteln in Höhe von 11,5 Mio. € (Zeile 38). Dabei konnten originär städtische Kassenkredite um insgesamt 1,0 Mio. € (abzgl. TBR) vermindert werden. Ohne Liquiditätskreditaufnahmen hätte sich somit eine originäre Verminderung bei den liquiden Mitteln von 12,5 Mio. € ergeben. Gegenüber der Planung (-37,6 Mio. €) ergibt sich eine Verbesserung um 25,1 Mio. €. Die verschiedenen Einflussfaktoren sind im Folgenden erläutert.

### 3.2.1 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 1 bis 17)

Die Zeilen 1 bis 17 der Gesamtfinanzzrechnung entsprechen inhaltlich grundsätzlich denen der Gesamtergebnisrechnung. Abweichungen zwischen Ergebnisrechnung und Finanzrechnung ergeben sich vor allem aus folgenden Gründen:

- **Periodenzuordnung:**
  - Erträge/Aufwendungen des Jahres 2021 wurden erst in 2022 zahlungswirksam. Gleichzeitig wurden auch Erträge/Aufwendungen aus Vorjahren in 2021 zahlungswirksam.
- **Investitionen:**
  - Bilanzielle Abschreibungen (Ergebnis Zeile 14) sind nicht zahlungswirksam. Ebenso ist die Auflösung von Sonderposten (Anteile der Ergebniszeilen 02 und 04) nicht zahlungswirksam.
  - Zahlungen aus der Investitionstätigkeit (Finanzrechnung Zeilen 18 bis 31) sind demgegenüber nicht ergebniswirksam
- **Aufwendungen und Erträge aus bilanziellen Vorgängen:**
  - z.B. Wertberichtigungen, Zuführung zu und Auflösung von Rückstellungen sind nicht zahlungswirksam

Auf einen Vergleich von Ansatz und Ergebnis pro Zeile der Gesamtfinanzzrechnung bis Zeile 17 wird verzichtet. Inhaltlich wird auf die Erläuterungen der Ergebnisrechnung verwiesen.

Der Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit beträgt:

Bezeichnung	Ansatz 2021 Mio. €	Ergebnis 2021 Mio. €	+ / - 2021 Mio. €
Zeile 09: Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	385,0	385,9	+ 0,9
Zeile 16: Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-416,4	-393,9	+ 22,5
<b>Zeile 17: Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-31,3</b>	<b>-8,0</b>	<b>+ 23,3</b>

Die Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit erhöhen sich gegenüber der Einplanung um 0,9 Mio. €.

Vor allem aufgrund von Wenigerauszahlungen im Transferbereich wurden die Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit um insgesamt 22,5 Mio. € unterschritten. Insgesamt erhöht sich der Liquiditätsüberschuss im Bereich der laufenden Verwaltungstätigkeit gegenüber der Einplanung um 23,3 Mio. €.

### 3.2.2 Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 18 bis 31)

Der Saldo aus Investitionstätigkeit beträgt:

Bezeichnung	Ansatz 2021 Mio. €	Ergebnis 2021 Mio. €	+ / - 2021 Mio. €
Zeile 23: Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	13,5	12,9	- 0,6
Zeile 30: Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-65,1	-32,5	+ 32,6
<b>Zeile 31: Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-51,6</b>	<b>-19,6</b>	<b>+ 32,0</b>

In verschiedenen Bereichen konnten die eingeplanten Investitionsmaßnahmen nicht in der Geschwindigkeit abgearbeitet werden wie geplant. Dadurch reduzieren sich die Auszahlungen gegenüber dem Ansatz deutlich. Im Bereich von zuwendungsfinanzierten Maßnahmen wirkt sich dies teilweise auf die korrespondierenden Einzahlungen aus.

Insgesamt schließt der Saldo aus Investitionstätigkeit um 32,0 Mio. € besser gegenüber dem Ansatz ab. Die Kreditermächtigung muss somit nur zu einem geringen Teil in Anspruch genommen werden.

Die zu übertragenen Ermächtigungen liegen mit 37,3 Mio. € wieder um einiges höher als im Vorjahr (24,4 Mio. €). Auch hierin spiegelt sich der Umsetzungstau wider. Die perspektivische Reduzierung der Übertragungen bleibt ein wichtiges Ziel in der Bewirtschaftung der investiven Mittel.

### 3.2.3 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 33 bis 37)

Die Zeilen 33 – 37 weisen die Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit aus, im Wesentlichen die Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten sowie die Auszahlungen für deren Tilgung. Der Saldo aus der Finanzierungstätigkeit setzt sich wie folgt zusammen:

Bezeichnung	Ansatz 2021 Mio. €	Ergebnis 2021 Mio. €	+ / - 2021 Mio. €
Zeile 33: Aufnahme/Rückflüsse (Investitionen)	<b>57,3</b>	<b>20,6</b>	<b>- 36,7</b>
- davon reguläre Neuaufnahme	51,6	20,6	- 31,0
- davon zur Umschuldung	5,7	0,0	- 5,7
Zeile 34: Aufnahme/Rückflüsse (Liqu.-Sicherheit)	<b>0,0</b>	<b>273,5</b>	<b>+ 273,5</b>
- davon in Form von Anleihen	0,0	0,0	0,0
- davon als Liquiditätskredite	0,0	273,5	+ 273,5
Zeile 35: Tilgung/Gewährung (Investitionen)	<b>-12,0</b>	<b>-5,5</b>	<b>+ 6,5</b>
- davon reguläre Tilgung	-5,9	-5,3	+ 0,6
- davon Sondertilgung	-0,4	-0,2	+ 0,2
- davon Tilgung zur Umschuldung	-5,7	0,0	+ 5,7
Zeile 36: Tilgung/Gewährung (Liqu.-Sicherheit)	<b>0,0</b>	<b>-272,5</b>	<b>- 272,5</b>
- davon in Form von Anleihen	0,0	0,0	0,0
- davon als Liquiditätskredite	0,0	-272,5	- 272,5
<b>Zeile 37: Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>45,3</b>	<b>16,0</b>	<b>- 29,3</b>

Detaillierte Informationen zur Entwicklung der Kredite sind in Kapitel 3.5 ab Seite 66 dargestellt.

## Investitionskredite

Im Kalenderjahr 2021 wurden investive Kredite in Höhe von 20,6 Mio. € neu aufgenommen. Im Verhältnis zur Kreditermächtigung nach § 2 der Haushaltssatzung ergibt sich folgende Abwicklung:

Bezeichnung	Kredit- ermächtigung	Kredit- aufnahme 2021	Fortgeltung bis 2022
In 2020 nicht in Anspruch genommene Ermächtigung	1,7	0,0	(verfällt)
Kreditermächtigung 2021 gem. Haushaltssatzung	51,6	20,6	31,0
<b>Summe</b>	<b>53,3</b>	<b>20,6</b>	<b>31,0</b>

Die Ermächtigung des Jahres 2021 gilt gem. § 86 Abs. 2 der Gemeindeordnung bis Jahresende 2022. Da das Ergebnis aus Investitionstätigkeit (Zeile 31) in 2021 bei ca. 19,6 Mio. € (Auszahlungsüberschuss) liegt, erscheint eine nachträgliche Kreditaufnahme hierfür nicht notwendig. Im Falle außerordentlich hoher Abflüsse aus den ins Folgejahr übertragenen Ermächtigungsübertragungen steht diese Ermächtigung jedoch noch für Kreditaufnahmen zur Verfügung.

## Liquiditätskredite

Die Aufnahme und auch die Tilgung zur Liquiditätssicherung ist nach den Regeln des NKF nicht zu planen. Die Ermächtigung hierzu ist in § 5 der Haushaltssatzung als Höchstbetragsregelung über den Gesamtbestand der Liquiditätskredite geregelt.

Unterjährig werden mehrfach Liquiditätskredite nach Ablauf der vertraglichen Dauer (z. B. einzelne oder mehrere Tage, ein oder sechs Monate) an Banken zurückgezahlt und neue Liquiditätskredite bei anderen Banken aufgenommen. Daher werden im Vergleich hohe Volumina bei Tilgungen und Rückflüssen von Liquiditätsdarlehen und entsprechend hohe Abweichungsbeträge ausgewiesen.

## **3.2.4 Bestandsänderung eigener Finanzmittel (Zeile 38)**

In Zeile 38 werden die Liquiditätsbewegungen aller Vorgänge zusammengefasst, die originär der Stadt Remscheid zuzuschreiben sind. Die Abwicklung fremder Finanzmittel sowie nicht geklärte Ein- und Auszahlungen sind hierin nicht enthalten (s. u.).

Bezeichnung	Ansatz 2021 Mio. €	Ergebnis 2021 Mio. €	+ / - 2021 Mio. €
Zeile 17: Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-31,3	-8,0	+ 23,3
Zeile 31: Saldo aus Investitionstätigkeit	-51,6	-19,6	+ 32,0
Zeile 37: Saldo aus Finanzierungstätigkeit	45,3	16,0	- 29,3
<b>Zeile 38: Bestandsänderung eigener Finanzmittel</b>	<b>-37,6</b>	<b>-11,5</b>	<b>+ 26,1</b>

Die Finanzmittel haben sich bis zum Jahresende um 11,5 Mio. € vermindert. Da die Stadt ein kontinuierliches Liquiditätsmanagement betreibt und die Liquiditätsbestände auf einem niedrigen Niveau hält, sind entsprechende gegenläufige Schwankungen kurzfristig zu erwarten.

Nach den haushaltsrechtlichen Vorgaben werden Liquiditätskredite in der Ergebnis- oder Finanzplanung nicht geplant, sondern in der jährlichen Haushaltssatzung durch einen Höchstbetrag legitimiert. Im Ergebnis sind die Ein- und Auszahlungen für Liquiditätskredite jedoch enthalten. Ein Plan-/Ist-Vergleich ist bei dieser Position somit nur zielführend, wenn die Bestandsveränderungen bei den Liquiditätskrediten bereinigt werden:

Bezeichnung	Ansatz 2021 Mio. €	Ergebnis 2021 Mio. €	+ / - 2021 Mio. €
Zeile 38: Bestandsänderung eigener Finanzmittel	-37,6	-11,5	+ 26,1
abzüglich Bestandsveränderung Liq.-Kredite		1,0	
<b>Bestandsänderung (ohne Liq.-Kredite)</b>	<b>-37,6</b>	<b>-12,5</b>	<b>+ 25,1</b>

Gegenüber dem geplanten Liquiditätsdefizit von 37,6 Mio. € hat sich eine Verringerung der originären Zahlungsmittel von nur 12,5 Mio. € ergeben. Gegenüber dem Haushaltsplan ergibt sich in der Finanzrechnung eine Verbesserung von 25,1 Mio. €.

### 3.2.5 Liquide Mittel (Zeilen 38 bis 42)

Ausgehend von der Bestandsänderung eigener Finanzmittel (Zeile 38) ergeben sich die gesamten liquiden Mittel wie folgt:

Bezeichnung	Ansatz 2021 Mio. €	Ergebnis 2021 Mio. €	+ / - 2021 Mio. €
Zeile 38: Bestandsänderung eigener Finanzmittel		- 11,5	
Zeile 39: Anfangsbestand an Finanzmitteln		+ 18,1	
Zeile 40: Nicht geklärte Ein- und Auszahlungen		- 0,4	
Zeile 41: Fremde Finanzmittel		+ 0,1	
<b>Zeile 42: Liquide Mittel</b>		<b>+ 6,3</b>	

Die Summe aller liquiden Mittel beträgt 6,3 Mio. €. Dies entspricht dem ausgewiesenen Bestand unter Nr. 2.4 auf der Aktivseite der Bilanz.

Ausgehend von Zeile 38 werden hierbei folgende Positionen berücksichtigt:

#### Anfangsbestand an Finanzmitteln (Zeile 39)

Hier spiegelt sich der Stand der liquiden Mittel zu Beginn des Jahres wider. Er entspricht dem Vorjahresbestand unter Nr. 2.4 auf der Aktivseite der Bilanz.

#### Nicht geklärte Ein- und Auszahlungen (Zeile 40)

In der Zeile 40 werden die nicht geklärten Ein- und Auszahlungen mit einem Saldo von -0,4 Mio. € ausgewiesen. Hier wird jede entstandene Ein- oder Auszahlung verbucht. Zahlungen aus Vorjahren, die jetzt zugeordnet oder zurückgezahlt werden konnten, werden ebenfalls – mit umgekehrtem Vorzeichen – gebucht. Es handelt sich um eine saldierte Stichtagsbetrachtung. Auf Dauer gleichen sich positive und negative Beträge aus. Eine Haushaltsplanung findet in dieser Position naturgemäß nicht statt.

#### Fremde Finanzmittel (Zeile 41)

In der Zeile 41 werden Zahlungsbewegungen aus fremden Finanzmitteln (durchlaufenden Geldern) mit einem Saldo von + 0,1 Mio. € ausgewiesen. Die Bestände an fremden Finanzmitteln werden in der Bilanz ausgewiesen (siehe Bilanzposition 2.2.3 – Sonstige Vermögensgegenstände und 4.7 – Sonstige Verbindlichkeiten). Auf Dauer gleichen sich positive und negative Beträge aus. Eine Haushaltsplanung findet in dieser Position naturgemäß nicht statt.

### 3.3 Erläuterung zur Bilanzierung und Bewertung

Der Wertansatz der Vermögensgegenstände erfolgte in der Eröffnungsbilanz 01.01.2008 gemäß § 92 Abs. 3 GO i.V.m. § 55 Abs. 1 KomHVO grundsätzlich anhand von vorsichtig geschätzten Zeitwerten. Diese gelten als Anschaffungs- und Herstellungskosten für die Erstellung der folgenden Jahresabschlüsse. Die Bewertungsvereinfachungsregeln, die zur Erstellung der Eröffnungsbilanz angewandt wurden, gelten für die so bewerteten Vermögensgegenstände in den Folgeabschlüssen weiterhin.

Bei der Bewertung der Vermögensgegenstände und Schulden finden die §§ 33 bis 37 KomHVO und die §§ 42 bis 44 KomHVO entsprechende Anwendung, soweit nicht Sonderregelungen gemäß §§ 56 und 57 KomHVO zu beachten sind. Soweit gesetzlich zugelassene Vereinfachungsregeln bei der Wertermittlung zur Anwendung kamen oder Ansatz- oder Bewertungswahlrechte ausgeübt wurden, sind diese in der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2008 bei den einzelnen Bilanzpositionen dargestellt.

Mit dem Erlass der Kommunalhaushaltsverordnung zum 01.01.19 kann die Wertgrenze für geringwertige Wirtschaftsgüter gem. § 30 Abs. 4 KomHVO NRW auf nunmehr 800 € ohne Umsatzsteuer festgelegt werden. Von diesem Wahlrecht wurde mit Wirkung zum 01.01.2020 Gebrauch gemacht.

Gemäß § 36 Abs. 4 KomHVO sind die Nutzungsdauern (ND) der abnutzbaren Vermögensgegenstände grundsätzlich innerhalb der Bandbreite der Rahmentabelle des Runderlasses des Innenministeriums des Landes Nordrhein- Westfalen vom 24.02.2005 festzulegen. Innerhalb des dort vorgegebenen Rahmens ist unter Berücksichtigung der tatsächlichen örtlichen Verhältnisse die Bestimmung der Remscheider Nutzungsdauern in einer gesonderten Abschreibungstabelle vorgenommen worden.

Die Remscheider Abschreibungstabelle weicht in den nachfolgenden Einzelfällen aufgrund der tatsächlichen örtlichen Gegebenheiten von der Rahmentabelle des Innenministeriums ab:

	ND Rahmentabelle	ND Remscheid
Hallen massiv, einfach	40 – 60 Jahre	30 Jahre
Hallen sonstige Bauweise, gehoben	20 – 40 Jahre	50 Jahre
Akkubohrschrauber	5 – 8 Jahre	3 Jahre
Standbohrmaschine, Tischbohrmaschine	5 – 8 Jahre	20 Jahre
Werkzeugkasten	5 – 20 Jahre	3 Jahre
Steinway- Flügel	3 – 20 Jahre	50 Jahre
Be- und Entwässerung, einfache Bauart	13 – 33 Jahre	10 Jahre
Sportplätze, Aufbauten	20 – 25 Jahre	15 Jahre
PKW- Sonderanhänger Geschwindigkeitsüberwachung	10 – 15 Jahre	6 Jahre
Brennstoffzelle (mobil)	10 – 15 Jahre	6 Jahre

Gemäß § 29 KomHVO sind mit der Inventur zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres die im wirtschaftlichen Eigentum stehenden Vermögensgegenstände, die Schulden und Rechnungsabgrenzungsposten unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Inventur (GoI) vollständig aufzunehmen.

Bei Vorhandensein von körperlichen Vermögensgegenständen erfordern die GoI eine körperliche Inventur. Der Gesetzgeber fordert hierbei eine körperliche Bestandsaufnahme spätestens nach 5 Jahren.

Im Jahr 2014 wurden die rechtlichen und organisatorischen Grundzüge für eine körperliche Inventur definiert, eine vollständige körperliche Bestandsaufnahme konnte jedoch auch in 2021 noch nicht durchgeführt werden.

Hiervon abweichend erfolgt in den folgenden Bereichen die körperliche Inventur durch Bestands- und Zustandsaufnahme u.a. als Fachaufgabe im Rahmen der Sicherungspflichten.

- Infrastrukturvermögen
- Gebäude
- Spielplätze
- Barkassen

Die nachfolgend dargestellten Werte verstehen sich in € und wurden zur besseren Lesbarkeit auf volle € gerundet, wodurch sich leichte -rundungsbedingte- Abweichungen in der Summenbildung ergeben können.

### 3.3.1 Aktiva

Die Aktivseite der Bilanz stellt summarisch alle Vermögenswerte der Stadt dar, welche somit auch als „Mittelverwendung“ bezeichnet werden kann. Die Aktiva werden, absteigend gegliedert nach der Liquidierbarkeit, unterschieden in folgende Bereiche:

- 0. Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit:** Durch das „NKF-COVID-19-Isolierungsgesetz – NKF-CIG“ wurde bestimmt, dass die durch die Corona-Pandemie verursachten Mindererträge und Mehraufwendungen zu isolieren sind, um die kommunale Handlungsfähigkeit zu erhalten. Diese Isolierung ist bilanziell abzubilden und stellt eine aktivische Bilanzposition dar, welche über den Zeitraum von maximal 50 Jahren erfolgswirksam ausgebucht wird.
- 1. Anlagevermögen:** Die Vermögensgegenstände, die dauerhaft dem Verwaltungsbetrieb dienen, wie z. B. Grundstücke, Gebäude oder Fahrzeuge
- 2. Umlaufvermögen:** Die Vermögenswerte, die zum Verbrauch, zur Veräußerung oder (Rück-) Zahlung bestimmt sind. Diese verbleiben eher kurzfristig bei der Verwaltung und befinden sich daher „im Umlauf“. Hierunter fallen z. B. Forderungen gegen Dritte, welche baldmöglichst realisiert werden sollen, sowie die liquiden Mittel.
- 3. Aktive Rechnungsabgrenzung:** Diese ist eine buchhalterisch ausgewiesene Leistungsforderung, um die periodengerechte Darstellung in der Ergebnisrechnung zu ermöglichen. Sie wird ausgewiesen, so lange eine Zahlung (liquide Mittel) geleistet, die Leistung (Aufwand) aber noch nicht erbracht wurde.
- 4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag:** Dieser Posten stellt keinen Vermögensgegenstand, sondern lediglich einen Korrekturposten dar, der den Ausweis eines negativen Eigenkapitals auf der Passivseite vermeidet und auf die bilanzielle Überschuldung der Gemeinde hinweist.

#### 3.3.1.1 Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit

Durch das „Gesetz zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land Nordrhein-Westfalen“ (kurz: NKF-CIG) wurde bestimmt, dass die durch hierdurch verursachten Belastungen der kommunalen Haushalte, in Form von Mindererträge und Mehraufwendungen, zu isolieren sind. Erstmals mit dem Jahresabschluss 2020 ist die aktivische Bilanzposition „0. Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit“ darzustellen.

Die entsprechenden Belastungen sind zu aktivieren, ihnen steht ein außerordentlicher Ertrag aus dem Saldo der Mindererträge und Mehraufwendungen gegenüber.

Der bilanzierte Posten darf bis zum Jahr 2025 befüllt werden und ist ab dem Jahr 2025 über maximal 50 Jahre linear, erfolgswirksam abzuschreiben.

Bezeichnung	Wert zum 31.12.2020	Wert zum 31.12.2021	Veränderung
0. Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit	20.861.725	<b>53.420.947</b>	+ 32.559.222

#### 3.3.1.2 Anlagevermögen (Bilanzposition 1.1 bis 1.3)

Die Gliederung des Anlagevermögens richtet sich nach den in § 42 Abs. 3 KomHVO vorgeschriebenen Bilanzpositionen.

Zum Anlagevermögen gehören alle Vermögensgegenstände der Stadt Remscheid, die dazu bestimmt sind, dauerhaft der gemeindlichen Aufgabenerfüllung zu dienen. Der Anlagenspiegel auf Seite 70 vermittelt einen Gesamtüberblick über die Bewegungen des Anlagevermögens im Jahr 2021.



### 3.3.1.2.1 Immaterielle Vermögensgegenstände (Bilanzposition 1.1)

Zu den immateriellen Vermögensgegenständen zählen entgeltlich erworbene

- Konzessionen und Lizenzen
- Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte
- Geschäfts- und Firmenwerte

Bezeichnung	Wert zum 31.12.2020	Wert zum 31.12.2021	Veränderung
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	440.356	<b>387.008</b>	- 53.348

Zu bilanzierende Rechte oder Geschäfts- und Firmenwerte sind bei der Stadt Remscheid nicht vorhanden. Entgeltlich erworbene Lizenzen betreffen typischerweise den DV- Bereich. Bei Betriebs- und Systemsoftware, die im Nutzungs- und Funktionszusammenhang mit der Hardware erworben wurde (OEM, Bundling), erfolgt der Ansatz mit dem materiellen Vermögensgegenstand bei der Betriebs- und Geschäftsausstattung. Unentgeltlich erworbene oder selbst erstellte immaterielle Vermögensgegenstände sind gemäß § 44 Abs. 1 KomHVO nicht bilanziert worden.

Die o. g. Veränderung ergibt sich aus Zugängen, Abgängen sowie den angefallenen Abschreibungen im Jahre 2021.

### 3.3.1.2.2 Sachanlagen (Bilanzpositionen 1.2)

#### Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (1.2.1)

Bei unbebauten Grundstücken handelt es sich um Grundstücke, auf denen sich keine Gebäude befinden. Allerdings gelten auch Grundstücke, die mit Gebäuden versehen sind, deren Zweckbestimmung und Wert gegenüber der Zweckbestimmung und dem Wert des Grundes und Bodens aber von untergeordneter Bedeutung sind, als unbebaut (vgl. § 72 Bewertungsgesetz).

Bezeichnung	Wert zum 31.12.2020	Wert zum 31.12.2021	Veränderung
1.2.1.1 Grünflächen	39.859.850	<b>39.101.495</b>	- 758.355
1.2.1.2 Ackerland	43.217	<b>43.217</b>	0
1.2.1.3 Wald, Forsten	444.271	<b>444.037</b>	- 234
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	31.389.968	<b>31.033.033</b>	- 356.935
<b>1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</b>	<b>71.737.306</b>	<b>70.621.782</b>	<b>- 1.115.524</b>

Die unbebauten Grundstücke wurden in der Anlagenbuchhaltung auf Sammelpositionen zusammengefasst. Eine detaillierte Aufstellung des unbebauten Grundstückvermögens wird im Fachdienst 4.13 – Wirtschaftsförderung, Stadtmarketing und Liegenschaften geführt.

Die o. g. Veränderungen resultieren aus dem laufenden Grundstücksgeschäft durch An- und Verkäufe von unbebauten Grundstücken, Umgliederungen innerhalb der Bilanzpositionen der Grundstücke aufgrund von Nutzungsänderungen sowie -insbesondere- den für 2021 angefallenen Abschreibungen für Aufbauten.

## Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (1.2.2)

Bebaute Grundstücke sind Grundstücke, auf denen sich nutzbare Gebäude befinden. Nach der ständigen Rechtsprechung des Bundesfinanzhofes ist ein Bauwerk als Gebäude anzusehen, wenn es Menschen oder Sachen durch räumliche Umschließung Schutz gegen Witterungseinflüsse gewährt, den Aufenthalt von Menschen gestattet, fest mit dem Grund und Boden verbunden, von einiger Beständigkeit und ausreichend standfest ist.

Bezeichnung	Wert zum 31.12.2020	Wert zum 31.12.2021	Veränderung
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	22.893.681	<b>21.831.682</b>	- 1.061.999
1.2.2.2 Schulen	162.478.289	<b>157.049.492</b>	- 5.428.797
1.2.2.3 Wohnbauten	3.645.696	<b>3.489.790</b>	- 155.906
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	85.875.292	<b>82.852.987</b>	- 3.022.305
<b>1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</b>	<b>274.892.958</b>	<b>265.223.951</b>	<b>- 9.669.006</b>

Die bebauten Grundstücke werden auf Sammelpositionen in der Anlagenbuchhaltung geführt. Eine detaillierte Aufstellung des bebauten Grundstücksvermögens wird im Fachdienst 4.13 – Wirtschaftsförderung, Stadtmarketing und Liegenschaften geführt. Die o.g. Veränderungen ergeben sich größtenteils aus den angefallenen Abschreibungen der Gebäude (ca. 11,5 Mio. €) und sonstigen Grundstücksaufbauten im Jahr 2021 sowie dem gegenüber stehender Zugänge aus der Aktivierung von Anlagen im Bau. Letztere konnten den stetigen Werteverzehr jedoch auch in 2021 nicht mindern.

Bei den o.g. Bilanzpositionen (1.2.2.1 – 1.2.2.4) werden auch Aufbauten und Betriebsvorrichtungen der Grundstücke erfasst. Für einzelne Einrichtungen wurde abweichend vom Grundsatz der Einzelbewertung eine Sachgesamtheit gebildet, da eine Einzelbewertung nicht möglich war (z.B. Aufbauten Außengelände KTE Ringstraße). Diese werden in der Anlagenbuchhaltung geführt und sind entsprechend gekennzeichnet.

Für einzelne Gebäude wurden in der Bilanz Instandhaltungsrückstellungen gebildet, wenn diese Maßnahmen als bisher unterlassen bewertet werden mussten; eine Abwertung im Anlagevermögen ist insofern unterblieben. Weitere Erläuterungen werden bei der Bilanzposition Instandhaltungsrückstellungen ausgewiesen.

## Infrastrukturvermögen (1.2.3)

Dem Infrastrukturvermögen in bilanzieller Hinsicht wird nur das Infrastrukturvermögen im engeren Sinne zugeordnet. Dies umfasst im Wesentlichen alle Grundstücke mit Straßen, Kanalisation und sonstige Ver- und Entsorgungseinrichtungen.

Das Infrastrukturvermögen im weiteren Sinne umfasst alle öffentlichen Einrichtungen, die ihrer Bauweise und Funktion nach ausschließlich der örtlichen Infrastruktur zu dienen bestimmt sind. Hierunter werden unter anderem Bildungsinstitutionen sowie Kultur- und Sozialeinrichtungen gefasst. Bilanziell wird dieses Infrastrukturvermögen im weiteren Sinne überwiegend dem Bereich der bebauten Grundstücke zugeordnet.

Bezeichnung	Wert zum 31.12.2020	Wert zum 31.12.2021	Veränderung
1.2.3 Infrastrukturvermögen	192.175.273	<b>185.763.265</b>	- 6.412.008

Es wird auf die Erläuterungen bei den nachfolgenden Einzelpositionen verweisen.

Für einzelne Vermögensgegenstände des Infrastrukturvermögens wurden in der Bilanz Instandhaltungsrückstellungen gebildet, wenn diese Maßnahmen als bisher unterlassen bewertet werden mussten. Weitere Erläuterungen werden bei der Bilanzposition Instandhaltungsrückstellungen ab Seite 56 ausgewiesen.

### Grund und Boden des Infrastrukturvermögens (1.2.3.1)

Unter diesem Bilanzposten wird sämtlicher Grund und Boden des gemeindlichen Infrastrukturvermögens ausgewiesen.

Bezeichnung	Wert zum 31.12.2020	Wert zum 31.12.2021	Veränderung
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	60.491.720	<b>60.574.079</b>	+ 82.359

Die einzelnen Positionen des Grund und Boden des Infrastrukturvermögens werden in Sammelpositionen in der Anlagenbuchhaltung zusammengefasst.

Die o.g. Veränderung resultiert aus dem lfd. Grundstücksgeschäft durch An- und Verkäufe von Grundstücken des Infrastrukturvermögens und den für 2021 angefallenen Abschreibungen für Aufbauten (Mauern, Bänke, Begrünung etc.).

### Brücken und Tunnel (1.2.3.2)

Brücken und Tunnel sind Bauwerke zum Über- bzw. Unterspannen von Hindernissen im Zuge der Führung von Verkehrswegen.

Bezeichnung	Wert zum 31.12.2020	Wert zum 31.12.2021	Veränderung
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	30.480.539	<b>29.853.028</b>	- 627.511

Brücken und Tunnel werden einzeln in der Anlagenbuchhaltung geführt. Die o. g. Veränderung resultiert aus den angefallenen Abschreibungen im Jahr 2021 sowie der Aktivierung von Anlagen im Bau.

### Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen (1.2.3.3)

Es stehen keine Gleisanlagen o.ä. im wirtschaftlichen Eigentum der Stadt Remscheid.

### Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen (1.2.3.4)

Unter Abwasserbeseitigungsanlagen versteht man alle Einrichtungen zur gemeindlichen Abwasserbeseitigung, insbesondere die Einrichtungen, die dem Sammeln, Fortleiten, Behandeln, Einleiten, Versickern, Verregnen und Verrieseln dienen.

Bezeichnung	Wert zum 31.12.2020	Wert zum 31.12.2021	Veränderung
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	707.523	<b>694.006</b>	- 13.517

Der Stadt Remscheid obliegt das Eigentum nur an den Kanalnetzen im "Gewerbepark Hasten", „Kanal K2 Forsten“, der „Entwässerungsanlage Bootshafen Kräwinkler Brücke“, der „Entwässerung der Sportanlage Jahnplatz“, dem „Durchlass Müggenbach“, der Fahrbahntwässerung Untergarschhagen, sowie verschiedener Entwässerungsanlagen in Kleingartenanlagen.

Die o. g. Veränderung resultiert aus den angefallenen Abschreibungen im Jahr 2021. Die genannten Kanäle werden einzeln in der Anlagenbuchhaltung geführt.

### **Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen (1.2.3.5)**

Unter diesem Bilanzposten sind alle gemeindlichen Straßen, Wege und Plätze, deren Nutzung für den öffentlichen Fahrzeug- und Fußgängerverkehr bestimmt ist, zu fassen. Weiterhin sind hierunter sämtliche Verkehrsführungs- und Verkehrssteuerungseinrichtungen wie Verkehrsschilder, Lichtzeichenanlagen, Parkscheinautomaten und ähnliches zu subsumieren.

<b>Bezeichnung</b>	<b>Wert zum 31.12.2020</b>	<b>Wert zum 31.12.2021</b>	<b>Veränderung</b>
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	91.224.302	<b>85.608.485</b>	- 5.615.817

Als Vermögensgegenstand wird jeweils eine „Straße“ in ihrer Gesamtheit (gemäß gültigem Straßenverzeichnis der Stadt Remscheid) betrachtet. Weiterhin fallen hierunter Verkehrsführungs- und Verkehrssteuerungseinrichtungen.

Die o. g. Veränderung ergibt sich vor allem aus den angefallenen Abschreibungen im Jahr 2021 sowie den aktivierungsfähigen Kosten aus der vereinzelt Aktivierung von Anlagen im Bau.

Die zur Vernetzung der Lichtzeichenanlagen mit dem zentralen Verkehrsrechner benötigten Kabel und Kabeltrassen wurden ebenfalls unter dieser Bilanzposition erfasst. Diese Vermögensgegenstände werden einzeln in der Anlagenbuchhaltung geführt.

Die Straßen- und Wegebeleuchtungen befindet sich seit dem 31.12.2020 im Eigentum der Stadt Remscheid. Die Aktivierung erfolgt im Jahresabschluss 2021 noch unter Bilanzposition „1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau“, da eine sachgerechte Einzeldarstellung der Vermögensgegenstände bis dato nicht erfolgen konnte. Einzelne im städtischen Eigentum befindliche Beleuchtungseinrichtungen wurden als Aufbauten zum jeweiligen Grund und Boden erfasst.

### **Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens (1.2.3.6)**

Zu den Sonstigen Bauten des Infrastrukturvermögens zählen Stützmauern, Durchlässe, Fernmeldetrassen und Heizkanäle.

<b>Bezeichnung</b>	<b>Wert zum 31.12.2020</b>	<b>Wert zum 31.12.2021</b>	<b>Veränderung</b>
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	9.271.190	<b>9.033.667</b>	- 237.523

Die darunterfallenden Vermögensgegenstände werden alle einzeln in der Anlagenbuchhaltung geführt. Die o.g. Veränderung ergibt sich vor allem aus den angefallenen Abschreibungen im Jahr 2021 sowie durch Zugänge aus der vereinzelt Aktivierung von Anlagen im Bau. In 2021 ist der Zugang der neuen Technik eines Brunnes auf der Allee-Straße zu verzeichnen.

### **Bauten auf fremden Grund und Boden (1.2.4)**

Dies betrifft alle Bauten bei denen die Gemeinde nicht rechtlicher Eigentümer des Grund und Bodens ist, auf dem ihr Vermögensgegenstand errichtet wurde.

<b>Bezeichnung</b>	<b>Wert zum 31.12.2020</b>	<b>Wert zum 31.12.2021</b>	<b>Veränderung</b>
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	702.254	<b>684.093</b>	- 18.161

Unter dieser Bilanzposition sind lediglich zwei Vermögenspositionen erfasst. Zum einen handelt es sich um ein Wetterschutzdach am Bahnhof Lennep und um die Altentagesstätte Klausen. Die o. g. Veränderung ergibt sich aus den angefallenen Abschreibungen im Jahr 2021.

### Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler (1.2.5)

Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler sind Vermögensgegenstände, deren Erhaltung wegen ihrer Bedeutung für Kunst, Kultur und Geschichte im gemeindlichen Interesse liegt.

Bezeichnung	Wert zum 31.12.2020	Wert zum 31.12.2021	Veränderung
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	48.270	<b>48.270</b>	0

Entsprechend den Vereinfachungsregelungen zur Erstellung der Eröffnungsbilanz wurden diese Vermögensgegenstände mit einem Erinnerungswert in Höhe von 0 € angesetzt. Eine Übersicht über die vorhandenen Vermögenspositionen wird in den verantwortlichen Fach- und Zentraldiensten vorgehalten. Seit der Eröffnungsbilanz werden Neuanschaffungen mit den Anschaffungs- und Herstellungskosten bewertet. Bislang wurden das „Schwungrad“ an der BAB- Auffahrt Remscheid sowie diverse Skulpturen im Garten der ehem. Galerie Scharffstr. bilanziert; deren überwiegender Wertansatz stammt aus Sachspenden, für welche ein entsprechender Sonderposten auf der Passivseite angesetzt wurde.

### Maschinen, Technische Anlagen, Fahrzeuge (1.2.6)

Unter diesen Bilanzposten fallen alle Maschinen und technischen Anlagen, die der gemeindlichen Leistungserstellung dienen, soweit sie nicht den Bilanzposten Infrastrukturvermögen, Betriebs- und Geschäftsausstattung oder den Betriebsvorrichtungen (diese werden bei den bebauten und unbebauten Grundstücken geführt) zuzurechnen sind.

Neben den marktgängigen Fahrzeugen umfasst dieser Bilanzposten auch die kommunalen Spezialfahrzeuge wie Feuerwehrfahrzeuge oder Geschwindigkeitsmessfahrzeuge.

Bezeichnung	Wert zum 31.12.2020	Wert zum 31.12.2021	Veränderung
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	5.832.464	<b>5.588.957</b>	- 243.507

Die darunterfallenden Vermögensgegenstände werden einzeln in der Anlagenbuchhaltung geführt. Die o. g. Veränderung ergibt sich vor allem aus Vermögenszu- und -abgängen sowie den angefallenen Abschreibungen im Jahr 2021. Trotz einiger höherwertiger Zugänge konnte der stetige Werteverzehr insgesamt nicht aufgewogen werden.

Des Weiteren werden unter dieser Bilanzposition auch bilanzielle Zugänge aus Sachspenden an die Stadt Remscheid i. H. v. 600.000 T€ in 2021 geführt. Diese resultieren aus zwei vom Land NRW beschafften und an die Stadt Remscheid überlassenen Feuerwehrfahrzeugen. Den Vermögensgegenständen stehen in gleicher Höhe entsprechende Sonderposten gegenüber.

### Betriebs- und Geschäftsausstattung (1.2.7)

Die Bilanzposition Betriebs- und Geschäftsausstattung weist unter anderem alle Einrichtungsgegenstände von Büros, Werkstätten, Schulen, Kindertageseinrichtungen u. ä., einschließlich der erforderlichen Werkzeuge, aus.

Bezeichnung	Wert zum 31.12.2020	Wert zum 31.12.2021	Veränderung
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	6.527.966	<b>6.347.071</b>	- 180.895

Die o. g. Veränderung ergibt sich vor allem aus Vermögenszu- und -abgängen sowie den angefallenen Abschreibungen im Jahr 2021.

Gemäß § 29 Abs. 1 KomHVO können Vermögensgegenstände des Sachanlagevermögens zu einem Festwert zusammengefasst werden, wenn erwartet werden kann, dass über eine längere Zeit hinweg eine vorab definier-

te Gruppe von Vermögensgegenständen in ihrem Wert, ihrer Zusammensetzung und Menge gleich bleibt. Demnach wurde u.a. die Ausrüstung der städtischen Feuerwehr zu verschiedenen Festwerten zusammengefasst. Aufgrund veränderter Rahmenbedingungen (insbes. Wertgrenze Ersatzbeschaffungen in Festwerten) wurde der Festwert für die Kleiderkammer der Feuerwehr bereits in 2013 aufgelöst. Ihm folgte in 2014 der Festwert Funkwerkstatt bei der städtischen Feuerwehr. Die Festwerte für das Rüstlager, das Schlauchlager wurden in 2021 aufgelöst. Der Festwert für die Atemschutzwerkstatt wird überprüft. Anstelle der Bewertung in Festwerten, erfolgt nunmehr die Einzelerfassung- und Bewertung der Gegenstände. Im Jahr 2019 wurde mit dem Aufbau eines Festwertes „Digitalfunk“ begonnen, welcher seinen endgültigen Bestand und Wert vermutlich erst in 2022 erreichen wird.

Die nicht unter die Vorschrift des § 29 KomHVO fallenden Vermögensgegenstände werden grds. einzeln in der Anlagenbuchhaltung geführt. Ausnahmen von diesem Grundsatz bestehen vereinzelt im Bereich der Büroeinrichtung, so zum Beispiel im Bereich des Großraumbüros im Dienstleistungszentrum. Des Weiteren werden unter dieser Bilanzposition auch bilanzielle Zugänge aus Sachspenden an die Stadt Remscheid i. H. v. 48 T€ in 2021 geführt. Diese sind vor allem im Schulbereich zu verzeichnen. Den Vermögensgegenständen stehen in gleicher Höhe entsprechende Sonderposten gegenüber.

Trotz zahlreicher Beschaffungen, schwerpunktmäßig im Bereich der Kinder- und Jugeneinrichtungen und Schulen aber auch der Feuerwehr übersteigen die Zugänge den Werteverzehr im Jahr 2021 nicht.

### Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau (1.2.8)

Die geleisteten Anzahlungen beinhalten die geldlichen Vorleistungen einer Gemeinde auf noch zu erhaltende Sachanlagen zum Bilanzstichtag. Anlagen im Bau bilden den Wert noch nicht fertig gestellter Sachanlagen ab. Bei vollständiger Inbetriebnahme wird eine Umbuchung auf den endgültigen Bilanzposten vorgenommen.

Bezeichnung	Wert zum 31.12.2020	Wert zum 31.12.2021	Veränderung
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	36.684.226	<b>60.401.883</b>	+ 23.717.657

Die Höhe der eingestellten Werte ergibt sich aus den bis zum Bilanzstichtag getätigten Zahlungen.

Anlagen in Bau (AiB) bzw. geleistete Anzahlungen werden jeweils als Gesamtanlage in der Anlagenbuchhaltung geführt und werden, nach Fertigstellung, einzelnen Vermögensgegenständen und somit einzelnen Anlagen zugeordnet. Bei Aktivierung der unter dieser Bilanzposition geführten Anlagen wurden die Einzelbuchungen auf nicht aktivierbare Aufwandsanteile überprüft und bei Bedarf korrigiert.

Die o. g. Veränderung ergibt sich aus Anschaffungs- und Herstellungskosten auf bestehenden Anlagen im Bau (u.a. Kindertageseinrichtungen, Schulbaumaßnahmen, etc.) und der Auflösung und Aktivierung von AiB (u.a. Maßnahmen an Gebäuden, Straßenbaumaßnahmen, Maßnahmen an Grünanlagen sowie diverser anderer Maßnahmen).

Obwohl im Rahmen des Jahresabschlusses einige Maßnahmen abgerechnet werden konnten, bleiben erhebliche Rückstände bei der Aktivierung von Anlagen im Bau aus den vergangenen Jahren bestehen.

Diese konnten auch in 2021 zum wiederholten Male nicht vollständig aufgeholt werden.

Dieser Umstand allein ist jedoch nicht für die erhebliche Veränderung des Wertes der Bilanzposition verantwortlich. Vielmehr wurden in 2021 einzelne Großprojekte (z.B. Neubau BK Wirtschaft- und Verwaltung) vorangetrieben, welche bis zu Fertigstellung in Folgejahren zunächst in den Anlagen im Bau geführt werden.

Über den Bilanzstichtag 31.12.2021 hinaus bestehen rund 270 Einzelmaßnahmen weiterhin als AiB, maßgeblich aus folgenden Bereichen:

- Bauvorhaben an Schulen, Kindertageseinrichtungen und Verwaltungsgebäuden
- Maßnahmen am Infrastrukturvermögen sowie Ankauf der Straßenbeleuchtung

### 3.3.1.2.3 Finanzanlagen (Bilanzposition 1.3)

Unter den Finanzanlagen werden die Werte angesetzt, die auf Dauer finanziellen Anlagezwecken oder Unternehmensverbindungen sowie damit zusammenhängenden Ausleihungen dienen. Auf den Beteiligungsbericht der Stadt Remscheid wird verwiesen. Er kann auf den Internetseiten der Stadt Remscheid eingesehen werden.

Gemäß § 36 Abs. 6 KomHVO können außerplanmäßige Abschreibungen bei Finanzanlagen vorgenommen werden, um diese mit dem niedrigeren Wert anzusetzen, der diesen am Abschlussstichtag beizulegen ist. Die Beurteilung der Einzelfälle liegt im Ermessen der Gemeinde. Soweit von einer außerplanmäßigen Abschreibung Gebrauch gemacht wurde, wird dies bei der jeweiligen Bilanzposition erläutert.

#### Anteile an verbundenen Unternehmen (1.3.1)

Verbundene Unternehmen sind Unternehmen, die unter der einheitlichen Leitung der Gemeinde stehen. Dazu gehören auch Unternehmen, bei denen der Gemeinde die Mehrheit der Stimmrechte der Gesellschafter zusteht, oder das Recht, die Mehrheit der Mitglieder des Verwaltungs-, Leitungs- oder des Aufsichtsorgans zu bestellen oder abzurufen und sie gleichzeitig Gesellschafterin ist, oder das Recht zusteht, einen beherrschenden Einfluss auf Grund eines mit diesem Unternehmen geschlossenen Beherrschungsvertrags oder auf Grund einer Satzungsbestimmung dieses Unternehmens auszuüben.

Bezeichnung	Wert zum 31.12.2020	Wert zum 31.12.2021	Veränderung
GEWAG Remscheid	22.684.352	22.684.352	0
Stadtwerke Remscheid GmbH	185.789.300	185.789.300	0
<b>1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen</b>	<b>208.473.652</b>	<b>208.473.652</b>	<b>0</b>

#### Beteiligungen (1.3.2)

Beteiligungen sind i.d.R. solche Verbindungen zu anderen Unternehmen, bei denen die gehaltenen Anteile an diesen Unternehmen dazu bestimmt sind, durch die Herstellung einer dauernden Verbindung zu diesem Unternehmen dem eigenen Geschäftsbetrieb zu dienen.

Bezeichnung	Wert zum 31.12.2020	Wert zum 31.12.2021	Veränderung
Arbeit Remscheid gGmbH	276.028	<b>276.028</b>	0
AWG Abfallwirtschaftsgesellschaft mbH	6.679	<b>6.679</b>	0
Bergische Alten- und Pflegeeinrichtungen Remscheid gGmbH	0	<b>0</b>	0
Bergische Gesellschaft für Ressourceneffizienz GmbH	2.125	<b>2.125</b>	0
Bergische Struktur und Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH	9.200	<b>9.200</b>	0
Bergische Symphoniker GmbH	27.634	<b>27.634</b>	0
Chemisches und Veterinäruntersuchungsamt Rhein- Ruhr- Wupper	15.000	<b>15.000</b>	0
d- NRW AöR	1.000	<b>1.000</b>	0
Ev. Jugendhilfe Bergisch Land gGmbH	507.033	<b>507.033</b>	0

Bezeichnung	Wert zum 31.12.2020	Wert zum 31.12.2021	Veränderung
Lokalfunk Remscheid- Solingen Betriebs- GmbH & Co. KG	68.948	<b>68.948</b>	0
PD GmbH	1.500	<b>1.500</b>	0
Sana – Klinikum Remscheid GmbH	158.100	<b>158.100</b>	0
Zweckverband „Abfallwirtschaftsverband EKOCity“	227	<b>227</b>	0
Zweckverband „KDN – Dachverband“	48.464	<b>48.464</b>	0
Zweckverband „Naturpark Bergisches Land“	4.281	<b>4.281</b>	0
Zweckverband „VRR – Verkehrsverbund Rhein-Ruhr“	68.284	<b>68.284</b>	0
<b>1.3.2 Beteiligungen</b>	1.194.503	<b>1.194.503</b>	<b>0</b>

### Zweckverbände

Der Zweckverband ist ein Gemeindeverband, dem bestimmte örtliche Aufgaben der Gemeinden zur gemeinsamen Aufgabenerfüllung übertragen werden. Mit der Gründung eines Zweckverbandes überträgt die Gemeinde eine oder mehrere ihrer örtlichen Aufgaben an diesen, denn der Zweckverband dient der gemeinsamen Wahrnehmung von Aufgaben der am Zusammenschluss beteiligten Gemeinden.

Die Aufgabenübertragung der Gemeinde an einen Zweckverband ist grundsätzlich vergleichbar mit einer privatrechtlichen Aufgabenübertragung an einen von der Gemeinde errichteten Betrieb oder einen Betrieb, am dem die Gemeinde beteiligt ist. Die Mitgliedschaft der Gemeinde in einem Zweckverband ist deshalb in der gleichen Art und Weise betriebswirtschaftlich einzustufen und bilanztechnisch zu behandeln, wie die Beteiligung der Gemeinde an einem Unternehmen oder einer sonstigen Einrichtung. Die gehaltenen Anteile an den Zweckverbänden wurden bei den Beteiligungen 1.3.2 bilanziert.

Die nordrhein- westfälischen Landschaftsverbände und die Wasserverbände nehmen eigene durch Gesetz zugewiesene Aufgaben wahr. Die Zugehörigkeit der einzelnen Kommunen richtet sich nach ihrer Belegenheit im Verbandsgebiet und begründet keine eigene Aufgabenzuständigkeit der Kommunen (kein Gemeindeverband). Die Mitgliedschaft im Landschaftsverband Rheinland und die Mitgliedschaft im Wupperverband stellen daher keine kommunalen Beteiligungen dar. Sie sind nach dem Erlass des Innenministeriums NRW vom 12.09.2008 bzw. entsprechend der Weisung der Aufsichtsbehörde bei den Mitgliedskommunen nicht zu bilanzieren.

### **Sondervermögen (1.3.3)**

Zum Sondervermögen der Gemeinde zählen nach § 97 Abs. 1 GO NRW auch die organisatorisch verselbstständigten Einrichtungen nach § 107 Abs. 2 GO NRW ohne eigene Rechtspersönlichkeit (eigenbetriebsähnliche Einrichtungen). Bei der Stadt Remscheid stellen die „Technischen Betriebe Remscheid“ Sondervermögen dar.

Bezeichnung	Wert zum 31.12.2020	Wert zum 31.12.2021	Veränderung
Technische Betriebe Remscheid	98.838.739	<b>98.907.352</b>	+ 68.613

Bereits zum 01.01.2014 wurden die Technischen Betriebe Remscheid (TBR) gegründet, welche aus den bisherigen Remscheider Entsorgungsbetrieben (REB) und den ehemaligen städtischen Verwaltungseinheiten Forstwirtschaft, Straßen- und Brückenbau sowie Grünflächen und Friedhöfe hervorgegangen sind. Im Zuge der Gründung wurden ausgewählte, diesen Bereichen zugeordnete, Vermögenspositionen als Sacheinlage in die TBR eingebracht.

Zum 01.12.2021 wurde die Liegenschaft Luckhausen 7 vollständig in das Vermögen der TBR überführt, wodurch der bilanzielle Zuwachs des Sondervermögens zu erklären ist.



### Wertpapiere des Anlagevermögens (1.3.4)

Als Wertpapiere des Anlagevermögens sind Wertpapiere anzusetzen, die ohne Beteiligung zu sein oder ohne zu Anteilen an verbundene Unternehmen zu gehören, dazu bestimmt sind, als Kapitalanlage dauernd der Aufgabenerfüllung der Gemeinde zu dienen.

Die Stadt Remscheid hält 269.855 Stammaktien an der RWE AG. 160.875 Stammaktien der RWE AG waren bis 2019 in der RW Beteiligungs-GmbH (bzw. deren Vorgängerorganisationen). Die von der Gesellschaft gehaltenen RWE-Stammaktien wurden im Rahmen einer Kettenverschmelzung an die Gesellschafter ausgeschüttet. Die Gesellschaft wurde im Jahr 2021 nach Ablauf des Sperrjahres aus dem Handelsregister gelöscht. Die Bewertung erfolgte zur Eröffnungsbilanz gem. § 56 Abs. 7 KomHVO mit dem Tiefstkurs der vor dem Bilanzstichtag liegenden 12 Wochen = 86,84 €.

Die schwankende Kursentwicklung der vergangenen Jahre erforderte wiederholt Abschreibungen und Zuschreibungen auf den Bestand der RWE Aktien. In den Jahren 2016 bis 2021 konnte aufgrund eines stetigen Kursgewinns eine Wertaufholung erfasst werden; zuletzt auf 35,26 € je Aktie im Jahresabschluss 2021.

Bezeichnung	Wert zum 31.12.2020	Wert zum 31.12.2021	Veränderung
RWE AG	9.307.299	<b>9.515.087</b>	+ 207.788
Rheinischen Versorgungsrücklage-Fonds	3.850.265	<b>3.850.265</b>	0
<b>1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens</b>	<b>13.157.564</b>	<b>13.365.353</b>	<b>+ 207.788</b>

### Ausleihungen (1.3.5)

Als Ausleihungen werden langfristige Forderungen der Gemeinde bezeichnet, die durch Hingabe von Kapital erworben wurden.

Bezeichnung	Wert zum 31.12.2020	Wert zum 31.12.2021	Veränderung
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	386.545	<b>351.885</b>	- 34.659
1.3.5.2 an Beteiligungen	0	<b>0</b>	0
1.3.5.3 an Sondervermögen	0	<b>0</b>	0
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	23.110.301	<b>23.591.507</b>	+ 481.206
<b>1.3.5 Ausleihungen</b>	<b>23.496.846</b>	<b>23.943.392</b>	<b>+ 446.546</b>

#### Ausleihungen an verbundene Unternehmen

Die städtischen Wohnungsbaudarlehen (GEWAG) wurden als „Ausleihungen an verbundene Unternehmen“ (GEWAG) mit dem tatsächlichen Restkapital zum Bilanzstichtag in Ansatz gebracht. Eine Abzinsung ist nach den Bestimmungen des NKF nicht vorgesehen, weil diese Ausleihungen sämtlich mit einer Gegenleistungsverpflichtung des Darlehensnehmers verbunden sind. Die Veränderung ergibt sich aus der jährlichen Tilgung.

#### Ausleihungen an Beteiligungen

Ausleihungen an Beteiligungen bestehen nicht.

#### Ausleihungen an Sondervermögen

Ausleihungen an Sondervermögen bestehen nicht.

### Sonstige Ausleihungen

Als sonstige Ausleihungen werden die folgenden Vermögenswerte bilanziert:

Zur Minimierung künftiger Versorgungslasten für Beamte wurden Versicherungen abgeschlossen, deren Aktivwerte zum Bilanzstichtag ausgewiesen werden. Der bilanzielle Wert beträgt rund 23,3 Mio. €. Obwohl die Verträge inzwischen ruhend gestellt wurden, ergibt sich eine Veränderung durch die Verzinsung des bisher aufgebauten Bestandes.

Ebenso wurden die Einlagenstände der Stadt Remscheid in der „Feuerschadensgemeinschaft“ und des „Kommunalen Schadensausgleich“ zum Bilanzstichtag bilanziert.

Mittel- und langfristige Darlehen werden als Ausleihungen bilanziert, die aufgrund von Vermögensveräußerungen gewährt wurden.

Darüber hinaus wird die geringe Beteiligung am „Verband der kommunalen RWE Aktionäre GmbH“ bei dieser Bilanzposition ausgewiesen.

Als sonstige Ausleihungen sind auch in früheren Jahren gewährte Wohnungsbau- und Arbeitgeberdarlehen erfasst. Eine Abzinsung ist nach den Bestimmungen des NKf für die Wohnungsbaudarlehen nicht vorgesehen, weil diese Ausleihungen sämtlich mit einer Gegenleistungsverpflichtung des Darlehensnehmers verbunden sind. Veränderungen ergeben sich aus den Tilgungsleistungen.

### **3.3.1.3 Umlaufvermögen (Bilanzposition 2.1 bis 2.4.)**

Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens dienen nicht, wie das Anlagevermögen, dauerhaft dem Geschäftsbetrieb. Erläuterungen zur Wertermittlung / -veränderung werden im Folgenden dargestellt.

#### **3.3.1.3.1 Vorräte (Bilanzposition 2.1)**

Zu den Vorräten zählen Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie bezogene Waren.

Bei der Stadt Remscheid sind im Jahr 2021 keine Vorräte zu bilanzieren.

#### **3.3.1.3.2 Forderungen (Bilanzposition 2.2)**

Unter diesem Posten sind alle noch nicht beglichenen Geldforderungen dargestellt. Die Forderungen werden in öffentlich- rechtliche und privatrechtliche Forderungen sowie sonstige Vermögensgegenstände unterschieden.

Die Forderungen und sonstige Vermögegenstände sind grundsätzlich mit dem Nennwert angesetzt. Forderungen, deren Einziehung keinen Erfolg hatte oder von deren Einziehung zeitlich befristet Abstand genommen wird, werden unterjährig einzelwertberichtet (EWB).

Über diese Forderungsberichtigungen hinaus wurde aus Gründen des Wirklichkeitsprinzips eine Pauschalwertberichtigung (PWB) vorgenommen. Der offene Forderungsbestand wurde hierzu um eine durchschnittliche Ausfallquote berichtet. Weitere Erläuterungen zu den Wertberichtigungen sowie den Auswirkungen auf das Jahresergebnis sind auf Seite 26 zu finden.

Der Gesamtbestand an Forderungen in der Bilanz zum 31.12.2021 beträgt:

Bezeichnung	Grundbestand an Forderungen Mio. €	Wertberichtigung Mio. €	Bilanzieller Ford.-Bestand Mio. €
Öffentlich-Rechtliche Forderungen	46,0	-23,5	22,5
Privatrechtliche Forderungen	8,7	-1,2	7,5
<b>Summe der Forderungen</b>	<b>54,7</b>	<b>-24,7</b>	<b>30,0</b>

Die rechtlich bestehenden Forderungen in Höhe von 54,7 Mio. € sind aufgrund der Wertberichtigungen in der Bilanz mit 30,0 Mio. € bewertet.

### 3.3.1.3.3 Sonstige Vermögensgegenstände (Bilanzposition 2.2.3)

Unter dem Gliederungspunkt "Sonstige Vermögensgegenstände" sind alle Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens erfasst, die keinem anderen Posten konkret zugeordnet werden können.

Bezeichnung	Wert zum 31.12.2020	Wert zum 31.12.2021	Veränderung
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	9.722.668	<b>11.999.260</b>	+ 2.276.592

Hierin sind die "Sonstigen Forderungen" der antizipativen Rechnungsabgrenzung enthalten sowie die zur Veräußerung bestimmten Grundstücke und Gebäude.

Darüber hinaus sind unter der Bilanzposition auch Forderungen aus durchlaufenden Geldern bilanziert worden. Durchlaufende Gelder stellen fremde Finanzmittel dar, da diese im Namen und für Rechnung eines Dritten vorgeleistet und von diesem zurückgefordert werden. Noch nicht erfolgte Erstattungen werden als Sonstige Forderungen in den Sonstigen Vermögensgegenständen bilanziert.

### 3.3.1.3.4 Wertpapiere des Umlaufvermögens (Bilanzposition 2.3)

Wertpapiere des Umlaufvermögens sind solche, die von der Kommune nur kurzfristig (Richtwert: < 1 Jahr) gehalten werden. Bei der Stadt Remscheid sind keine Wertpapiere des Umlaufvermögens vorhanden.

### 3.3.1.3.5 Liquide Mittel (Bilanzposition 2.4)

Die liquiden Mittel resultieren aus Guthaben bei Sparkassen und Kreditinstituten zum Bilanzstichtag.

Bezeichnung	Wert zum 31.12.2020	Wert zum 31.12.2021	Veränderung
2.4 Liquide Mittel	18.148.821	<b>6.332.030</b>	- 11.816.791

Ein geringer Teil dieses Bilanzpostens ist durch Barkassenbestände, die in einer Vielzahl von Fachdiensten als Wechselgeldkassen vorgehalten werden, begründet. Die Ermittlung erfolgte im Rahmen der körperlichen Inventur.

Fremdwährungsumrechnungen mussten nicht vorgenommen werden.

Die Veränderungen an den liquiden Mitteln sind in der Gesamtfinanzrechnung nachgewiesen (ab Seite 33).

### 3.3.1.4 Aktive Rechnungsabgrenzung (Bilanzposition 3.)

Als aktive Rechnungsabgrenzungsposten sind vor dem Abschlussstichtag geleistete Ausgaben, soweit sie ganz oder teilweise Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen, entsprechend anzusetzen. Diese Posten sind in Höhe der zukünftigen Aufwendungen in den Jahresabschluss 2021 eingestellt worden.

Bezeichnung	Wert zum 31.12.2020	Wert zum 31.12.2021	Veränderung
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	18.859.476	<b>17.406.191</b>	- 1.453.285

Insbesondere sind hier die Beamtenbezüge für den Januar des Folgejahres zu nennen, welche gesetzlich verpflichtend vor dem 1. Januar ausgezahlt werden mussten.

Als aktive Rechnungsabgrenzungsposten waren außerdem Zuwendungen zu aktivieren, welche die Stadt Remscheid Dritten für die Anschaffung von Vermögensgegenständen gewährt hat und diese Zuwendungsgewährung mit einer einklagbaren mehrjährigen Gegenleistungsverpflichtung des Dritten verbunden wurde. Eingeflossen sind hier im Wesentlichen die gewährten investiven Zuwendungen an Freie Träger für Einrichtungs- und Baumaßnahmen in Kindertageseinrichtungen sowie Zuwendungen an Sportvereine nach den Beschlüssen des Sportausschusses.

Die Posten wurden entsprechend dem Anteil der noch nicht abgelaufenen Zweckbindungsfristen mit dem Wert der Zuwendung in Ansatz gebracht. Soweit gleichzeitig korrespondierende Landeszuwendungen gewährt wurden, wurden hierfür entsprechende passive Rechnungsabgrenzungsposten berücksichtigt.

Entsprechend dem Grundsatz der Wesentlichkeit ist auf die Rechnungsabgrenzung geringfügiger Beträge und deren Ansatz als aktive Rechnungsabgrenzungsposten (vgl. § 42 Abs. 3 Nr. 3 KomHVO NRW) in der gemeindlichen Bilanz verzichtet worden.

### 3.3.1.5 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag (Bilanzposition 4.)

Ergibt sich in der Bilanz ein Überschuss der Passivposten über die Aktivposten, so ist gem. § 44 Abs. 7 KomHVO der entsprechende Betrag auf der Aktivseite der Bilanz unter der Bezeichnung „Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag“ gesondert auszuweisen.

Dieser Posten stellt keinen Vermögensgegenstand, sondern lediglich einen Korrekturposten dar, der den Ausweis eines negativen Kapitalbetrages auf der Passivseite vermeidet und auf die bilanzielle Überschuldung der Gemeinde hinweist.

Bezeichnung	Wert zum 31.12.2020	Wert zum 31.12.2021	Veränderung
4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	98.390.570	<b>97.768.271</b>	- 622.299

Das Ergebnis des Haushaltsjahres 2021 schließt mit einem Überschuss ab. Dadurch – und durch weitere, direkt mit der Allgemeinen Rücklage zu verrechnenden Aufwendungen und Erträge – vermindert sich der nicht durch Eigenkapital gedeckte Fehlbetrag um 0,6 Mio. € auf insgesamt 97,8 Mio. €.

### 3.3.2 Passiva

Die Passivseite der Bilanz stellt summarisch alle Finanzierungsquellen der Stadt dar, welche somit auch als „Mittelherkunft“ bezeichnet werden kann. Die Passiva beantworten die Frage, woher die Finanzierung für alle Vermögenswerte (Aktiva) stammt. Die Passiva werden nach ihren Arten, absteigend gegliedert nach der Fristigkeit, unterschieden in folgende Bereiche:

1. **Eigenkapital:** Dies ist der Anteil der Bilanzsumme, der nicht durch Dritte finanziert ist, im Umkehrschluss also selbst- bzw. eigenfinanziert ist. Das Eigenkapital ergibt sich rechnerisch aus der Differenz zwischen der Bilanzsumme und allen anderen Passivpositionen. Da die Stadt Remscheid überschuldet ist, das Eigenkapital also ein negatives Vorzeichen aufweist, ist dieser Teil als „nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag“ auf die Aktivseite der Bilanz (letzte Position) umgebucht.
2. **Sonderposten:** Hier sind hauptsächlich die Zuwendungen und Beiträge für die Anschaffung/Herstellung von Vermögensgegenständen ausgewiesen. Sie stellen kein reines Fremdkapital dar, da keine Rückzahlungsverpflichtung besteht. Sie sollen jedoch auch nicht als realisiertes Eigenkapital (=Ertrag) ausgewiesen werden, da die korrespondierenden Vermögensgegenstände nicht aufwandswirksam angeschafft wurden. Die ertragswirksame Auflösung der Sonderposten erfolgt immer entsprechend den aufwandswirksamen Abschreibungen der ihnen zugehörigen Vermögensgegenstände.
3. **Rückstellungen:** Verbindlichkeiten, die in Höhe oder Entstehen unbestimmt sind, deren Eintritt jedoch wahrscheinlich ist, werden als Rückstellungen passiviert. Die Bildung erfolgt zum Zeitpunkt des Bekanntwerdens gegen eine Aufwandsposition, so dass eine periodengerechte Erfassung der Aufwendungen gewährleistet ist.
4. **Verbindlichkeiten:** Hier werden alle tatsächlich bestehenden Verbindlichkeiten Dritten gegenüber ausgewiesen. Neben den zumeist kurzfristigen Verbindlichkeiten z. B. aus Lieferungen und Leistungen sind hier auch die langfristigen Kreditverbindlichkeiten enthalten.
5. **Passive Rechnungsabgrenzung:** Analog zur Aktivseite werden hier buchhalterisch Leistungsverpflichtungen dargestellt, um die periodengerechte Darstellung in der Ergebnisrechnung zu ermöglichen. Sie wird ausgewiesen, so lange eine Zahlung (liquide Mittel) empfangen, die zu einem Ertrag führende Leistung aber durch die Stadt noch nicht erbracht wurde. Anders als bei Verbindlichkeiten wird hier nicht die Zahlung, sondern die Leistung geschuldet.

#### 3.3.2.1 Eigenkapital (Bilanzposition 1.1 bis 1.4)

So lange eine Gemeinde nicht überschuldet ist, spiegelt das Eigenkapital den Anteil des Vermögens (Aktiva) wider, das nicht durch Verbindlichkeiten Dritten gegenüber finanziert ist. Es ist nach der Kommunalhaushaltsverordnung u. a. in die Allgemeine Rücklage und Sonderrücklagen zu unterscheiden.

Durch die eingetretene Überschuldung der Stadt Remscheid ist das Eigenkapital in Summe komplett aufgezehrt.

Bezeichnung	Wert zum 31.12.2020	Wert zum 31.12.2021	Veränderung
1.1 Allgemeine Rücklage	-100.522.345	<b>-98.722.868</b>	+ 1.799.478
1.2 Sonderrücklagen	0	<b>0</b>	0
1.3 Ausgleichsrücklage	0	<b>0</b>	0
1.4 Jahresüberschuss / -fehlbetrag	2.131.775	<b>954.597</b>	- 1.177.178
1.5 Nicht durch Eigenkap. gedeckter Fehlbetrag	98.390.570	<b>97.768.271</b>	- 622.299
<b>1. Eigenkapital</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Die Allgemeine Rücklage zzgl. des Jahresfehlbetrages erhalten negative Vorzeichen. Aus diesem Grund ist eine Korrekturbuchung unter der Bilanzzeile 1.5 – Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag ausgewiesen, die das Eigenkapital auf der Passivseite ausgleicht (Summe 0) und auf die Aktivseite überträgt.

Die Entwicklung des Eigenkapitals wird im Eigenkapitalspiegel (Seite 81) differenzierter aufgezeigt.

#### **3.3.2.1.1 Allgemeine Rücklage (Bilanzposition 1.1)**

Die Größe der allgemeinen Rücklage stellt die Veränderung zwischen den Aktivposten der Bilanz und den übrigen Passivposten einschließlich der Sonderrücklagen und der Ausgleichsrücklage dar. Zum 31.12.2021 war das Eigenkapital der Stadt Remscheid vollständig aufgezehrt (siehe Kapitel 3.3.1.5 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag (Bilanzposition 4.)). Daher wird auch keine Deckungsrücklage mehr ausgewiesen.

Der Jahresüberschuss 2020 in Höhe von 2,1 Mio. € wurde in die Allgemeine Rücklage umgebucht. Außerdem wurden einzelne Aufwendungen und Erträge § 44 Abs. 3 KomHVO direkt mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet. Diese Beträge sind unterhalb der Gesamtergebnisrechnung ausgewiesen und auf Seite 31 erläutert.

#### **3.3.2.1.2 Sonderrücklage (Bilanzposition 1.2)**

Bei der Stadt Remscheid ist die Bildung einer Sonderrücklage im Sinne des § 44 Abs. 4 KomHVO nicht erforderlich gewesen.

#### **3.3.2.1.3 Ausgleichsrücklage (Bilanzposition 1.3)**

In der festgestellten Eröffnungsbilanz der Stadt Remscheid ist nach § 75 Abs. 3 GO eine Ausgleichsrücklage in Höhe von 54.813.480,84 € gebildet worden. Der Bestand wurde bereits durch die Jahresfehlbeträge 2008 bis 2010 vollständig aufgebraucht.

#### **3.3.2.1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag (Bilanzposition 1.4)**

Der Jahresüberschuss ermittelt sich aus dem Saldo der Erträge und Aufwendungen der Gesamtergebnisrechnung. Die Gesamtergebnisrechnung 2021 schließt mit einem Überschuss in Höhe von 954.597 € ab.

#### **3.3.2.1.5 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag (Bilanzposition 1.5)**

Die Summe der regulären Positionen des Eigenkapitals (1.1 bis 1.4) ergibt einen negativen Saldo. Dieser Betrag wird daher auf die Aktivseite unter der gleichlautenden Position 4. „Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag“ umgebucht.

### 3.3.2.2 Sonderposten (Bilanzposition 2.1 bis 2.4)

In der gemeindlichen Bilanz müssen die Finanzleistungen Dritter, die durch die Hingabe von Kapital zur Anschaffung oder Herstellung von Vermögensgegenständen erfolgen und zur Aufgabenerledigung der Gemeinde beitragen, gesondert angesetzt werden, damit im gemeindlichen Jahresabschluss die Bilanz ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Schuldenlage der Gemeinde vermittelt.

#### 3.3.2.2.1 Sonderposten für Zuwendungen (Bilanzposition 2.1)

Für Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, deren Anschaffung oder Herstellung durch einen Zuwendungsgeber vollständig oder teilweise finanziert wurde, wurden Sonderposten passiviert.

Bezeichnung	Wert zum 31.12.2020	Wert zum 31.12.2021	Veränderung
2.1 Sonderposten für Zuwendungen	128.449.843	<b>128.433.171</b>	- 16.672

Die (Rest-)Nutzungsdauer der jeweiligen Sonderposten wurde analog der des jeweiligen aktivierten Vermögensgegenstandes gewählt bzw. an das Enddatum dieser angeglichen. Die ertragswirksame Auflösung erfolgt entsprechend.

Wurden Vermögensgegenstände des Anlagevermögens aus pauschal gewährten Zuwendungen (z. B. Investitionspauschale oder Schul- und Bildungspauschale) beschafft oder hergestellt, so wurde der jeweilig zu bildende Sonderposten prozentual und pauschaliert ermittelt.

Für an die Stadt Remscheid geleistete Sachspenden (größtenteils im Schulbereich) wurden ebenfalls Sonderposten in voller Höhe der aktivierten Vermögensgegenstände passiviert.

Die Veränderung der Sonderposten aus Zuwendungen ergibt sich aus den in 2021 gewährten und passivierten Zuwendungen für laufende Maßnahmen. Wurden Zuwendungen zu einer als Anlage im Bau geführten Maßnahme gewährt, so dürfen diese nicht direkt als Sonderposten passiviert werden, sondern sind bis zum Abschluss der Maßnahme als Erhaltene Anzahlung (Bilanzposition 4.8) auszuweisen.

Weiterhin resultiert die Veränderung der Sonderposten aus Zuwendungen aus den im Jahr 2021 analog der bilanziellen Abschreibung der Vermögensgegenstände, für die sie gebildet wurden, ertragswirksamen Auflösung der Sonderposten aus Zuwendungen gem. § 44 Abs. 5 Satz 2 KomHVO.

#### 3.3.2.2.2 Sonderposten für Beiträge (Bilanzposition 2.2)

Unter dieser Bilanzposition sind gemäß § 42 Abs. 4 Nr. 2.2 i.V.m. § 44 Abs. 5 KomHVO erhaltene Beiträge zu Investitionsmaßnahmen nach dem Baugesetzbuch und Kommunalabgabengesetz ausgewiesen.

Bezeichnung	Wert zum 31.12.2020	Wert zum 31.12.2021	Veränderung
2.2 Sonderposten für Beiträge	26.465.958	<b>23.770.197</b>	- 2.695.761

Die Veränderung der Sonderposten aus Beiträgen ergibt sich aus den in 2021 erhobenen und passivierten Beiträgen aus lfd. Maßnahmen. Nach Auskunft der Technischen Betriebe Remscheid, welche für die Stadt die Beiträge einfordern, sind keine noch nicht erhobenen Beiträge ausstehend.

Weiterhin resultiert die Veränderung der Sonderposten aus Beiträgen aus den im Jahr 2021 analog der bilanziellen Abschreibung der Vermögensgegenstände, für die sie gebildet wurden, ertragswirksamen Auflösung der Sonderposten aus Beiträgen gem. § 44 Abs. 5 Satz 2 KomHVO.

### 3.3.2.2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich (Bilanzposition 2.3)

Unter dem Bilanzposten „Sonderposten für den Gebührenaussgleich“ ist die haushaltsmäßige Überdeckung aus Aufgabenbereichen mit Gebührenkalkulation anzusetzen. Die Gemeinde ist nach § 6 Abs. 2 KAG verpflichtet, eine bei einer kostenrechnenden Einrichtung am Ende eines Kalkulationszeitraumes bestehende Kostenüberdeckung innerhalb der nächsten vier Jahre wieder auszugleichen.

Bis zum Jahr 2013 wurde bei der Stadt Remscheid nur ein entsprechender Sonderposten aus dem Bereich der Friedhofsgebühren berücksichtigt. Mit der Gründung der TBR zum 01.01.2014 wurde diese Gebührenüberdeckung an die Technischen Betriebe Remscheid ausgezahlt, da der Bereich Friedhöfe dort angesiedelt wurde. Es ist somit auch für 2021 kein Sonderposten für den Gebührenaussgleich auszuweisen.

### 3.3.2.2.4 Sonstige Sonderposten (Bilanzposition 2.4)

Bei den „Sonstigen Sonderposten“ sind alle weiteren Sonderposten zu bilanzieren, die unter keine der vorgeannten Positionen fallen.

Bezeichnung	Wert zum 31.12.2020	Wert zum 31.12.2021	Veränderung
Sonst. Sonderposten für Stiftungen	1.882.963	<b>2.031.897</b>	+ 148.934
Sonst. Sonderposten i. R. "Gute Schule 2020"	975.528	<b>1.106.604</b>	+ 131.076
<b>2.4 Sonstige Sonderposten</b>	<b>2.858.491</b>	<b>3.138.501</b>	<b>+ 280.010</b>

Hierzu zählen die Sonderposten aufgrund der Bilanzierung der rechtlich unselbständigen Stiftungen. In Remscheid sind dies die Edelhoff Stiftung, die Stiftung Dausend und die Stockder Stiftung. Deren jeweilige Vermögenswerte und ggf. Verbindlichkeiten sind mangels eigener Rechtspersönlichkeit in der städtischen Bilanz enthalten. Da die Stadt nicht frei über das Stiftungsvermögen verfügen kann, sind Sonderposten in gleicher Höhe passivisch gegenüberzustellen (siehe Kapitel Sonstige Angaben ab Seite 69). In 2021 erfolgte eine Anpassung des Sonderpostens an den Vermögenswert der Stiftungen.

Seit dem Jahr 2017 werden für die aus dem Förderprogramm des Landes „Gute Schule 2020“ investiv angeschafften Vermögensgegenstände Sonstige Sonderposten angesetzt. Bilanziell handelt es sich bei den Mitteln aus dem Förderprogramm nicht um eine Zuwendung, sondern um eine Schuldendiensthilfe des Landes, so dass ein Ansatz unter der Bilanzposition „2.1 Sonderposten für Zuwendungen“ nicht angezeigt ist. In 2021 wurden 385.819 € investiv verwendet. Saldiert mit der für 2021 erforderlichen ertragswirksamen Auflösung dieser Sonderposten sind diese Bestandteil der oben dargestellten Veränderung.

Weitere Informationen zum Programm „Gute Schule 2020“ sind in Kapitel 3.6.5 ab Seite 70 zu finden.



### 3.3.2.3 Rückstellungen (Bilanzposition 3.1 bis 3.4)

Nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung müssen ungewisse Verbindlichkeiten durch die Bildung von Rückstellungen berücksichtigt werden, um am Bilanzstichtag ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage zu vermitteln.

Hierdurch werden die gemeindlichen Aufwendungen der Verursachungsperiode zugerechnet, obwohl die voraussichtlichen Zahlungen der Gemeinde erst zu einem späteren Zeitpunkt erfolgen. Den Rückstellungen stehen grundsätzlich keine konkreten Rückdeckungsmittel zur Begleichung der Verbindlichkeit gegenüber.

#### 3.3.2.3.1 Pensionsrückstellungen (Bilanzposition 3.1)

Im Zusammenhang mit der versicherungsmathematischen Bewertung der Pensions- und Beihilfeverpflichtungen wird der Teilwert der jeweiligen Verpflichtung ermittelt. Grundlage der Bewertung der Pensionsverpflichtungen sind die persönlichen Daten von 471 Aktiven, 36 Ausgeschiedenen und 337 Versorgungsempfängern.

Art und Umfang der Pensionsverpflichtungen ergeben sich aus den Bestimmungen des Beamtenstatusgesetzes (BeamStG), des Beamtengesetzes für das Land Nordrhein- Westfalen (LBG NRW), des Landesbesoldungsgesetzes NRW (LBeG NRW) sowie des Landesbeamtenversorgungsgesetzes (LBeamtVG NRW) in der jeweils geltenden Fassung.

Durch das Dienstrechtsmodernisierungsgesetz für das Land Nordrhein-Westfalen (DRModG NRW) vom 14.06.2016 (GVBl. NRW 2016 S. 310) wurde die Versorgungslastenteilung von laufenden Erstattungen auf Abfindungen umgestellt. Alle zum 01.07.2016 laufenden Erstattungen werden gemäß § 100 LBeamtVG NRW mit den bisherigen Anteilen fortgeführt. Bei allen zum 30.06.2016 noch offenen Fällen, bei denen die Versetzung vor dem 01.07.2016 erfolgte, der Versorgungsfall aber zum 01.07.2016 noch nicht eingetreten war (sog. Schwebefälle), erfolgt dagegen nun gemäß § 101 LBeamtVG NRW spätestens bei Eintritt des Versorgungsfalls eine einmalige Abfindungszahlung.

Zur Vermeidung einer Doppelbilanzierung von Pensionsrückstellungen für Beamte, denen eine vorübergehende Tätigkeit bei einem wirtschaftlichen Unternehmen (§ 114 GO NRW) oder einer organisatorisch verselbstständigten Einrichtung (§ 107 Abs. 2 GO NRW) ohne eigene Rechtspersönlichkeit zugewiesen wurde, wurde die Bilanzierungspraxis des Unternehmens oder der Einrichtung überprüft und bei der Bildung der städtischen Pensionsrückstellungen entsprechend berücksichtigt.

Die Rückstellungen für Beihilfen sind als prozentualer Anteil an den Pensionsrückstellungen eingeflossen. Es wurde von der Wahlmöglichkeit des § 37 Abs. 1 Satz 5 KomHVO Gebrauch gemacht. Der prozentuale Anteil nach § 37 Abs. 1 Satz 5 KomHVO ist aus dem Verhältnis des Volumens der gezahlten Beihilfeleistungen zu dem Volumen der gezahlten Versorgungsbezüge ermittelt worden. Er bemisst sich nach dem Durchschnitt dieser Leistungen in den drei dem Haushaltsjahr 2021 vorangegangenen Haushaltsjahren.

Bezeichnung	Wert zum 31.12.2020	Wert zum 31.12.2021	Veränderung
Pensionsrückst. aktive Beamte	100.485.478	<b>99.715.434</b>	- 770.044
Beihilferückst. aktive Beamte	21.101.950	<b>21.937.395</b>	+ 835.445
Pensionsrückst. Versorgungsempf.	114.455.450	<b>123.059.903</b>	+ 8.604.453
Beihilferückst. Versorgungsempf.	24.035.645	<b>27.073.179</b>	+ 3.037.534
Deckungslücke n. Art. 28 EGHGB Sana Klinikum	1.906.520	<b>1.844.659</b>	- 61.861
<b>3.1 Pensionsrückstellungen</b>	<b>261.985.043</b>	<b>273.630.570</b>	<b>+ 11.645.528</b>

### 3.3.2.3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten (Bilanzposition 3.2)

Bei Altlasten handelt es sich um Grundstücke, die mit umweltgefährdenden Stoffen belastet sind. Konkret muss von diesen, nach Erkenntnissen einer im Einzelfall vorangegangenen Untersuchung und einer darauf beruhenden Beurteilung, eine Gefahr für die öffentliche Sicherheit oder Ordnung ausgehen.

Die Stadt Remscheid kann als Sanierungspflichtiger zum einen für die Altlastensanierung eigener und zum anderen für die Altlastensanierung fremder Liegenschaften zuständig sein, für die kein Eigentümer, Verursacher oder Rechtsnachfolger mehr gefunden werden kann.

Rückstellungen können in der Bilanz nur dann gebildet werden, wenn Maßnahmen bereits angeordnet oder konkret absehbar sind. Der reine Verdacht ist hierfür nicht ausreichend. Die Höhe der Rückstellungen wurde auf Grundlage von Kostenschätzungen für die Sanierung festgelegt, welche im Einzelfall über 20 Jahre in Anspruch nehmen kann. Eine Konkretisierung der Sanierungskosten erfolgt erst im weiteren Verlauf der Sanierung.

Bezeichnung	Wert zum 31.12.2020	Wert zum 31.12.2021	Veränderung
Wasserbehandlungsanlage Stockder Str.	44.514	<b>159.323</b>	+ 114.809
Sanierung eines Schießstandes	22.224	<b>19.341</b>	- 2.883
Sanierung ehem. Galvanik Standorte	1.594.092	<b>1.641.279</b>	+ 47.187
<b>3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten</b>	<b>1.660.830</b>	<b>1.819.943</b>	<b>+ 159.113</b>

### 3.3.2.3.3 Instandhaltungsrückstellungen (Bilanzposition 3.3)

Aufgrund der vorhandenen personellen Kapazitäten und der am Markt zur Verfügung stehenden Kapazitäten zur Umsetzung konnten einzelne Instandhaltungsmaßnahmen nicht durchgeführt werden. Diese sind gemäß § 37 Abs. 4 KomHVO) in der Bilanz als Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen zu bilanzieren, sofern eine Nachholung der Maßnahmen konkret beabsichtigt ist und die Maßnahmen einzeln bestimmt und wertmäßig beziffert werden können.

Die gebildeten Instandhaltungsrückstellungen wurden bei der Bewertung des städtischen Vermögens berücksichtigt, d.h. die durch die Rückstellungen zu behebbenden Schäden sind nicht als Wertminderung in die Bewertung des Anlagevermögens eingeflossen. Der Bestand der Instandhaltungsrückstellungen hat sich wie folgt entwickelt:

Bezeichnung	Wert zum 31.12.2020	Wert zum 31.12.2021	Veränderung
<b>3.3 Instandhaltungsrückstellungen</b>	<b>4.074.604</b>	<b>3.089.734</b>	<b>- 984.870</b>

Die Stadt Remscheid hat gemäß nachfolgenden Aufstellungen Instandhaltungsrückstellungen gebildet, welche in den Folgeperioden aufwandsneutral abgewickelt werden können.

#### Instandhaltungsrückstellungen Straßen, Brücken und Stützmauern

Im Bereich der Straßen, Brücken und Stützmauern werden regelmäßig Rückstellungen für deren Instandsetzung gebildet. Auch nach Gründung der Technischen Betriebe Remscheid befindet sich das Straßenvermögen im Eigentum der Stadt Remscheid. Die TBR übernehmen jedoch die Unterhaltung und Instandhaltung. Diesbezüglich wird auf die Drucksache- Nr. 14/3760 verwiesen.

Gem. § 3 der „Dienstvereinbarung über die gegenseitige Abnahmeverpflichtung von Leistungen zwischen der Zentralverwaltung der Stadt Remscheid und der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Technische Betriebe Rem-

scheid (TBR)“, wird je eine aktuelle Leistungsvereinbarung zur Abwicklung der Instandhaltungsrückstellungen am städtischen Straßenvermögen geschlossen. Die TBR werden mit der Instandhaltung der betroffenen Vermögensgegenstände beauftragt und erhalten den entsprechenden Rückstellungsbetrag zum Zeitpunkt des Maßnahmenbeginns ausgezahlt (auf die Drucksache- Nr. 14/3760 wird verwiesen). Mit dem Abschluss der Leistungsvereinbarung werden die Rückstellungen dann als konkrete Verbindlichkeit ausgewiesen.

Bezeichnung	Wert zum 31.12.2020	Wert zum 31.12.2021	Veränderung
<b>Instandhaltungsrückstellungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Im Haushaltsjahr 2021 wurden weder Rückstellungen für die Instandhaltung von Straßen, Brücken und Stützmauern gebildet, noch wurden welche an die Technischen Betriebe Remscheid übertragen.

### Instandhaltungsrückstellungen Gebäude

Rückstellungen wurden für Maßnahmen gebildet, die dem Erhalt der städtischen Gebäude in einem ordnungsgemäßen Zustand bis zum Ende ihrer vorgesehenen Nutzungsdauer dienen sollen und als bisher unterlassen bewertet wurden. Hierzu zählt u.a. die Sanierung der

- Dächer
- Fenster
- Fassaden
- Heizungen und Lüftungen
- Elektroinstallationen
- Keller
- Sanitärbereiche

Es wurden keine Maßnahmen aufgenommen, die zu einer Erweiterung oder zu einer über seinen ursprünglichen Zustand hinausgehenden wesentlichen Verbesserung führen (bspw. Erweiterung der Nutzungsfläche).

Bezeichnung	Wert zum 31.12.2020	Wert zum 31.12.2021	Veränderung
Verw.- Gebäude Rathaus Remscheid	196.005	<b>189.884</b>	- 6.121
Verw.- Gebäude Rathaus Lüttringh.	601.480	<b>503.434</b>	- 98.047
Verw.- Gebäude Hastener Str.	112.502	<b>102.379</b>	- 10.123
Sporthalle Hölterfeld	240.129	<b>259.381</b>	+ 19.252
GGs Freiherr vom Stein (vgl. DS 15/6302)	438.034	<b>121.901</b>	- 316.132
Pestalozzi- Schule	130.803	<b>141.290</b>	+ 10.487
Teo Otto Theater	260.239	<b>183.570</b>	- 76.669
Röntgen- Museum (vgl. DS 15/7127)	295.103	<b>60.608</b>	- 234.495
KTE Honsberg (vgl. DS 15/4776)	9.796	<b>0</b>	- 9.796
KTE Eisenstein	112.763	<b>103.928</b>	- 8.835
KTE Vieringhausen (vgl. DS 15/5964)	78.442	<b>43.302</b>	- 35.140
KTE Henkelshof	32.429	<b>12.004</b>	- 20.425

Bezeichnung	Wert zum 31.12.2020	Wert zum 31.12.2021	Veränderung
KTE Lüttringhauser Str. (vgl. DS 16/0493)	285.016	<b>21.719</b>	- 263.297
P+R Parkhaus Bf. Remscheid	42.770	<b>41.822</b>	- 948
KTE Dicke Eiche (vgl. DS 15/5964)	474.284	<b>198.067</b>	- 276.217
KTE Hasenberg	23.820	<b>0</b>	- 23.820
Turnhalle Grundschule Hasenberg (vgl. DS 15/6017)	30.323	<b>2.969</b>	- 27.354
Sporthalle Hackenberg (vgl. DS 15/6017)	7.588	<b>0</b>	- 7.588
GGs Honsberg (vgl. DS 15/6017)	52.715	<b>56.941</b>	+ 4.226
Sophie- Scholl- Gesamtschule	471.791	<b>405.963</b>	- 65.828
KTE Edelhoffstr. Dach (vgl. DS 15/7127)	17.073	<b>0</b>	- 17.073
Vekehrssicherung Röntgenstadion (vgl. DS 16/1372)	161.500	<b>140.572</b>	- 20.928
Feuerwehr Rolltore (vgl. DS 16/3828)	0	<b>500.000</b>	+ 500.000
<b>Instandhaltungsrückstellungen Gebäude</b>	<b>4.074.604</b>	<b>3.089.734</b>	<b>- 984.870</b>

Die Veränderungen ergeben sich aus der Inanspruchnahme / Auflösungen der Rückstellungen im Jahresverlauf 2021, der Anpassung der Instandhaltungskosten zum Bilanzstichtag und der Neubildung von Instandhaltungsrückstellungen zum 31.12.2021. Durch die Durchführung von Sanierungsmaßnahmen wurde in 2021 insgesamt ein Betrag i.H.v. 1,6 Mio. € aus den Rückstellungen in Anspruch genommen. Darüberhinaus konnten Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen in Höhe von 38 T€ gebucht werden

Demgegenüber stehen Zuführungen zu den Rückstellungen aufgrund der Anpassung des Baupreisindex im Jahr 2021 und weiterer zu bildender Rückstellungsmaßnahmen mit einem Gesamtvolumen von 0,7 Mio. €.

#### 3.3.2.3.4 Sonstige Rückstellungen (Bilanzposition 3.4)

Gemäß den anzuwendenden Rechnungslegungsvorschriften hat die Stadt Remscheid für potenzielle Verluste aus ungewissen Verbindlichkeiten, Rückstellungen zu bilden, wenn der potenzielle Verlust wahrscheinlich und schätzbar und die Höhe der zu erwartenden Verluste nicht geringfügig ist.

Bezeichnung	Wert zum 31.12.2020	Wert zum 31.12.2021	Veränderung
<b>3.4 Sonstige Rückstellungen</b>	<b>14.881.403</b>	<b>12.938.810</b>	<b>- 1.942.593</b>

#### Resturlaubsansprüche, Gleitzeit und Überstunden

Für die zum Bilanzstichtag festgestellten Resturlaubsansprüche wird unter Zugrundelegung eines gewogenen Durchschnittstageswertes und für die zum Bilanzstichtag festgestellten Zeitguthaben unter Zugrundelegung eines gewogenen Durchschnittsstundenwertes eine Rückstellung gebildet (4,7 Mio. €). Damit erhöht sich die Rückstellungshöhe gegenüber dem Vorjahr um rund 0,4 Mio. €.

## **Altersteilzeitrückstellungen**

Für die Zahlungsverpflichtungen bei der Inanspruchnahme von Altersteilzeitmodellen nach dem Blockmodell werden während der Beschäftigungsphase Rückstellungen gebildet, die während der Freistellungsphase abgeschmolzen werden (4,1 Mio. €). Darüber hinaus besteht die Verpflichtung zur Zahlung von Abfindungen aufgrund der verringerten Rentenansprüche der Beschäftigten (9 T€).

Die Bewertung erfolgt gemäß den Handreichungen des Innenministeriums NRW analog der steuerrechtlichen Vorgehensweise.

## **Versorgungslastenausgleich**

Die Erstattungsverpflichtungen der Stadt Remscheid bei Dienstherrnwechseln nach dem Beamtenversorgungsgesetz (Versorgungslastenausgleich) werden mit dem Barwert angesetzt und als sonstige Rückstellungen passiviert (1,4 Mio. €). Demgegenüber wird der anteilige Erstattungsanspruch nach dem Versorgungslastenausgleich gegenüber abgehenden Dienstherrn mit dem Barwert angesetzt und als sonstige Forderungen aktiviert.

## **Klageverfahren, Prozesskosten und Schadensersatzleistungen**

Infolge der Charakteristik der insbesondere hoheitlichen Verwaltungstätigkeit ist die Stadt Remscheid in eine Vielzahl laufender gerichtlicher Verfahren involviert. Die Bildung von Rückstellungen für gerichtliche Verfahren unterliegt zahlreichen Unwägbarkeiten. Das Ergebnis der einzelnen Verfahren kann nicht mit Gewissheit vorhergesagt werden. Die Beurteilung der Wahrscheinlichkeit und die Bezifferung von ungewissen Verbindlichkeiten erfordern Einschätzungen in großem Umfang. Die endgültigen Verbindlichkeiten der Stadt können hiervon letztlich aber erheblich abweichen. Die endgültige Erledigung der laufenden Verfahren wird nach den Erfahrungen der Vergangenheit voraussichtlich keine nennenswerten Auswirkungen auf das Haushaltsergebnis haben und die Gesamtfinanzlage der Stadt hiervon nur unwesentlich beeinflusst werden.

Darüber hinaus ist die Stadt Remscheid aufgrund der umfangreichen Verwaltungstätigkeit im Laufe einer Rechnungsperiode verpflichtet, eine Vielzahl von Schadensersatzzahlungen zu leisten. Hierbei handelt es sich insbesondere um Schadensersatzverpflichtungen aus der hoheitlichen Tätigkeit, Schadensersatz gegenüber den eigenen Mitarbeitern für Schäden aus dem Dienstverhältnis, Nutzungsausfallentschädigungen etc.. Die tatsächliche Inanspruchnahme und die Schadenshöhe sind naturgemäß schwer abschätzbar.

Zum 31.12.2021 bestehen bei der Stadt Remscheid Rückstellungen aus Klageverfahren, Prozesskosten und Schadenersatzleistungen i.H.v. 0,1 Mio. €.

## **Weitere Rückstellungen**

Bei den weiteren „Sonstigen Rückstellungen“ handelt es sich insbesondere um

- zu leistenden Vorteilsausgleich nach dem Eisenbahnkreuzungsgesetz
- Rückstellungen aus Steuerverbindlichkeiten
- Rückstellungen für drohende Verluste
- sonstige evtl. Nachzahlungsverpflichtungen

### **3.3.2.4 Verbindlichkeiten (Bilanzposition 4.1 bis 4.7)**

Die Verbindlichkeiten sind nach den unterschiedlichen Arten der städtischen Verbindlichkeiten gegliedert. Die zeitliche Bindung der einzelnen Verbindlichkeiten ist im Verbindlichkeitspiegel (Seite 82) dargestellt.

### 3.3.2.4.1 Anleihen (Bilanzposition 4.1)

Gemeinsam mit weiteren Städten im Land NRW hat die Stadt Remscheid seit 2014 insgesamt sechs Stadtanleihen ausgegeben, von denen auf die Stadt Remscheid Ende 2021 weiterhin ein Anteil von 172,5 Mio. € entfällt.

Bezeichnung	Wert zum 31.12.2020	Wert zum 31.12.2021	Veränderung
4.1.1 Anleihen für Investitionen	0	0	0
4.1.2 Anleihen zur Liquiditätssicherung	172.500.000	<b>172.500.000</b>	0

Die Anleihen werden zum Zwecke der Liquiditätssicherung ausgegeben. Bilanziell und (teilweise) finanzstatistisch werden diese zwar getrennt von den Krediten geführt, sind in den Gesamtüberlegungen zur städtischen Verschuldung jedoch gemeinsam mit den Krediten zur Liquiditätssicherung darzustellen.

### 3.3.2.4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen (Bilanzposition 4.2)

In diesem Posten sind alle Investitionskredite dargestellt. Die Verbindlichkeiten wurden mit ihrem zum Bilanzstichtag offenen Rückzahlungsbetrag bewertet.

Bezeichnung	Wert zum 31.12.2020	Wert zum 31.12.2021	Veränderung
4.2.5 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen vom privaten Kreditmarkt	57.791.849	<b>72.832.265</b>	+ 15.040.416

Kreditaufnahmen sind bei der Stadt Remscheid ausschließlich bei den privaten Kreditinstituten erfolgt.

Detaillierte Informationen zur Entwicklung der Kredite sind in Kapitel 3.5 ab Seite 67 dargestellt.

### 3.3.2.4.3 Verbl. aus Krediten zur Liquiditätssicherung (Bilanzposition 4.3)

Die Liquiditätskredite (ehemalige Kassenkredite) sind mit ihrem zum Bilanzstichtag offenen Rückzahlungsbetrag bewertet.

Bezeichnung	Wert zum 31.12.2020	Wert zum 31.12.2021	Veränderung
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	411.445.398	<b>407.112.238</b>	- 4.333.160

Zusammen mit den Anleihen betragen die Fremdmittel zur Liquiditätssicherung insgesamt 579,6 Mio. € somit 4,3 Mio. € weniger als im Vorjahr.

Detaillierte Informationen zur Entwicklung der Kredite sind in Kapitel 3.5 ab Seite 67 dargestellt.

### 3.3.2.4.4 Verbl., die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen (Bilanz 4.4)

Bezeichnung	Wert zum 31.12.2020	Wert zum 31.12.2021	Veränderung
4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	30.600	<b>30.600</b>	0

Die Stadt Remscheid hat bis ins Jahr 1987 vereinzelt Grundstückskaufverträge abgeschlossen und die Kaufpreise verrechnet. Die letzten entsprechenden Verträge sind in 2020 ausgelaufen.

Diese Position beinhaltet nur noch die noch nicht vollständig eingezahlte Stammkapitaleinlage für die Arbeit Remscheid gGmbH.

### 3.3.2.4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (Bilanzposition 4.5)

Alle zum 31.12.2021 bestehenden Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen wurden mit ihrem Nominalwert bilanziert.

Bezeichnung	Wert zum 31.12.2020	Wert zum 31.12.2021	Veränderung
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	10.291.187	<b>8.832.270</b>	- 1.458.917

### 3.3.2.4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen (Bilanzposition 4.6)

Alle zum Jahresende bestehenden Verbindlichkeiten aus Transferleistungen wurden mit ihrem Nominalwert bilanziert. Hierunter fallen sowohl Transferleistungen gegenüber Leistungsempfängern als auch Erstattungen an andere Transferleistungen gewährende Stellen.

Bezeichnung	Wert zum 31.12.2020	Wert zum 31.12.2021	Veränderung
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	4.372.940	<b>5.284.314</b>	+ 911.374

### 3.3.2.4.7 Sonstige Verbindlichkeiten (Bilanzposition 4.7)

Hierunter fallen alle Verbindlichkeiten, die nicht den zuvor beschriebenen Verbindlichkeiten zuzuordnen sind.

Bezeichnung	Wert zum 31.12.2020	Wert zum 31.12.2021	Veränderung
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	13.358.307	<b>14.017.293</b>	+ 658.986

Dies sind u.a. die Steuerverbindlichkeiten gegenüber dem Finanzamt, die noch nicht fällig geworden sind.

Bei dieser Bilanzposition müssen auch die nicht geklärten Einzahlungen bilanziert werden, also die Einzahlungen, welche noch nicht einer konkreten Forderung zugeordnet werden können.

Als Sonstige Verbindlichkeiten wurden desweiteren die antizipativen Rechnungsabgrenzungen bilanziert, die bereits in Vorjahren aufgrund der Periodenzuordnung Aufwand darstellen, die Auszahlung aber erst zu einem späteren Zeitpunkt fällig wird.

Darüber hinaus sind hierunter auch Verbindlichkeiten aus durchlaufenden Geldern zu bilanzieren. Durchlaufende Gelder stellen fremde Finanzmittel dar, da diese im Namen und für Rechnung eines Dritten geleistet werden. Bereits erhaltene, aber noch nicht an einen Dritten weitergeleitete Finanzmittel müssen als sonstige Verbindlichkeit bilanziert werden.

Die Sonstigen Verbindlichkeiten wurden mit dem zukünftigen Auszahlungsbetrag bewertet.

### 3.3.2.4.8 Erhaltene Anzahlungen (Bilanzposition 4.8)

Erhaltene Anzahlungen stellen Verbindlichkeiten dar, die noch zweckentsprechend zu verwenden oder zurückzuzahlen sind.

Bezeichnung	Wert zum 31.12.2020	Wert zum 31.12.2021	Veränderung
Erhaltene Anzahlungen für Investitionen	13.682.782	<b>15.120.992</b>	+ 1.438.211
Erhaltene Anzahlungen für konsumtive Zwecke	5.817.251	<b>6.274.681</b>	+ 457.430
<b>4.8 Erhaltene Anzahlungen</b>	<b>19.500.033</b>	<b>21.395.673</b>	<b>+ 1.895.640</b>

Unter den Erhaltenen Anzahlungen werden vor allem Zuwendungen zur (investiven) Herstellung von Vermögensgegenständen ausgewiesen, welche noch nicht verwendet wurden bzw. bei welchen der Vermögensgegenstand noch nicht aktiviert wurde (Anlagen im Bau). Analog zu den Aktivierungen von Anlagen im Bau werden auch die Bestände bei dieser Position in den Folgejahren passiviert. Im Jahr 2021 wurde eine erhaltene Anzahlung für die ehemalige Entwicklungsmaßnahme Hohenhagen in Höhe von 79.153,02 € erfolgswirksam ausgebucht, da diese keiner konkreten Verwendung gegenüber stand.

Ebenso sind hier zweckgebundene konsumtive Zuwendungen darzustellen, die noch nicht zweckentsprechend aufwandswirksam verwendet wurden und somit noch nicht ertragswirksam werden können. Bei zweckentsprechender Verwendung im Folgejahr werden diese endgültig ertragswirksam verbucht und mindern (neutralisieren) daher die Belastungen aus den entsprechenden Aufwendungen.

### 3.3.2.5 Passive Rechnungsabgrenzung (Bilanzposition 5)

Als passive Rechnungsabgrenzungsposten sind vor dem Abschlussstichtag eingegangene Einnahmen, soweit sie ganz oder teilweise einen Ertrag für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen, anzusetzen. Die passiven Rechnungsabgrenzungsposten wurden in Höhe der zukünftigen Erträge angesetzt.

Bezeichnung	Wert zum 31.12.2020	Wert zum 31.12.2021	Veränderung
5. Passive Rechnungsabgrenzung	7.300.665	<b>9.009.728</b>	+ 1.709.063

Soweit für gewährte Zuwendungen an Dritte aktive Rechnungsabgrenzungsposten anzusetzen waren, wurden bei den passiven Rechnungsabgrenzungsposten die entsprechenden gewährten Landeszuschüsse passiviert.

Entsprechend dem Grundsatz der Wesentlichkeit ist auf die Rechnungsabgrenzung geringfügiger Beträge und deren Ansatz als passive Rechnungsabgrenzungsposten (vgl. § 42 Abs. 4 Nr. 5 KomHVO) in der gemeindlichen Bilanz verzichtet worden.



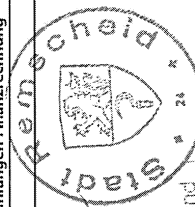
### 3.3.3 Abgleich Bankkonten / Liquide Mittel / Finanzrechnung

Nach der Bestätigung des FD 1.21 sind die Barkassenbestände und Konten zum 31.12.2021 abgestimmt. Somit stimmen zum 31.12.2021 alle korrespondierenden Rechnungskreise überein:

- Bestand an liquiden Mitteln in der Bilanz (Aktiva Position 2.4)
- Ergebnis der Finanzrechnung (Zeile 42)
- Tagesabschluss aller Konten (Nebenbuch Bankbuchhaltung):

Nr.	Bankkontennummer	Bezeichnung	bis 30.12.21	31.12.21	Buchungsbestand	Schwebeposten	Kontostand
BANK-001	18	SKK Remscheid	4.128.511,10	-67.722,22	4.060.788,88	0,00	4.060.788,88
BANK-002	16090508	Postbank	60.764,34	0,00	60.764,34	0,00	60.764,34
BANK-003	12500	Theater	5.926,17	0,00	5.926,17	0,00	5.926,17
BANK-004	22001701	Bundesbank	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BANK-005	6300099	Geldmarktkonto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BANK-006	10009	Quimper/Personalrat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BANK-007	14142	Verkehrsüberwachung	25.694,41	0,00	25.694,41	0,00	25.694,41
BANK-008	49163	Telefon-Abrechnung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BANK-009	3355485024	Rücklage Kindergärten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BANK-010	2002101778	Schul- u. Sportpauschale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BANK-011	2367876501+2367915622	Festgeld GEWAG	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BANK-012	3355044961	Sicherheitsleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BANK-013	995557509/7525	Fun-Box 1+2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BANK-014	995557533	IG Kammgam - Spielplatz	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BANK-015	995557517	Stiftung Dausend	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BANK-016		DKB Festgeld Furbox 1+2	4.287,71	0,00	4.287,71	0,00	4.287,71
BANK-017		Sparbücher 2,51 Mietkautionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BANK-018		IKB Deutsche Industriebank AG	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BANK-019		Edelhoff Stiftung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BANK-020		Düsseldorfer Hypothekenbank AG	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BANK-021	2800016392	DKB ehemals Festgeld Stiftung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BANK-022	1020047930	DKB Geschäftsgiro fFestgelder	95.442,46	0,00	95.442,46	0,00	95.442,46
BANK-023	1001341244	HSH Nordbank Hamburg, Kiel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BANK-024		FCB Festgelder Stockder Stift. +	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00
BANK-025		Stockder Stiftung - DKB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BANK-026		Edelhoff Stiftung - HSH	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BANK-027	123604	SKK Remscheid-Giro Stockder	2.711,04	0,00	2.711,04	0,00	2.711,04
BANK-028	11073558	SKK Remscheid-Festgeld GEWAG	1.045.567,01	0,00	1.045.567,01	0,00	1.045.567,01
BANK-029	0006167498	Girokonto-Volksbank Im	207,81	1.018,07	1.225,88	0,00	1.225,88
BANK-030	0026167494	Festgeldkto.-Volksbank Im	46.000,00	0,00	46.000,00	0,00	46.000,00
BANK-031	133629	SKK RS Abbuchung Kfz-Steuer	900,08	0,00	900,08	0,00	900,08
BANK-032	133595	SKK RS 133595	23.008,96	0,00	23.008,96	0,00	23.008,96
BANK-033	2000249470	SKK Remscheid-Festgeld Stockder	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00
BANK-034	0002040533	Girokonto Volksbank Im Bergischen	1.852,97	1.462,78	3.315,75	0,00	3.315,75

Nr.	Bankkontonummer	Bezeichnung	bis 30.12.21	31.12.21	Buchungsbestand	Schwebeposten	Kontostand
BANK-035	0042040535	Festgeldkto. -Volksbank im	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00
BANK-036	6500113367	Volksbank im Bergischen Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BANK-037	0142040534	Volksbank im Bergischen Land eG	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00
BANK-038	0242040533	Volksbank im Bergischen Land eG	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00
BANK-039	0046167490	Volksbank im Bergischen Land	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00
BANK-040	144295	Darlehensverwaltung Kämmerlei	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BANK-112	12121216	Spendenkonto Hochwasserhilfe	265.407,30	0,00	265.407,30	0,00	265.407,30
BANK-117	11318755	Mietkautionenkonto FD 2,50 SSK	3.121,12	0,00	3.121,12	0,00	3.121,12
BANK-200		Barkassen	43.005,00	136,32	43.141,32	0,00	43.141,32
BANK-201		kurzfr. Vorschuße	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BANK-202		"Barkasse" Frankiermaschine 0.18	60.966,60	-38.762,27	22.204,33	0,00	22.204,33
BANK-301	2054914	Girokonto Volksbank im Bergischen	2.623,93	625,82	3.249,75	0,00	3.249,75
BANK-302	0199771973	Deka Depot Edelhoff Stiftung	17.768,90	0,00	17.768,90	0,00	17.768,90
BANK-303	42054916	Festgeldkto. Volksbank im	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00
BANK-304	11303773	Verrechnungskonto Sparkasse /	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BANK-305	0199771973	Deka Depot Stiftung Dausend	49.918,32	0,00	49.918,32	0,00	49.918,32
BANK-306	0199771973	Deka Depot Stockder. Stiftung	101.586,19	0,00	101.586,19	0,00	101.586,19
BANK-551		Verrechnungszahlweg - inaktiv	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BANK-552		Verrechnungsbank (Aufrechnung)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BANK-555		Manuelle Umbuchungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BANK-590		Verrechnungen Altverfahren	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BANK-595		Migrationsbank Profifiskal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BANK-600		Überzahlungen aus MPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Bankkonten</b>			<b>6.435.271,42</b>	<b>-103.241,50</b>	<b>6.332.029,92</b>	<b>0,00</b>	<b>6.332.029,92</b>
<b>Summe Finanzrechnung</b>					<b>6.332.029,92</b>		
		davon Einzahlungen Finanzrechnung			<b>14.068.120.104,55</b>		
		davon Auszahlungen Finanzrechnung			<b>-14.061.538.074,63</b>		



Aufgestellt  
Remscheid, den 14.11.22  
i.H.v. Imig  
Fachdienstleitung  
Fachdienst Steuern und  
Finanzbuchhaltung

Gesehen:  
Remscheid, den 29.11.22  
Listner  
gesehen  
RPA Rechnungsprüfung

Gesehen:  
Remscheid, den 18.11.2022  
In Vertretung  
Sven Wenz  
Stadtdirektor und Stadtkämmerer

### 3.4 Entwicklung der Jahresergebnisse und des Eigenkapitals

Gemäß § 75 GO NRW muss der NKF – Haushalt in jedem Jahr ausgeglichen sein. Er ist ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der Erträge die Höhe des Gesamtbetrages der Aufwendungen im Ergebnisplan erreicht oder übersteigt. Sollte dies nicht der Fall sein, gilt die Verpflichtung zum Haushaltsausgleich auch dann als erfüllt, wenn der Fehlbedarf durch Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage (§ 75 Abs. 3 GO NRW) gedeckt werden kann.

Aufgrund der vorliegenden Jahresabschlüsse 2008 – 2021, der aktuellen HSP- Berichterstattung sowie des Haushaltsplanes 2023 / 2024, kann die Entwicklung des Eigenkapitals wie folgt aktualisiert werden:

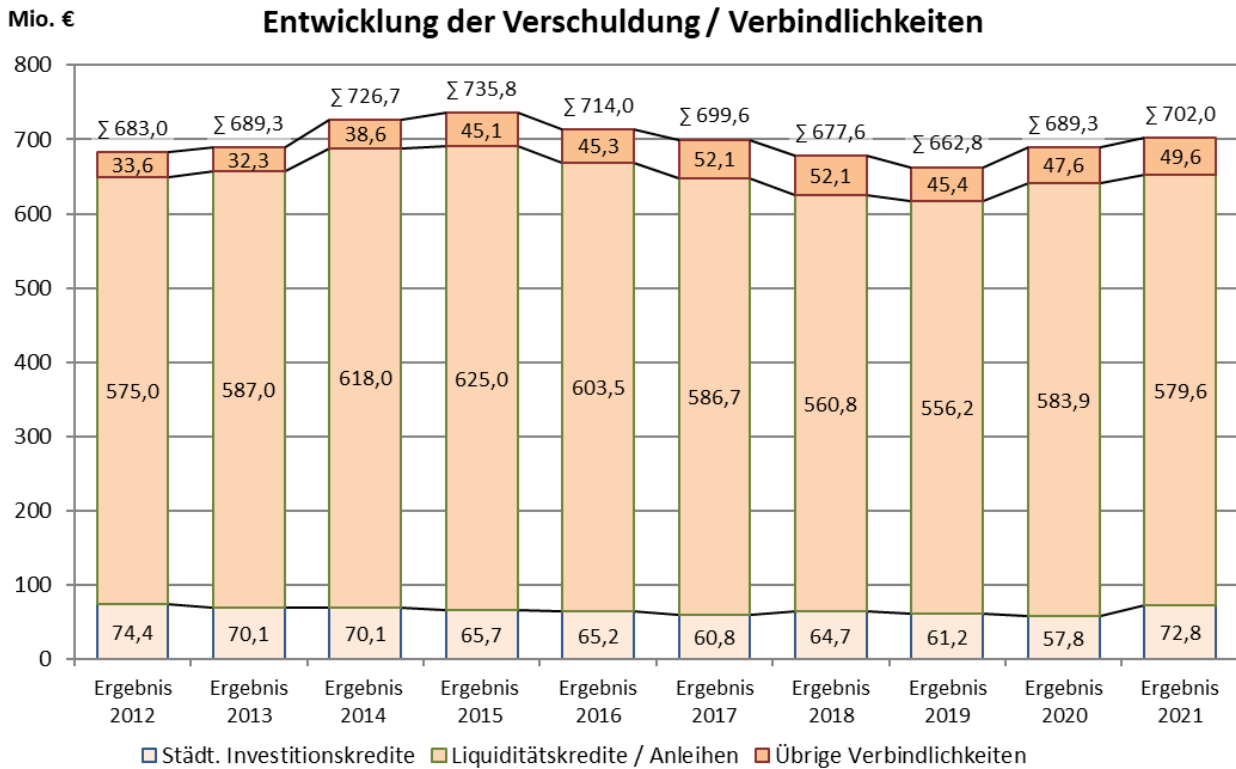
[Mio. Euro]	Jahresergebnis	Ergebnisneutrale Veränderung *)	Eigenkapital zum 31.12.
2008	- 39,9	+ 1,9	+ 275,1
2009	- 84,3	- 0,8	+ 190,0
2010	- 99,9		+ 90,1
2011	- 49,5	- 2,0	+ 38,6
2012	- 35,9		+ 2,7
2013	- 27,4	- 1,4	- 26,1
2014	- 51,0		- 77,1
2015	- 30,4	- 4,1	- 111,6
2016	+ 2,3	- 0,9	- 110,2
2017	+ 3,0	- 0,5	- 107,7
2018	+ 0,7	+ 0,3	- 106,7
2019	+ 1,0	+ 2,8	- 102,9
2020	+ 2,1	+ 2,3	- 98,4
2021	+ 1,0	- 0,3	- 97,7
2022	+ 1,8		- 95,9
2023	+ 1,8		- 94,1
2024	+ 3,7		- 90,4
2025	+ 11,0		- 79,4
2026	+ 8,5		- 70,9
2027	- 20,7		- 91,6

\*) 2008 bis 2011: Korrektur Eröffnungsbilanz nach § 92 Abs. 7 GO NRW i. V. m. § 58 Abs. 1 KomHVO)  
ab 2013: Ergebnisneutrale Verrechnung gem. § 39 III i. V. m. § 44 III KomHVO

Die bilanzielle Überschuldung ist Anfang des Jahres 2013 eingetreten. Der nach dem Stärkungspaktgesetz geforderte Haushaltsausgleich in der Ergebnisplanung kann seit 2016 nachgewiesen werden. Durch die positiven Jahresergebnisse baut sich das Eigenkapital seit 2016 sukzessive wieder auf.

## 3.5 Entwicklung der Verschuldung

Die städtischen Verbindlichkeiten entwickelten sich bis zum 31.12.2021 wie folgt:



Die Remscheider Pro- Kopf- Verschuldung zum 31.12.2021 beträgt auf der Basis der fortgeschriebenen Einwohnerzahl (Stand 31.12.2021 lt. IT.NRW = 111.770 Einwohner):

Verbindlichkeiten aus	Bilanzwert 31.12.2021	Verschuldung pro Einwohner
Anleihen, die Krediten zur Liquiditätssicherung gleichkommen	172.500.000 €	1.543 € / EW
Krediten zur Liquiditätssicherung	407.112.238 €	3.642 € / EW
Krediten für Investitionen vom privaten Kreditmarkt	72.832.265 €	652 € / EW
Übrige Verbindlichkeiten	49.560.150 €	443 € / EW
<b>Gesamtverschuldung zum 31.12.2021</b>	<b>702.004.653 €</b>	<b>6.281 € / EW</b>

Hierin sind ca. 11,5 Mio. € (103 € / EW) an Krediten im Rahmen des Programms „Gute Schule 2020“ enthalten, die vom Land NRW getilgt werden und daher für die Stadt Remscheid keine Schuldenlast im eigentlichen Sinne darstellt.

Sofern die eventuellen Verbindlichkeiten (Pensions-, Altlasten-, Instandhaltungs- und sonstige Rückstellungen) in die Verschuldungsbetrachtung mit einbezogen werden, kommt man zu folgendem Ergebnis:

Rückstellungen	291.479.057 €	2.608 € / EW
<b>Erweiterte Gesamtverschuldung zum 31.12.2021</b>	<b>1.016.508.186 €</b>	<b>8.992 € / EW</b>

### Investitionskredite

Der Bestand an Investitionskrediten konnte zwischen 2007 und 2020 deutlich zurückgeführt werden. Die Stadt war aufgrund von Vorgaben der Kommunalaufsicht gehalten, eine Netto- Neuverschuldung (also Kreditaufnahmen über die getätigten Tilgungen hinaus) zu vermeiden. Zudem konnten – unter anderem durch personelle Engpässe – Baumaßnahmen zum Teil nicht in der Geschwindigkeit umgesetzt werden, wie sie eingeplant waren. Daher wurden die geplanten Kreditaufnahmen ebenfalls unterschritten.

Im Jahr 2021 hat sich der Bestand der Investitionskredite erstmalig wieder erhöht. Dies wurde vor allem durch das Projekt „Neubau Berufskolleg Wirtschaft und Verwaltung“ notwendig, für das alleine in 2021 Auszahlungen von 16,0 Mio. € angefallen sind.

Bezeichnung	Wert zum 31.12.2020	Wert zum 31.12.2021	Veränderung
<b>4.2 Verbindl. aus Krediten für Investition</b>	<b>57.791.849</b>	<b>72.832.265</b>	<b>+ 15.040.416</b>
davon i. R. "Gute Schule 2020"	1.900.000	1.900.000	0
<b>davon Originäre Investitionskredite</b>	<b>55.891.849</b>	<b>70.932.265</b>	<b>+ 15.040.416</b>

Die originäre investive Verschuldung hat sich in 2021 um 15,0 Mio. € erhöht.

### Liquiditätskredite und – anleihen

Die Anleihen bzw. Kredite zur Liquiditätssicherung haben sich wie folgt entwickelt:

Bezeichnung	Wert zum 31.12.2020	Wert zum 31.12.2021	Veränderung
4.1.2 Anleihen zur Liqu.-Sicherung	172.500.000	172.500.000	0
4.3 Liquiditätskredite	411.445.398	407.112.238	- 4.333.160
<b>Verschuldung zur Liquiditätssicherung</b>	<b>583.945.398</b>	<b>579.612.238</b>	<b>- 4.333.160</b>
davon für TBR	5.000.000	0	- 5.000.000
davon i. R. "Gute Schule 2020"	9.945.398	9.612.238	- 333.160
<b>davon originär städtisch</b>	<b>569.000.000</b>	<b>570.000.000</b>	<b>+ 1.000.000</b>

Die Bilanziellen Werte haben sich in 2021 um 4,3 Mio. € erhöht. Bezogen auf die originären städtischen Liquiditätskredite hat eine Neuverschuldung von 1,0 Mio. € auf 570,0 Mio. € stattgefunden. Folgende Bestandteile werden bei der Bereinigung berücksichtigt:

- Weitergeleitete Kassenkredite an die TBR, die gleichzeitig als Forderung bilanziert sind.
- Kreditaufnahmen im Rahmen „Gute Schule 2020“. Diese werden statistisch als städtische Kredite geführt. Zins- und Tilgungsleistungen werden jedoch bis zur vollständigen Rückzahlung im Jahr 2040 durch das Land übernommen und stellen daher zu keinem Zeitpunkt eine Belastung für den städtischen Haushalt dar.

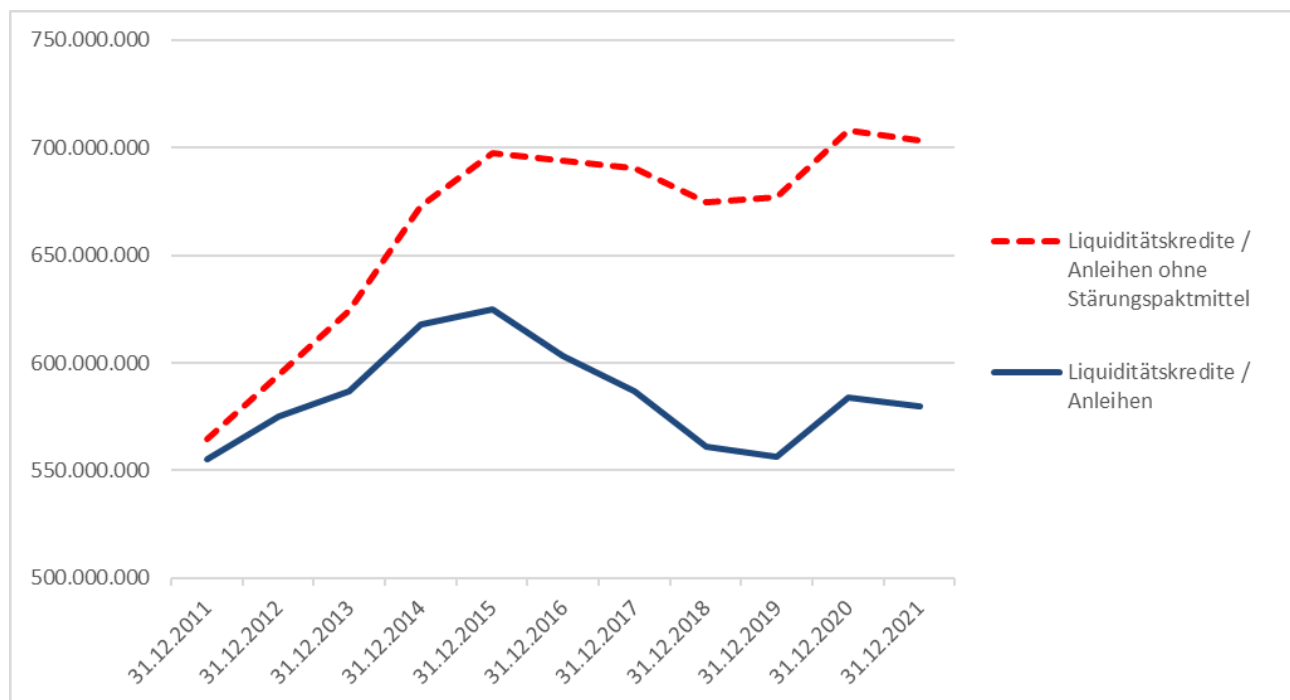
Weitere Informationen zum Stand der Kreditabrufe im Programm „Gute Schule 2020“ sind in Kapitel 3.6.5 ab Seite 70 zu finden.

## Einfluss des Stärkungspaktes auf die Höhe der Liquiditätskredite / – anleihen

Seit dem Haushaltsjahr 2011 erhält die Stadt Remscheid Zuweisungen des Landes Nordrhein- Westfalen auf Grundlage des Stärkungspaktgesetzes (Stärkungspaktmittel) in folgender Höhe:

		Erläuterung	
2011	- 9.697.485	Zuweisung auf Grundlage des Stärkungspaktgesetzes in seiner ursprünglichen Fassung vom 16.12.2011	
2012	- 9.697.485		
2013	- 17.687.600	Zuweisung auf Grundlage des Stärkungspaktgesetzes in seiner geänderten Fassung vom 27.07.2013 (Korrektur der sog. „strukturellen Lücke“, u.a. für die Stadt Remscheid)	Zuweisung in voller Höhe.
2014	- 17.687.600		
2015	- 17.687.600		
2016	- 17.687.600		
2017	- 13.796.328		Degressiver Abbau der Sonderzuweisung in vier Schritten: 78%, 57%, 37% und 18% des Ursprungsbetrages
2018	- 10.081.932		
2019	- 6.544.412		
2020	- 3.183.768		
<b>Summe</b>	<b>- 123.751.810</b>		

In 2020 wurde letztmalig eine Zahlung im Rahmen des Stärkungspakts geleistet. Ohne diese Zuwendungen hätte sich der Stand der Liquiditätskredite wie im nachfolgenden Diagramm entwickelt (rote Linie, ohne Berücksichtigung von Zinseffekten):



## 3.6 Sonstige Angaben

### 3.6.1 Haftungsverhältnisse

Die in den bilanziellen Verbindlichkeiten nicht ausgewiesenen Haftungsverhältnisse sind im Kapitel 3.13 (Seite 83) als Anlage zum Verbindlichkeitspiegel aufgelistet und erläutert (§ 48 Abs. 1, Satz 2 KomHVO).

### 3.6.2 Leasingverträge

Für den Bilanzstichtag sind keine bilanzierungspflichtigen Leasingverträge festgestellt worden. Bei den abgeschlossenen Leasingverträgen handelt es sich hauptsächlich um geleaste EDV- Ausstattung und Kraftfahrzeuge, welche entsprechend der wirtschaftlichen Zurechnung bei den Leasinggebern bilanziert werden. Die Leasingverträge wurden konform mit den vom Bundesministerium der Finanzen herausgegebenen steuerrechtlichen Erlassen abgeschlossen. Bilanzierungspflichtige ÖPP- Projekte wurden ebenfalls nicht abgeschlossen.

### 3.6.3 Sparkassen

Nach § 1 des Sparkassengesetzes (SpkG) werden die Sparkassen als Wirtschaftsunternehmen der Gemeinden bezeichnet, auch wenn die Gemeinden nach § 107 Abs. 6 GO NRW kein Bankunternehmen errichten, übernehmen oder betreiben dürfen. Die Sparkassen stellen somit eine Besonderheit in der Trägerschaft der Gemeinden dar. Auch wenn die Sparkassen als eine Vermögensmasse der Gemeinden betrachtet werden können, hat der nordrheinwestfälische Gesetzgeber mit Beschluss des Sparkassengesetzes vom 18.11.2008 entschieden, dass ein Bilanzansatz der Sparkassen von Gemeinden und Gemeindeverbänden ausgeschlossen ist. Die Trägerschaft der Stadt Remscheid für die Stadtparkasse Remscheid wird daher nicht bilanziert.

### 3.6.4 Rechtlich unselbständige örtliche Stiftungen

Die rechtlich unselbständigen Stiftungen unterliegen nach § 97 Abs. 2 GO den Vorschriften über die Haushaltswirtschaft der Gemeinde und sind im gemeindlichen Haushaltsplan gesondert nachzuweisen. Diese verbindliche Einbeziehung in den gemeindlichen Haushalt und eine daraus folgende Abbildung im Produktbereich Stiftungen erfordert, das separierte Vermögen dieser Stiftungen nach den gleichen Methoden zu bewerten, als wäre es originäres bzw. frei verfügbares Vermögen der Gemeinde. Die im Einzelnen ermittelten Vermögenswerte sind daher unter den zutreffenden Bilanzposten anzusetzen.

Die Ableitung der Werte der Stockder Stiftung für die Jahresrechnung der Stadt Remscheid erfolgte aus dem Jahresabschluss der Stockder Stiftung. Den jeweiligen Vermögenswerten waren Sonderposten in gleicher Höhe passivisch gegenüberzustellen, da die Stadt nicht frei über das Stiftungsvermögen verfügen kann. Für die Stockder Stiftung waren die Vermögenswerte bei den folgenden Bilanzpositionen zu berücksichtigen:

- Unbebaute Grundstücke
- Forderungen gegenüber dem privaten Bereich und Sondervermögen
- Liquide Mittel
- Sonstige Sonderposten
- Kredite vom öffentlichen Bereich

Für die Stiftung Dausend und für die Edelhoff Stiftung wurde das Vermögen jeweils bei der Bilanzposition Liquide Mittel berücksichtigt. Weitere Vermögensarten lagen bei diesen Stiftungen nicht vor.

Der Sonderpostenausweis erfolgte jeweils in gleicher Höhe (siehe Kapitel 3.3.2.2.4 – Sonstige Sonderposten (Bilanzposition 2.4) auf Seite 54).

### 3.6.5 „Gute Schule 2020“

Das Land NRW stellt den Städten und Gemeinden in den Jahren 2017 bis 2020 jährlich 500 Mio. Euro zur Verfügung, um notwendige Sanierungen und Investitionen in die Schulinfrastruktur vornehmen zu können. Die Finanzierung der Mittel erfolgt unter Ausnutzung der historischen Niedrigzinsphase durch die NRW.BANK. Eine Belastung der Kommunen durch Zins- und Tilgungsleistungen erfolgt nicht, die Tilgung erfolgt über den Landeshaushalt. Die Beschlussfassung der Maßnahmen erfolgte im Jahr 2016 mit der Drucksache-Nr. 15/3020.

Der Stadt Remscheid werden Kredite in Höhe von insgesamt 12.212.048 € zur Verfügung gestellt, die in den Jahren 2017 bis 2020 abzurufen sind. Diese wurden bis zum 31.12.2020 komplett abgerufen. Die Verwendung ist bis zum 31.12.2024 nachzuweisen.

Da das Land die Tilgung der Kredite übernimmt, können zu allen Aufwendungen für das Programm jeweils zu 100 % Erträge aus Schuldendienstbeihilfen verbucht werden.

Im Rahmen des Jahresabschlusses 2021 erfolgt zwecks Neutralisierung der Ergebnisrechnung eine Anpassung des Ertrages an den tatsächlichen Aufwendungen in Gesamthöhe von ca. 2,3 Mio. €. Eine Belastung des jährlichen Ergebnisses erfolgt nicht.

In ähnlicher Weise stehen den im Rahmen des Programms geleisteten investiven Auszahlungen zu 100 % Sonderposten gegenüber (Details siehe Seite 54). Bei der Abschreibung der im Rahmen des Programms angeschafften Vermögensgegenstände entstehen in gleicher Höhe Erträge aus Auflösung der Sonderposten. Eine Belastung des jährlichen Ergebnisses erfolgt nicht.

Die Mittelverwendung im Rahmen des Programms „Gute Schule 2020“ ist zum Jahr 2021 wie folgt fortgeschritten:

Mittelverwendung [Mio. €]	Verwendet in Vorjahren	Verwendet in 2020	Geplant für Folgejahre	Summe
Konsumtiv (Aufwand)	6,4	2,3	1,6	10,3
Investiv	1,3	0,4	0,2	1,9
<b>Summe</b>	<b>7,7</b>	<b>2,7</b>	<b>1,8</b>	<b>12,2</b>

Der Zeitrahmen für die Verwendung / den Nachweis der Mittel endet am 31.12.2024.



Die Mittel sind bereits komplett abgerufen, die Verwendung steht jedoch in Teilen noch aus. Zudem besteht eine Forderung gegen das Land auf zukünftige Tilgung der Kredite. Diese Sachverhalte werden in der Bilanz durch Bestände auf folgenden Positionen dargestellt:

Bezeichnung	Wert zum 31.12.2021
<b>Aktiva:</b>	
<b>1.* Anlagevermögen (diverse)</b> Geförderte Vermögensgegenstände abzüglich Abschreibungen	1.106.604
<b>2.2.1 Forderungen aus Transferleistungen</b> Höhe des Anspruchs auf zukünftige Tilgungen der Kredite durch das Land	9.767.134
<b>2.4 Liquide Mittel</b> Zur Verfügung stehende Mittel aus Kreditabrufen zur Umsetzung von Maßnahmen	1.745.104
<b>Passiva:</b>	
<b>1. Eigenkapital</b> Den Aufwendungen stehen Erträge in voller Höhe gegenüber	0
<b>2.4 Sonstige Sonderposten</b> Förderung investiver Vermögensgegenstände abzüglich Abschreibung	-1.106.604
<b>4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</b>	-1.900.000
<b>4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung</b>	-9.612.238
<b>Nettobetrag der bilanziellen Auswirkungen</b>	<b>0</b>

Alle genannten Positionen korrespondieren untereinander, so dass keine positiven oder negativen Auswirkungen auf das Eigenkapital entstehen. Auch dem zukünftigen Aufwand aus Abschreibungen stehen Auflösungen der Sonstigen Sonderposten in voller Höhe gegenüber. Zuletzt werden auch die Liquididen Mittel nach Umsetzung aller Maßnahmen zu 0 saldiert sein.

Die ausgewiesenen Kreditbestände sind bereits um Tilgungsleistungen reduziert, so dass nicht die bewilligten Gesamtmittel von 12,2 Mio. € ausgewiesen werden.

### 3.6.6 Gleichstellungsplan

Der Gleichstellungsplan für die Jahre 2019-2023 wurde vom Rat mit Drucksache 15/6300 am 26.09.2019 beschlossen.

## 3.7 Mitglieder des Verwaltungsvorstandes, Angaben nach § 95 Abs. 2 GO

Für die Mitglieder des Verwaltungsvorstandes sind gemäß § 95 Abs. 2 GO NRW im Lagebericht Angaben zu machen zum ausgeübten Beruf sowie zu Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i.S.d. § 125 Abs. 1 Satz 3 des Aktiengesetzes, zu Mitgliedschaften in Organen von verselbstständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form sowie zu Mitgliedschaften in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen.

Familiennamen, Vorname Ausgeübter Beruf	Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien im Sinne des § 125, Abs. 1, Satz 3 AktG	Mitgliedschaft in Organen von verselbstständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form	Mitgliedschaft in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen
Mast-Weisz, Burkhard Oberbürgermeister	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Aufsichtsrat der GEWAG Remscheid</li> <li>• Aufsichtsrat der Stadtwerke Remscheid GmbH</li> <li>• Aufsichtsrat der Energie und Wasser Remscheid GmbH (EWR GmbH)</li> <li>• Aufsichtsrat der H2O GmbH</li> <li>• Aufsichtsrat der Park Service Remscheid GmbH</li> <li>• Aufsichtsrat der Bergischen Symphoniker – Orchester der Städte Remscheid und Solingen GmbH – Vorsitzender (ab 25.09.2014)</li> <li>• Mitglied im Aufsichtsrat der Bergischen Struktur- und Wirtschaftsförderungsgesellschaft</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ Gesellschafterversammlung der Bergischen Symphoniker – Orchester der Städte Remscheid und Solingen GmbH (Vorsitzender)</li> <li>▪ Mitglied im Bergischen Rat der Bergischen Struktur- und Wirtschaftsförderungsgesellschaft</li> <li>▪ Mitglied der Gesellschafterversammlung der Bergischen Struktur- und Wirtschaftsförderungsgesellschaft</li> <li>▪ Verwaltungsrat der Stadtsparkasse Remscheid (Vorsitzender)</li> <li>▪ Mitglied in der Verbandsversammlung des Rheinischen Sparkassen- und Giroverbandes</li> <li>▪ Gesellschafterversammlung des Lokalfunk Remscheid-Solingen Betriebsgesellschaft</li> <li>▪ Beratendes Mitglied im Regionalrat der Regierungsbezirk Düsseldorf</li> <li>▪ Mitglied in der Gesellschafterversammlung der BPR Bergische Alten- und Pflegeeinrichtungen Remscheid gGmbH</li> <li>▪ Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Lokalfunk Remscheid-Solingen Betriebsgesellschaft mbH &amp; Co KG</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ Kommunale Arbeitsgemeinschaft Bergisch Land e.V. KAG (Mitglied des Vorstandes, ab 18.06.2015)</li> <li>▪ Beirat der RWE Energy AG</li> <li>▪ RWE-Aktiengesellschaft (Hauptversammlung)</li> <li>▪ RW Gesellschaft öffentlich rechtliche Anteilseigner III mbH (Gesellschafterversammlung) ab dem 08.10.2018 umbenannt nach RW Beteiligungs mbH</li> <li>▪ Verband der kommunalen RWE-Aktionäre GmbH (VKA) (Gesellschafterversammlung)</li> <li>▪ Verband der kommunalen RWE-Aktionäre GmbH (Mitglied des Verwaltungsrates (ab 28.11.2019)</li> <li>▪ Mitglied im Beirat der Gesellschaft der Freunde der Bergischen Universität Wuppertal sowie im Regionalrat</li> <li>▪ Verein Technische Akademie Wuppertal e.V. (Beirat)</li> <li>▪ Delegierter in der Mitgliederversammlung des Landesintegrationsrates NRW</li> <li>▪ Mitglied der Mitgliederversammlung der Metropolregion Rheinland e.V. (ab 20.02.2017)</li> <li>▪ Kultursekretariat NRW Gütersloh (Mitglied der ständigen Konferenz) (ab 10.12.2020)</li> </ul>
Wiertz, Sven Stadtdirektor/Stadtkämmerer	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Mitglied im Aufsichtsrat der Abfallwirtschaftsgesellschaft mbH Wuppertal – AWG (ab 01.01.2015)</li> <li>• Aufsichtsrat der BEG Entsorgungsgesellschaft mbH (ab 19.02.2015)</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Mitglied der Gesellschafterversammlung der Abfallwirtschaftsgesellschaft mbH Wuppertal - AWG (ab 11.12.2014)</li> <li>• Stellvertretender Vertreter in der Gesellschafterversammlung der Bergischen Struktur- und Wirtschaftsförderungsgesellschaft (ab 25.02.2016)</li> <li>• Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Stadtwerke Remscheid (ab 25.02.2016)</li> <li>• Mitglied in der Trägerversammlung des Jobcenters Remscheid</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Verein Kulturzentrum Klosterkirche Remscheid-Lennep e.V. (Mitglied in der Mitgliederversammlung) (ab 22.02.2018)</li> <li>• Schlossbauverein Burg an der Wupper e.V. – Mitglied im Vorstand (ab 22.02.2018)</li> <li>• Gesellschaft der Freunde und Förderer des Deutschen Röntgen-Museums in Remscheid-Lennep e.V. (Mitglied im Plakettenausschuss) (ab 22.02.2018)</li> <li>• Kommunale Arbeitsgemeinschaft Bergisch Land e.V. – KAG, stellvertretender Vertreter im Vorstand (ab 22.02.2018)</li> <li>• Kultursekretariat NRW Gü-</li> </ul>

Familienname, Vorname <i>Ausgeübter Beruf</i>	Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien im Sinne des § 125, Abs. 1, Satz 3 AktG	Mitgliedschaft in Organen von verselbständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form	Mitgliedschaft in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen
			tersloh (stellvertretendes Mitglied der ständigen Konferenz) (ab 10.12.2020)
Neuhaus, Thomas Beigeordneter kommunaler Wahlbeamter	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Aufsichtsrat der Sana Klinikum Remscheid GmbH (stellvertretender Vorsitzender, ab 01.04.2015)</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ Gesellschafterversammlung des Sana-Klinikums Remscheid GmbH (ab 01.04.2015)</li> <li>▪ Mitglied in der Trägerversammlung des Jobcenters Remscheid</li> <li>▪ Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Evangelischen Jugendhilfe Bergisch-Land gGmbH (ab 19.02.2015)</li> <li>▪ Gesellschafterversammlung der Arbeit Remscheid gGmbH (ab 19.02.2015)</li> <li>▪ Mitglied im Beirat der Arbeit Remscheid gGmbH Gesellschaft für Beschäftigung und Qualifizierung (ab 01.09.2015)</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ Mitglied des Kuratoriums der Thomas Labetzke Stiftung (ab 26.03.2015)</li> </ul>
Reul-Nocke, Barbara Beigeordnete, Kommunale Wahlbeamtin	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Keine</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ Stellvertretendes Mitglied in der Trägerversammlung des Jobcenters Remscheid (ab 22.04.2021)</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ Verein zur Förderung der Abfallwirtschaft Region Rhein-Ruhr-Wupper e.V. (Vorstandsmitglied) (ab 18.06.2015)</li> </ul>
Heinze, Peter Beigeordneter, kommunaler Wahlbeamter	<ul style="list-style-type: none"> <li>• keine</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Stellvertretender Vertreter in der Gesellschafterversammlung der Bergischen Struktur- und Wirtschaftsförderungsgesellschaft (ab 05.11.2020)</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• keine</li> </ul>

### 3.8 Mitglieder des Rates, Angaben nach § 95 Abs. 2 GO

Für die Mitglieder des Rates der Stadt Remscheid sind gemäß § 95 Abs. 2 GO NRW im Lagebericht Angaben zu machen zum ausgeübten Beruf sowie zu Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i.S.d. § 125 Abs. 1 Satz 3 des Aktiengesetzes, zu Mitgliedschaften in Organen von verselbstständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form sowie zu Mitgliedschaften in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen.

lfd. Nr.	Name	Vorname	ausgeübter Beruf	Mitgliedschaft in Organen
1	Amtmann	Vincent	Erzieher im Anerkennungsjahr	keine
2	Ankay-Nachtwein	Erden	Lehrerin im Ruhestand	Delegierte in der Mitgliederversammlung des Landesintegrationsrates NRW (ab 27.11.2014) Mitglied im Beirat der Arbeit Remscheid gGmbH Gesellschaft für Beschäftigung und Qualifizierung (ab 01.09.2015)
3	Behrend	Axel	--	Stellvertretendes Mitglied in der Mitgliederversammlung der Kommunale Arbeitsgemeinschaft Bergisch Land e.V. – KAG (ab 05.11.2020)
4	Bluth, Dr.	Stefanie	Vikarin / im Nebenerwerb wissenschaftliche Mitarbeiterin Sozialwissenschaftlerin	Vertreterin in der Veranstaltergemeinschaft des Lokalfunk Remscheid-Solingen (ab 16.06.2015) Vorsitzende im Aufsichtsrat der H2O-GmbH (ab 15.09.2017) Mitglied im Bergischen Rat der Bergischen Struktur- und Wirtschaftsförderungsgesellschaft (ab 10.12.2020) Stellvertretendes Mitglied im Polizeibeirat bei der Kreispolizeibehörde (ab 05.11.2020) Stellvertretende Vorsitzende der SPD-Remscheid stellvertretende Vorsitzende des Freundschaftsvereins Remscheid-Kirsehir
5	Bodenstedt	Waltraud	Pensionärin	Mitglied im Aufsichtsrat der GEWAG (ab 29.08.2012) Stellvertretendes Mitglied in der Mitgliederversammlung der Kommunale Arbeitsgemeinschaft Bergisch Land e.V. – KAG (ab 18.06.2015)
6	Brehmer	Ilka	Fachreferentin	Mitglied im Verwaltungsrat der Stadtsparkasse Remscheid (ab 05.11.2020) Stellvertretende Vertreterin in der Verbandsversammlung des Rheinischen Sparkassen- und Giroverbandes (ab 10.12.2020) Vorstandsvorsitzende Grüne Remscheid
7	Büddicker	Michael	Beamter	keine
8	Chudzinski	Sven	Diplom-Kaufmann (FH)/Risikocontroller; Prokurist; Imker im Nebenerwerb	Mitglied im Bergischen Rat der Bergischen Struktur- und Wirtschaftsförderungsgesellschaft (ab 10.12.2020) Mitglied der Mitgliederversammlung der Metropolregion Rheinland e.V. (ab 10.12.2020) Stellvertretendes Mitglied in der Mitgliederversammlung der Kommunale Arbeitsgemeinschaft Bergisch Land e.V. – KAG (ab 05.11.2020) Vorstandsmitglied im Bezirksvorstand des FDP-Bezirksverband Düsseldorf Mitglied im Beirat der Arbeit Remscheid gGmbH Gesellschaft für Beschäftigung und Qualifizierung (ab 22.04.2021)
9	Clever	Torben	Pädagoge; freiberuflicher Dozent im Nebenerwerb	Kreisvorsitzender der FDP Remscheid Beisitzer im Bezirksvorstand des FDP-Bezirksverband Düsseldorf
10	Edelhoff	York	Architekt, Dipl.-Ing.	Mitglied im Verwaltungsrat der Stadtsparkasse Remscheid Delegierter in der Verbandsversammlung des Wupperverbandes Vorsitzender im Aufsichtsrat der Park Service Remscheid GmbH (ab 25.09.2012) Mitglied im Bergischen Rat der Bergischen Struktur- und Wirtschaftsförderungsgesellschaft (ab 11.12.2014) Mitglied der Mitgliederversammlung der Metropolregion Rheinland e.V. (ab 20.02.2017) Mitglied des Regionalrates der Regierungsbezirkes Düsseldorf (ab 05.11.2020)
11	Ernst	Nico	Student	Mitglied im Beirat des Jobcenters Remscheid (ab 10.12.2020)
12	Falkenberg	Nicolas	Rechtsanwalt	Vorstandsmitglied Freundeskreis Remscheid-Arlington (Deutsch-Englischer-Freundeskreis Remscheid)
13	Fellner	Anke	Mediaberaterin	keine

lfd. Nr.	Name	Vorname	ausgeübter Beruf	Mitgliedschaft in Organen
14	Fiedler	Susanne	Pensionärin	Stellvertretende Vertreterin in der Mitgliederversammlung des Vereins zur Förderung der Abfallwirtschaft Region Rhein-Ruhr-Wupper e.V. (ab 05.11.2020) Stellvertretendes Mitglied in der Verbandsversammlung des Abfallwirtschaftsverbandes EKOCity (ab 10.12.2020) Stellvertretendes Mitglied in der Verbandsversammlung des Zweckverbandes Verkehrsverbund Rhein-Ruhr (VRR) (ab 10.12.2020) Mitglied in der Mitgliederversammlung der Kommunalen Arbeitsgemeinschaft Bergisch Land e.V. - KAG (ab 16.09.2021) Stellvertretende Vertretung in der Verbandsversammlung des Zweckverbandes Naturpark Bergisch Land (ab 16.09.2021)
15	Friese	Kurt-Peter	Selbständiger Malermeister / Geschäftsführer	Mitglied im Verwaltungsrat der Stadtparkasse Remscheid Mitglied in der Verbandsversammlung des Zweckverbandes Naturpark Bergisch Land (ab 05.11.2020) Delegierter in der Verbandsversammlung des Wupperverbandes (ab 11.04.2013) Stellvertretendes Mitglied in der Verbandsversammlung des Abfallwirtschaftsverbandes EKOCity (ab 10.12.2020)
16	Gaede	Nadine	Fraktionsassistentin	Mitglied im Aufsichtsrat der Bergischen Symphoniker (ab 05.11.2020)
17	Gedig RM ab 08.09.2021	Roland	Wirtschaftspsychologe; Luftwaffenoffizier d. R.	keine
18	Grote	Stefan	Selbständiger Kaufmann	Mitglied in der Verbandsversammlung des Abfallwirtschaftsverbandes EKOCity (ab 10.12.2020) Mitglied im Verbandsrat des Abfallwirtschaftsverbandes EKOCity (ab 10.12.2020) Delegierter in der Verbandsversammlung des Wupperverbandes (ab 05.11.2020) Vorsitzender Förderverein Eschbachtal e.V.;
19	Günther	Christian	Oberstudienrat	Mitglied im Bergischen Rat der Bergischen Struktur- und Wirtschaftsförderungsgesellschaft (ab 10.12.2020) Stellvertretender Vorsitzender des SPD Ortsvereins West Vorsitzender des deutsch-englischen Freundeskreises Remscheid e.V.
20	Haumann RM ab 12.07.2021	Rolf	Diakon	Vorstandsmitglied Louise-Hardt-Stiftung e.V.;
21	Heidtmann	Mathias	Lehrer	Delegierter in der Verbandsversammlung des Wupperverbandes (ab 27.11.2014) Mitglied im Aufsichtsrat der Bergischen Symphoniker (ab 05.11.2020) Stellvertretender Vorsitzender im Aufsichtsrat der Park Service Remscheid GmbH - PSR (ab 05.11.2020) Mitglied im Kuratorium der Walter-Frey-Stiftung (ab 24.06.2021)
22	Heuser	Heinz-Jürgen	Rentner	Stellvertretendes Mitglied im Verwaltungsrat der Stadtparkasse (ab 05.11.2020) Stellvertretender Vorsitzender AWO Kreisverband Remscheid, stellvertretender Vorsitzender AWO Ortsverein Lennep/Lüttringhausen, Kassierer SPD Ortsverein Lüttringhausen
23	Humpert	Karl Heinz	Oberstudienrat a. D.	Mitglied im Aufsichtsrat Stadtwerke Remscheid GmbH Stellvertretendes Vorsitzender im Aufsichtsrat der Stadtwerke Remscheid GmbH (ab 26.09.2012) Mitglied des Aufsichtsrates der Deponiebetriebsgesellschaft Velbert Mitglied im Aufsichtsrat der Bergischen Symphoniker (ab 06.01.2014) Mitglied in der Mitgliederversammlung der Kommunale Arbeitsgemeinschaft Bergisch Land e.V. - KAG Mitglied der Mitgliederversammlung der Metropolregion Rheinland e.V. (ab 20.02.2017) Vorsitzender des Stiftungsrates der Bürgerstiftung Remscheid
24	Hüsgen	Andre	Buchhalter/Fraktionsgeschäftsführer	Mitglied im Aufsichtsrat der Stadtwerke Remscheid GmbH (ab 24.08.2017) Stellvertretendes Mitglied im Verwaltungsrat der Stadtparkasse Remscheid (ab 05.11.2020) Vorsitzender PRO Remscheid
25	Jochimsen	Lars	Chemisch-technischer Assistent	keine
26	Kaltwasser	Kai	Angestellter im öffentlichen Dienst	Mitglied im Aufsichtsrat der Stadtwerke Remscheid GmbH (ab 26.09.2012) Stellvertretendes Mitglied im Verbandsrat des Wupperverbandes (ab 27.11.2014) CDU Remscheid: Mitglied des Kreisvorstandes CDU Lennep: stellvertretender Vorsitzender
27	Kase	Thomas	Techniker, EDV-Beratung als selbständige Tätigkeit	Mitglied im Verwaltungsrat der Stadtparkasse Remscheid (ab 05.11.2020) Vertreter in der Verbandsversammlung des Rheinischen Sparkassen- u. Giroverbandes (ab 10.12.2020) Mitglied im Aufsichtsrat der Bergischen Struktur- und Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH (ab 10.12.2020) Vorsitzender des SPD Ortsvereins Süd
28	Kemper-Heibutzki	Gabriele	Lehrerin im Ruhestand	Stellvertretende Vorsitzende im Aufsichtsrat der H2O-GmbH (ab 15.09.2017) Vorstandsmitglied im Stadtbezirksverband Lennep
29	Kirchner	Roland	Hausmann	Mitglied im Aufsichtsrat der Bergischen Symphoniker (ab 05.11.2020) Mitglied der Mitgliederversammlung der Metropolregion Rheinland e.V. (ab 10.12.2020) Kassierer im Verkehrs- und Förderverein Lennep e.V. Beiratsmitglied der Wählergemeinschaft in Remscheid e.V.

Ifd. Nr.	Name	Vorname	ausgeübter Beruf	Mitgliedschaft in Organen
30	Kötter	Markus	Gärtnermeister, Betriebsleiter	Stellvertretender Vorsitzender im Aufsichtsrat der GEWAG (ab 29.08.2012) Delegierter in der Verbandsversammlung des Wupperverbandes (ab 27.09.2012) Mitglied im Aufsichtsrat der Bergischen Struktur- und Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH (ab 10.12.2020) Stellvertretender Vorsitzender der CDU Remscheid
31	Krause-Janotta	Sabine	Hausfrau; gesetzliche Betreuerin; Altenpflegehelferin	Sprecherin Elternbeirat der Lebenshilfe Remscheid e.V.; Kassenprüferin Lebenshilfe Remscheid e.V.; Mitglied der Arbeiterwohlfahrt; Mitglied im Förderverein der Hilda-Heinemann-Schule
32	Kreimendahl	Tanja	Juristin	Mitglied im Aufsichtsrat der BEG Entsorgung Gesellschaft mbH (ab 21.11.2012) Mitglied im Aufsichtsrat der Abfallwirtschaftsgesellschaft mbH Wuppertal – AWG (ab 01.01.2015) stellvertretende Aufsichtsratsvorsitzende Mitglied im Polizeibeirat bei der Kreispolizeibehörde (ab 05.11.2020) Stadtbezirksvorsitzende CDU Lennep
33	Krupp	Christine	Gewerkschaftssekretärin	Mitglied in der Mitgliederversammlung der Kommunalen Arbeitsgemeinschaft Bergisch Land - KAG e.V. (ab 05.11.2020) Mitglied im Beirat der Arbeit Remscheid gGmbH Gesellschaft für Beschäftigung und Qualifizierung (ab 22.04.2021) SPD Remscheid: Unterbezirksvorsitzende, Beisitzerin Ortsverein Beisitzerin im Förderverein Kita Moltkestraße
34	Kucharczyk	Jürgen	Beamter	Mitglied in der Landschaftsversammlung Rheinland (ab 10.12.2020) Mitglied im Beirat der Arbeit Remscheid gGmbH Gesellschaft für Beschäftigung und Qualifizierung (ab 22.04.2021) Vorsitzender SPD Ortsverein Remscheid Lennep
35	Küchelmann	Petra	Versicherungsfachfrau	keine
36	Kuhlendahl	Petra	Unternehmerin	keine
37	Kunze-Sill	Ilona	Fraktionsgeschäftsführerin	Stellvertretendes Mitglied im Verwaltungsrat der Stadtparkasse Remscheid Mitglied im Verwaltungsausschuss der Agentur für Arbeit Solingen/Wuppertal Mitglied im Ausschuss für anzeigepflichtige Entlassungen der Agentur für Arbeit Solingen-Wuppertal (seit 01.01.2013) Mitglied im Aufsichtsrat der Stadtwerke Remscheid GmbH (ab 26.09.2012) Mitglied im Aufsichtsrat der ewr GmbH (ab 11.09.2018)
38	Lange	Peter	Industriekaufmann/Vertrieb	Stellvertretendes Mitglied im Verwaltungsrat der Stadtparkasse Remscheid (ab 05.11.2020) Vorsitz in der Bürgerinitiative Lennep e.V. Vorsitz im Deutschen Gewerkschaftsbund - DGB - Stadtverband
39	Larocca RM von 01.11.2020 bis 30.09.2021	Domenico	Angestellter in Elternzeit	Stellvertretendes Mitglied im Polizeibeirat bei der Kreispolizeibehörde (ab 05.11.2020) Beisitzer im Vorstand der CDU-Hasten und Kommunalpolitische Vereinigung - KPV - Remscheid CDU
40	Lo Pinto RM ab 05.10.2021	Francesco	Student	Mitglied im Bergischen Rat der Bergischen Struktur- und Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH (BSWG) (ab 09.12.2021)
41	Lüttinger RM bis 31.10.2020	Wolf	Architekt	Mitglied im Aufsichtsrat der Stadtwerke Remscheid GmbH Mitglied im Verwaltungsrat der Stadtparkasse Remscheid Stellvertretender Vertreter in der Verbandsversammlung des Rheinischen Sparkassen- u. Giroverbandes
42	Mähler	Ernst-Otto	Polizeibeamter i. R.	Ehrevorsitzender der SPD Stadtmitte Hasten; Vorsitzender Verkehrswacht Remscheid, Vorsitzender Seniorentreff am Stadtpark; 2. Vorsitzender Freundeskreis Palliativversorgung Remscheid e.V.
43	Neff-Wetzel	Brigitte	Sonderschulkonrektorin im Ruhestand	Mitglied im Verwaltungsrat der Stadtparkasse Remscheid (ab 25.09.2014) Mitglied im Beirat der Sana-Klinikum (ab 15.10.2015) Mitglied im Beirat der Arbeit Remscheid gGmbH Gesellschaft für Beschäftigung und Qualifizierung (ab 01.09.2015) Im Vorstand des Fördervereins Kleiderladen Rosenhügel und im Förderverein Arbeit Remscheid „Brücken bauen“
44	Nettekoven	Jens-Peter	Landtagsabgeordneter / Berufssoldat	Mitglied im Verwaltungsrat der Stadtparkasse Remscheid (ab 25.09.2014) 2. Stellvertretender Vorsitzender im Verwaltungsrat Stadtparkasse Remscheid (ab 05.11.2020) Präsident des Ringverbandes von NRW; stellvertretender Bezirksvorsitzender CDU Bergisch Land; Beisitzer CDU NRW Landesvorstand; Vorsitzender CDU; Hausbauverein Remscheid; im Beirat Sportstiftung NRW; im Beirat Internationales Qualitätsmanagement für Feuerwehren und Sicherheit - IQFS
45	Pohl	Thorsten	Betreuer/Pfleger	Mitglied im Verwaltungsrat der Stadtparkasse Remscheid (ab 05.11.2020)
46	Pütz RM ab 01.09.2021	Susanne	Familienfrau, gelernte Krankenschwester	Mitglied im Aufsichtsrat der Stadtwerke Remscheid GmbH (ab 26.09.2012) Mitglied in der Landschaftsversammlung Rheinland (ab 01.07.2014 bis 31.10.2020 durch Rat), danach Mitglied über Wahl durch Reserveliste Mitglied im Beirat der Justizvollzugsanstalt

lfd. Nr.	Name	Vorname	ausgeübter Beruf	Mitgliedschaft in Organen
47	Quinting	Bernd	Pensionär	1. Stellvertretender Vorsitzender des Aufsichtsrates der ewr GmbH (ab 19.09.2012) Mitglied in der Verbandsversammlung des Abfallwirtschaftsverbandes EKOCity (ab 08.07.2002) Mitglied im Verbandsrat des Abfallwirtschaftsverbandes EKOCity (ab 12.11.2009) (ab 07.05.2021 als Vorsitzender) Stellvertretendes Mitglied im Verwaltungsrat der Stadtparkasse Remscheid Mitglied im Bergischen Rat der Bergischen Struktur- und Wirtschaftsförderungsgesellschaft (ab 11.12.2014) Mitglied im Verbandsrat des Wupperverbandes (ab 25.09.2014) Stellvertretendes Mitglied in der Verbandsversammlung des Zweckverbandes Naturpark Bergisch Land (ab 05.11.2020) Vorsitzender der CDU Hasten
48	Rosahl RM ab 24.08.2021	Matthias	Student	Mitglied im Beirat des Jobcenters Remscheid (ab 16.09.2021)
49	Schichel	David	Wissenschaftlicher Mitarbeiter	Delegierter in der Verbandsversammlung des Wupperverbandes (ab 03.05.2018) Stellvertretendes Mitglied im Verwaltungsrat der Stadtparkasse Remscheid (ab 05.11.2020) Mitglied im Bergischen Rat der Bergischen Struktur- und Wirtschaftsförderungsgesellschaft (ab 10.12.2020) Mitglied der Mitgliederversammlung der Metropolregion Rheinland e.V. (ab 10.12.2020)
50	Schlieper	Beatrice	Rentnerin	Mitglied im Aufsichtsrat der Stadtwerke Remscheid GmbH Mitglied im Aufsichtsrat der ewr GmbH (ab 11.09.2018) Mitglied im Aufsichtsrat der Bergischen Symphoniker (ab 06.01.2014) Mitglied im Beirat des Schlossbauvereins Burg an der Wupper (ab 25.09.2014) Mitglied im Beirat der Sana-Klinikum GmbH (ab 22.02.2018) 1. Vorsitzende des Fördervereins Haus Cleff
51	Schmidt	Alexander	Oberstudienrat	Stellvertretender Vorsitzender des Deutsch-Englischen Freundeskreises Remscheid e.V.;
52	Schmitz	Norbert	Selbständiger Kaufmann	Stellvertretendes Mitglied im Verwaltungsrat der Stadtparkasse Remscheid (ab 22.11.2004) Mitglied im Aufsichtsrat der GEWAG (ab 29.08.2012) Mitglied im Beirat des Jobcenter Remscheid (ab 10.12.2020) Beirat der Sana-Klinikum (ab 15.10.2015) 1. Vorsitzender Die Morsbacher e.V.; 2. Vorsitzender des Allgemeinen Rollhockeyclub I. S. O. Remscheid e.V.
53	Stamm	Bettina	Diplombetriebswirtin FH	Vorstandsmitglied Tafel Remscheid e.V.; Vorstandsmitglied echt.Remscheid
54	Stippe Kohl RM bis 31.08.2021	Rosemarie	Hausfrau	Beisitzerin im Marketingrat Innenstadt
55	Thiel	Sebastian	Rechtsanwalt und Geschäftsführer	Mitglied im Aufsichtsrat der Stadtwerke Remscheid GmbH (ab 24.08.2017) Vorsitzender des Ortsvereins Stadtmitte/Hasten der SPD Remscheid; Kassierer des SPD Unterbezirks Remscheid; Besitzer im Vorstand der Arbeitsgemeinschaft sozialdemokratischer Juristen im Bergischen Land;
56	Türken	Burhan	Fachkraft Leistungsgewährung SGB II und Digitalisierung	Stellvertretendes Mitglied im Verwaltungsrat der Stadtparkasse Remscheid (ab 05.11.2020)
57	Velte RM bis 30.06.2021	Jutta	Autorin / Dozentin für Deutsch als Zweitsprache (DAZ)	Mitglied in der Mitgliederversammlung der Kommunalen Arbeitsgemeinschaft Bergisch Land - KAG e.V. (ab 18.06.2015 - 30.06.2021) Mitglied im Beirat der Arbeit Remscheid gGmbH Gesellschaft für Beschäftigung und Qualifizierung (ab 22.02.2018 - 30.06.2021) Stellvertretendes Mitglied in der Verbandsversammlung des Zweckverbandes Naturpark Bergisch Land (05.11.2020 - 30.06.2021) Stellvertretende Aufsichtsratsvorsitzende der Waldgenossenschaft Remscheid e.G.
58	Volk	Dietmar Jörg	Kaufmännischer Direktor/ Geschäftsführer	Aufgrund seines Berufes Mitgesellschaftervertreter für die Stiftung Tannenhof bei: Augusta-Hardt-Horizonte gGmbH; SPZ gGmbH; Wuppertaler Krisendienst gGmbH
59	vom Scheidt	Frank	Pensionär	Mitglied in der Verbandsversammlung des Zweckverbandes Verkehrsverbund Rhein-Ruhr (VRR) (ab 10.12.2020) Ersatzmitglied in der Landschaftsversammlung Rheinland sowie Mitglied über die Reserveliste (ab 10.12.2020) Mitglied im Beirat des Jobcenters Remscheid (ab 10.12.2020) Erster Vorsitzender der Remscheider Tafel
60	Wagner verstorben am 03.08.2021	Stefan	Rentner	Mitglied im Beirat des Jobcenters (25.09.2014 - 03.08.2021)
61	Wallutat	Philipp	Geschäftsführer/	Stellvertretendes Mitglied im Verwaltungsrat der Stadtparkasse Remscheid (ab 05.11.2020) Sachkundiger Bürger in Gremien des Landschaftsverbandes Rheinland Beisitzer im FDP-Bezirksvorstand Düsseldorf; Stellvertretender Vorsitzender des FDP-Kreisverbandes Remscheid

Ifd. Nr.	Name	Vorname	ausgeübter Beruf	Mitgliedschaft in Organen
62	Wieber Verstorben am 28.09.2021	Ralf	Tanzlehrer	Stellvertretendes Mitglied im Verwaltungsrat der Stadtparkasse Remscheid (ab 25.09.2014 bis 31.10.2020) Mitglied im Bergischen Rat der Bergischen Struktur- und Wirtschaftsförderungsgesellschaft (ab 11.12.2014) Geschäftsführer der Immobilien- und Standortgemeinschaft Alleestraße (ISG) e. V. bis 31.12.2020; erster Vorsitzender Marketingrat Innenstadt
63	Wilberg	Ursula	Rentnerin	Mitglied im Aufsichtsrat der Bergischen Symphoniker (ab 05.11.2020) Beisitzerin im Vorstand der Gesellschaft der Freunde und Förderer des Deutschen Röntgen-Museums e.V. (ab 10.12.2020) Stellvertretende Vorsitzende SPD-Ortsverein Stadtmitte/Hasten; Mitglied im Beirat Heimatbund Lüttringhausen e.V.
64	Woeste RM ab 01.11.2020 bis 24.08.2021	Jascha	Beamter	keine
65	Wolf	Sven	Landtagsabgeordneter/ Rechtsanwalt	Mitglied im Verwaltungsrat der Stadtparkasse Remscheid (ab 25.09.2014) 1. stellvertretender Vorsitzender im Verwaltungsrat der Stadtparkasse Remscheid (ab 05.11.2020) Mitglied im Aufsichtsrat der Stadtwerke Remscheid GmbH (ab 26.09.2012) Vorsitzender im Aufsicht der Stadtwerke Remscheid GmbH (ab 15.09.2017) Mitglied im Aufsichtsrat der ewr GmbH (ab 19.09.2012) Vorsitzender im Aufsichtsrat der ewr GmbH (ab 11.09.2018) Vorsitzender Sozialdemokratische Fördergemeinschaft e.V., Remscheid





### 3.10 Anlage 2: Forderungsspiegel gemäß § 47 KomHVO

Art der Forderungen	Gesamtbetrag des Haushalts- jahres	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag des Vorjahres
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
	in €	in €	in €	in €	in €
<b>1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen</b>	<b>22.481.147</b>	<b>21.300.534</b>	<b>118.002</b>	<b>1.062.612</b>	<b>23.513.825</b>
1.1 Gebühren	1.703.742	1.696.831	-482	7.393	2.381.153
1.2 Beiträge	6.119	6.119	0	0	123.340
1.3 Steuern	4.443.408	3.476.311	0	967.097	7.109.864
1.4 Forderungen aus Transferleistungen	15.238.960	15.173.947	54.897	10.116	12.857.234
1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	1.088.918	947.326	63.587	78.005	1.042.234
<b>2. Privatrechtliche Forderungen</b>	<b>7.476.932</b>	<b>6.706.499</b>	<b>612.390</b>	<b>158.042</b>	<b>13.267.690</b>
2.1 gegenüber dem privaten Bereich	973.821	619.952	195.826	158.042	1.271.744
2.2 gegenüber dem öffentlich-rechtlichen Bereich	5.334.061	4.917.497	416.564	0	5.692.043
2.3 gegen verbundene Unternehmen	59.314	59.314	0	0	80.284
2.4 gegen Beteiligungen	459.971	459.971	0	0	601.543
2.5 gegen Sondervermögen	649.765	649.765	0	0	5.622.077
<b>3. Summe aller Forderungen</b>	<b>29.958.079</b>	<b>28.007.033</b>	<b>730.392</b>	<b>1.220.654</b>	<b>36.781.515</b>

### 3.11 Anlage 3: Eigenkapitalspiegel

Bezeichnung	Bestand zum 31.12.2020	Verrechnung des Vorjahresergebnisses	Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage nach § 44 Abs. 3 KomHVO im Haushaltsjahr	Veränderungen der Sonderrücklage	Jahresergebnis des Haushaltsjahres (vor Beschluss über Ergebnisverwendung)	Bestand zum 31.12.2021
	in €	in €	in €	in €	in €	in €
<b>Ausweis des Eigenkapitals auf der Passivseite</b>						
1.1 Allgemeine Rücklage	-100.522.345	2.131.775	-332.297	0		-98.722.868
1.2 Sonderrücklagen	0			0		0
1.3 Ausgleichsrücklage	0	0				0
1.4 Jahresüberschuss / -fehlbetrag	2.131.775	-2.131.775			954.597	954.597
1.5 Nicht durch Eigenkap. gedeckter Fehlbetrag	98.390.570					97.768.271
<b>Summe Eigenkapital</b>	<b>0</b>					<b>0</b>
<b>Ausweis auf der Aktivseite:</b>						
4. Nicht durch Eigenkap. gedeckter Fehlbetrag	<b>98.390.570</b>					<b>97.768.271</b>

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

Verrechnung mit	2018	2019	2020	Saldo
Allgemeine Rücklage	680.154	1.080.796	2.131.775	<b>3.892.724</b>
Ausgleichsrücklage	0	0	0	<b>0</b>
<b>Summe</b>	<b>680.154</b>	<b>1.080.796</b>	<b>2.131.775</b>	<b>3.892.724</b>

### 3.12 Anlage 4: Verbindlichkeitspiegel gemäß § 48 Abs. 1 KomHVO

Art der Verbindlichkeiten	Gesamtbetrag des Haushalts- jahres	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag des Vorjahres
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
	in €	in €	in €	in €	in €
<b>1. Anleihen</b>	<b>172.500.000</b>	<b>50.000.000</b>	<b>62.500.000</b>	<b>60.000.000</b>	<b>172.500.000</b>
1.1 für Investitionen	0	0	0	0	0
1.2 zur Liquiditätssicherung	172.500.000	50.000.000	62.500.000	60.000.000	172.500.000
<b>2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</b>	<b>72.832.265</b>	<b>5.372.128</b>	<b>19.037.460</b>	<b>48.422.677</b>	<b>57.791.849</b>
2.1 von verbundenen Unternehmen					
2.2 von Beteiligungen					
2.3 von Sondervermögen					
<b>2.4 vom öffentlichen Bereich</b>					
2.4.1 vom Bund					
2.4.2 vom Land					
2.4.3 von Gemeinden (GV)					
2.4.4 von Zweckverbänden					
2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich					
2.4.6 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen					
<b>2.5 vom privaten Kreditmarkt</b>	<b>72.832.265</b>	<b>5.372.128</b>	<b>19.037.460</b>	<b>48.422.677</b>	<b>57.791.849</b>
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	72.832.265	5.372.128	19.037.460	48.422.677	57.791.849
2.5.2 von übrigen Kreditgebern					
<b>3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung</b>	<b>407.112.238</b>	<b>99.000.000</b>	<b>248.500.000</b>	<b>59.612.238</b>	<b>411.445.398</b>
<b>4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufn. wirtschaftl. gleichkommen</b>	30.600	0	30.600	0	30.600
<b>5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>	8.832.270	8.661.966	170.304	0	10.291.187
<b>6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen</b>	5.284.314	5.284.314	0	0	4.372.940
<b>7. Sonstige Verbindlichkeiten</b>	14.017.293	14.017.293	0	0	13.358.307
<b>8. Erhaltene Anzahlungen</b>	21.395.673	21.390.673	0	5.000	19.500.033
<b>Summe aller Verbindlichkeiten</b>	<b>702.004.653</b>	<b>203.726.374</b>	<b>330.238.364</b>	<b>168.039.915</b>	<b>689.290.313</b>

*) Nachrichtlich: Gesamtsumme der Anleihen und Verbindlichkeiten zur Liquiditätssicherung (Nrn. 1.1 und 3.)	579.612.238	149.000.000	311.000.000	119.612.238	583.945.398
---	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------

### 3.13 Zu Anlage 4: Angabe der Haftungsverhältnisse

Übersicht über den Stand der Bürgschaftsverpflichtungen und sonstigen Sicherheiten zugunsten Dritter zum 31.12.2021

#### Bürgschaften / Rückbürgschaften (§ 87 Abs. 2 GO NW)

a) Begünstigter / Schuldner des Darlehen		verbürgte Schuld (in €) zum	
b) Darlehensgläubiger, Anzahl der Bürgschaften		31.12.2020	31.12.2021
a) Abfallwirtschaftsgesellschaft mbH Wuppertal			
b) Leasingvertrag „US-Lease“, 1	(*1)	24.927.430,62	26.767.547,27
a) Gemeinnützige Wohnungs AG (GEWAG)			
b) HVB München, 1		51.942,31	0,00
Summe Bürgschaften incl. (*1) „US-Lease“:		24.979.372,93	26.767.547,27

#### Sicherheiten zugunsten Dritter (§ 87 Abs. 1 GO NW)

Begünstigter		Maximale anfängliche Verpflichtung (€)	besicherter Betrag (in €) zum	
			31.12.2020	31.12.2021
1. Sana Klinikum Remscheid GmbH	(*2)	25% von 5.010.660,44	1.252.665,11	110.348,33
2. Elterninitiative KiTaHackenberg e.V.	(*3)	118.620,00	15.816,00	11.862,00
3. Initiative Jugendhilfe e.V.	(*4)	1.760.459,05	2.097.038,80	1.554.640,21
4. AWO Elterninitiative Remscheid e.V.	(*5)	1.689.214,04	1.932.367,40	1.658.994,19
5. Elterninitiative Kind sein e.V.	(*6)	1.767.457,08	0,00	1.731.639,73
Summe sonstige Sicherheiten			5.297.887,31	5.067.484,46
<b>Bürgschaften und sonstige Sicherheiten gesamt:</b>			<b>30.277.260,24</b>	<b>31.835.031,73</b>

(\*1) Fortgeschriebenes maximales Risiko [ursprünglich lt. DS 25/57 und DS 25/28 (11 WP): 26,18 % von 105 Mio. DM.]

(\*2) Patronatserklärung zur Sicherung der Finanzierung der Kinder- und Jugendpsychiatrie; max. Verpflichtung = valutierender Betrag zum 31.12.2021. Angegeben ist der städt. Anteil (urspr. 25%; eine Anpassung an die aktuellen Anteilsverhältnisse – **5,1 %** – ist im Januar 2021 erfolgt.

(\*3) Die Erweiterung Kindertagesstätte Hackenberg wurde in 1991 mit Landesmitteln gefördert. Die Zweckbindung besteht noch bis 2024. Nach Aufgabe der Trägerschaft durch die ev. Kirchengemeinde hat die Elterninitiative Kindertagesstätte Hackenberg e.V. in 2007 den Betrieb der Einrichtung übernommen. Diese ist vor Rückzahlungsverpflichtungen an das Land freizustellen, die sich bei Aufgabe der Einrichtung ergeben würden. Angegeben ist der noch der Zweckbindung unterliegende Betrag.

(\*4) Mit Datum vom 12.12.2017 wurde eine Mietgarantieerklärung gegenüber der Volksbank RS-SG als Vermieterin zugunsten der Initiative Jugendhilfe e.V., RS als Mieterin abgegeben. Hierdurch soll der Betrieb der Kindertagesstätte Fritz-Ruhmann-Str. 1 ab dem 01.09.2019 bis zum 31.08.2039 gesichert werden. Angegeben ist hier der zum 31.12.2021 offene Betrag als max. Risiko. Die jährlichen Mietanpassungen richten sich nach dem maximal bezuschussbaren Mietanteil gem. Kinderbildungsgesetz (KiBiz).

(\*5) Mit Datum vom 12.10.2020 wurde eine Mietgarantieerklärung gegenüber der Erste Immobilien Chancen GmbH & Co. KG als Vermieterin zugunsten der AWO Elterninitiative Remscheid e.V. analog dem Vorgang zu (\*4) abgegeben. Dieser Mietvertrag für die KTE Engelsberg 8 hat eine Laufzeit bis zum 31.07.2041. Der für 2020 angegebene besicherte Betrag wurde zu hoch angesetzt.

(\*6) Mietgarantieerklärung vom 21.07.2021 zugunsten der Sparkasse Remscheid für die Anmietung der KTE Oststr. 8 durch die Elterninitiative Kind sein e.V.; maximale Laufzeit bis zum 31.07.2041, ansonsten Handhabung analog dem Vorgang zu (\*4).

## 3.14 Anlage 5: Ins Folgejahr übertragene Ermächtigungen

Der gemeindliche Haushaltsplan ist mit seinen Ermächtigungen an die Jährlichkeit gebunden. In Einzelfällen führt dies jedoch zu Problemen, wenn besondere Maßnahmen nicht begonnen bzw. bis zum Jahresende nicht vollendet werden konnten. Nach dem Prinzip der Jährlichkeit würden die Ermächtigungen unausgeschöpft verfallen.

Die hiervon berührten Maßnahmen wären somit in Ihrer Fortführung gestört und die gemeindliche Aufgabenerfüllung behindert. Die Ermächtigungsübertragungen schließen diese Lücke. Nach § 22 KomHVO sind Ermächtigungen für Aufwendungen und Auszahlungen übertragbar und erhöhen die Ermächtigungen des Folgejahres entsprechend.

Am 07.04.2022 wurden mit Vorlage DS 16/2400 vom Haupt-, Finanz- und Beteiligungsausschuss Ermächtigungsübertragungen von 2021 nach 2022 beschlossen. Weitere Übertragungen erfolgten durch den Stadtkämmerer im Rahmen der Budgetrichtlinien zur Haushaltssatzung 2021/2022.

Eine Übersicht aller Übertragungen und weiterführenden Erläuterungen ist den folgenden Seiten zu entnehmen. Insgesamt werden folgende Haushaltsmittel übertragen:

- **Konsumtive Ermächtigungsübertragungen** mit einer Summe von 4.294.671,93 €
- **Investive Ermächtigungsübertragungen** mit einer Summe von 37.272.605,79 €

### 3.14.1 Konsumtive Übertragungen im Ergebnis- und Finanzplan

Die notwendigen konsumtiven Ermächtigungsübertragungen sind in 2021 geprägt vom Kommunalinvestitionsförderungsgesetz (KInvFöG) und dem Programm „Gute Schule 2020“.

Mit DS 16/2400 wurden die Übertragungen durch den HFB beschlossen.

Die Höhe der Übertragungen setzt sich wie folgt zusammen:

Übertragung durch	Betrag
Beschluss des HFB vom 07.04.2022 (DS 16/2400)	87.861,22 €
Übertragungen durch den Stadtkämmerer	4.206.810,71 €
<b>Gesamt</b>	<b>4.294.671,93 €</b>

Alle Übertragungen sind betragsgleich sowohl im Ergebnisplan (Aufwand) als auch im Finanzplan (Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit) zu bilden.

Nachfolgend sind alle konsumtiven Übertragungen mit Erläuterungen aufgeführt.

FD	Produkt	Produktbezeichnung	Bereitstellung im Sach- oder Transferbudget bei GEP-Zeilen	Verfügbar	Zu übertragender Betrag	Begründung	Förderung
0.03	01.01.01	Rats- und Gemeindegemeinschaften	16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.980,07	2.980,07	Integrationsrat - aufgrund der Corona-Pandemie konnten nicht alle zur Verfügung stehenden Haushaltsmittel genutzt werden.	
0.05	01.18.02	Behindertenberatung und Seniorenbüro	16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.589,03	6.589,03	Seniorenbeirat - Es konnten nicht alle geplanten Aktionen in 2021 aufgrund der Pandemie durchgeführt werden. Siehe hierzu DS 16/2093	
1.28	01.12.01	Gebäudemanagement	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	35.977,00	35.977,00	Projekt "Weniger ist mehr / Energiesparschwein" - Energie- und Wassersparen an Remscheider Schulen bzw. städtischen Kindertageseinrichtungen (DS 31/62 vom 01.08.2008) Konkrete Einsparungen in 2021 führen in 2022 zu Prämienzahlungen an Schulen (60%) und Kindertageseinrichtungen (70%).	
1.46	04.01.05	Kulturförderung	15 - Transferaufwendungen	1.500,00	1.500,00	Der in 2021 nicht verausgabte Zuschuss für das Projekt "Das Paradies ist in Dir" des Dez. II durch Zuschussförderung der freien Kulturarbeit in Remscheid (FD 1.46). Der Zuschuss wurde in 2021 bereits bewilligt aber nicht verausgabt. Der Betrag wird im i. R. der Ermächtigungsübertragung im Haushaltsjahr 2022 direkt dem FD 2.00 - Produkt 01.20.01 Bildung, Jugend, Soziales, Gesundheit und Sport zugeordnet.	
2.51	06.01.02	Stadt, Kindertageseinrichtungen	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	40.815,12	40.815,12	DS 16/0493 - Außengelände KTE Am Holscheidsberg - verzögerter Maßnahmenbeginn seitens der TBR	
					<b>87.861,22</b>		

Nachrichtlich Übertragungen durch den Stadtkämmerer gem. Nr. 4 der Budgetrichtlinien zum Haushaltsplan 2021/2022

2.40	03.02.01	Grundschulen	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	236.546,10	236.546,10	Nicht verbrauchte Fördermittel im Rahmen Gute Schule 2020 (s.hierzu auch DS-Nr. 15/3020 i.V.m. DS-Nr. 15/3594)	100%
4.12	12.01.01	Verkehrsflächen- und anlagen	15 - Transferaufwendungen	20.000,00	20.000,00	Nicht verbrauchte Mittel im Rahmen des Förderprogramms passiver Schallschutz für das Stadtgebiet Remscheid gem. DS 15/7634.	
1.28	01.12.01	Gebäudemanagement	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	250.127,21	248.347,98	Maßnahmen nach dem KinVFöG (1. Kapitel) 1, 90% Landesförderung	90%
1.28	01.12.01	Gebäudemanagement	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.731.618,00	3.701.916,63	Maßnahmen nach dem KinVFöG (2. Kapitel) 1, 90% Landesförderung	90%
					<b>4.206.810,71</b>		

<b>Gesamtbetrag der konsumtiven Ermächtigungsträgungen:</b>	<b>4.294.671,93</b>
<b>Erwartete Fördermittel in Bezug auf die übertragenen Beträge</b>	<b>3.791.784,25</b>
<b>Haushaltsbelastung unter Berücksichtigung der Fördermittel (Netto-Betrachtung)</b>	<b>502.887,68</b>

### 3.14.2 Investive Übertragungen im Finanzplan

Aufgrund von Jahresabschlussbuchungen wurden einige Veränderungen der damals beschlossenen Beträge notwendig:

INV	Bezeichnung	Übertragung Beschl. HFB	Übertragung endgültig	Veränderung	Begründung
INV400070	Brandschutzmaßnahmen in Schulen	2.443.932,96	2.445.846,04 €	+ 1.913,08	Veränderung aufgr. v. Buchungskorrekturen
INV201110	Ankauf Gewag Aktien	0,00	4.351,85 €	+ 4.351,85	Veränderung aufgr. v. Buchungskorrekturen
Diverse	Weitere gebildete Ermächtigungen	34.822.407,90	34.822.407,90	0,00	Keine Änderungen
<b>Summe</b>		<b>37.266.340,86</b>	<b>37.272.605,79</b>	<b>+ 6.264,93</b>	

**Die vom HFB beschlossene Übertragung von investiven Ermächtigungen wird damit um 6.264,93 € auf insgesamt 37.272.605,79 € erhöht.** Diese Korrektur gegenüber der o. g. Drucksache erfolgt durch den Beschluss des Rates zur Feststellung des Jahresabschlusses.

Insgesamt ergibt sich die folgende Übertragung von Ermächtigungen nach 2022:

Übertragung durch	Betrag
Beschluss des HFB vom 07.04.2022 (DS 16/2400)	36.833.931,71 €
Hierzu: Nachträglich zu beschließende Korrekturen	6.264,93 €
Übertragungen durch den Stadtkämmerer	432.409,15 €
<b>Gesamt</b>	<b>37.272.605,79 €</b>

Auf den folgenden Seiten sind alle Übertragungen bei den einzelnen Investitionsmaßnahmen mit Erläuterungen aufgeführt:



FD	INV	Bezeichnung	Maßnahme	Haushaltsmittel			Min/Max Übertragung	Antrag auf Übertragung	
				Ermächtigung aus 2020	Ansatz 2021	Üpl/AP//MV/BE/Deckung *)			Gesamtmittel einschl. Ermächtigung aus VJ
0.00	INV/LT200	<b>Büroeinrichtung GR OB</b> Die Substanz der überliegenden eingerichteten Büromöbel ist eher niedrig und es besteht ein steigender Bedarf an leistungsfähigen Arbeitsplätzen aufgrund des hohen Durchschnittsalters und der damit einhergehenden gesundheitlichen Einschränkungen der Mitarbeiter:innen. <b>Schönerer Stadtteil Bezirk 1 – Alt-Remscheid</b> Die Mittel sollen für eine größere Maßnahme zur Verschönerung des Stadtteils Alt-Remscheid eingesetzt werden.	4.154	10.000	14.154,10	9.619,76	1.155,04	4.534,34	4.534,34
0.03	INV/030010	<b>Schönerer Stadtteil Bezirk 2 - Remscheid Süd</b> Die Mittel sollen für eine größere Maßnahme zur Verschönerung des Stadtteils Remscheid Süd eingesetzt werden.	38.607	21.000	59.606,90	9.968,21	49.638,69	49.638,69	
0.03	INV/030020	<b>Schönerer Stadtteil Bezirk 3 - Lennep</b> Die Mittel sollen für eine größere Maßnahme zur Verschönerung des Stadtteils Lennep eingesetzt werden.	15.675	12.200	27.875,00	5.060,45	22.814,55	22.814,55	
0.03	INV/030030	<b>Schönerer Stadtteil Bezirk 4 - Lüttringhausen</b> Die Mittel sollen für eine größere Maßnahme zur Verschönerung des Stadtteils Lüttringhausen eingesetzt werden.	32.600	16.400	48.500,00	-500	48.500,00	48.500,00	
0.03	INV/030040	<b>Betriebliches Gesundheitsmanagement (BGM)</b> Im Rahmen der Aufgaben des betrieblichen Gesundheitsmanagements (§ 76 ArbZG) sollen die Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter als gesundheitsfördernde Maßnahme zu einem gesünderen und damit auch produktiveren Vergleich zum Auto sind E-Räder günstiger und zugleich ökologischer gesünder, häufig schneller und defizitiv platzsparender. Die Nutzung von Dienstpedelecs anstatt Kraftfahrzeugen fördert die Gesundheit und steigert die Leistungsfähigkeit der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter. Wer häufiger mit dem Rad fährt, ist motivierter und sehener krank. Es fördert die Nachhaltigkeit und verbessert die CO2-Bilanz der Stadt Remscheid. In 2021 hat die Coronapandemie und die dadurch verbundenen zusätzlichen Aufgaben im betrieblichen Gesundheitsmanagement die Planung verschoben. Perspektivisch soll die Anschaffung in 2022 erfolgen.	20.000	10.000	30.000,00		30.000,00	30.000,00	
0.11	INV/110020	<b>Hardware Zeiterfassung</b> Für die Unterkonten von 1,29 wurden im Oktober 2021 9 Zeiterfassungsterminals bestellt. Es erfolgte in 2021 keine Lieferung und keine Rechnung. Die Rechnung wird sich auf 10.504,13 € belaufen. Die restlichen Mittel sind für die Installation der Terminals vorgesehen. Erhebene Übertragung insgesamt: 12.000 €	31.945		31.944,60		254,52	31.944,60	12.000,00
0.19	INV/192000	<b>Digitalisierungsstrategie</b> Die Mittel werden im Bereich des Produkts 01:10.04 E-Government und Smart City benötigt, um bereits begonnene Projekte im Rahmen des Modellprojekts Digitale Modellregionen NRW fortsetzen bzw. zum Abschluss bringen zu können. Hierbei entstehen nach aktuellen Stand Aufwendungen für notwendige Lizenzen sowie die Beschaffung der technischen Ausstattung für die Postgangdigitalisierung sowie die Digitalisierung von Bestandsdaten. Erhebene Übertragung insgesamt: 162.167,- €	100.000	100.000	200.000,00	17.832,15	182.167,85	182.167,85	
0.19	INV/192030	<b>Software-Lizenzen</b> Für folgende bereits in 2021 begonnene Maßnahmen werden Mittel benötigt, um die in 2022 zu erwartenden Rechnungen begleichen zu können: "Newsystem RVF": 4.512,48 € "ADVIS Schnittstelle an DMS d.3": 21.000 € "Einbürgerung Schnittstelle zum DMS-System d.3": 12.708,41 € "Besonderes Behördenpostfach beBPP": 11.959,59 € (hiervon wurden 6.336,75 € bereits im 2021 angewiesen. Diese kamen erst 2022 zur Auszahlung). "Prosoz. Eilan": 12.274,85 € Insgesamt: demnach 56.118,48 € + 6.336,75 € = 62.455,24 € = gerundet 62.460,- €	151.134	175.000	326.134,25	107.940,70	6.336,75	218.183,55	62.460,00

\*) Über- und außerplanmäßige Bereitstellungen, Mittelverteilbuchungen gem. Budgetrichtlinien als Bestandteil der Haushaltssatzung, Mehrauszahlungen für Mehrzeitzahlungen sowie ggfs. Deckungen (-)

FD	INV	Bezeichnung	ermächtigung aus 2020	Ansatz 2021	Üp/AP/MVBE/Deckung *)	Gesamtmittel einschl. Ermächtigung aus VJ	Finanzergebnis	Mindest-Übertragung wg. Verbindl.	Max. Übertragung	notwendige Übertragung
1.20	INV/201110	<b>Ankauf Gewag Aktien</b> Die Übertragung ist wegen einer zum 31.12.2021 bestehenden Verbindlichkeit erforderlich.			4.352	4.351,85		4.351,85	4.351,85	4.351,85
1.28	INV/280090	<b>Erweiterung des Rathauses</b> Ins Jahr 2022 sollen die Mittel aus einer Verbindlichkeit übertragen werden. Der Differenzbetrag zu den in 2021 nicht verausgabten Mitteln wird im Haushaltsjahr 2023 entsprechend eingeleitet.	259.996	310.000		569.995,97	162.218,96	8.890,49	407.777,01	8.890,49
1.28	INV/280150	<b>Unterbrechungsfreie Stromversorgung Rathaus</b> Die zwingende Sicherstellung einer neuen USV Rathaus Remscheid ist gegeben. Daher ist die Restübertragung in voller Höhe erforderlich.	80.000		175.000	255.000,00	10.743,75		244.256,25	244.256,25
1.28	INV/280160	<b>Herrichtung GGS Honsberg zur Fachhochschule</b> Es handelt sich um eine fortlaufende Baumaßnahme zur Erhöhung des RATZ. Die Mittelübertragung ist notwendig.		500.000		500.000,00			500.000,00	150.000,00
1.28	INV/280180	<b>Teilerneuerung Technische Infrastruktur Hackenberg</b> Es handelt sich um die zwingende Erneuerung der technischen Infrastruktur. Die Übertragung ist für die Schlussrechnung erforderlich.		80.000		80.000,00	71.666,60		8.313,40	8.313,40
1.44	INV/441100	<b>Volkschule Einrichtung und Sachmittel</b> Im Rahmen des Themas Digitalisierung und in diesem Zusammenhang mit der Nutzung neuer Räume auf der Alesstraße beabsichtigt die VHS die komplette Ausstattung zu verbessern. Die Mittel werden daher vollumfänglich benötigt.	12.564	5.000	-2.634	14.929,88	7.447,54		7.482,34	7.482,34
1.44	INV/442010	<b>Musik- und Kunstschule - Einrichtung und Material</b> Die Mittel sind verfügt und in 2022 bereits kassenwirksam geworden.	8.777	5.000	8.879	22.655,43	10.089,13	12.566,30	12.566,30	12.566,30
1.44	INV/443000	<b>Umbau Stadtbibliothek/Bildungszentrum</b> Die Maßnahmen/Arbeiten zum Umbau und Brandschutz im Gebäude Scharfr. 4-6 sind immer noch nicht abgeschlossen. Die Mittel werden für die ausstehenden Arbeiten benötigt.	3.719			3.718,81			3.718,81	3.718,81
1.44	INV/443020	<b>Erneuerung RFID-Technologie Bibliothek</b> Die Erneuerung der veralteten RFID-Anlage ist zwingend erforderlich. Die Maßnahme soll im Jahr 2022 vollumfänglich umgesetzt werden. Die Mittel werden daher in voller Höhe benötigt.		250.000		250.000,00			250.000,00	250.000,00
1.44	INV/443100	<b>Stadtbücherei Ausstattung</b> Da die Arbeiten im Gebäude Scharfr. 4-6 noch nicht abgeschlossen sind, konnte die Anschaffung von Möbeln und Geräten nicht wie beabsichtigt erfolgen. Desweiteren wird eine Gesamtmodernisierung des Bibliothekserscheinungsbildes (z.B. im Sinne 3. Orte) angestrebt. Die Kosten hierfür sind noch nicht abschätzbar. Die Mittel werden in voller Höhe benötigt.	36.879	15.000	-8.879	42.800,77			42.800,77	42.800,77
1.46	INV/410110	<b>Instandsetzung Schloss Burg</b> Die Summe wird in voller Höhe für die Sanierungsmaßnahme Schloss Burg benötigt, da es sich um eine laufende Baumaßnahme handelt. Sollten erteilt die Aufgabe für 2022ff und Remscheid bestelligt sich als Anteilssigner mit 31%. Eine Mittelübertragung ist absolut notwendig.	1.071.244	455.000		1.526.244,46	429.909,16	365.138,86	1.096.335,30	1.096.335,30
1.46	INV/410130	<b>Brandchutzmaßnahmen Klosterkirche</b> Ins Jahr 2022 sollen die Mittel aus einer Verbindlichkeit übertragen werden. Der Differenzbetrag zu den in 2021 nicht verausgabten Mitteln wird im Haushaltsjahr 2023 entsprechend eingeleitet.	145.352	200.000		345.352,27	64.162,82	18.074,69	281.189,65	18.074,69
1.46	INV/460100	<b>Teo Otto Theater - Einrichtungsgegenstände</b> Die Übertragung ist für die Fertigstellung der beantragten zusätzlichen Stellen für die Foyers (anwaltdige Herstellung aufgrund erdender Einpassung an die vorhandenen Einrichtungsgegenstände, Denkmalschutz) erforderlich.	2.700	13.500		16.200,11	8.280,12		7.919,99	6.800,00
1.46	INV/460300	<b>Teo Otto Theater - Investitionen am Gebäude</b> Die Übertragung ist für die restliche Abwicklung der Ende 02/2022 fertiggestellten Anzugsanlage zur barrierefreien Erschließung des oberen Foyers erforderlich.	163.856			163.855,87	73.024,56	1.776,67	90.831,29	90.831,29

\*) Über- und außerplanmäßige Bereitstellungen, Mittelverteilbungen gem. Budgetrichtlinien als Bestandteil der Haushaltssatzung, Mehrauszahlungen für Mehreinzahlungen sowie ggfs. Deckungen (-)

FD	INV	Bezeichnung	Ermächtigung aus 2020	Ansatz 2021	Üpl/Api/MWB/E/Deckung *)	Gesamtmittel einschl. Ermächtigung aus VJ	Finanzergebnis	Mindest-Übertragung wg. Verbindl.	Max. Übertragung	notwendige Übertragung
1.47	INV/14051	<b>Corona Ausstellung</b> Die Ausschreibung für die Corona Ausstellung (Smart Table 55 ") ist abgeschlossen. 34.460 EUR wurden netto an eine schwedische Firma 2021 gezahlt. Die Verbindlichkeit stammt aus dem Jahr 2020. Die noch offenen 5.512 EUR werden von der Stadt RS abgeführt (Buchung der Steuerbeiträge in Fällen §13b USIG bzw. bei innergemeinschaftlichen Erwerb im Hoheitsbereich). Diese noch offenen 5.512 EUR USI müssen noch nach 2022 übertragen werden.	39.962	400.000		39.962,00	34.450		5.512,00	5.512,00
1.47	INV/174020	<b>Neukonzeption Deutsches Röntgen-Museum 3. BA</b> Da es sich hierbei um eine noch nicht abgeschlossene Baumaßnahme handelt, bei der Aufträge erteilt werden und dementsprechend Rechnungen gezahlt werden müssen, ist hier die Notwendigkeit der Mittelübertragung zwingend gegeben.	357.124	400.000		757.124,42	101.575,22	15.300,00	655.549,20	655.549,20
1.48	INV/13200	<b>Sanierung Haus Cleff</b> Die Summe wird in voller Höhe benötigt und ist bereits verplant, da es sich um eine laufende Baumaßnahme handelt. Verschiedene Gewerke sind 2021 beauftragt worden und werden 2022 für die Auszahlung kommen.	968.239	2.000.000		2.968.239,36	1.411.920,84	51.407,46	1.556.318,52	1.556.318,52
1.48	INV/483300	<b>Neukonzeption Historisches Zentrum / DWM</b> Auch hier wird die Summe benötigt. Die Neukonzeption Historisches Zentrum ist in Bearbeitung und wird 2022 zum Abschluss kommen. Es sollen nur die in 2022 benötigten Mittel übertragen werden. Der Differenzbetrag zu den in 2021 nicht verausgabten Mittel wird in den Haushaltsjahren 2023 und 2024 entsprechend einplanbar.		115.000		115.000,00			115.000,00	40.000,00
2.00	INV/22100	<b>Büroeinrichtung Dez. II</b> Das Budget von 20.000 € für die Beschaffung von investiv zu buchendem Büromöbeln ist knapp bemessen. Zu berücksichtigen ist hier auch die Größe des Fachdezernats 2.00, dem die FD 2.40, 2.45, 2.51, 2.52 und 2.53 (inkl. MVZ) angefallen mit zahlreichen Mitarbeiterinnen und Räumlichkeiten. In den vergangenen Jahren hat sich außerdem gezeigt, wahrscheinlich einhergehend mit der Altersstruktur der Beschäftigten bei der Stadt Remscheid, dass ein erhöhter Bedarf an Büromöbeln besteht. Einmalig ist, besonders dieses Mobiliar ist regelmäßig, hochpreisig und dem investiven Budget zuzuordnen. Vereinzelt Zuschüsse der Rentenversicherung decken hier regelmäßig nicht die Gesamtkosten für die Anschaffung dieses Mobiliars ab. Allein im Januar 2022 sind bereits 3 Anträge auf Anschaffung leistungsgerechten Mobiliars eingegangen und bewilligt worden. Sollte sich diese Entwicklung fortsetzen, ist eine Erhöhung des investiven Budgets dafür im Wege einer Mittelübertragung dringend geboten.	5.000	20.000		25.000,00	1.145,26		23.854,74	23.854,74
2.40	INV/400005	<b>Ingenieurleistungen TBR (Schulen)</b> In 2022 wird sich die Stadt Remscheid an diversen Förderprogrammen/Förderprojekten zum Thema Klimaschutz in Verbindung mit Schulen beteiligen. Die hierfür erforderlichen Planungen erfolgen durch die TBR. Da es vor einer Entscheidung über die Fördermittel um keine konkret in Umsetzung befindlichen Maßnahmen handelt, werden die Planungskosten aus dieser INV bestritten. Die ersten Anträge werden im Frühjahr 2022 gestellt werden können. Die Vorplanungen laufen bereits.		1.500		1.500,00			1.500,00	1.500,00

\*) Über- und außerplanmäßige Bereitstellungen, Mittelverteilbuchungen gem. Budgetrichtlinien als Bestandteil der Haushaltssatzung, Mehrauszahlungen für Mehrerstattungen sowie ggfs. Deckungen (-)

FD	INV	Bezeichnung	Ermächtigung aus 2020	Ansatz 2021	Üp/(Ap)/NVB/E/Deckung ( )	Gesamtmittel einschl. Ermächtigung aus VJ	Finanzergebnis	Mindest-Übertragung wg. Verbindl.	Max. Übertragung	notwendige Übertragung
2.40	INV400010	<b>Erneuerung von Fachräumen an Schulen</b> Es handelt sich um Mittel der Bildungspauschale und Teil der Gesamtfinanzierung des naturwissenschaftlichen Lehr- und Fachraumprogramms. Im vergangenen Jahr konnte aus Restposten ein Betrag von 200.000 € für die Erneuerung von 1000 Schul- und Reparaturarbeiten durchgeführt. Zum Automatismuslabor wird ein neuer Schulungsraum am BK Technik geschaffen. Am Standort Kreishaus der Heinrich-Neumann-Schule ist die Leihküche sanierungsbedürftig. Zudem wird bei der Umsetzung des Schulentwicklungsplans auch in den Fachraumbestand eingegriffen um Nutzungen zu optimieren. Zur Umsetzung der begonnenen Maßnahmen ist die Übertragung des genannten Betrages erforderlich.	220.844	200.000	-20.000	400.644,23	69.864,49		330.779,74	50.000,00
2.40	INV400020	<b>Sportgeräte für Schulen</b> Dies sind Mittel der Bildungspauschale. Die Resmittel werden in maximaler Höhe für die Anschaffung von Sportgeräten benötigt. Sportgeräte werden bedarfsgemäß beschafft und mit allen Geräte ausgetauscht. Darüber hinaus werden die vorhandenen Sportgeräten in den Schulen repariert und gegebenenfalls ergänzt zu den bestehenden Sportgeräten angeschafft. Da diese Anschaffungen pro Gerät mindestens 5.000 € betragen, wird hier auch nach möglichen Kostenbeteiligungen durch Dritte gesucht. Der Coronapandemie und dem davon besonders betroffenen Schulsport geschuldet, kann dieses Projekt erst 2022 weiter verfolgt werden.	50.897	15.000		65.896,72	20.282,53	2.682,29	45.614,19	45.614,19
2.40	INV400040	<b>Spieleräte für Schulen</b> Es liegen diverse Planungen für Ersatzbeschaffungen abgängiger Spielgeräte und Neuschaffungen an Schulen aller Schulformen (z.B. GGS Feilerh-vom-Stein, GGS Reinslagen, GGS Daniel-Schürmann, Heinrich-Neumann-Schule, Sophie-Scholl-Gesamtschule RoGy) vor. Aus 2021 sind noch laufende Maßnahmen aus dem Förderprogramm "Infrastrukturausbau Ganztags" in 2022 abzuschließen. Die Mittel wurden hierfür extra bereitgestellt. Die Fortsetzung dieses Programms ist für 2022 angekündigt. Die entsprechenden Eigenanteile sind hier aufzubringen. In 2022 soll durch die Bewerbung um Fördermittel aus diversen Förderprogrammen zum Klimaschutz die Sanierung von Schulhöfen stattfinden. Zu der Umgestaltung gehören auch Spielgeräte, die nicht mitgefördert werden und aus diesem Budget ergänzt werden sollen. Da der laufende Ansatz nicht ausreicht um all diese Maßnahmen vorzunehmen, werden diese Mittel zwingend benötigt.	40.440	70.000	168.372	278.811,41	84.045,74	40.241,10	194.785,67	194.785,67
2.40	INV400050	<b>Tafeln für Schulen</b> Es konnten in 2021 nicht alle Tafelwünsche erfüllt werden. Nach den Sicherheitsüberprüfungen sind an mehreren Schulen neue Tafeln erforderlich. Der Ansatz 2022 reicht dafür nicht aus. Daher werden die vollen Resmittel benötigt.	2.749	18.000	-14.563	6.185,90			6.185,90	6.185,90
2.40	INV400060	<b>Mittelerweiterungsplan (ehem. "E-Initiative")</b> Dies sind Mittel der Bildungspauschale. Absprachen und Beauftragungen aus 2021 sind noch nicht abschließend erfolgt, da die beauftragten Firmen Liefer- und Montageschwierigkeiten haben. Weiterhin konnten aufgrund der Pandemie nicht alle geplanten Maßnahmen umgesetzt werden. Um die offenen Maßnahmen zu beenden, werden die Mittel in voller Höhe benötigt. Durch fehlende personelle Ressourcen im FD 2.40 und zusätzliche Förderprogramme wird die zeitnahe Abarbeitung erschwert. Es sollen nur die in 2022 benötigten Mittel übertragen werden. Der Differenzbetrag zu den in 2021 nicht verausgabten Mittel wird im Haushaltsjahr 2022 entsprechend eingeplant.	162.021	988.500	-182.000	968.520,64	49.378,41		919.142,23	17.850,00

\*) Über- und außerplanmäßige Bereitstellungen, Mittelverteilbungen gem. Budgetrichtlinien als Bestandteil der Haushaltssatzung, Mehrauszahlungen für Mehrreinzahlungen sowie ggfs. Deckungen (-)

FD	INV	Bezeichnung	Ermächtigung aus 2020	Ansatz 2021	Üpl/Pl/MVBE/Deckung *)	Gesamtmittel einschl. Ermächtigung aus VJ	Finanzergebnis	Mindest-Übertragung wg. Verbindl.	Max. Übertragung	notwendige Übertragung
2.40	INV/400070	<b>Brandschutzmaßnahmen in Schulen</b> Aus den Besorgungen im Rahmen der wiederkehrenden Prüfung von Sonderbauten und den Brandschauen der Feuerwehr ergeben Anfragen der Bauaufsicht. Nicht immer können die besonnenen teilweise sehr umfangreichen Maßnahmen im Kalenderjahr abgeschlossen werden. Durch Kostenerhöhungen werden laufende Maßnahmen teurer. Die Restmittel werden in vollem Umfang zur Beendigung der laufenden Arbeiten und ggfs. zur Aufstellung von Interimstreifen benötigt.	2.082.136	3.400.000	-130.000	5.352.135,50	2.906.289,46	231.327,47	2.445.846,04	2.445.846,04
2.40	INV/400110	<b>Medienzentrum - Bild-/Tonträger, Geräte</b> In 2021 war die Abstimmung mit dem Medienbereich nur bedingt möglich, da die Landesstellen für Remscheid gerade erst im 2. Halbjahr 2021 besetzt wurden. Um den Bedarf an digitalen Inhalten weiter auszubauen und auch für die Schülerschaft im Homeschooling das Angebot zu erweitern, ist der Gesamtansatz zu übertragen.		7.100	-5.000	2.100,00			2.100,00	2.100,00
2.40	INV/400150	<b>Investitionen für Ganztagesbetrieb / Inklusion</b> Es handelt sich hierbei um laufende Maßnahmen aus dem Vorjahr wie z.B. die Schließung einer Buchausleihe am GGS, einer Bibliothek und Schallschutz bei der Planung von Klassenräumen an der GGS Hasenberg etc. Derzeitige Beschaffung für den Ganztagsbereich etc. hieraus getätigt werden können, werden die Mittel z.T. für den kommunalen Eigenanteil des Förderprogramms „Infrastrukturausbau Ganztags“ benötigt. Der erste Teil des Programms wurde bis Ende 2022 angekündigt. Im Rahmen des SEP sollen kleinere Umbaumaßnahmen an den Grundschulen zur Optimierung der Multifunktionalität durchgeführt werden (z.B. GGS Eisenstein). Erfahrungsgemäß, werden zudem zum Schuljahresbeginn diverse Maßnahmen zur Herrichtung von Klassenräumen und WC-Anlagen für die inklusive Beschulung gemeldet. Die ggfs. hierfür zu beantragenden Fördermittel des LVR sind hierfür nicht ausreichend.	203.031	300.000	228.941	731.971,57	71.851,25	24.431,29	660.120,32	312.416,13
2.40	INV/400190	<b>Ersatzbeschaffung hauswirtschaftliche Geräte</b> Die Mittel werden in voller Höhe benötigt. Bestellungen aus 2021, können erst in 2022 geliefert werden. Der Ansatz 2022 reicht für den Bedarf nicht aus. Allein der aktuell defekte Konvektomat der Sophie-Scholl-Schule übersteigt mit rd. 21.000,-€ die Ansatzsumme.		20.000	25.009	45.009,37	33.206	3.433,15	11.803,51	11.803,51
2.40	INV/402060	<b>Einrichtungs- u. Ausstattungsgegenst. Grundsch.</b> Aus 2021 liegen viele Mobellieferungen aus den Grundschulen vor, die aufgrund der sehr langen Lieferfristen (bedingt durch die Corona-Pandemie) nicht abgearbeitet werden konnten. Außerdem steigt die Anzahl der Schülerinnen und Schüler in den Grundschulen, sodass Mobiliar hinzugekauft werden muss. Durch den Preisanstieg reicht der Ansatz für deutlich weniger Anschaffungen.		2.000	1.790	3.789,66	2.085,04		1.704,62	1.704,62
2.40	INV/402140	<b>Sanierung Grundschule Hasenberg</b> Aus diversen Förderbüchern erfolgt seit 2019 die umfangreiche Sanierung der GGS Hasenberg incl. der Turnhalle. Es handelt sich hierbei um eine Fortsetzungsmaßnahme, deren Abschluss bereits in 2021, vorgesehen war und sich bis 2022 verzögert hat. Die Mittelübertragung ist zwingend erforderlich.	1.400.000	900.000	153.000	2.453.000,00	173.358,10	40.611,87	2.279.641,90	2.279.641,90
2.40	INV/402150	<b>Multifunktionale Ausattung Grundschulen</b> Im Rahmen der Schulentwicklungsplanung sollen qualitative und quantitative Verbesserungen bei Barrierefreiheit geschaffen werden. Nicht immer sind bauliche Maßnahmen möglich, sodass durch multifunktionale Möbel, spezielle Raumgestaltung, etc. der Barrierefreiheit entgegengetreten werden muss. Die Beschaffung der speziellen Möbel wurde 2021 beschlossen. Aufgrund der langen Lieferfristen konnten nicht alle Beschaffungen abgeschlossen werden.		15.000	-10.052	4.947,77			4.947,77	4.947,77

\*) Über- und außerplanmäßige Bereitstellungen, Mittelverteilbuchungen gem. Budgetrichtlinien als Bestandteil der Haushaltssatzung, Mehrauszahlungen für Mehrreinzahlungen sowie ggfs. Deckungen (-)

FD	INV	Bezeichnung	Ermächtigung aus Ansatz 2020	Ansatz 2021	Üp/(Ap)/NV/BE/Deckung *)	Gesamtmittel einschl. Ermächtigung aus VJ	Finanzergebnis	Mindest-Übertragung wg. Verbindl.	Max. Übertragung	notwendige Übertragung
2.40	INV402160	<b>Planungskosten SEP Grundschulen</b> Im Rahmen der Schulentwicklungsplanung ist mit der Planung der ersten Baumaßnahmen 2021 begonnen worden. Für Kosten der Statiker etc. bzw. für die Vergabe an externe Planer werden diese Mittel nun in 2022 benötigt. Zur Weiterführung der Planungsarbeiten sind sie weiterhin erforderlich.		120.000		120.000,00			120.000,00	120.000,00
2.40	INV402170	<b>Turnhalle KGS Franziskus</b> Der Turnhallenboden der KGS Franziskus musste aufgrund eines Feuchtigkeitsschadens komplett saniert werden. Mit der Maßnahme wurde 2021 begonnen. In 2022 wird sie zum Abschluss gebracht. Da es eine laufende Maßnahme ist, werden die Mittel zwingend benötigt.			120.000	120.000,00	14.226,00		105.774,00	105.774,00
2.40	INV402180	<b>Zuwegung zum OG zum Ausbau OGS Freiherr-vom-Stein</b> Um den Rechtsanspruch ab 2025 auf einen Ganztagsplatz in der OGS-Belegung erfüllen zu können, soll das Dachgeschoss zum Ausbau vorbereitet werden. Hierfür ist die Schaffung einer Zuwegung (Treppe bzw. Treppenhauseinrichtung) erforderlich. Mit der Maßnahme wurde 2021 begonnen. 2022 wird sie abgeschlossen werden. Die Übertragung der Mittel für die laufende Maßnahme ist unbedingt erforderlich.			162.500	162.500,00	75.887,88		86.612,12	86.612,12
2.40	INV403110	<b>Erweiterungsanbau GHS Hackenberg</b> Um die beiden Standorte der GHS Hackenberg in einem Schulgebäude zusammenführen zu können, ist am Hauptstandort ein Erweiterungsanbau erforderlich. Die Vergabe an einen externen Planer konnte erst Ende 2021 erfolgen. Die Maßnahme verschiebt sich somit. Die Mittel werden weiterhin zwingend benötigt.	56.068	15.000		15.000,00			15.000,00	15.000,00
2.40	INV405060	<b>Röntgen-Gymnasium</b> Die Umbaumaßnahmen des Verwaltungstraktes incl. des Lehrerzimmers wurde Anfang 2020 fertiggestellt. Die Inbetriebnahme ist erfolgt. Die Maßnahme konnte noch nicht abschließend abgeschlossen werden, da noch immer Rechnungen ausstehen. Die Mittel werden in voller Höhe hierfür benötigt.				56.067,55	11.252,63	5.460,48	44.814,92	44.814,92
2.40	INV405061	<b>Bau 3-fach Sporthalle Röntgen-Gymnasium</b> Die Inbetriebnahme der Sporthalle erfolgte zum Schuljahr 2018/19. Aufgrund von Baumängeln und Rechtsstreitigkeiten konnte das Projekt noch immer nicht abschließend abgerechnet werden. Die Übertragung der Restmittel ist in voller Höhe weiterhin zwingend erforderlich.	189.711			189.710,85	17.280,83	14.951,03	172.430,02	172.430,02
2.40	INV405110	<b>Röntgen-Gymnasium - Sonderprg. Flüchtlinge</b> Es handelt sich hierbei um einen Sicherheitsbehalt, der erst Ende März 2022 abgelöst wird. Die Mittel müssen daher letztendlich übertragen werden.				851,51		851,51	851,51	851,51
2.40	INV405120	<b>G9 Erweiterungsmaßnahmen an Gymnasien</b> Im Rahmen der Rückkehr zu G9 werden zusätzliche Klassenräume an den 4 Remschelder Gymnasien benötigt. Für Aufträge im begonnenen Planungsverfahren werden die Mittel benötigt. Ins Jahr 2022 sollen die Mittel aus einer Verbindlichkeit übertragen werden. Der Differenzbetrag zu den in 2021 nicht verausgabten Mittel wird im Haushaltsjahr 2023 entsprechend eingeplant.	198.198	700.000		898.198,00	11.645,94	3.511,10	886.552,06	3.511,10
2.40	INV406020	<b>Einrichtungs- u. Ausstattungsgegenst. Gesamtsch.</b> Die vollen Restmittel werden für Mobelanschaffungen benötigt. Der Ansatz 2022 reicht für die vorliegenden notwendigen Beschaffungen nicht aus.	1.395	6.000	-4.681	2.714,27	1.368,45		1.345,82	1.345,82
2.40	INV406050	<b>Erweiterung Albert-Einstein-Gesamtschule</b> Da die Schule seit Jahren an Raumnot leidet und ein Anbau schwierig zu realisieren ist, soll durch Umbauen im Bestand Kleinschrittig Abhilfe geschaffen werden. Durch die Schaffung neuer Freizeiträume sollen Räume freigezogen und als Klassenräume einsetzbar werden. Ein Umnutzungsantrag wurde bereits gestellt.	40.000			40.000,00			40.000,00	40.000,00

\*) Über- und außerplanmäßige Bereitstellungen, Mittelverteilbuchungen gem. Budgetrichtlinien als Bestandteil der Haushaltssatzung, Mehrauszahlungen für Mehreinzahlungen sowie ggfs. Deckungen (-)

FD	INV	Bezeichnung	Ermächtigung aus 2020	Ansatz 2021	Üpl/Api/MWB/E/ Deckung *)	Gesamtmittel einschl. Ermächtigung aus VJ	Finanzergebnis	Mindest-Übertragung wg. Verbändl.	Max. Übertragung	notwendige Übertragung
2.40	INV/407070	<b>Planungskosten SEP Förderschulen</b> Die Hilda-Henemann-Schule soll aufgrund akuter Raumnot einen Erweiterungsbau erhalten. Für die Planungskosten werden diese Mittel benötigt.		90.000		90.000,00		90.000,00		90.000,00
2.40	INV/408050	<b>Lernmittel Berufskollegs</b> Anstelle von Lernmitteln werden die Restmittel für die Beschaffung von Möbeln benötigt. Die vorhandenen Ansätze aller Schulformen sind aufgrund gestiegener Preise und eines Beschaffungsaufschubs nicht ausreichend.	73.246		-39.265	33.981,03		33.981,03		33.981,03
2.40	INV/408060	<b>Berufskolleg Technik - Beschaffung von Geräten</b> Zur Sicherstellung einer zeitgemäßen schulischen Ausbildung ist die Einrichtung eines Automatisierungslabors vorgesehen. Hierfür ist die Beschaffung von speziellen Geräten erforderlich. Da für deren Einsatz bauliche und technische Voraussetzungen zu schaffen sind, musste die Anschaffung zurückgestellt werden. Die Umsetzung war für 2019 vorgesehen, wird aber nun in 2022 beginnen. Die Mittel werden zur Realisierung des Projekts benötigt.	74.447	27.700		102.147,25		102.147,25		102.147,25
2.40	INV/408070	<b>Neubau Berufskolleg Wirtschaft und Verwaltung</b> Der Neubau des BK Wirtschaft und Verwaltung wird im Sommer 2022 fertiggestellt und eingereicht zur Nutzung übergeben. Die Übertragung der Mittel ist unverzichtbar.	216.952	20.000.000	346.587	20.563.539,48	15.999.501,62	4.343,50	4.564.037,86	4.564.037,86
2.40	INV/408080	<b>BK Kälte-Kollwitz - Dependence Tersteegenstr.</b> Das Kälte-Kollwitz-Berufskolleg erhielt eine Dependence im Schulgebäude Tersteegenstraße. Ins Jahr 2022 sollen die Mittel aus einer Verbändlichkeit übertragen werden. Der Differenzbeitrag zu den in 2021 nicht verausgabten Mitteln wird im Haushaltsjahr 2023 entsprechend eingepflanzt.	36.134	120.000		156.134,21	15.730,74	2.099,39	140.403,47	2.099,39
2.40	INV/408100	<b>Umnutzung ehem. Hausmeisterw. Berufskol. Technik</b> In der ehemaligen Hausmeisterwohnung sollen Lehrerarbeitsplätze und Sozialräume entstehen. Die Baugenehmigung liegt vor. Aus Kapazitätsgründen kann erst 2022 mit dem Umbau begonnen werden.		203.900		203.900,00		203.900,00		203.900,00
2.40	INV/408110	<b>Umbau Kremenholzer Straße</b> Für die Schaffung eines zweiten baul. Rettungswegs werden die Mittel benötigt.		20.000		20.000,00		20.000,00		20.000,00
2.40	INV/409010	<b>Einrichtung und Ausstattung Sekundarschule</b> Die Übertragung der vollen Restmittel ist erforderlich. Der Ansatz 2022 reicht für die Mobiliardecke nicht aus.		2.500		2.500,00		2.500,00		2.500,00
2.45	INV/451050	<b>EinrichtungsggSt. tr. Arbeitsger. städt. Sportanl.</b> Es folgt nur die Mindestübertragung wegen einer Verbändlichkeit zum 31.12.2021.		50.000		50.000,00	14.591,78	9.682,65	35.408,22	9.682,65
2.45	INV/452430	<b>Kunstrasen Sportanlage Reinslagen</b> Die Mittel werden für die Fortführung der Baumaßnahme - Bau eines Kunstrasenplatzes - Stadion Reinslagen - benötigt. Da die Baumaßnahme 2022 fertiggestellt wird, ist die Übertragung zwingend geboten.	1.470.059	341.600		1.811.659,07	1.100.270,73	5.635,36	711.388,94	711.388,94
2.45	INV/452500	<b>Gebäudeanmietung an Sportanlagen</b> Die Mittel werden benötigt für die Sanierung von Sanitäranlagen auf Sportplätzen (Es besteht eine Abhängigkeit auch von Arbeitskapazitäten beim FD 1.28 (Gebäudemanagement). Eine Prioritätenliste wird erstellt.		445.700		445.700,00		445.700,00		445.700,00
2.45	INV/452510	<b>Umgestaltung Sportanlage Neuenkamp</b> Die Maßnahme ist abhängig vom Verkauf des Platzes durch den RSV und von Fördermitteln durch das Land. Ins Jahr 2022 sollen die Mittel aus einer Verbändlichkeit übertragen werden. Der Differenzbeitrag zu den in 2021 nicht verausgabten und in 2022 nicht benötigten Haushaltsmitteln wird im Haushaltsjahr 2023 entsprechend eingepflanzt.		670.000		670.000,00	1.184,00	9.117,49	668.816,00	9.117,49

\*) Über- und außerplanmäßige Bereitstellungen, Mittelverteilbuchungen gem. Budgetrichtlinien als Bestandteil der Haushaltsatzung, Mehrauszahlungen für Mehreinzahlungen sowie ggfs. Deckungen (-)

FD	INV	Bezeichnung	Ermächtigung aus 2020	Ansatz 2021	Üp/Ab/INV/E/Deckung *)	Gesamtmittel einschl. Ermächtigung aus VJ	Finanzergebnis	Mindest-Übertragung wg. Verbindl.	Max. Übertragung	notwendige Übertragung
2.45	INV452520	<b>Sporthalle West</b> Die Mittel werden für die Renovierung der SH West benötigt. (Brandchutz, Lüftung, usw.) Diese soll in 2022 fertig werden.	44.300	500.000		544.299,76	239.241,96	11.866,86	305.057,80	305.057,80
2.45	INV452630	<b>Sanierung Sporthalle Hackenberg</b> Die Mittelübertragung ist für die Umsetzung der Maßnahme in 2022 zwingend erforderlich.		777.000		777.000,00			777.000,00	777.000,00
2.45	INV452640	<b>Zaun Röntgenstadion i.Z.m. KP Ring-/Rader-Str.</b> Die restlichen Mittel werden für evtl. Nachbesserungen benötigt.			21.589	21.589,48	21.301,48		288,00	288,00
2.45	INV452550	<b>Umgestaltung Sportanlage Hackenberg</b> Die Mittel für diese Maßnahme wurden entsprechend der Drucksachen 16/1373 und 16/1719 gemäß Ratsbeschluss vom 18.11.2021 bereitgestellt. In 2021 sind erste Rechnungen für Guachten bezahlt worden. Die Mittelübertragung ist für die Fortführung der Maßnahme in 2022 zwingend erforderlich.			53.250	53.250,00	12.768,00	5.824,00	40.482,00	40.482,00
2.45	INV459200	<b>Freibad Eschbachtal</b> Die Mittel werden für den laufenden Betrieb und Umbau-/Reparaturarbeiten des Freibades benötigt. Dieses soll 2022 und evtl. 2023 nochmals vor den Umbauarbeiten geöffnet werden.		15.000		15.000,00			15.000,00	15.000,00
2.51	INV514020	<b>Einrichtung/Ausst. städt. Kindertageseinrichtungen</b> Aufgrund der Corona-Pandemie bestehen weiterhin Lieferschwierigkeiten, die Bestellungen sind erfolgt, die Mittel konnten nicht fristgerecht verausgabt werden.	30.810	46.500	-27.302	50.008,05	32.635,77		17.372,28	17.372,28
2.51	INV514025	<b>Außenspielfläche an Kindertageseinrichtungen</b> Die Umsetzungen der betroffenen Aufwändigerkonten nicht fachgerecht und zielgerichtet vergeben werden (fehlende Handwerker, Zeitmangel der Firmen, Lieferschwierigkeiten, etc...). Aus diesen Mitteln werden auch Planungsleistungen gezahlt, die über die INV514005 hinausgehen. In Planung sind u. a. 2 Open-Air-Maiser für Henkeshof und Arnoldstr., Umsetzung in 2021/2022. Die Mittel werden für die nicht verausgabten Mittel der Aufwändigerkonten 154/130 und 154/131 im Jahr 2022 nicht mehr benötigt. Verbleibende Mittel auf 2 Folgejahre = jeweils 35.000,00 €	44.325	60.000	-6.429	97.896,06	25.085,99		72.810,07	35.000,00
2.51	INV514092	<b>Brandschutzmaßnahmen KTE Halbach</b> Die Mittelübertragung ist für Abschlussarbeiten zur Fertigstellung der Maßnahmen erforderlich.	39.667			39.666,97	25.667,38		13.999,59	13.999,59
2.51	INV514110	<b>Ausstattung Kita-Ausbau 2017ff</b> Wenige Ausstattungsmaßnahmen sind weiterhin nicht abgeschlossen. Die Summe dient als "Puffer" für ALLE Reinscheider Kindertageseinrichtungen.	505.000	600.000	-105.196	999.803,80			999.803,80	600.000,00
2.51	INV514100	<b>KTE Fritz-Ruhmann-Straße</b> Die genannte Ermächtigungübertragung ist wegen einer Rückübertragung des Landes gemäß Verwendungsnachweis der KTE Sportplatz erforderlich.	46.157			46.156,71	18.904,10		27.252,61	1.223,37
2.51	INV514100	<b>KTE Sedanstr. (BS)</b> Durch langwierige Probleme rund um die Erschließung und vorbereitenden Maßnahmen, zuletzt noch Tierlegung von Versorgungsleitungen und Herstellung des Wendehammers, hatte sich der Baubeginn immer wieder verzögert. Es wird nun jedoch mit einer Fertigstellung in 2022 gerechnet. Garantist ist dies aber nicht und es ist durchaus möglich, dass von den vorhandenen Mitteln nochmal eine Übertragung ins Jahr 2023 erforderlich wird.	250.900			250.900,00			250.900,00	250.900,00
2.51	INV514120	<b>Außengelände KTE Dicke Eiche</b> Iff. Umsetzung/maßnahme durch TBR; Beendigung 2022 geplant	111.324			111.324,00	608,00	1.866,00	110.716,00	110.716,00
2.51	INV514140	<b>Außengelände KTE Lüttringhauser Straße</b> Iff. Umsetzung/maßnahme durch TBR; Beendigung 2022 geplant	448	231.000		231.448,00	26.104,21	15.626,52	205.343,79	205.343,79

\*) Über- und außerplanmäßige Bereitstellungen, Mittelverteilbuchungen gem. Budgetrichtlinien als Bestandteil der Haushaltssatzung, Mehrauszahlungen für Mehrreinzahlungen sowie ggfs. Deckungen (-)



FD	INV	Bezeichnung	Ermächtigung aus Ansatz 2020	Ansatz 2021	Üpl/AP/IMVBE/Deckung *)	Gesamtmittel einschl. Ermächtigung aus VJ	Finanzergebnis	Mindest-Übertragung wg. Verbindl.	Max. Übertragung	notwendige Übertragung
2.51	INV/514150	<b>Waldgruppe städt. KTE Honsberg</b> Teilweise Zuständigkeit bei FD 1.28; Außengelände und Ausstattung Zuständigkeit bei 2.51; Restmittel noch nötig für Ausbesserungsarbeiten in 2022	9.633		70	9.602,97	7.543,29	2.059,68	2.059,68	2.059,68
2.51	INV/514160	<b>Außenspielfläche KTE Fürberg</b> Die Umsetzungsplanung der ist erfolgt; Durchführung geplant in 2022 durch TBR.		125.000		125.000,00	2.814,52	128,00	122.185,48	122.185,48
2.51	INV/514190	<b>Sanierung KTE Sedanstraße</b> Es handelt sich um eine fortlaufende+ umfassende Sanierungsmaßnahme im Außen- u. Innenbereich. Die Mittelübertragung ist zwingend erforderlich. Der Differenzbeitrag zu den in 2021 nicht verausgabten Mittel wird im Haushaltsjahr 2023 entsprechend eingepplant.		1.016.000		1.016.000,00			1.016.000,00	803.600,00
2.51	INV/514200	<b>Sanierung KTE Löhrlinghauser Straße</b> Es handelt sich um eine fortlaufende+ umfassende Sanierungsmaßnahme im Außen- u. Innenbereich. Die Mittelübertragung ist zwingend erforderlich.	704	665.000		665.704,00	736,00		664.968,00	664.968,00
2.51	INV/514220	<b>Sanierung KTE Hasenberg</b> Es handelt sich um eine fortlaufende+ umfassende Sanierungsmaßnahme im Außen- u. Innenbereich. Die Mittelübertragung ist zwingend erforderlich.		900.000		900.000,00	2.360,00		897.620,00	897.620,00
2.51	INV/514230	<b>Sanierung KTE Rosenhügel</b> Es handelt sich um eine fortlaufende+ umfassende Sanierungsmaßnahme im Außen- u. Innenbereich. Die Mittelübertragung ist zwingend erforderlich. Der Differenzbeitrag zu den in 2021 nicht verausgabten Mittel wird im Haushaltsjahr 2023 entsprechend eingepplant.	1.091.300	-642		1.090.658,47	45.993,07	9.933,96	1.044.665,40	800.000,00
2.51	INV/516005	<b>Ingenieurleistungen TBR (Spielplätze)</b> Die Mittel werden für die Ingenieurleistungen der TBR für die noch nicht abgeschlossene Maßnahme Spielplatz Albert-Tillmanns-Weg (Beschluss des JHA vom 11.03.2020) benötigt. Die Maßnahme wird dieses Jahr umgesetzt.	7.761	20.000	-14.048	13.712,67			13.712,67	13.712,67
2.51	INV/516030	<b>Herrichtung/Instandsetzung von Kinderspielflächen</b> Die Mittel werden für die noch nicht abgeschlossene Maßnahme Instandsetzung Spielplatz Albert-Tillmanns-Weg (Beschluss des JHA vom 11.03.2020) benötigt. Die Maßnahme wird dieses Jahr umgesetzt.	157.356	140.000	12.384	309.740,30	122.012,10	5.300,96	187.728,20	187.728,20
2.51	INV/516040	<b>Sanierung belasteter Kinderspielflächen</b> Die Mittel werden für die Maßnahmen Sanierung Spielfläche Am Sieper Park (Beschluss des JHA vom 16.07.2019) und Röhler Kopf (Beschluss des JHA vom 11.03.2020) benötigt. Die Maßnahmen sollen dieses Jahr umgesetzt werden.	146.311	30.000	384	176.695,00	640,00		176.055,00	176.055,00
2.51	INV/516060	<b>Boisplätze</b> Die Mittel werden für die Herrichtung eines weiteren Boisplatzes benötigt, was dem JHA Mitte 2022 zur Beschlussfassung vorgelegt wird. Die Maßnahme soll dieses Jahr umgesetzt werden.	11.018	10.000		21.018,13		64,00	21.018,13	21.018,13
2.51	INV/516090	<b>Ersatzbeschaffung von Spielgeräten</b> Die Mittel werden für die in diesem Jahr anstehenden Ersatzbeschaffungen benötigt. Dem JHA werden die Maßnahmen Mitte des Jahres zur Beschlussfassung vorgelegt. Die Maßnahmen sollen dieses Jahr umgesetzt werden.	832	20.000		20.832,00	832,00		20.000,00	20.000,00

\*) Über- und außerplanmäßige Bereitstellungen, Mittelverteilbungen gem. Budgetrichtlinien als Bestandteil der Haushaltssetzung, Mehrauszahlungen für Mehreinzahlungen sowie ggfs. Deckungen (-)

FD	INV	Bezeichnung	Ermächtigung aus 2020	Ansatz 2021	Üp/AP/MV/BE/Deckung *)	Gesamtmittel einschl. Ermächtigung aus VJ	Finanzergebnis	Mindest-Übertragung wg. Verbindl.	Max. Übertragung	notwendige Übertragung
2.53	INV533000	<b>Ausstattung Medizinisches Versorgungszentrum</b> Die Investitionen waren für das Jahr 2021 geplant. Allerdings konnten nicht alle Investitionen getätigt werden, da die dafür zuständige Stelle (Steuerung, Führungsunterstützung, betriebswirtschaftliches Controlling MVZ) 3 Monate unbesetzt war. Im Einzelnen sind die nachfolgenden Investitionen vorgesehen: 2x Sonographiegeräte, Babywaage für die Geburtachstrasse, 2 Hörstärkegeräte, 2x Amblyopie-Screening-Geräte, EKG-Geräte, Neugeborenen-Hörscreening-Geräte sowie Spirometer (zur Untersuchung von Lungenerkrankungen)		280.000		280.000,00	67.835,31	1.041,25	212.164,69	179.900,00
3.00	INV23010	<b>Büroeinrichtung Dez. III</b> Diverse Büromöbel für die Fachdienste aus dem Dezernat 3.00, die in 2021 bestellt wurden und in 2022 vertraglich gezahlt werden müssen. Die Finanzanzahl dafür wurden von der Kammer in 2021 freigegeben.	2.704	20.000		22.704,35	4.613,31		18.091,04	13.536,37
3.32	INV220030	<b>KFZ FD 3.32</b> Die Fahrzeugabnahme ist im Dezember 2021 erfolgt. Die Rechnungsstellung und -zahlung hat sich verzögert, so dass diese erst im 1. Quartal 2022 erfolgt.		60.000		60.000,00		28.868,47	60.000,00	28.868,47
3.32	INV222000	<b>Investitionen in die Geschwindigkeitsüberwachung</b> Die Umsetzung der Geschwindigkeitsmessanlage von der Neuenkamper Straße zur Remscheider Straße hat sich zeitlich und erforderlicher Genehmigungen/Verständigungen verzögert. Die Abschreibung der Anlage hat begonnen und die erforderlichen Aufträge an die Unternehmen zur Umsetzung und Herstellung der Messanlage sind bereits erteilt. Mit der Umsetzung wird im 1. Halbjahr 2022 gerechnet.	17.638	25.000		42.637,70			42.637,70	26.400,00
3.37	INV270020	<b>Ausstattung und Einrichtung Feuerwehr</b> Die Beschaffung verschiedener dringender benötigter und in 2021 eingeplanter Ausstattung und Einrichtung konnte pandemiebedingt nicht umgesetzt werden. Der Differenzbetrag zu den in 2021 nicht verausgabten Mittel wird im Haushaltsjahr 2023 entsprechend eingeplant.	32.191	269.200	-12.000	289.390,53	163.379,00		106.011,53	56.011,53
3.37	INV270021	<b>Ausstattung Digitalfunk</b> Der Festwert Digitalfunk befand sich zum 31.12.2021 noch im Aufbau, die Umstellung auf den Digitalfunk erfolgt in 3 Migrationsschritten, bisherige Leasingverträge müssen noch abgelöst werden, rechtliche Bindung durch Bestellungen und noch nicht vorliegende Rechnungen. Der Differenzbetrag zu den in 2021 nicht verausgabten Mittel wird im Haushaltsjahr 2023 entsprechend eingeplant.	12.010	101.000		113.010,32	37.811,56	11.960,07	75.198,76	40.000,00
3.37	INV270022	<b>Ausstattung + Einrichtung Leitstelle</b> Der Aufbau des Festwertes Leitstelle befindet sich in der Endphase, sobald keine offenen Rechnungen liegen, kann der Festwert der neuen Leitstelle vom 1.1.2022 festgelegt werden und es sind nur noch investive Ersatzbeschaffungen erforderlich.	930.171	250.000		1.180.171,13	925.371,82	20.901,05	254.789,31	150.000,00
3.37	INV270130	<b>Verlagerung Gerätehaus FF Lempe (DOC)</b> Es handelt sich um noch nicht fällige Selbstbehalte zur Sicherung der Gewährleistung.	2.496			2.495,56		2.495,58	2.495,58	2.495,56
3.37	INV270140	<b>Neubau Gerätehaus FF Bergisch Born Lüdorf</b> Mit dem Neubau des Gerätehauses FF Bergisch Born wurde begonnen, die Mittel sind bereits entsprechend reserviert.	250.000	1.000.000		1.250.000,00	104.361,33		1.145.638,67	1.145.638,67
3.37	INV270101	<b>Fahrzeuge Feuerwehr</b> 4 HLF befinden sich nach einer Vergabe in der Beschaffung. Es gibt demnach eine rechtliche Bindung. Der Differenzbetrag zu den in 2021 nicht verausgabten Mittel wird im Haushaltsjahr 2023 entsprechend eingeplant.	637.387	1.830.000		2.467.387,49		429.018,80	2.467.387,49	2.267.387,49

\*) Über- und außerplanmäßige Bereitstellungen, Mittelverteilbuchungen gem. Budgetrichtlinien als Bestandteil der Haushaltssatzung, Mehrauszahlungen für Mehreinzahlungen sowie ggfs. Deckungen (-)

FD	INV	Bezeichnung	Ermächtigung aus 2020	Ansatz 2021	Üpl/AP/IMVBE/Deckung *)	Gesamtmittel einschl. Ermächtigung aus VJ	Finanzergebnis	Mindest-Übertragung wg. Verbindl.	Max. Übertragung	notwendige Übertragung
3.37	INV372040	<b>Technische Geräte und Bekleidung Rettungsdienst</b> Im Zusammenhang mit der Ersatzbeschaffung der Fahrzeuge für den Rettungsdienst erfolgt jeweils auch eine Neubeschaffung verschiedener technischer Geräte, die nicht den Fahrzeugen zuzuordnen sind.	100.020	130.000		230.019,77	63.369,92		166.649,85	166.649,85
3.37	INV372050	<b>Rettungswagen</b> Es befinden sich 9 Rettungswagen in der Beschaffung, rechtliche Bindung und Sicherstellung der Einsatzbereitschaft. Der Differenzbetrag zu den in 2021 nicht verausgabten Mittel wird im Haushaltsjahr 2023 entsprechend eingeplant.	1.225.000	980.000		2.205.000,00	33.575,85		2.171.424,15	2.091.424,15
3.37	INV372080	<b>Digitale Patientendatenerfassung und Dokumentation</b> Die Digitalisierung der Patientendatenerfassung konnte noch nicht umgesetzt werden. Mit den neuen aber noch nicht gelieferten Rettungswagen und der Einführung des Telemobilzins in Kooperation mit anderen Kommunen ist diese undanbar. Die Refinanzierung erfolgt über die Rettungsdienstgebühren. Es sollen nur die in 2022 benötigten Mittel übertragen werden. Der Differenzbetrag zu den in 2021 nicht verausgabten Mittel wird im Haushaltsjahr 2023 entsprechende eingepplant.	194.079	96.000		290.078,88			290.078,88	100.078,88
3.37	INV373010	<b>Technische Geräte Bevölkerungsschutz</b> Im letzten Jahr wurde durch den Rat die Wiederanführung der Warnung der Bevölkerung in Sirenen beschlossen. Mit der Umsetzung wurde begonnen. Die Maßnahme wird überwiegend durch Fördermittel finanziert.	1.138	75.000		76.137,75			76.137,75	76.137,75
4.00	INV24100	<b>Büroeinrichtung Dez. IV</b> Der gesamte Rest i.H.v. 7.997,02 € ist zu übertragen. In einigen Bereichen des Dez. 4.00 sind in den nächsten Monaten, spätestens im Jahr 2023 Umzüge geplant/erforderlich (z.B. im Zusammenhang mit dem Abruch des Rathausbaus oder mit dem Umbau des Bauaktenarchives). Umzüge sind immer mit einigen Ersatzanschaffungen verbunden.	3.921	25.000	-20.923	7.997,02			7.997,02	7.997,02
4.12	INV122030	<b>Gestaltung Umfeld Rathaus Lüttringhausen</b> Das Projekt "Gestaltung Umfeld Rathaus Lüttringhausen" ist nahezu abgeschlossen. Die vorhandenen Mittel werden für die anstehenden Abschlussarbeiten benötigt.	237.292		74.200	311.491,93	263.263,33		9.009,88	48.228,60
4.12	INV122060	<b>Brunnen Alleestraße</b> Die Restmittel werden noch benötigt. Es waren Nacharbeiten am Brunnen erforderlich. Eine Abrechnung erfolgt.	9.965			9.964,63	2.077,43		359,38	7.887,20
4.12	INV122070	<b>BP 678 Duppelstraße</b> Die Planung durch ein externes Ing.-Büro läuft aktuell noch, daher ist die Mittelübertragung notwendig.		20.000		20.000,00	5.845,67		14.154,33	14.154,33
4.12	INV127000	<b>Neugestaltung Innenstadt</b> Die Mittel sind zum Einsatz für die Realisierung aller Einzel- und Gesamtmaßnahmen zur Neugestaltung der Innenstadt bestimmt. Für die Gesamtmaßnahme wurde in 2015 ein Grundförderantrag gestellt und dieser in das Förderprogramm Stadtbau West aufgenommen. Die Mittel sind zweckbestimmt an die jeweiligen Einzel-Zuwendungsbescheide gebunden und werden zu 80% oder 100% durch die Einnahme von Fördermitteln gedeckt.	808.131	300.000	-1.076.400	31.730,74			31.730,74	31.730,74

\*) Über- und außerplanmäßige Bereitstellungen, Mittelverteilbuchungen gem. Budgetrichtlinien als Bestandteil der Haushaltssetzung, Mehrauszahlungen für Mehreinzahlungen sowie ggfs. Deckungen (-)

FD	INV	Bezeichnung	Ermächtigung aus 2020	Ansatz 2021	Üp/AP/MV/BE/Deckung *)	Gesamtmittel einschl. Ermächtigung aus VJ	Finanzergebnis	Mindest-Übertragung wg. Verbindl.	Max. Übertragung	notwendige Übertragung
4.12	INV127001B	<b>Neugestaltung Friedrich-Ebert-Platz (1.1)</b> Durch Zuwendungsbescheid 04/068/20 ist eine 100%ige Forderung für die Maßnahme bewilligt. Es handelt sich um eine kooperative Maßnahme mit den Stadwerken RS. Verzögerungen im Bauablauf führen zu Verschiebungen in den Auftragsvergaben und Abwicklungen insgesamt, so dass die Übertragungsmittel zwar zurzeit nicht komplett durch laufende Aufträge und Verträge gebunden sind, aber für die kontinuierliche Ausschreibung und notwendigen Auftragsvergaben komplett benötigt werden. Die jetzige Mittelaufteilung beruht auf einem konkreten Bauzeiten- und Bauabwicklungsplan. Es werden nur die in 2022 benötigten Mittel übertragen. Der Differenzbetrag zu den in 2021 nicht verausgabten Mittel wird in den Haushaltsjahren 2023 ff. entsprechend eingeplant, so dass die Gesamtmittel in Summe erhalten bleiben.	541.037	1.400.000		1.941.036,68	259.118,32	36.316,04	1.881.918,36	188.055,31
4.12	INV127001F	<b>Möblierung Allee-Straße (1.5)</b> Die Mittel sind zweckgebunden durch Zuwendungsbescheid 04/031/16 (80%ige Forderung). Der Durchführungszeitraum für die Maßnahmen des Bescheides wurde bis Ende 2022 verlängert. Daher muss die begonnene Maßnahme in 2022 gemäß Vorgaben der Änderungsbescheide zum Zuwendungsbescheid abgeschlossen werden. Dafür stehen ausnahmsweise noch bis Ende 2022 Fördermittel aus dem Zuwendungsbescheid zur Verfügung. Durch aktuellen Umfinanzierungsbescheid ist für die Umsetzung der Maßnahme eine Zweckbindungsänderung im Zuwendungsbescheid bewilligt worden. Die Restemittel werden für die restliche Abwicklung der Maßnahme komplett benötigt.		93.400		93.400,00	15.793,82	448,00	77.606,18	77.606,18
4.12	INV127001G	<b>Innenstadtbeleuchtung (1.6)</b> Die Mittel sind zweckgebunden durch Zuwendungsbescheid 04/031/16 (80%ige Forderung). Der Durchführungszeitraum für die Maßnahmen des Bescheides wurde bis Ende 2022 verlängert. Daher muss die begonnene Maßnahme (1. Abschnitt in der Allee Bismarckstraße durchgeführt) in 2022 gemäß Vorgaben der Änderungsbescheide zum Zuwendungsbescheid zwingend abgeschlossen werden. Dafür stehen ausnahmsweise noch bis Ende 2022 Fördermittel aus dem Zuwendungsbescheid zur Verfügung. Durch aktuellen Umfinanzierungsbescheid ist für die Umsetzung der Maßnahme (für den 1. und 2. BA Beleuchtung Allee-Straße) eine Zweckbindungsänderung im Zuwendungsbescheid bewilligt worden. Die Ausschreibung der Arbeiten erfolgt kurzfristig. Die Restemittel werden daher für die Abwicklung der Maßnahme komplett benötigt.	180.000		983.000	1.163.000,00	34.156,42	36.337,31	1.128.843,58	1.128.843,58
4.12	INV127004A	<b>Fußwegchaise Alte Bismarckstraße (4.1)</b> Die Mittel sind zweckgebunden durch Zuwendungsbescheid 04/031/16 (80%ige Forderung). Der Durchführungszeitraum für die Maßnahmen des Bescheides wurde bis Ende 2022 verlängert. Daher muss die begonnene Maßnahme (Tiefbauarbeiten für die Terrassen Alte Bismarckstraße) in 2022 gemäß Vorgaben der Änderungsbescheide zum Zuwendungsbescheid zwingend abgeschlossen werden. Dafür stehen ausnahmsweise noch bis Ende 2022 Fördermittel aus dem Zuwendungsbescheid zur Verfügung. Durch Umfinanzierungsbescheid ist für die Umsetzung der Maßnahme eine Zweckbindungsänderung im Zuwendungsbescheid bewilligt worden. Die Restemittel werden daher für die Abwicklung der Maßnahme komplett benötigt.	306.480			306.479,82	68.972,29	3.028,00	247.507,53	247.507,53

\*) Über- und außerplanmäßige Bereitstellungen, Mittelverteilbuchungen gem. Budgetrichtlinien als Bestandteil der Haushaltssatzung, Mehrauszahlungen für Mehreinzahlungen sowie ggfs. Deckungen (-)

FD	INV	Bezeichnung	Ermächtigung aus Ansatz 2020	Ansatz 2021	Üpl/AP/IMVBE/Deckung *)	Gesamtmittel einschl. Ermächtigung aus VJ	Finanzergebnis	Mindest-Übertragung wg. Verbindl.	Max. Übertragung	notwendige Übertragung
4.12	INV127011	<b>Stadtumbau West - Nachnutzung Honsberger Str. 4</b> Die Fördermaßnahme "Quartiersplatz" (Nachnutzung Honsberger Str. 4) ist mit Zuwendungsbescheid 04/052/19 bewilligt (80%ige Zuwendung) und zweckgebunden. Pandemiebedingt haben sich Verzögerungen in der Abwicklung und bei den Auftragsvergaben ergeben. Die Ausschreibung der Bauarbeiten ist in Vorbereitung. Mit dem Baubeginn soll spätestens im Herbst 2022 begonnen werden. Es wird die Mindestübertragung wegen einer Verbindlichkeit beantragt. Die weiteren benötigten Mittel können mit dem regulären Haushaltsansatz 2022 sowie im Rahmen einer Umplanung aus in 2023 vorgesehenen Mitteln bestreiten werden.	931.622	430.000	-956	1.360.666,05	18.436,51	5.025,27	1.342.229,54	5.025,27
4.12	INV127012	<b>Ausbau Kraftstation (LPak Soz Integration)</b> Die Fördermaßnahme ist mit Zuwendungsbescheid 04/049/20 mit 100%iger Zuwendung bewilligt worden. Zuwendungsmittel wurden in 2020 und 2021 vereinbart. Für die verschiedenen Gewerke sind Aufträge erteilt. Die Restemittel werden für die weitere Umsetzung der Um- und Ausbautarbeiten komplett benötigt.	370.000	370.000,00		370.000,00	37.652,14	5.654,20	332.347,86	332.347,86
4.12	INV128000	<b>Ingenieurleistungen TBR (Straßenbau)</b> Die Übertragung ist erforderlich, da die letzten Rechnungen für Dezember 2021 noch nicht gestellt wurden.	8.301	60.000	-2.571	65.329,84	62.035,94	3.288,00	3.283,90	3.283,90
4.12	INV128005	<b>Str.-Ab- i. z. v. Leitungsarbeiten</b> Die Kanalbauabnahme Doppelstraße hat sich etwas verzögert und wird nunmehr kurzfristig ausgeschrieben. Für die Erneuerung von Straßensystemen sind die Mittel aus 2021 und 2022 erforderlich. Die Übertragung ist deshalb in voller Höhe erforderlich.	43.194	30.000	-43.800	29.393,56	29.393,56		29.393,56	29.393,56
4.12	INV128006	<b>Bau von Straßensinkkasten</b> Die Kanalbauabnahme Doppelstraße hat sich etwas verzögert und wird nunmehr kurzfristig ausgeschrieben. Für die erstmalige Herstellung von Sinkkästen sind sowohl die Restmittel aus 2021 wie auch die Mittel aus 2022 erforderlich. Die Übertragung ist deshalb in voller Höhe erforderlich.	4.137	20.000	33.000	57.137,41	53.441,73		3.695,68	3.695,68
4.12	INV128007	<b>Treppe Heidmannstraße</b> Die Maßnahme ist durch die TBR in 2021 beauftragt worden und konnte wegen Kapazitätsproblemen bei der ausführenden Firma noch nicht begonnen werden. Sie ist jedoch bereits koordiniert. Die Ausführung der Arbeiten wird im 1. Halbjahr 2022 erfolgen. Die Restübertragung ist dafür erforderlich.		4.000	32.000	36.000,00			36.000,00	36.000,00
4.12	INV128010	<b>Treppe Papenberg Straße</b> Es handelt sich um eine fortlaufende Maßnahme. Der Ing.-Auftrag wird derzeit abgearbeitet. Der Baubeginn ist voraussichtlich im Sommer. Die Restübertragung ist erforderlich. Der Differenzbetrag zu den in 2021 nicht verausgabten Mitteln wird im Haushaltsjahr 2023 entsprechend vorgesehen.	11.744	125.000		136.744,00	1.356,00	13.613,83	135.388,00	99.988,00
4.12	INV128020	<b>Brücke/Rampe Kimmener Weg/Alte Kölner Straße</b> Dies ist ein laufendes Planungsprojekt. Die Planung einer Radwegbrücke und einer Rampe zur Alten Kölner Straße ist beauftragt. Im Zusammenhang mit der DB ist hier zu planen. Bau in 2023 bzw. Ausschreibung in 2022 möglicherweise erforderlich.	25.000	50.000		75.000,00	8.389,77	1.913,69	66.610,23	66.610,23
4.12	INV128023	<b>Neubau Radwegbrücke Schlaichthofstraße</b> Der Auftrag zur Planung wurde in 2021 vergeben, die Leistungserbringung des externen Büros erfolgt aber erst in 2022.		20.000		20.000,00			20.000,00	20.000,00
4.12	INV128024	<b>P&amp;R Parkplatz Schlaichthofstraße</b> Aktuell laufen noch die Grunderwerbbestimmungen, erst im Anschluss daran kann die Planung beginnen.		25.000		25.000,00			25.000,00	25.000,00

\*) Über- und außerplanmäßige Bereitstellungen, Mittelverteilbungen gem. Budgetrichtlinien als Bestandteil der Haushaltsatzung, Mehrauszahlungen für Mehreinzahlungen sowie ggfs. Deckungen (-)

FD	INV	Bezeichnung	Ermächtigung aus 2020	Ansatz 2021	Üpl/AP/INV/BE/Deckung *)	Gesamtmittel einschl. Ermächtigung aus VJ	Finanzergebnis	Mindest-Übertragung wg. Verbindl.	Max. Übertragung	notwendige Übertragung
4.12	INV128025	<b>Erneuerung Brücke Zur Bökerhöhe</b> Noch sind die Planungsaufträge nicht erteilt. Grundstücke müssen freigehalten werden, um die Bausstelleneinrichtung und eine Vorbefahrt an der Baugrube zu ermöglichen. Die Planungsmittel werden voraussichtlich in 2022 für Ing.-Aufträge benötigt. Der Bau erfolgt in späteren Jahren.		50.000	-13.500	36.500,00			36.500,00	36.500,00
4.12	INV128026	<b>Radweg Mixsteppen</b> Diese Planung konnten in 2021 noch nicht begonnen werden, da die Stelle Radverkehrsplaner/in erst im Dezember 2021 besetzt werden konnte.		25.000		25.000,00			25.000,00	25.000,00
4.12	INV128029	<b>Prov. Fußgängerbrücke Ulrichskotten</b> Es wird die Restübertragung aufgrund einer zum 31.12.2021 bestehenden Verbindlichkeit beantragt.			20.739	20.739,08	11.315,41	9.423,67	9.423,67	9.423,67
4.12	INV128030	<b>außerplanm. aktivierungsfähige Maßnahmen i.R. KAG</b> Es wird die Restübertragung aufgrund einer zum 31.12.2021 bestehenden Verbindlichkeit beantragt.			28.032	28.032,39		28.032,39	28.032,39	28.032,39
4.12	INV128108	<b>Erneuerung/Erweiterung der Straßenbeleuchtung</b> Es wird die Restübertragung aufgrund einer zum 31.12.2021 bestehenden Verbindlichkeit beantragt.		380.000	-13.500	366.500,00	21.521,62	185.289,16	344.978,38	185.289,16
4.12	INV128202	<b>Ausbau Schwarzer Weg</b> Es folgt ist erteilt. Die Schlussrechnung folgt in Kürze. Die Schlussrechnung ist für den Bauhammer ist erteilt. Die Restübertragung ist in voller Höhe erforderlich.	19.613	303.500		323.113,00	30.695,45	30.400,01	292.417,55	292.417,55
4.12	INV128211	<b>Fahrbahnerneuerung Neuenhof</b> Die Planung wurde in IV/2021 von der BV2 beschlossen und die Maßnahme wird kurzfristig ausgeschrieben. Die Restübertragung ist dafür erforderlich.	96	150.000		150.086,00	640,00		149.456,00	149.456,00
4.12	INV128223	<b>Ausbau Fritz-Rührmann-Straße</b> Es wird die Restübertragung aufgrund einer zum 31.12.2021 bestehenden Verbindlichkeit beantragt.	88.949		-40.831	48.117,80	1.456,00	12.483,10	46.661,80	12.483,10
4.12	INV128229	<b>Erschließung Sedanstraße für Anbindung KTE</b> Die Maßnahme wurde begonnen. Die Mittel sind in Verbindung mit dem Erschließungsvertrag vorzubehalten.	25.000	25.000		50.000,00			50.000,00	50.000,00
4.12	INV128230	<b>Grundhafte Fahrbahnerneuerung Konrad-Adenauer-Str.</b> Es wird die Restübertragung aufgrund einer zum 31.12.2021 bestehenden Verbindlichkeit beantragt.			2.271	2.271,00		2.271,00	2.271,00	2.271,00
4.12	INV128234	<b>Stützmauer/Parkflächen Breslauer Str. (Sportplatz)</b> Es ist die Planung der Mauer erforderlich. Abstimmungen mit dem Bauherrn der Mauer müssen noch erfolgen. Der Bauantrag ist erforderlich. Eine Ausschreibung ist in 2022 noch möglich. Der Bau findet möglicherweise erst in 2023 statt. Die Restübertragung ist erforderlich, um so schnell wie möglich ausschreiben zu können.	450.000			450.000,00	864,00	149,00	449.136,00	449.136,00
4.12	INV128302	<b>Erneuerung Ringstr. 1. BA Trecknase bis Am Stadion</b> Es handelt sich um eine Fortführungsmaßnahme. Die Baumaßsatzpflanzungen müssen noch abgewickelt werden. Die Restübertragung ist in voller Höhe erforderlich.	233.406		30.000	263.406,26	128.366,51	512,00	135.039,75	135.039,75
4.12	INV128305	<b>Ausbau Knoten Trecknase KP 19</b> Es handelt sich um eine Fortführungsmaßnahme. Weitere Kosten sind für Ing. Leistungen der TBR (SVN etc.) zu erwarten. Eine Restübertragung ist in voller Höhe erforderlich.	63.673			63.672,52	6.627,06	1.886,00	57.045,46	57.045,46
4.12	INV128306	<b>Ausbau Knoten Ringstr./Rader/Neuentich KP 11+14</b> Es handelt sich um eine Fortführungsmaßnahme. Die letzten Rechnungen liegen noch nicht vor, werden aber in Kürze erwartet. Die Restübertragung ist in voller Höhe erforderlich.	630.477		-77.072	553.404,78	323.101,16	22.206,70	230.303,62	230.303,62

\*) Über- und außerplanmäßige Bereitstellungen, Mittelverteilbuchungen gem. Budgetrichtlinien als Bestandteil der Haushaltssatzung, Mehrauszahlungen für Mehreinzahlungen sowie ggfs. Deckungen (-)

FD	INV	Bezeichnung	Ermächtigung aus 2020	Ansatz 2021	Üpi/AP/IVB/E/ Deckung *)	Gesamtmittel einschl. Ermächtigung aus VJ	Finanzergebnis	Mindest-Übertragung wg. Verbindl.	Max. Übertragung	notwendige Übertragung
4.12	INV/128307	<b>Erneuerung Ringstraße 2.BA Rader- bis Hentzenallee</b> Der Ausbau eines Teilstückes ist im Zusammenhang mit dem DOC zurückgestellt worden. Der Ausbau des letzten Teilstückes der Fahrbahn ist zum Weiterhalt des städtischen Vermögens erforderlich. Die Mittelübertragung ist dafür in voller Höhe erforderlich.	49.189		49.189,44	531,20		48.658,24	48.658,24	48.658,24
4.12	INV/128308	<b>Erneuerung Königstraße zw. Hastener und Parkstraße</b> Die Planung soll in 2022 beginnen. Aus Kapazitätsgründen konnte die Planung bisher nicht begonnen werden.	75.669	50.000	125.668,60	667,19		124.981,41	124.981,41	124.981,41
4.12	INV/128309	<b>Ausbau Knoten Alle Treckhase</b> Es handelt sich um eine Fortführungsmaßnahme, welche baulich fertiggestellt ist. Weitere Kosten für Ing.-Leistungen der TBR für SVN (an die Bez. Reg. Düsseldorf) zu erwarten. Eine Restübertragung ist in voller Höhe erforderlich.	16.013		16.013,14	9.891,60		544,00	6.121,54	6.121,54
4.12	INV/128313	<b>Ausbau Knoten Ring-/Hackenb-/Schweim. KP 4+5 (DOC)</b> Ein Ausbau der Ringstraße ist bis auf den Knotenpunkt und den Bereich bei der Hentzenallee (s. INV 128307) erfolgt. Ein Herstellen der Kreuzung anhand der vorliegenden Planung ist aus Gründen der bautechnischen Situation (Spurinnen, Entwässerungsprobleme, Dauerhaftigkeit) und verkehrstechnischer Leistungsfähigkeit und Sicherheit erforderlich. Die Mittelübertragung ist in voller Höhe erforderlich.	31.945		31.945,31			31.945,31	31.945,31	31.945,31
4.12	INV/128318	<b>Ausbau Knoten Ringstr./Am Stadion KP 15 (DOC)</b> Es folgt nur die Mindestübertragung wegen einer Verbindlichkeit zum 31.12.2021.	302.331		302.331,31	130.237,86		2.000,39	172.093,45	2.000,39
4.12	INV/128326	<b>Ausbau LZA Rader Straße/Mühlenstraße KP 12 (DOC)</b> Es folgt nur die Mindestübertragung wegen einer Verbindlichkeit zum 31.12.2021.	1.076		1.075,56	667,01		128,00	418,55	128,00
4.12	INV/128332	<b>Durchstich Inzeßstraße Anbindung Lempeper Straße</b> Dies ist ein aufwendiges Planungsprojekt. Die Ausführungsplanung ist beauftragt. Die Bewilligung wird nach Rechtskraft des Bebauungsplanes erwartet. Die Restübertragung ist in voller Höhe erforderlich.	120.359	100.000	220.358,74	17.165,32		1.696,00	203.163,42	203.163,42
4.12	INV/128600	<b>Nahverkehrsplan</b> Es sind noch Rechnungen der TBR zu ausgeführten Umbaumaßnahmen an Haltestellen zu erwarten. Die Mittel sind dafür zu übertragen. Ebenso sind die nächsten Maßnahmen bereits in der Planung.	137.771	160.000	277.866,27	190.875,00		26.665,63	87.021,27	87.021,27
4.12	INV/128700	<b>Ingenieurleistungen TBR (Grün)</b> Die Umsetzung verschiedener Grünprojekte aus 2021 wird fortgeführt gemäß gemeinsamer Abstimmung zwischen dem Fachdienst 4.12 und TBR vom 27.01.2022 (u.a. Weg CA Albert-Tillmanns-Weg, Baumscheiben Greulgasse, Zaun KGA, Rosenhügel).		6.000	6.000,00				6.000,00	6.000,00
4.12	INV/128710	<b>Investive Maßnahmen an Grünanlagen</b> Die Umsetzung verschiedener Grünprojekte aus 2021 wird fortgeführt gemäß gemeinsamer Abstimmung zwischen dem Fachdienst 4.12 und TBR vom 27.01.2022 (u.a. Weg CA Albert-Tillmanns-Weg, Baumscheiben Greulgasse, Zaun KGA, Rosenhügel).	13.684	70.000	64.695,35				64.695,35	64.695,35
4.12	INV/128720	<b>Entwässerungsmaßnahmen an Kleingartenanlagen</b> Die Mittel werden für aktuell in Bau befindliche Maßnahmen benötigt (Brücke KGA Osterbusch, Zaun KGA Dormühle). Die darüber hinaus 2021 vorgesehene Zusammenstellung aller investiven Maßnahmen an den städt. Kleingartenanlagen hat sich verzögert. Sie sieht allerdings kurz vor dem Abschluss, so dass 2022 bereits mit der Umsetzung erster Maßnahmen begonnen werden kann. Die Mittel 2021 werden hierfür Mangelnde Planansatz in 2022 unbedingt benötigt.		100.000	100.000,00			13.398,38	100.000,00	100.000,00

\*) Über- und außerplanmäßige Bereitstellungen, Mittelverteilungen gem. Budgetrichtlinien als Bestandteil der Haushaltssetzung, Mehrauszahlungen für Mehreinzahlungen sowie ggfs. Deckungen (-)

FD	INV	Bezeichnung	Ermächtigung aus 2020	Ansatz 2021	Üp/AP/INV/BE/Deckung *)	Gesamtmittel einschl. Ermächtigung aus VJ	Finanzergebnis	Mindest-Übertragung wg. Verbindl.	Max. Übertragung	notwendige Übertragung
4.12	INV128780	<b>Freizeitanlage Kuckuck</b> Der Fachdienst 4.12. plant weiter im Jahr 2022, daher ist eine komplette Mittelübertragung erforderlich.		50.000		50.000,00	4.352,00	512,00	45.648,00	45.648,00
4.12	INV128791	<b>Herstellung Grünfläche "Brunnenplatz" Kölner Str.</b> Die Resamittel werden für die Schlussabrechnung der Maßnahme benötigt.	38.408		15.000	53.408,00	52.165,92	64,00	1.242,08	1.242,08
4.12	INV663010	<b>Brücke Linde</b> Die Maßnahme ist baulich fertiggestellt. Der Schlussverwendungsnachweis (SVN) wurde im Februar 2021 eingereicht. Die Restübertragung ist bis zur Vorlage des geprüften SVN erforderlich, um mögliche Rückzahlungen tätigen zu können. Hierzu erforderliche Ing.-Leistungen der TBR sind noch zu erörtern und zu bezahlen.	98.009			98.008,64	1.256,00		96.752,64	96.752,64
4.12	INV663090	<b>Brücke Diepmannsbacher Straße</b> Der Schlussverwendungsnachweis (SVN) wurde im Dezember 2020 eingereicht. Die Restübertragung ist bis zur Vorlage des geprüften SVN erforderlich, um mögliche Rückzahlungen tätigen zu können. Hierzu erforderliche Ing.-Leistungen der TBR sind noch zu erörtern und zu bezahlen.	36.474			36.474,27	520,00	320,00	35.954,27	35.954,27
4.13	INV131000	<b>Grundstückankäufe für Gewerbegebiete</b> Einzelne Ankäufe für mögliche künftige Gewerbeflächen können ggf. im Jahr 2022 umgesetzt werden. Es sollen nur die in 2022 voraussichtlich zusätzlich zum HH-Ansatz benötigten Mittel übertragen werden. Der Differenzbetrag zu den in 2021 nicht verausgabten Mittel wird in den Haushaltsjahren 2023 und 2024 entsprechend eingepplant.		6.200.000		6.200.000,00	4.500,00		6.195.500,00	2.365.600,00
4.13	INV131400	<b>Gewerbegebiet Gleisrabeck; BP 629</b> Sollten einzelne Ankäufe umgesetzt werden, so sind weitere Gutachten vorzulegen. Es soll im Jahr 2022 zusätzlich zur HH-Ansatz benötigten Mittel übertragen werden. Der Differenzbetrag zu den in 2021 nicht verausgabten Mittel wird in den Haushaltsjahren 2023 und 2024 entsprechend eingepplant.		407.200	-25.000	382.200,00			382.200,00	200.000,00
4.13	INV131700	<b>Gewerbegebiet Borne Str/B51</b> Sollten einzelne Ankäufe umgesetzt werden, so sind erste Planungen und Gutachten notwendig.		15.000		15.000,00			15.000,00	15.000,00
4.13	INV131720	<b>Gewerbegebiet Hohenhagen</b> Das ggf. mögliche Gewerbegebiet Hohenhagen ist noch nicht entwickelt. Hier sollen erste Planübertragungen konkretisiert werden.		10.000		10.000,00			10.000,00	10.000,00
4.13	INV133080	<b>Erwerb von Straßenland</b> Die Reste werden für den Ankauf der Karl-Dowidat-Straße benötigt. Der Kaufvertrag ist erst Anfang Januar 2022 beurkundet worden.	24.200	20.000	68.356	112.555,89	93.639,95		18.915,94	18.915,94
4.13	INV133130	<b>Schützenplatz Remscheid</b> Die Mittel werden für die Erneuerung der Entwässerungsstruktur des Schulzentrums benötigt.			25.000	25.000,00			25.000,00	25.000,00
4.13	INV133170	<b>Ankauf Gewerbeimmobilien Alleestraße</b> Im Rahmen von Entwicklungsmaßnahmen auf der Alleestraße sind einzelne Ankäufe vorgesehen. Die Planungen dazu beginnen in Kürze. Die notwendigen Mittel werden aus den INVs 133070 und 133170 gedeckt. Der Differenzbetrag zu den in 2021 nicht verausgabten Mittel wird in den Haushaltsjahren 2023 ff. entsprechend eingepplant.		750.000	330.000	1.080.000,00	289.500,00		790.500,00	400.500,00

\*) Über- und außerplanmäßige Bereitstellungen, Mittelverteilbuchungen gem. Budgetrichtlinien als Bestandteil der Haushaltssatzung, Mehrauszahlungen für Mehreinzahlungen sowie ggfs. Deckungen (-)



FD	INV	Bezeichnung	Ermächtigung aus Ansatz 2020	Ansatz 2021	Üpl/AP//MVB/E/ Deckung *)	Gesamtmittel einsch. Ermächtigung aus VJ	Finanzergebnis	Mindest-Übertragung wg. Verbindl.	Max. Übertragung	notwendige Übertragung
4.62	INV621010	<b>Geräte FD 4.62</b> Der gesamte Rest i.H.v. 10.876,13 € ist zu übertragen. Im Jahr 2021 waren Ersatzbeschaffungen von Steuerungseinheiten für 2 Messinstrumente geplant. Diese Steuerungseinheiten konnten aber erst im Februar 2022 geliefert werden. Eine entsprechende Mittelfreigabe Nr. 022/2022 i.H.v. 9.900,80 € erfolgte am 25.01.2022. Die Steuerungseinheiten werden am 16.02.2022 geliefert. Der Rest i.H.v. 975,33 € erhöht den Ansatz für das Jahr 2022. In diesem Jahr sind weitere Ersatzbeschaffungen (Messinstrument und GPS-Empfänger) geplant. Das Messinstrument wurde im Jahr 2009 angeschafft und muss langsam ersetzt werden. Der zu ersetzende GPS-Empfänger wurde im Jahr 2020 angeschafft und ist nicht mehr kompatibel. Ein Jahr 2020 gekauftes Messinstrument kostete 27.340,-€ und ein letztes Jahr gekauftes GPS-Empfänger 22.610,-€. Unter Berücksichtigung der hohen Preisschwankungen der letzten Monate konnten die für das Jahr 2022 eingeplanten Mittel i.H.v. 50.000,-€ knapp werden.	28.400	13.000		41.399,63	30.523,50		10.876,13	10.876,13
4.62	INV621020	<b>Messwagen FD 4.62</b> Der gesamte Rest i.H.v. 55.000,-€ ist zu übertragen. Der Messwagen wurde im Mai 2021 bestellt, aber erst im Januar 2022 geliefert. Mit Hilfe der Mittelfreigabe Nr. 116/2021 i.H.v. 47.400,-€ wurde der "nackte" Wagen bezahlt. Die Rechnung ist am 16.02.2022 fällig. Mit einer weiteren Mittelfreigabe Nr. 287/2021 i.H.v. 4.510,10 € soll der erforderliche Innenausbau bezahlt werden. Die Höhe dieser Freigabe wurde aus dem entsprechenden Angebot der Schmeierei abgeleitet. Mit der Fertigstellung des Innenausbau ist Mitte Februar 2022 zu rechnen. Der noch nicht freigegebene Rest i.H.v. 3.089,90 € soll auch übertragen werden, um testliche Neigigkeiten (Windschutz, Sicherheitsabdeckungen, Belegungen für Fundgeräte etc.), die erst nach dem erfolgreichen Innenausbau gekauft bestellt werden können, bezahlen zu können.		55.000		55.000,00			55.000,00	55.000,00
<b>Summe der zu beschließenden Ermächtigungsubertragungen</b>			<b>23.557.362</b>	<b>64.888.900</b>	<b>382.011</b>	<b>88.832.624,75</b>	<b>29.796.297,61</b>	<b>1.903.066,54</b>	<b>59.036.327,14</b>	<b>36.840.196,64</b>

\*) Über- und außerplanmäßige Bereitstellungen, Mittelverteilbungen gem. Budgetrichtlinien als Bestandteil der Haushaltssatzung, Mehrauszahlungen für Mehreinzahlungen sowie ggfs. Deckungen (-)

FD	INV	Bezeichnung	Ermächtigung aus 2020	Ansatz 2021	Üp/AP/MV/BE/Deckung *)	Gesamtmittel einschl. Ermächtigung aus VJ	Finanzergebnis	Mindest-Übertragung wg. Verbindl.	Max. Übertragung	notwendige Übertragung
----	-----	-------------	-----------------------	-------------	------------------------	---	----------------	-----------------------------------	------------------	------------------------

Nachrichtlich:

Maßnahmen des Kommunalinvestitionsförderungsgesetzes, aus "Gute Schule 2020" sowie des "Digitalpaktes" – Übertragung durch den Stadtkämmerer gem. Nr. 4 der Budgetrichtlinien zum Haushaltsplan 2021/2022										
2.40	INV400171	<b>GS2020 – Medienentwicklungsplan (Umsetzung 2.40)</b> Dies sind Förderprogramme, Absprachen und Beauftragungen aus 2021 sind noch nicht abschließend erfolgt, da die beauftragten Firmen Liefer- und Montageschwierigkeiten haben. Um die offenen Maßnahmen zu beenden und die Fördermittel adäquat auszugeben, ist die Übertragung der Mittel in voller Höhe erforderlich. Die Abrechnung erfolgt im Februar 2022.	750.560	217.500	-81.618	663.942,71	394.374,77	72.572,80	274.567,94	274.567,94
2.40	INV402130	<b>Sanierung Schulhof GGS Dörpfeld (KinvFöG 2)</b> Für den Bau einer KfA auf dem angrenzenden Grundstück wurde auch ein Teil der Schulfläche benötigt, der der GGS somit verloren ging. Zur Adaption der reduzierten Spielfläche, wurde der verbleibende Schulhof neu gestaltet. Die Maßnahme wurde aus KinvFöG-Mitteln finanziert und Ende 2022 abgeschlossen. Die Maßnahme kann in 2022 schlussgerechnet werden. Die Mittel werden hierfür benötigt.	44.240	217.500		261.740,00	126.942,12	95.766,18	134.797,86	134.797,86
2.40	INV400602	<b>Aufzug und Erw. Energiegewinnung AES (KinvFöG)</b> Durch den Einbau eines Aufzugs wurde die Schule u.a. beim Zugang zur Aula barrierefrei. Die Fassade erhielt eine Dämmung. Die Schlussrechnung der Maßnahmen verzögert sich aufgrund notwendiger Nacharbeiten. Die Mittel sind zweckgebunden und daher notwendig zu übertragen.	20.620		0	20.620,42	2.647,39		17.973,03	17.973,03
2.40	INV407060	<b>Umbau Hausen.wg. in Schuir. Karl-Kind-Sch. (GS2020)</b> Die Umbaumaßnahmen zur Nutzung der ehemaligen Hausmeisterwohnung für schulische Zwecke erfolgte im Rahmen des Förderprogramms „Gute Schule 2020“ in 2020. Die Arbeiten wurden im 2021 im Rahmen des Auftrags Nr. 2020/2021 abgeschlossen. Die Maßnahme wurde im 2021 fertiggestellt. Es handelt sich um zweckgebundene Fördermittel, die zur Umsetzung des Förderzwecks zwingend erforderlich sind.	63.618		0	63.617,86	58.547,56	221,71	5.070,30	5.070,30
<b>Gesamtsumme</b>			<b>879.039</b>	<b>217.500</b>	<b>-81.618</b>	<b>1.014.921</b>	<b>592.512</b>	<b>168.561</b>	<b>432.409</b>	<b>432.409</b>
			<b>24.436.401</b>	<b>65.106.400</b>	<b>300.393</b>	<b>89.847.546</b>	<b>30.378.809</b>	<b>2.071.627</b>	<b>59.468.736</b>	<b>37.272.606</b>

\*) Über- und außerplanmäßige Bereitstellungen, Mittelverteilbuchungen gem. Budgetrichtlinien als Bestandteil der Haushaltssatzung, Mehrauszahlungen für Mehreinzahlungen sowie ggfs. Deckungen (-)

# 4 Teilrechnungen

## 4.1 Begriffsbestimmungen

Gem. § 38 Abs. 1 KomHVO sind die Teilrechnungen Bestandteil des Jahresabschlusses. Nachfolgend sind alle Teilrechnungen der Produkte aufgeführt:

- **Teilergebnisrechnungen**  
In der Ordnung des Haushaltsplans 2021 (nach Organisationseinheiten und Produkten gegliedert). Übersicht siehe Seite 106.
- **Teilfinanzrechnungen nach Investitionen**  
Auf den Abdruck der konsumtiven Teilfinanzrechnungen wird verzichtet, da die Zahlungsströme im „Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit“ bis auf jährliche Verschiebungen grundsätzlich mit den Teilergebnisrechnungen korrespondieren. Die investiven Zahlungsströme werden durch die unterhalb des jeweiligen Produktes ausgewiesenen, im Jahr 2021 bewirtschafteten, Investitionen belegt. Sofern in einem Produkt keine Investitionen getätigt wurden, ist keine entsprechende Teilfinanzrechnung ausgewiesen.

**Ergebnis 2020:** Ergebnis des Jahresabschlusses 2020

**Ansatz 2021:** Ansatz 2021 laut Beschluss über die Haushaltssatzung 2021/2022

**Fortgeschriebener Ansatz 2021:** Ansatz zuzüglich vom Rat beschlossene Ermächtigungsübertragungen.

**Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr:** Die im Rahmen des Jahresabschlusses 2020 gem. § 22 KomHVO gebildeten investiven und konsumtiven Ermächtigungsübertragungen von 2020 nach 2021.

**Ist-Ergebnis 2021:** Summe der im Haushaltsjahr 2021 rechnungswirksamen Erträge und Aufwendungen bzw. Einzahlungen und Auszahlungen.

**Vergleich Ansatz/Ist-Ergebnis:** Abweichung des Ergebnisses 2021 vom Ansatz 2021 in €. In den Erläuterungen zur Gesamtergebnis- und Gesamtfinanzzrechnung wurde aus Gründen der Übersichtlichkeit der Vergleich in Mio. € vorgenommen. Rundungsabweichungen in der Darstellung sind daher möglich.

**Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist-Ergebnis:** Abweichung des Ergebnisses 2021 vom fortgeschriebenen Ansatz 2021 in €. In den Erläuterungen zur Gesamtergebnis- und Gesamtfinanzzrechnung wurde auf einen detaillierten Vergleich verzichtet.

**Ermächtigungsübertragungen ins Folgejahr:** Konsumtive und investive Ermächtigungsübertragungen gem. § 22 KomHVO von 2021 nach 2022 (Erläuterungen siehe Seite 84)

**Vorzeichen:** In der Gesamtergebnisrechnung und in den Teilergebnisrechnungen sind softwaresystematisch die Soll- Buchungen positiv, die Haben- Buchungen negativ dargestellt. Die Erträge sind daher mit Minuszeichen versehen. Demgegenüber werden in der Gesamtfinanzzrechnung die Auszahlungen mit Minuszeichen dargestellt.

**Grundsätzlich** gilt, dass über- und außerplanmäßige Mittelbereitstellungen sowie Mittelverschiebungen und – bereitstellungen im Rahmen der Budgetrichtlinien (z.B. Mittelverteilbuchungen innerhalb der Budgets), nicht in den Mustern der Teilergebnis- bzw. Teilfinanzrechnung vorgesehen sind und daher nicht ausgewiesen werden. Diese Fälle können dazu führen, dass das Ergebnis des jeweiligen Jahres über dem Ansatz / fortgeschriebenen Ansatz liegt. Die Einhaltung der Budgets ist Bestandteil der Prüfung des Jahresabschlusses durch das Rechnungsprüfungsamt.

## 4.2 Übersicht über die Produktbereiche und die Produkte

Die Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen auf den folgenden Seiten sind nach der Gliederung des Haushaltsplanes wiedergegeben. Die einzelnen Produkte sind dabei nach den Organisationsziffern der Fachdienste gruppiert.

### Teilrechnungen der 17 Produktbereiche

Produktbereich 1	Innere Verwaltung
Produktbereich 2	Sicherheit und Ordnung
Produktbereich 3	Schulträgeraufgaben
Produktbereich 4	Kultur und Wissenschaft
Produktbereich 5	Soziale Leistungen
Produktbereich 6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktbereich 7	Gesundheitsdienste
Produktbereich 8	Sportförderung
Produktbereich 9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation
Produktbereich 10	Bauen und Wohnen
Produktbereich 11	Ver- und Entsorgung
Produktbereich 12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktbereich 13	Natur- und Landschaftspflege
Produktbereich 14	Umweltschutz
Produktbereich 15	Wirtschaft und Tourismus
Produktbereich 16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktbereich 17	Stiftungen

### Teilrechnungen aller Produkte nach Dezernaten und Fachdiensten

Die Gliederung der Produkte nach der Organisationsstruktur entspricht der Struktur des Haushaltsplanes 2021.

#### Geschäftsbereich des Oberbürgermeisters

##### **FD 0.00 Geschäftsbereich des Oberbürgermeisters**

Produkt 01.08.02 – Arbeitsschutz und Arbeitskoordination, Brandschutz

Produkt 01.18.01 – Verwaltungsführung Dez. OB

##### **FD 0.02 Geschäftsbereich des OB – Kommunikation, Repräsentation, Bürgerdialog**

Produkt 01.06.02 – Druckerei und Postdienst

Produkt 01.07.02 – Kommunikation, Repräsentation und Bürgerdialog

##### **FD 0.03 Rats- und Gemeindeangelegenheiten**

Produkt 01.01.01 – Rats- und Gemeindeangelegenheiten

##### **FD 0.04 Gleichstellung von Frau und Mann**

Produkt 01.03.01 – Gleichstellung von Frau und Mann

##### **FD 0.05 Behindertenberatung/Mediation**

Produkt 01.18.02 – Behindertenberatung/Mediation

##### **FD 0.06 Kommunale Koordinierungsstelle / Bildungsbüro**

Produkt 01.16.01 – Kommunale Koordinierungsstelle / Bildungsbüro

##### **FD 0.08 Personalrat**

Produkt 01.04.01 – Personalrat

##### **FD 0.11 Personal und Organisation**

Produkt 01.08.01 – Personal- und Organisationsmanagement

Produkt 01.14.01 – ServiceCenter

##### **FD 0.14 Rechnungsprüfung**

Produkt 01.05.01 – Rechnungsprüfung

##### **FD 0.17 Kommunales Integrationszentrum**

Produkt 01.17.01 – Integration und Migration

##### **FD 0.19 Digitalisierung**

Produkt 01.02.01 – Zentrale Steuerungsunterstützung

Produkt 01.10.01 – Technikunterstützte Informationsverarbeitung

Produkt 01.10.03 – Vermietung von städtischen Telekommunikationseinrichtungen (BgA)

Produkt 01.10.04 – E- Government und Smart City

## **Fachdezernat 1 Finanzen und Kultur**

### **FD 1.00 Fachdezernat 1.00**

Produkt 01.19.01 – Fachdezernat 1.00 Finanzen und Kultur

### **FD 1.20 Kämmerei**

Produkt 01.09.02 – Kämmerei

Produkt 16.01.01 – Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen

Produkt 16.01.02 – Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Produkt 17.01.01 – Stockder- Stiftung

Produkt 17.01.02 – Sonstige rechtlich unselbständige Stiftungen

### **FD 1.21 Steuern und Finanzbuchhaltung**

Produkt 01.09.01 – Kassen- und Steuerwesen

### **FD 1.28 Gebäudemanagement**

Produkt 01.12.01 – Gebäudemanagement

### **FD 1.44 Kommunales Bildungszentrum**

Produkt 04.01.02 – Musik- und Kunstschule

Produkt 04.02.01 – Volkshochschule

Produkt 04.03.01 – Bibliothek

### **FD 1.46 Teo Otto Theater**

Produkt 04.01.01 – Teo- Otto- Theater

Produkt 04.01.05 – Kulturförderung

### **FD 1.47 Deutsches Röntgen-Museum**

Produkt 04.01.04 – Deutsches Röntgen- Museum

### **FD 1.48 Historisches Zentrum**

Produkt 04.01.03 – Deutsches Werkzeugmuseum / Historisches Zentrum

## **Fachdezernat 2 Bildung, Jugend, Soziales, Gesundheit und Sport**

### **FD 2.00 Fachdezernat 2.00**

Produkt 01.20.01 – Fachdez. 2.00 Bildung, Jugend, Soziales, Gesundheit und Sport

Produkt 01.20.03 – Bergische Alten- und Pflegeeinrichtungen RS gGmbH

Produkt 05.02.01 – Jobcenter Remscheid

### **FD 2.40 Schule und Bildung**

Produkt 03.01.01 – Allgemeines Schulwesen

Produkt 03.01.02 – Fördermaßnahmen für Schüler

Produkt 03.01.03 – Schülerbeförderung

Produkt 03.02.01 – Grundschulen

Produkt 03.02.02 – Hauptschulen

Produkt 03.02.03 – Realschulen

Produkt 03.02.04 – Gymnasium

Produkt 03.02.05 – Gesamtschulen

Produkt 03.02.06 – Förderschulen

Produkt 03.02.07 – Berufskollegs

Produkt 03.02.08 – Sekundarschulen

### **FD 2.45 Sport und Freizeit**

Produkt 08.01.01 – Sportförderung und Schulsport

Produkt 08.02.01 – Freibad Eschbachtal

Produkt 08.02.02 – Sportstätten

### **FD 2.50 Soziales und Wohnen**

Produkt 05.01.01 – Grundversorgung und Leistungen nach dem SGB XII

Produkt 05.01.02 – Eingliederungshilfe nach dem SGB IX

Produkt 05.03.01 – Unterhaltsvorschussleistungen

Produkt 05.06.01 – Sonstige soziale Leistungen

Produkt 05.07.01 – Soziale Einrichtungen

Produkt 05.08.01 – Leistungen nach Schwerbehindertenrecht

Produkt 10.03.01 – Wohnraumförderung und Wohnen

Produkt 10.04.01 – Wohnungshilfen

**FD 2.51 Jugend**

- Produkt 01.20.02 – Zuschusskoordination
- Produkt 06.01.01 – Förderung von Kindertageseinrichtungen und Kindertagespflege
- Produkt 06.01.02 – Städt. Kindertageseinrichtungen
- Produkt 06.02.01 – Jugendarbeit
- Produkt 06.03.01 – Einrichtungen der Jugendarbeit
- Produkt 06.05.01 – Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien
- Produkt 06.05.02 – Leistungen nach dem Gesetz zum Elterngeld und zur Elternzeit

**FD 2.52 Psychologische Beratungsstellen**

- Produkt 06.04.01 – Psychologische Beratung

**FD 2.53 Gesundheitswesen**

- Produkt 07.01.01 – Gesundheitswesen
- Produkt 07.01.02 – Medizinisches Versorgungszentrum (MVZ)

**Fachdezernat 3 Ordnung, Sicherheit und Recht****FD 3.00 Fachdezernat 3.00**

- Produkt 01.21.01 – Fachdezernat 3.00 Ordnung, Sicherheit und Recht

**FD 3.30 Recht und Datenschutz**

- Produkt 01.06.01 – Zentraleinkauf
- Produkt 01.11.01 – Recht
- Produkt 01.19.03 – Datenschutz
- Produkt 02.04.01 – Versicherungswesen

**FD 3.31 Umwelt**

- Produkt 13.01.02 – Natur- und Landschaftsschutz
- Produkt 13.02.01 – Wasserbau
- Produkt 14.01.01 – Umweltschutz

**FD 3.32 Bürger, Sicherheit und Ordnung**

- Produkt 02.01.01 – Öffentliche Ordnung
- Produkt 02.01.02 – Berg. Veterinär- und Lebensmittelüberwachungsamt
- Produkt 02.02.01 – Straßenverkehr
- Produkt 02.03.01 – Bürgerservice
- Produkt 02.05.01 – Standesamt
- Produkt 02.06.01 – Wahlen
- Produkt 02.09.01 – Statistik

**FD 3.33 Zuwanderung- und Versicherungswesen**

- Produkt 02.03.02 – Ausländerwesen
- Produkt 05.05.01 – Leistung für ausländische Flüchtlinge
- Produkt 05.07.02 – Soziale Einrichtungen für ausländische Flüchtlinge

**FD 3.37 Feuerschutz und Rettungsdienst**

- Produkt 02.07.01 – Brandschutz
- Produkt 02.08.01 – Rettungsdienst
- Produkt 02.10.01 – Bevölkerungsschutz

**Fachdezernat 4 Stadtentwicklung, Bauen und Wirtschaftsförderung****FD 4.00 Fachdezernat 4.00**

- Produkt 01.22.01 – Fachdezernat 4.00 Stadtentwicklung, Bauen und Wirtschaftsförderung

**FD 4.12 Stadtentwicklung, Verkehrs- und Bauleitplanung**

- Produkt 09.01.01 – Räumliche Planung und Entwicklung
- Produkt 12.01.01 – Verkehrsflächen und –anlagen
- Produkt 12.02.01 – ÖPNV
- Produkt 13.01.01 – Öffentliches Grün
- Produkt 13.03.01 – Forstwirtschaft

**FD 4.13 Wirtschaftsförderung, Stadtmarketing und Liegenschaften**

- Produkt 01.13.01 – Grundstücksmanagement
- Produkt 01.13.02 – Städt. Parkbauten
- Produkt 01.13.03 – Städt. Kioske
- Produkt 15.01.01 – Wirtschaftsförderung
- Produkt 15.02.01 – Stadtmarketing
- Produkt 15.02.02 – Sondermärkte
- Produkt 15.02.03 – Märkte

**FD 4.62 Bauen, Vermessung und Kataster**

- Produkt 09.02.01 – Vermessung und Kataster
- Produkt 10.01.01 – Bauordnung
- Produkt 10.02.01 – Denkmalrechtliche Aufgaben

## 4.3 Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen

Nachfolgend sind Teilergebnis- und der investive Teil der Teilfinanzrechnungen aller Produktbereiche und Produkte aufgeführt. Sofern in einem Produkt investive Ein- oder Auszahlungen geplant oder geleistet wurden, ist darunter der investive Teil der Teilfinanzrechnung nach Investitionen dargestellt.

<b>Teilergebnisrechnung Produktbereich 01. Innere Verwaltung</b>									
Produktbereich	01. Innere Verwaltung								
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr	
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-5.140.105,28	-4.000.600	-4.000.600,00	0,00	-6.296.277,64	-2.295.677,64	-2.295.677,64	0,00	
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.485,50	-12.800	-12.800,00	0,00	-1.417,00	11.383,00	11.383,00	0,00	
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.019.781,90	-1.146.150	-1.146.150,00	0,00	-911.200,77	234.949,23	234.949,23	0,00	
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-5.811.036,25	-5.651.900	-5.651.900,00	0,00	-6.995.536,40	-1.343.636,40	-1.343.636,40	0,00	
07 + Sonstige ordentliche Erträge	-3.296.510,93	-634.800	-634.800,00	0,00	-1.077.368,29	-442.568,29	-442.568,29	0,00	
08 + Aktivierte Eigenleistungen	-254.760,43	-176.550	-176.550,00	0,00	-170.130,62	6.419,38	6.419,38	0,00	
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>-15.523.680,29</b>	<b>-11.622.800</b>	<b>-11.622.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-15.451.930,72</b>	<b>-3.829.130,72</b>	<b>-3.829.130,72</b>	<b>0,00</b>	
11 - Personalaufwendungen	36.792.346,32	35.883.900	35.883.900,00	0,00	31.837.003,63	-4.046.896,37	-4.046.896,37	0,00	
12 - Versorgungsaufwendungen	24.285.611,07	16.606.400	16.606.400,00	0,00	27.092.526,83	10.486.126,83	10.486.126,83	0,00	
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.622.922,90	16.093.550	20.915.373,91	4.821.823,91	16.625.066,25	531.516,25	-4.290.307,66	-3.986.241,61	
14 - Bilanzielle Abschreibungen	11.943.894,39	10.865.150	10.865.150,00	0,00	11.978.423,03	1.113.273,03	1.113.273,03	0,00	
15 - Transferaufwendungen	4.401.496,04	3.931.600	3.931.600,00	0,00	4.260.603,51	329.003,51	329.003,51	0,00	
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.399.593,51	12.465.100	13.223.866,88	758.766,88	13.378.390,36	913.290,36	154.523,48	-9.569,10	
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>103.445.864,23</b>	<b>95.845.700</b>	<b>101.426.290,79</b>	<b>5.580.590,79</b>	<b>105.172.013,61</b>	<b>9.326.313,61</b>	<b>3.745.722,82</b>	<b>-3.995.810,71</b>	
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)</b>	<b>87.922.183,94</b>	<b>84.222.900</b>	<b>89.803.490,79</b>	<b>5.580.590,79</b>	<b>89.720.082,89</b>	<b>5.497.182,89</b>	<b>-83.407,90</b>	<b>-3.995.810,71</b>	
19 + Finanzerträge	-2.984,36	0	0,00	0,00	752,00	752,00	752,00	0,00	
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.007,33	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>21 = Finanzergebnis (=Zeilen 19, 20)</b>	<b>-977,03</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>752,00</b>	<b>752,00</b>	<b>752,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>22 = Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)</b>	<b>87.921.206,91</b>	<b>84.222.900</b>	<b>89.803.490,79</b>	<b>5.580.590,79</b>	<b>89.720.834,89</b>	<b>5.497.934,89</b>	<b>-82.655,90</b>	<b>-3.995.810,71</b>	
23 + Außerordentliche Erträge	-16.497,34	-153.800	-153.800,00	0,00	-1.642.317,63	-1.488.517,63	-1.488.517,63	0,00	
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23, 24)</b>	<b>-16.497,34</b>	<b>-153.800</b>	<b>-153.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.642.317,63</b>	<b>-1.488.517,63</b>	<b>-1.488.517,63</b>	<b>0,00</b>	
<b>26 = Ergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)</b>	<b>87.904.709,57</b>	<b>84.069.100</b>	<b>89.649.690,79</b>	<b>5.580.590,79</b>	<b>88.078.517,26</b>	<b>4.009.417,26</b>	<b>-1.571.173,53</b>	<b>-3.995.810,71</b>	
29 + Erträge aus ILV Kommunikation	-930.662,46	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
30 + Erträge aus ILV Immobilien	-20.083.100,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
31 + Erträge aus ILV Versicherungen	-1.416.293,59	-1.397.350	-1.397.350,00	0,00	-1.456.113,46	-58.763,46	-58.763,46	0,00	
<b>34 = Summe Erträge ILV</b>	<b>-22.430.056,05</b>	<b>-1.397.350</b>	<b>-1.397.350,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.456.113,46</b>	<b>-58.763,46</b>	<b>-58.763,46</b>	<b>0,00</b>	
37 - Aufwendungen aus ILV Kommunikation	166.507,07	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
38 - Aufwendungen aus ILV Immobilien	1.010.350,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
39 - Aufwendungen aus ILV Versicherungen	183.168,50	181.100	181.100,00	0,00	186.960,94	5.860,94	5.860,94	0,00	
<b>42 = Summe Aufwendungen ILV</b>	<b>1.360.025,57</b>	<b>181.100</b>	<b>181.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>186.960,94</b>	<b>5.860,94</b>	<b>5.860,94</b>	<b>0,00</b>	
<b>43 = Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)</b>	<b>66.834.679,09</b>	<b>82.852.850</b>	<b>88.433.440,79</b>	<b>5.580.590,79</b>	<b>86.809.364,74</b>	<b>3.956.514,74</b>	<b>-1.624.076,05</b>	<b>-3.995.810,71</b>	
44 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>45 = Teilergebnis nach Abzug Globaler MA</b>	<b>66.834.679,09</b>	<b>82.852.850</b>	<b>88.433.440,79</b>	<b>5.580.590,79</b>	<b>86.809.364,74</b>	<b>3.956.514,74</b>	<b>-1.624.076,05</b>	<b>-3.995.810,71</b>	

<b>Teilfinanzrechnung Produktbereich 01. Innere Verwaltung</b>									
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.214,47	0	0,00	0,00	1.145,26	1.145,26	1.145,26	0,00	
19 + Einz. a. d. Veräußerung von Sachanlagen	1.623.436,29	0	0,00	0,00	530.738,64	530.738,64	530.738,64	0,00	
<b>23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.628.650,76</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>531.883,90</b>	<b>531.883,90</b>	<b>531.883,90</b>	<b>0,00</b>	
24 - Ausz. f. d. Erwerb von Grundst. und Gebäuden	-363.009,73	-930.000	-1.284.200,00	-354.200,00	-116.138,49	813.861,51	1.168.061,51	419.415,94	
25 - Ausz. f. Baumaßnahmen	-185.432,77	-4.350.000	-4.625.172,77	-275.172,77	-300.013,53	4.049.986,47	4.325.159,24	192.203,89	
26 - Ausz. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-98.636,15	-316.600	-588.626,00	-272.026,00	-356.921,55	-40.321,55	231.704,45	487.131,96	
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	-125.819,73	-275.000	-556.445,05	-281.445,05	-138.251,50	136.748,50	418.193,55	244.627,85	
<b>30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-772.898,38</b>	<b>-5.871.600</b>	<b>-7.054.443,82</b>	<b>-1.182.843,82</b>	<b>-911.325,07</b>	<b>4.960.274,93</b>	<b>6.143.118,75</b>	<b>1.343.379,64</b>	
<b>31 = Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)</b>	<b>855.752,38</b>	<b>-5.871.600</b>	<b>-7.054.443,82</b>	<b>-1.182.843,82</b>	<b>-379.441,17</b>	<b>5.492.158,83</b>	<b>6.675.002,65</b>	<b>1.343.379,64</b>	

<b>Teilergebnisrechnung Produktbereich 02. Sicherheit und Ordnung</b>									
Produktbereich 02. Sicherheit und Ordnung									
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr	
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-406.200,08	-230.400	-230.400,00	0,00	-817.885,05	-587.485,05	-587.485,05	0,00	
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-10.801.457,21	-13.255.000	-13.255.000,00	0,00	-11.520.940,34	1.734.059,66	1.734.059,66	0,00	
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.902,04	-15.200	-15.200,00	0,00	-2.602,17	12.597,83	12.597,83	0,00	
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-64.301,65	-171.150	-171.150,00	0,00	-2.689.319,87	-2.518.169,87	-2.518.169,87	0,00	
07 + Sonstige ordentliche Erträge	-2.662.590,47	-2.769.900	-2.769.900,00	0,00	-2.575.788,46	194.111,54	194.111,54	0,00	
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>-13.937.451,45</b>	<b>-16.441.650</b>	<b>-16.441.650,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-17.606.535,89</b>	<b>-1.164.885,89</b>	<b>-1.164.885,89</b>	<b>0,00</b>	
11 - Personalaufwendungen	15.794.781,57	16.775.450	16.775.450,00	0,00	16.970.134,92	194.684,92	194.684,92	0,00	
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	20.947,32	20.947,32	20.947,32	0,00	
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.779.568,49	797.600	797.600,00	0,00	2.307.251,86	1.509.651,86	1.509.651,86	0,00	
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.014.953,37	1.258.600	1.258.600,00	0,00	958.224,00	-300.376,00	-300.376,00	0,00	
15 - Transferaufwendungen	269.253,46	3.000	3.000,00	0,00	394.000,00	391.000,00	391.000,00	0,00	
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.225.358,39	10.922.650	10.945.220,92	22.570,92	9.189.001,06	-1.733.648,94	-1.756.219,86	0,00	
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>28.083.915,28</b>	<b>29.757.300</b>	<b>29.779.870,92</b>	<b>22.570,92</b>	<b>29.839.559,16</b>	<b>82.259,16</b>	<b>59.688,24</b>	<b>0,00</b>	
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)</b>	<b>14.146.463,83</b>	<b>13.315.650</b>	<b>13.338.220,92</b>	<b>22.570,92</b>	<b>12.233.023,27</b>	<b>-1.082.626,73</b>	<b>-1.105.197,65</b>	<b>0,00</b>	
<b>22 = Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)</b>	<b>14.146.463,83</b>	<b>13.315.650</b>	<b>13.338.220,92</b>	<b>22.570,92</b>	<b>12.233.023,27</b>	<b>-1.082.626,73</b>	<b>-1.105.197,65</b>	<b>0,00</b>	
23 + Außerordentliche Erträge	-4.783.497,31	-4.030.050	-4.030.050,00	0,00	-5.517.354,89	-1.487.304,89	-1.487.304,89	0,00	
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23, 24)</b>	<b>-4.783.497,31</b>	<b>-4.030.050</b>	<b>-4.030.050,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-5.517.354,89</b>	<b>-1.487.304,89</b>	<b>-1.487.304,89</b>	<b>0,00</b>	
<b>26 = Ergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)</b>	<b>9.362.966,52</b>	<b>9.285.600</b>	<b>9.308.170,92</b>	<b>22.570,92</b>	<b>6.715.668,38</b>	<b>-2.569.931,62</b>	<b>-2.592.502,54</b>	<b>0,00</b>	
37 - Aufwendungen aus ILV Kommunikation	254.628,12	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
38 - Aufwendungen aus ILV Immobilien	1.414.250,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
39 - Aufwendungen aus ILV Versicherungen	119.081,64	122.800	122.800,00	0,00	115.172,78	-7.627,22	-7.627,22	0,00	
<b>42 = Summe Aufwendungen ILV</b>	<b>1.787.959,76</b>	<b>122.800</b>	<b>122.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>115.172,78</b>	<b>-7.627,22</b>	<b>-7.627,22</b>	<b>0,00</b>	
<b>43 = Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)</b>	<b>11.150.926,28</b>	<b>9.408.400</b>	<b>9.430.970,92</b>	<b>22.570,92</b>	<b>6.830.841,16</b>	<b>-2.577.558,84</b>	<b>-2.600.129,76</b>	<b>0,00</b>	
44 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>45 = Teilergebnis nach Abzug Globaler MA</b>	<b>11.150.926,28</b>	<b>9.408.400</b>	<b>9.430.970,92</b>	<b>22.570,92</b>	<b>6.830.841,16</b>	<b>-2.577.558,84</b>	<b>-2.600.129,76</b>	<b>0,00</b>	

<b>Teilfinanzrechnung Produktbereich 02. Sicherheit und Ordnung</b>									
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	176.250,27	410.000	410.000,00	0,00	233.622,26	-176.377,74	-176.377,74	0,00	
<b>23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>176.250,27</b>	<b>410.000</b>	<b>410.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>233.622,26</b>	<b>-176.377,74</b>	<b>-176.377,74</b>	<b>0,00</b>	
25 - Ausz. f. Baumaßnahmen	-1.501,71	-1.000.000	-1.255.055,00	-255.055,00	-123.349,21	876.650,79	1.131.705,79	1.148.134,25	
26 - Ausz. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-1.736.113,99	-4.021.200	-7.310.833,57	-3.289.633,57	-1.341.220,26	2.679.979,74	5.969.613,31	4.902.879,24	
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	-4.516,05	-96.000	-96.000,00	0,00	0,00	96.000,00	96.000,00	100.078,88	
<b>30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.742.131,75</b>	<b>-5.117.200</b>	<b>-8.661.888,57</b>	<b>-3.544.688,57</b>	<b>-1.464.569,47</b>	<b>3.652.630,53</b>	<b>7.197.319,10</b>	<b>6.151.092,37</b>	
<b>31 = Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)</b>	<b>-1.565.881,48</b>	<b>-4.707.200</b>	<b>-8.251.888,57</b>	<b>-3.544.688,57</b>	<b>-1.230.947,21</b>	<b>3.476.252,79</b>	<b>7.020.941,36</b>	<b>6.151.092,37</b>	



<b>Teilergebnisrechnung Produktbereich 03. Schulträgeraufgaben</b>									
<b>Produktbereich</b>		<b>03. Schulträgeraufgaben</b>							
<b>Nr. Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2020</b>	<b>Ansatz 2021</b>	<b>Fortgeschr. Ansatz 2021</b>	<b>Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr</b>	<b>Ist-Ergebnis 2021</b>	<b>Vergleich Ansatz/Ist</b>	<b>Vergleich fortg. Ansatz/Ist</b>	<b>Ermächt.-übertr. ins Folgejahr</b>	
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-6.114.589,06	-4.069.100	-4.069.100,00	0,00	-6.302.203,16	-2.233.103,16	-2.233.103,16	0,00	
03 + Sonstige Transfererträge	-1.593.189,46	-2.300.000	-2.300.000,00	0,00	-2.303.827,66	-3.827,66	-3.827,66	0,00	
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.006.843,50	-1.248.000	-1.248.000,00	0,00	-1.021.182,50	226.817,50	226.817,50	0,00	
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-162.037,06	-180.900	-180.900,00	0,00	-373.921,29	-193.021,29	-193.021,29	0,00	
07 + Sonstige ordentliche Erträge	-256.976,22	0	0,00	0,00	-311.686,94	-311.686,94	-311.686,94	0,00	
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>-9.133.635,30</b>	<b>-7.798.000</b>	<b>-7.798.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-10.312.821,55</b>	<b>-2.514.821,55</b>	<b>-2.514.821,55</b>	<b>0,00</b>	
11 - Personalaufwendungen	2.389.334,15	2.550.400	2.550.400,00	0,00	2.387.723,03	-162.676,97	-162.676,97	0,00	
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.545.734,89	6.833.250	8.225.186,23	1.391.936,23	7.113.965,80	280.715,80	-1.111.220,43	-236.546,10	
14 - Bilanzielle Abschreibungen	621.519,69	923.500	923.500,00	0,00	598.510,78	-324.989,22	-324.989,22	0,00	
15 - Transferaufwendungen	6.641.993,64	6.170.700	6.170.700,00	0,00	7.006.341,10	835.641,10	835.641,10	0,00	
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.995.142,80	1.660.500	1.660.500,00	0,00	2.607.148,65	946.648,65	946.648,65	0,00	
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>18.193.725,17</b>	<b>18.138.350</b>	<b>19.530.286,23</b>	<b>1.391.936,23</b>	<b>19.713.689,36</b>	<b>1.575.339,36</b>	<b>183.403,13</b>	<b>-236.546,10</b>	
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)</b>	<b>9.060.089,87</b>	<b>10.340.350</b>	<b>11.732.286,23</b>	<b>1.391.936,23</b>	<b>9.400.867,81</b>	<b>-939.482,19</b>	<b>-2.331.418,42</b>	<b>-236.546,10</b>	
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	1.107,90	1.107,90	1.107,90	0,00	
<b>21 = Finanzergebnis (=Zeilen 19, 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.107,90</b>	<b>1.107,90</b>	<b>1.107,90</b>	<b>0,00</b>	
<b>22 = Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)</b>	<b>9.060.089,87</b>	<b>10.340.350</b>	<b>11.732.286,23</b>	<b>1.391.936,23</b>	<b>9.401.975,71</b>	<b>-938.374,29</b>	<b>-2.330.310,52</b>	<b>-236.546,10</b>	
23 + Außerordentliche Erträge	-234.836,50	-1.020.100	-1.020.100,00	0,00	-1.275.672,32	-255.572,32	-255.572,32	0,00	
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23, 24)</b>	<b>-234.836,50</b>	<b>-1.020.100</b>	<b>-1.020.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.275.672,32</b>	<b>-255.572,32</b>	<b>-255.572,32</b>	<b>0,00</b>	
<b>26 = Ergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)</b>	<b>8.825.253,37</b>	<b>9.320.250</b>	<b>10.712.186,23</b>	<b>1.391.936,23</b>	<b>8.126.303,39</b>	<b>-1.193.946,61</b>	<b>-2.585.882,84</b>	<b>-236.546,10</b>	
37 - Aufwendungen aus ILV Kommunikation	227.698,77	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
38 - Aufwendungen aus ILV Immobilien	10.463.950,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
39 - Aufwendungen aus ILV Versicherungen	976.872,32	963.100	963.100,00	0,00	1.027.716,21	64.616,21	64.616,21	0,00	
<b>42 = Summe Aufwendungen ILV</b>	<b>11.668.521,09</b>	<b>963.100</b>	<b>963.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.027.716,21</b>	<b>64.616,21</b>	<b>64.616,21</b>	<b>0,00</b>	
<b>43 = Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)</b>	<b>20.493.774,46</b>	<b>10.283.350</b>	<b>11.675.286,23</b>	<b>1.391.936,23</b>	<b>9.154.019,60</b>	<b>-1.129.330,40</b>	<b>-2.521.266,63</b>	<b>-236.546,10</b>	
44 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>45 = Teilergebnis nach Abzug Globaler MA</b>	<b>20.493.774,46</b>	<b>10.283.350</b>	<b>11.675.286,23</b>	<b>1.391.936,23</b>	<b>9.154.019,60</b>	<b>-1.129.330,40</b>	<b>-2.521.266,63</b>	<b>-236.546,10</b>	

<b>Teilfinanzrechnung Produktbereich 03. Schulträgeraufgaben</b>									
<b>Nr. Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2020</b>	<b>Ansatz 2021</b>	<b>Fortgeschr. Ansatz 2021</b>	<b>Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr</b>	<b>Ist-Ergebnis 2021</b>	<b>Vergleich Ansatz/Ist</b>	<b>Vergleich fortg. Ansatz/Ist</b>	<b>Ermächt.-übertr. ins Folgejahr</b>	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	82.852,30	389.700	389.700,00	0,00	36.497,67	-353.202,33	-353.202,33	0,00	
<b>23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>82.852,30</b>	<b>389.700</b>	<b>389.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>36.497,67</b>	<b>-353.202,33</b>	<b>-353.202,33</b>	<b>0,00</b>	
24 - Ausz. f. d. Erwerb von Grundst. und Gebäuden	0,00	0	-44.240,00	-44.240,00	0,00	0,00	44.240,00	134.797,88	
25 - Ausz. f. Baumaßnahmen	-5.045.336,27	-27.154.400	-32.052.875,33	-4.898.475,33	-19.914.945,86	7.239.454,14	12.137.929,47	10.531.478,32	
26 - Ausz. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-633.632,77	-1.396.800	-2.776.630,89	-1.379.830,89	-481.585,19	915.214,81	2.295.045,70	749.513,70	
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-7.734,55	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-5.686.703,59</b>	<b>-28.551.200</b>	<b>-34.873.746,22</b>	<b>-6.322.546,22</b>	<b>-20.396.531,05</b>	<b>8.154.668,95</b>	<b>14.477.215,17</b>	<b>11.415.789,90</b>	
<b>31 = Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)</b>	<b>-5.603.851,29</b>	<b>-28.161.500</b>	<b>-34.484.046,22</b>	<b>-6.322.546,22</b>	<b>-20.360.033,38</b>	<b>7.801.466,62</b>	<b>14.124.012,84</b>	<b>11.415.789,90</b>	

<b>Teilergebnisrechnung Produktbereich 04. Kultur und Wissenschaft</b>									
<b>Produktbereich 04. Kultur und Wissenschaft</b>									
<b>Nr. Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2020</b>	<b>Ansatz 2021</b>	<b>Fortgeschr. Ansatz 2021</b>	<b>Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr</b>	<b>Ist-Ergebnis 2021</b>	<b>Vergleich Ansatz/Ist</b>	<b>Vergleich fortg. Ansatz/Ist</b>	<b>Ermächt.-übertr. ins Folgejahr</b>	
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-938.289,93	-727.950	-727.950,00	0,00	-1.502.911,59	-774.961,59	-774.961,59	0,00	
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-26.616,27	-5.000	-5.000,00	0,00	-8.128,90	-3.128,90	-3.128,90	0,00	
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	-614.824,68	-1.219.100	-1.219.100,00	0,00	-660.027,61	559.072,39	559.072,39	0,00	
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-199.698,79	-121.900	-121.900,00	0,00	-9.603,55	112.296,45	112.296,45	0,00	
07 + Sonstige ordentliche Erträge	-19.504,87	-5.400	-5.400,00	0,00	-15.328,89	-9.928,89	-9.928,89	0,00	
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>-1.798.934,54</b>	<b>-2.079.350</b>	<b>-2.079.350,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.196.000,54</b>	<b>-116.650,54</b>	<b>-116.650,54</b>	<b>0,00</b>	
11 - Personalaufwendungen	4.792.645,40	4.856.150	4.856.150,00	0,00	4.742.530,23	-113.619,77	-113.619,77	0,00	
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.438.663,46	1.639.300	1.639.300,00	0,00	1.494.969,05	-144.330,95	-144.330,95	0,00	
14 - Bilanzielle Abschreibungen	243.592,94	277.350	277.350,00	0,00	251.367,36	-25.982,64	-25.982,64	0,00	
15 - Transferaufwendungen	2.312.241,38	2.167.850	2.169.850,00	2.000,00	2.334.290,31	166.440,31	164.440,31	-1.500,00	
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	535.260,78	541.450	541.450,00	0,00	805.955,78	264.505,78	264.505,78	0,00	
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>9.322.403,96</b>	<b>9.482.100</b>	<b>9.484.100,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>9.629.112,73</b>	<b>147.012,73</b>	<b>145.012,73</b>	<b>-1.500,00</b>	
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)</b>	<b>7.523.469,42</b>	<b>7.402.750</b>	<b>7.404.750,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>7.433.112,19</b>	<b>30.362,19</b>	<b>28.362,19</b>	<b>-1.500,00</b>	
<b>22 = Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)</b>	<b>7.523.469,42</b>	<b>7.402.750</b>	<b>7.404.750,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>7.433.112,19</b>	<b>30.362,19</b>	<b>28.362,19</b>	<b>-1.500,00</b>	
23 + Außerordentliche Erträge	-686.639,46	-24.050	-24.050,00	0,00	-398.052,58	-374.002,58	-374.002,58	0,00	
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23, 24)</b>	<b>-686.639,46</b>	<b>-24.050</b>	<b>-24.050,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-398.052,58</b>	<b>-374.002,58</b>	<b>-374.002,58</b>	<b>0,00</b>	
<b>26 = Ergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)</b>	<b>6.836.829,96</b>	<b>7.378.700</b>	<b>7.380.700,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>7.035.059,61</b>	<b>-343.640,39</b>	<b>-345.640,39</b>	<b>-1.500,00</b>	
37 - Aufwendungen aus ILV Kommunikation	81.980,72	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
38 - Aufwendungen aus ILV Immobilien	1.518.450,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
39 - Aufwendungen aus ILV Versicherungen	20.816,95	20.000	20.000,00	0,00	20.356,18	356,18	356,18	0,00	
<b>42 = Summe Aufwendungen ILV</b>	<b>1.621.247,67</b>	<b>20.000</b>	<b>20.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>20.356,18</b>	<b>356,18</b>	<b>356,18</b>	<b>0,00</b>	
<b>43 = Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)</b>	<b>8.458.077,63</b>	<b>7.398.700</b>	<b>7.400.700,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>7.055.415,79</b>	<b>-343.284,21</b>	<b>-345.284,21</b>	<b>-1.500,00</b>	
44 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>45 = Teilergebnis nach Abzug Globaler MA</b>	<b>8.458.077,63</b>	<b>7.398.700</b>	<b>7.400.700,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>7.055.415,79</b>	<b>-343.284,21</b>	<b>-345.284,21</b>	<b>-1.500,00</b>	

<b>Teilfinanzrechnung Produktbereich 04. Kultur und Wissenschaft</b>									
<b>Nr. Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2020</b>	<b>Ansatz 2021</b>	<b>Fortgeschr. Ansatz 2021</b>	<b>Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr</b>	<b>Ist-Ergebnis 2021</b>	<b>Vergleich Ansatz/Ist</b>	<b>Vergleich fortg. Ansatz/Ist</b>	<b>Ermächt.-übertr. ins Folgejahr</b>	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	141.939,00	485.200	485.200,00	0,00	299.787,52	-185.412,48	-185.412,48	0,00	
<b>23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>141.939,00</b>	<b>485.200</b>	<b>485.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>299.787,52</b>	<b>-185.412,48</b>	<b>-185.412,48</b>	<b>0,00</b>	
25 - Ausz. f. Baumaßnahmen	-602.719,83	-3.170.000	-5.877.829,11	-2.707.829,11	-2.080.592,42	1.089.407,58	3.797.236,69	3.369.996,52	
26 - Ausz. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-87.265,32	-288.500	-389.182,21	-100.682,21	-60.266,79	228.233,21	328.915,42	325.161,41	
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	-1.706,08	-1.706,08	0,00	0,00	1.706,08	90.831,29	
<b>30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-689.985,15</b>	<b>-3.458.500</b>	<b>-6.268.717,40</b>	<b>-2.810.217,40</b>	<b>-2.140.859,21</b>	<b>1.317.640,79</b>	<b>4.127.858,19</b>	<b>3.785.989,22</b>	
<b>31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>	<b>-548.046,15</b>	<b>-2.973.300</b>	<b>-5.783.517,40</b>	<b>-2.810.217,40</b>	<b>-1.841.071,69</b>	<b>1.132.228,31</b>	<b>3.942.445,71</b>	<b>3.785.989,22</b>	

<b>Teilergebnisrechnung Produktbereich 05. Soziale Leistungen</b>									
<b>Produktbereich</b>		<b>05. Soziale Leistungen</b>							
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2020</b>	<b>Ansatz 2021</b>	<b>Fortgeschr. Ansatz 2021</b>	<b>Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr</b>	<b>Ist-Ergebnis 2021</b>	<b>Vergleich Ansatz/Ist</b>	<b>Vergleich fortg. Ansatz/Ist</b>	<b>Ermächt.-übertr. ins Folgejahr</b>
01	Steuern und ähnliche Abgaben	-3.290.405,09	-3.000.000	-3.000.000,00	0,00	-1.502.533,20	1.497.466,80	1.497.466,80	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-3.032.475,98	-5.254.500	-5.254.500,00	0,00	-5.559.160,90	-304.660,90	-304.660,90	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	-3.755.874,80	-3.478.400	-3.478.400,00	0,00	-4.163.457,63	-685.057,63	-685.057,63	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-662.889,11	-777.000	-777.000,00	0,00	-798.592,66	-21.592,66	-21.592,66	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-15.215,00	0	0,00	0,00	-15.215,00	-15.215,00	-15.215,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-39.031.615,35	-43.068.700	-43.068.700,00	0,00	-39.273.283,89	3.795.416,11	3.795.416,11	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	-540.310,36	0	0,00	0,00	-735.053,27	-735.053,27	-735.053,27	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>-50.328.785,69</b>	<b>-55.578.600</b>	<b>-55.578.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-52.047.296,55</b>	<b>3.531.303,45</b>	<b>3.531.303,45</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	7.667.391,11	7.701.400	7.701.400,00	0,00	7.688.781,72	-12.618,28	-12.618,28	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	1.840,62	1.840,62	1.840,62	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	985.725,73	861.350	861.350,00	0,00	822.352,09	-38.997,91	-38.997,91	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	13.446,59	86.600	86.600,00	0,00	12.942,45	-73.657,55	-73.657,55	0,00
15	- Transferaufwendungen	67.654.959,98	76.220.300	76.220.300,00	0,00	70.203.682,23	-6.016.617,77	-6.016.617,77	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.230.849,26	4.854.000	4.854.000,00	0,00	5.273.511,62	419.511,62	419.511,62	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>82.552.372,67</b>	<b>89.723.650</b>	<b>89.723.650,00</b>	<b>0,00</b>	<b>84.003.110,73</b>	<b>-5.720.539,27</b>	<b>-5.720.539,27</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)</b>	<b>32.223.586,98</b>	<b>34.145.050</b>	<b>34.145.050,00</b>	<b>0,00</b>	<b>31.955.814,18</b>	<b>-2.189.235,82</b>	<b>-2.189.235,82</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)</b>	<b>32.223.586,98</b>	<b>34.145.050</b>	<b>34.145.050,00</b>	<b>0,00</b>	<b>31.955.814,18</b>	<b>-2.189.235,82</b>	<b>-2.189.235,82</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)</b>	<b>32.223.586,98</b>	<b>34.145.050</b>	<b>34.145.050,00</b>	<b>0,00</b>	<b>31.955.814,18</b>	<b>-2.189.235,82</b>	<b>-2.189.235,82</b>	<b>0,00</b>
37	- Aufwendungen aus ILV Kommunikation	46.483,72	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	- Aufwendungen aus ILV Immobilien	741.500,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39	- Aufwendungen aus ILV Versicherungen	8.510,80	8.000	8.000,00	0,00	7.476,47	-523,53	-523,53	0,00
<b>42</b>	<b>= Summe Aufwendungen ILV</b>	<b>796.494,52</b>	<b>8.000</b>	<b>8.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7.476,47</b>	<b>-523,53</b>	<b>-523,53</b>	<b>0,00</b>
<b>43</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)</b>	<b>33.020.081,50</b>	<b>34.153.050</b>	<b>34.153.050,00</b>	<b>0,00</b>	<b>31.963.290,65</b>	<b>-2.189.759,35</b>	<b>-2.189.759,35</b>	<b>0,00</b>
44	- Globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>45</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug Globaler MA</b>	<b>33.020.081,50</b>	<b>34.153.050</b>	<b>34.153.050,00</b>	<b>0,00</b>	<b>31.963.290,65</b>	<b>-2.189.759,35</b>	<b>-2.189.759,35</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilfinanzrechnung Produktbereich 05. Soziale Leistungen</b>									
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2020</b>	<b>Ansatz 2021</b>	<b>Fortgeschr. Ansatz 2021</b>	<b>Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr</b>	<b>Ist-Ergebnis 2021</b>	<b>Vergleich Ansatz/Ist</b>	<b>Vergleich fortg. Ansatz/Ist</b>	<b>Ermächt.-übertr. ins Folgejahr</b>
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
24	- Ausz. f. d. Erwerb von Grundst. und Gebäuden	0,00	0	-11.567,48	-11.567,48	0,00	0,00	11.567,48	0,00
25	- Ausz. f. Baumaßnahmen	-190.654,35	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	-4.000	-4.000,00	0,00	0,00	4.000,00	4.000,00	0,00
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-190.654,35</b>	<b>-4.000</b>	<b>-15.567,48</b>	<b>-11.567,48</b>	<b>0,00</b>	<b>4.000,00</b>	<b>15.567,48</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)</b>	<b>-190.654,35</b>	<b>-4.000</b>	<b>-15.567,48</b>	<b>-11.567,48</b>	<b>0,00</b>	<b>4.000,00</b>	<b>15.567,48</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilergebnisrechnung Produktbereich 06. Kinder-, Jugend- und Familienhilfe</b>									
<b>Produktbereich</b>		06. Kinder-, Jugend- und Familienhilfe							
<b>Nr. Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2020</b>	<b>Ansatz 2021</b>	<b>Fortgeschr. Ansatz 2021</b>	<b>Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr</b>	<b>Ist-Ergebnis 2021</b>	<b>Vergleich Ansatz/Ist</b>	<b>Vergleich fortg. Ansatz/Ist</b>	<b>Ermächt.-übertr. ins Folgejahr</b>	
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-23.154.216,64	-27.178.550	-27.178.550,00	0,00	-26.071.494,50	1.107.055,50	1.107.055,50	0,00	
03 + Sonstige Transfererträge	-993.518,31	-924.200	-924.200,00	0,00	-1.088.529,02	-164.329,02	-164.329,02	0,00	
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.558.531,26	-2.999.500	-2.999.500,00	0,00	-2.373.308,40	626.191,60	626.191,60	0,00	
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	-532.762,05	-626.400	-626.400,00	0,00	-440.126,96	186.273,04	186.273,04	0,00	
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-3.751.173,95	-2.502.800	-2.502.800,00	0,00	-2.282.488,35	220.311,65	220.311,65	0,00	
07 + Sonstige ordentliche Erträge	-197.842,80	-6.000	-6.000,00	0,00	-232.294,81	-226.294,81	-226.294,81	0,00	
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>-31.188.045,01</b>	<b>-34.237.450</b>	<b>-34.237.450,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-32.488.242,04</b>	<b>1.749.207,96</b>	<b>1.749.207,96</b>	<b>0,00</b>	
11 - Personalaufwendungen	20.386.625,38	21.702.750	21.702.750,00	0,00	21.248.830,54	-453.919,46	-453.919,46	0,00	
12 - Versorgungsaufwendungen	10.503,17	0	0,00	0,00	4.294,80	4.294,80	4.294,80	0,00	
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.970.061,00	2.259.700	2.259.700,00	0,00	1.861.777,44	-397.922,56	-397.922,56	-40.815,12	
14 - Bilanzielle Abschreibungen	86.071,42	392.750	392.750,00	0,00	107.463,33	-285.286,67	-285.286,67	0,00	
15 - Transferaufwendungen	53.164.761,57	62.483.000	62.483.000,00	0,00	58.601.806,74	-3.881.193,26	-3.881.193,26	0,00	
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.103.491,59	1.916.700	1.916.700,00	0,00	2.278.490,84	361.790,84	361.790,84	0,00	
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>77.721.514,13</b>	<b>88.754.900</b>	<b>88.754.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>84.102.663,69</b>	<b>-4.652.236,31</b>	<b>-4.652.236,31</b>	<b>-40.815,12</b>	
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)</b>	<b>46.533.469,12</b>	<b>54.517.450</b>	<b>54.517.450,00</b>	<b>0,00</b>	<b>51.614.421,65</b>	<b>-2.903.028,35</b>	<b>-2.903.028,35</b>	<b>-40.815,12</b>	
<b>22 = Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)</b>	<b>46.533.469,12</b>	<b>54.517.450</b>	<b>54.517.450,00</b>	<b>0,00</b>	<b>51.614.421,65</b>	<b>-2.903.028,35</b>	<b>-2.903.028,35</b>	<b>-40.815,12</b>	
23 + Außerordentliche Erträge	-638.963,02	-159.800	-159.800,00	0,00	-849.729,16	-689.929,16	-689.929,16	0,00	
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23, 24)</b>	<b>-638.963,02</b>	<b>-159.800</b>	<b>-159.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-849.729,16</b>	<b>-689.929,16</b>	<b>-689.929,16</b>	<b>0,00</b>	
<b>26 = Ergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)</b>	<b>45.894.506,10</b>	<b>54.357.650</b>	<b>54.357.650,00</b>	<b>0,00</b>	<b>50.764.692,49</b>	<b>-3.592.957,51</b>	<b>-3.592.957,51</b>	<b>-40.815,12</b>	
37 - Aufwendungen aus ILV Kommunikation	73.565,77	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
38 - Aufwendungen aus ILV Immobilien	1.996.450,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
39 - Aufwendungen aus ILV Versicherungen	75.901,92	72.350	72.350,00	0,00	70.682,86	-1.667,14	-1.667,14	0,00	
<b>42 = Summe Aufwendungen ILV</b>	<b>2.145.917,69</b>	<b>72.350</b>	<b>72.350,00</b>	<b>0,00</b>	<b>70.682,86</b>	<b>-1.667,14</b>	<b>-1.667,14</b>	<b>0,00</b>	
<b>43 = Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)</b>	<b>48.040.423,79</b>	<b>54.430.000</b>	<b>54.430.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>50.835.375,35</b>	<b>-3.594.624,65</b>	<b>-3.594.624,65</b>	<b>-40.815,12</b>	
44 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>45 = Teilergebnis nach Abzug Globaler MA</b>	<b>48.040.423,79</b>	<b>54.430.000</b>	<b>54.430.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>50.835.375,35</b>	<b>-3.594.624,65</b>	<b>-3.594.624,65</b>	<b>-40.815,12</b>	

<b>Teilfinanzrechnung Produktbereich 06. Kinder-, Jugend- und Familienhilfe</b>									
<b>Nr. Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2020</b>	<b>Ansatz 2021</b>	<b>Fortgeschr. Ansatz 2021</b>	<b>Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr</b>	<b>Ist-Ergebnis 2021</b>	<b>Vergleich Ansatz/Ist</b>	<b>Vergleich fortg. Ansatz/Ist</b>	<b>Ermächt.-übertr. ins Folgejahr</b>	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	683.413,11	2.226.000	2.226.000,00	0,00	2.751.231,80	525.231,80	525.231,80	0,00	
<b>23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>683.413,11</b>	<b>2.226.000</b>	<b>2.226.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.751.231,80</b>	<b>525.231,80</b>	<b>525.231,80</b>	<b>0,00</b>	
24 - Ausz. f. d. Erwerb von Grundst. und Gebäuden	0,00	0	-166.213,01	-166.213,01	0,00	0,00	166.213,01	2.059,68	
25 - Ausz. f. Baumaßnahmen	-627.232,76	-4.720.800	-4.920.100,10	-199.300,10	-257.458,59	4.463.341,41	4.662.641,51	3.829.218,66	
26 - Ausz. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-86.875,49	-871.500	-1.609.823,14	-738.323,14	-54.738,85	816.761,15	1.555.084,29	860.100,48	
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-396.245,00	-30.000	-564.305,00	-534.305,00	-2.817.637,54	-2.787.637,54	-2.253.332,54	252.123,37	
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	-7.195,12	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.117.548,37</b>	<b>-5.622.300</b>	<b>-7.260.441,25</b>	<b>-1.638.141,25</b>	<b>-3.129.834,98</b>	<b>2.492.465,02</b>	<b>4.130.606,27</b>	<b>4.943.502,19</b>	
<b>31 = Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)</b>	<b>-434.135,26</b>	<b>-3.396.300</b>	<b>-5.034.441,25</b>	<b>-1.638.141,25</b>	<b>-378.603,18</b>	<b>3.017.696,82</b>	<b>4.655.838,07</b>	<b>4.943.502,19</b>	

<b>Teilergebnisrechnung Produktbereich 07. Gesundheitsdienste</b>									
<b>Produktbereich</b>		<b>07. Gesundheitsdienste</b>							
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2020</b>	<b>Ansatz 2021</b>	<b>Fortgeschr. Ansatz 2021</b>	<b>Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr</b>	<b>Ist-Ergebnis 2021</b>	<b>Vergleich Ansatz/Ist</b>	<b>Vergleich fortg. Ansatz/Ist</b>	<b>Ermächt.-übertr. ins Folgejahr</b>
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-53.599,01	-105.300	-105.300,00	0,00	-106.516,37	-1.216,37	-1.216,37	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-225.833,84	-230.000	-230.000,00	0,00	-229.002,07	997,93	997,93	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-335.391,38	-543.900	-543.900,00	0,00	-1.174.339,28	-630.439,28	-630.439,28	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	-105,00	0	0,00	0,00	-116.571,55	-116.571,55	-116.571,55	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>-614.929,23</b>	<b>-879.200</b>	<b>-879.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.626.429,27</b>	<b>-747.229,27</b>	<b>-747.229,27</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	2.090.610,65	3.706.450	3.706.450,00	0,00	3.436.030,13	-270.419,87	-270.419,87	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	6.880,68	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	280.405,90	215.750	215.750,00	0,00	550.204,46	334.454,46	334.454,46	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	4.951,52	35.000	35.000,00	0,00	6.686,80	-28.313,20	-28.313,20	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	440.548,31	681.800	681.800,00	0,00	943.557,92	261.757,92	261.757,92	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.823.397,06</b>	<b>4.639.000</b>	<b>4.639.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.936.479,31</b>	<b>297.479,31</b>	<b>297.479,31</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)</b>	<b>2.208.467,83</b>	<b>3.759.800</b>	<b>3.759.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.310.050,04</b>	<b>-449.749,96</b>	<b>-449.749,96</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)</b>	<b>2.208.467,83</b>	<b>3.759.800</b>	<b>3.759.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.310.050,04</b>	<b>-449.749,96</b>	<b>-449.749,96</b>	<b>0,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	-144.477,37	-1.298.900	-1.298.900,00	0,00	-1.319.356,94	-20.456,94	-20.456,94	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23, 24)</b>	<b>-144.477,37</b>	<b>-1.298.900</b>	<b>-1.298.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.319.356,94</b>	<b>-20.456,94</b>	<b>-20.456,94</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)</b>	<b>2.063.990,46</b>	<b>2.460.900</b>	<b>2.460.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.990.693,10</b>	<b>-470.206,90</b>	<b>-470.206,90</b>	<b>0,00</b>
37	- Aufwendungen aus ILV Kommunikation	11.389,85	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	- Aufwendungen aus ILV Immobilien	144.200,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39	- Aufwendungen aus ILV Versicherungen	3.689,41	3.550	3.550,00	0,00	4.129,42	579,42	579,42	0,00
<b>42</b>	<b>= Summe Aufwendungen ILV</b>	<b>159.279,26</b>	<b>3.550</b>	<b>3.550,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.129,42</b>	<b>579,42</b>	<b>579,42</b>	<b>0,00</b>
<b>43</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)</b>	<b>2.223.269,72</b>	<b>2.464.450</b>	<b>2.464.450,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.994.822,52</b>	<b>-469.627,48</b>	<b>-469.627,48</b>	<b>0,00</b>
44	- Globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>45</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug Globaler MA</b>	<b>2.223.269,72</b>	<b>2.464.450</b>	<b>2.464.450,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.994.822,52</b>	<b>-469.627,48</b>	<b>-469.627,48</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilfinanzrechnung Produktbereich 07. Gesundheitsdienste</b>									
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2020</b>	<b>Ansatz 2021</b>	<b>Fortgeschr. Ansatz 2021</b>	<b>Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr</b>	<b>Ist-Ergebnis 2021</b>	<b>Vergleich Ansatz/Ist</b>	<b>Vergleich fortg. Ansatz/Ist</b>	<b>Ermächt.-übertr. ins Folgejahr</b>
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
26	- Ausz. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-4.336,24	-270.000	-270.000,00	0,00	-68.894,41	201.105,59	201.105,59	179.900,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	-20.000	-20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	20.000,00	0,00
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-4.336,24</b>	<b>-290.000</b>	<b>-290.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-68.894,41</b>	<b>221.105,59</b>	<b>221.105,59</b>	<b>179.900,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)</b>	<b>-4.336,24</b>	<b>-290.000</b>	<b>-290.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-68.894,41</b>	<b>221.105,59</b>	<b>221.105,59</b>	<b>179.900,00</b>

<b>Teilergebnisrechnung Produktbereich 08. Sportförderung</b>									
<b>Produktbereich 08. Sportförderung</b>									
<b>Nr. Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2020</b>	<b>Ansatz 2021</b>	<b>Fortgeschr. Ansatz 2021</b>	<b>Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr</b>	<b>Ist-Ergebnis 2021</b>	<b>Vergleich Ansatz/Ist</b>	<b>Vergleich fortg. Ansatz/Ist</b>	<b>Ermächt.-übertr. ins Folgejahr</b>	
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-82.701,32	-71.600	-71.600,00	0,00	-85.895,59	-14.295,59	-14.295,59	0,00	
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	-107.546,95	-235.250	-235.250,00	0,00	-81.100,65	154.149,35	154.149,35	0,00	
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-364.747,38	-518.300	-518.300,00	0,00	-548.668,86	-30.368,86	-30.368,86	0,00	
07 + Sonstige ordentliche Erträge	-3.486,14	0	0,00	0,00	-1.314,49	-1.314,49	-1.314,49	0,00	
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>-558.481,79</b>	<b>-825.150</b>	<b>-825.150,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-716.979,59</b>	<b>108.170,41</b>	<b>108.170,41</b>	<b>0,00</b>	
11 - Personalaufwendungen	2.528.363,19	2.544.900	2.544.900,00	0,00	2.566.546,68	21.646,68	21.646,68	0,00	
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	670.669,61	513.650	513.650,00	0,00	373.992,73	-139.657,27	-139.657,27	0,00	
14 - Bilanzielle Abschreibungen	95.247,61	162.000	162.000,00	0,00	96.734,74	-65.265,26	-65.265,26	0,00	
15 - Transferaufwendungen	242.847,45	277.900	277.900,00	0,00	253.436,54	-24.463,46	-24.463,46	0,00	
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	227.067,16	259.750	259.750,00	0,00	281.071,08	21.321,08	21.321,08	0,00	
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>3.764.195,02</b>	<b>3.758.200</b>	<b>3.758.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.571.781,77</b>	<b>-186.418,23</b>	<b>-186.418,23</b>	<b>0,00</b>	
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)</b>	<b>3.205.713,23</b>	<b>2.933.050</b>	<b>2.933.050,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.854.802,18</b>	<b>-78.247,82</b>	<b>-78.247,82</b>	<b>0,00</b>	
<b>22 = Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)</b>	<b>3.205.713,23</b>	<b>2.933.050</b>	<b>2.933.050,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.854.802,18</b>	<b>-78.247,82</b>	<b>-78.247,82</b>	<b>0,00</b>	
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	-68.446,00	-68.446,00	-68.446,00	0,00	
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23, 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-68.446,00</b>	<b>-68.446,00</b>	<b>-68.446,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>26 = Ergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)</b>	<b>3.205.713,23</b>	<b>2.933.050</b>	<b>2.933.050,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.786.356,18</b>	<b>-146.693,82</b>	<b>-146.693,82</b>	<b>0,00</b>	
37 - Aufwendungen aus ILV Kommunikation	18.838,54	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
38 - Aufwendungen aus ILV Immobilien	1.658.000,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
39 - Aufwendungen aus ILV Versicherungen	7.038,09	7.200	7.200,00	0,00	6.476,41	-723,59	-723,59	0,00	
<b>42 = Summe Aufwendungen ILV</b>	<b>1.683.876,63</b>	<b>7.200</b>	<b>7.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.476,41</b>	<b>-723,59</b>	<b>-723,59</b>	<b>0,00</b>	
<b>43 = Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)</b>	<b>4.889.589,86</b>	<b>2.940.250</b>	<b>2.940.250,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.792.832,59</b>	<b>-147.417,41</b>	<b>-147.417,41</b>	<b>0,00</b>	
44 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>45 = Teilergebnis nach Abzug Globaler MA</b>	<b>4.889.589,86</b>	<b>2.940.250</b>	<b>2.940.250,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.792.832,59</b>	<b>-147.417,41</b>	<b>-147.417,41</b>	<b>0,00</b>	

<b>Teilfinanzrechnung Produktbereich 08. Sportförderung</b>									
<b>Nr. Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2020</b>	<b>Ansatz 2021</b>	<b>Fortgeschr. Ansatz 2021</b>	<b>Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr</b>	<b>Ist-Ergebnis 2021</b>	<b>Vergleich Ansatz/Ist</b>	<b>Vergleich fortg. Ansatz/Ist</b>	<b>Ermächt.-übertr. ins Folgejahr</b>	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.645,16	791.500	791.500,00	0,00	0,00	-791.500,00	-791.500,00	0,00	
<b>23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>5.645,16</b>	<b>791.500</b>	<b>791.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-791.500,00</b>	<b>-791.500,00</b>	<b>0,00</b>	
24 - Ausz. f. d. Erwerb von Grundst. und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	288,00	
25 - Ausz. f. Baumaßnahmen	-88.283,17	-2.692.700	-2.736.999,76	-44.299,76	-1.391.540,74	1.301.159,26	1.345.459,02	1.173.657,29	
26 - Ausz. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-82.198,10	-406.600	-1.888.403,98	-1.481.803,98	-26.336,69	380.263,31	1.862.067,29	736.071,59	
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	-555.800	-579.924,49	-24.124,49	-5.730,00	550.070,00	574.194,49	0,00	
<b>30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-170.481,27</b>	<b>-3.655.100</b>	<b>-5.205.328,23</b>	<b>-1.550.228,23</b>	<b>-1.423.607,43</b>	<b>2.231.492,57</b>	<b>3.781.720,80</b>	<b>1.910.016,88</b>	
<b>31 = Saldo aus Investitionstätig. (Z. 23+30)</b>	<b>-164.836,11</b>	<b>-2.863.600</b>	<b>-4.413.828,23</b>	<b>-1.550.228,23</b>	<b>-1.423.607,43</b>	<b>1.439.992,57</b>	<b>2.990.220,80</b>	<b>1.910.016,88</b>	

## Teilergebnisrechnung Produktbereich 09. Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation

Produktbereich		09. Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-518.497,80	-795.700	-795.700,00	0,00	-546.113,52	249.586,48	249.586,48	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-222.042,12	-223.450	-223.450,00	0,00	-175.458,30	47.991,70	47.991,70	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-24,13	-3.000	-3.000,00	0,00	-2.058,00	942,00	942,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-21.160,44	-87.500	-87.500,00	0,00	-18.421,19	69.078,81	69.078,81	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	-42,00	-1.600	-1.600,00	0,00	-5.095,19	-3.495,19	-3.495,19	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	-62.976,25	-130.000	-130.000,00	0,00	-72.608,35	57.391,65	57.391,65	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>-824.742,74</b>	<b>-1.241.250</b>	<b>-1.241.250,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-819.754,55</b>	<b>421.495,45</b>	<b>421.495,45</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	4.784.470,99	5.085.550	5.085.550,00	0,00	5.092.756,66	7.206,66	7.206,66	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.028,77	22.100	22.100,00	0,00	51.964,35	29.864,35	29.864,35	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	15.779,03	57.100	57.100,00	0,00	20.358,11	-36.741,89	-36.741,89	0,00
15	- Transferaufwendungen	93.541,49	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	789.085,80	1.283.850	1.283.850,00	0,00	727.426,09	-556.423,91	-556.423,91	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>5.703.906,08</b>	<b>6.448.600</b>	<b>6.448.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.892.505,21</b>	<b>-556.094,79</b>	<b>-556.094,79</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)</b>	<b>4.879.163,34</b>	<b>5.207.350</b>	<b>5.207.350,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.072.750,66</b>	<b>-134.599,34</b>	<b>-134.599,34</b>	<b>0,00</b>
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	16.000,00	16.000,00	0,00	0,00	-16.000,00	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (=Zeilen 19, 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>16.000,00</b>	<b>16.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-16.000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)</b>	<b>4.879.163,34</b>	<b>5.207.350</b>	<b>5.223.350,00</b>	<b>16.000,00</b>	<b>5.072.750,66</b>	<b>-134.599,34</b>	<b>-150.599,34</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)</b>	<b>4.879.163,34</b>	<b>5.207.350</b>	<b>5.223.350,00</b>	<b>16.000,00</b>	<b>5.072.750,66</b>	<b>-134.599,34</b>	<b>-150.599,34</b>	<b>0,00</b>
37	- Aufwendungen aus ILV Kommunikation	14.811,40	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	- Aufwendungen aus ILV Immobilien	295.800,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39	- Aufwendungen aus ILV Versicherungen	9.752,93	7.950	7.950,00	0,00	6.572,52	-1.377,48	-1.377,48	0,00
<b>42</b>	<b>= Summe Aufwendungen ILV</b>	<b>320.364,33</b>	<b>7.950</b>	<b>7.950,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.572,52</b>	<b>-1.377,48</b>	<b>-1.377,48</b>	<b>0,00</b>
<b>43</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)</b>	<b>5.199.527,67</b>	<b>5.215.300</b>	<b>5.231.300,00</b>	<b>16.000,00</b>	<b>5.079.323,18</b>	<b>-135.976,82</b>	<b>-151.976,82</b>	<b>0,00</b>
44	- Globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>45</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug Globaler MA</b>	<b>5.199.527,67</b>	<b>5.215.300</b>	<b>5.231.300,00</b>	<b>16.000,00</b>	<b>5.079.323,18</b>	<b>-135.976,82</b>	<b>-151.976,82</b>	<b>0,00</b>

## Teilfinanzrechnung Produktbereich 09. Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	415.361,00	1.380.200	1.380.200,00	0,00	1.385.778,00	5.578,00	5.578,00	0,00
19	+ Einz. a. d. Veräußerung von Sachanlagen	32.069,11	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	7.670,09	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>455.100,20</b>	<b>1.380.200</b>	<b>1.380.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.385.778,00</b>	<b>5.578,00</b>	<b>5.578,00</b>	<b>0,00</b>
24	- Ausz. f. d. Erwerb von Grundst. und Gebäuden	0,00	0	-6.000,00	-6.000,00	0,00	0,00	6.000,00	0,00
25	- Ausz. f. Baumaßnahmen	-547.547,27	-1.771.000	-4.314.347,10	-2.543.347,10	-703.832,55	1.067.167,45	3.610.514,55	2.076.361,33
26	- Ausz. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-36.784,21	-68.000	-96.399,63	-28.399,63	-30.523,50	37.476,50	65.876,13	65.876,13
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-6.754,92	-430.000	-1.361.622,49	-931.622,49	0,00	430.000,00	1.361.622,49	5.025,27
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-591.086,40</b>	<b>-2.269.000</b>	<b>-5.778.369,22</b>	<b>-3.509.369,22</b>	<b>-734.356,05</b>	<b>1.534.643,95</b>	<b>5.044.013,17</b>	<b>2.147.262,73</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)</b>	<b>-135.986,20</b>	<b>-888.800</b>	<b>-4.398.169,22</b>	<b>-3.509.369,22</b>	<b>651.421,95</b>	<b>1.540.221,95</b>	<b>5.049.591,17</b>	<b>2.147.262,73</b>

<b>Teilergebnisrechnung Produktbereich 10. Bauen und Wohnen</b>									
<b>Produktbereich</b>		<b>10. Bauen und Wohnen</b>							
<b>Nr. Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2020</b>	<b>Ansatz 2021</b>	<b>Fortgeschr. Ansatz 2021</b>	<b>Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr</b>	<b>Ist-Ergebnis 2021</b>	<b>Vergleich Ansatz/Ist</b>	<b>Vergleich fortg. Ansatz/Ist</b>	<b>Ermächt.-übertr. ins Folgejahr</b>	
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-73,16	-50	-50,00	0,00	-73,15	-23,15	-23,15	0,00	
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-790.113,99	-641.350	-641.350,00	0,00	-796.097,30	-154.747,30	-154.747,30	0,00	
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-11.052,60	-10.000	-10.000,00	0,00	-11.003,20	-1.003,20	-1.003,20	0,00	
07 + Sonstige ordentliche Erträge	-65.355,81	-9.050	-9.050,00	0,00	-61.534,20	-52.484,20	-52.484,20	0,00	
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>-866.595,56</b>	<b>-660.450</b>	<b>-660.450,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-868.707,85</b>	<b>-208.257,85</b>	<b>-208.257,85</b>	<b>0,00</b>	
11 - Personalaufwendungen	1.588.390,67	1.785.950	1.785.950,00	0,00	1.707.603,85	-78.346,15	-78.346,15	0,00	
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.271,40	11.700	11.700,00	0,00	2.040,21	-9.659,79	-9.659,79	0,00	
14 - Bilanzielle Abschreibungen	636,04	650	650,00	0,00	636,06	-13,94	-13,94	0,00	
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	64.225,37	47.550	47.550,00	0,00	68.619,14	21.069,14	21.069,14	0,00	
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.655.523,48</b>	<b>1.845.850</b>	<b>1.845.850,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.778.899,26</b>	<b>-66.950,74</b>	<b>-66.950,74</b>	<b>0,00</b>	
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)</b>	<b>788.927,92</b>	<b>1.185.400</b>	<b>1.185.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>910.191,41</b>	<b>-275.208,59</b>	<b>-275.208,59</b>	<b>0,00</b>	
<b>22 = Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)</b>	<b>788.927,92</b>	<b>1.185.400</b>	<b>1.185.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>910.191,41</b>	<b>-275.208,59</b>	<b>-275.208,59</b>	<b>0,00</b>	
<b>26 = Ergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)</b>	<b>788.927,92</b>	<b>1.185.400</b>	<b>1.185.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>910.191,41</b>	<b>-275.208,59</b>	<b>-275.208,59</b>	<b>0,00</b>	
37 - Aufwendungen aus ILV Kommunikation	18.128,47	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
38 - Aufwendungen aus ILV Immobilien	324.950,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
39 - Aufwendungen aus ILV Versicherungen	4.484,65	4.350	4.350,00	0,00	4.082,81	-267,19	-267,19	0,00	
<b>42 = Summe Aufwendungen ILV</b>	<b>347.563,12</b>	<b>4.350</b>	<b>4.350,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.082,81</b>	<b>-267,19</b>	<b>-267,19</b>	<b>0,00</b>	
<b>43 = Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)</b>	<b>1.136.491,04</b>	<b>1.189.750</b>	<b>1.189.750,00</b>	<b>0,00</b>	<b>914.274,22</b>	<b>-275.475,78</b>	<b>-275.475,78</b>	<b>0,00</b>	
44 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>45 = Teilergebnis nach Abzug Globaler MA</b>	<b>1.136.491,04</b>	<b>1.189.750</b>	<b>1.189.750,00</b>	<b>0,00</b>	<b>914.274,22</b>	<b>-275.475,78</b>	<b>-275.475,78</b>	<b>0,00</b>	

<b>Teilfinanzrechnung Produktbereich 10. Bauen und Wohnen</b>									
<b>Nr. Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2020</b>	<b>Ansatz 2021</b>	<b>Fortgeschr. Ansatz 2021</b>	<b>Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr</b>	<b>Ist-Ergebnis 2021</b>	<b>Vergleich Ansatz/Ist</b>	<b>Vergleich fortg. Ansatz/Ist</b>	<b>Ermächt.-übertr. ins Folgejahr</b>	
<b>23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>31 = Saldo aus Investitionstätig. (Z. 23+30)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



<b>Teilergebnisrechnung Produktbereich 11. Ver- und Entsorgung</b>									
<b>Produktbereich</b>		<b>11. Ver- und Entsorgung</b>							
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2020</b>	<b>Ansatz 2021</b>	<b>Fortgeschr. Ansatz 2021</b>	<b>Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr</b>	<b>Ist-Ergebnis 2021</b>	<b>Vergleich Ansatz/Ist</b>	<b>Vergleich fortg. Ansatz/Ist</b>	<b>Ermächt.-übertr. ins Folgejahr</b>
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	= Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44	- Globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45	= Teilergebnis nach Abzug Globaler MA	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<b>Teilfinanzrechnung Produktbereich 11. Ver- und Entsorgung</b>									
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2020</b>	<b>Ansatz 2021</b>	<b>Fortgeschr. Ansatz 2021</b>	<b>Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr</b>	<b>Ist-Ergebnis 2021</b>	<b>Vergleich Ansatz/Ist</b>	<b>Vergleich fortg. Ansatz/Ist</b>	<b>Ermächt.-übertr. ins Folgejahr</b>
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätig. (Z. 23+30)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Teilergebnisrechnung Produktbereich 12. Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Produktbereich 12. Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV									
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.892.666,74	-1.721.350	-1.721.350,00	0,00	-1.914.221,06	-192.871,06	-192.871,06	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.722.545,94	-2.800.700	-2.800.700,00	0,00	-2.653.398,71	147.301,29	147.301,29	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-140.000,00	-2.500	-2.500,00	0,00	-123.458,45	-120.958,45	-120.958,45	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	-9.688,96	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	-87.636,99	-279.700	-279.700,00	0,00	-93.828,31	185.871,69	185.871,69	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>-4.852.538,63</b>	<b>-4.804.250</b>	<b>-4.804.250,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-4.784.906,53</b>	<b>19.343,47</b>	<b>19.343,47</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	468.196,55	475.150	475.150,00	0,00	481.345,65	6.195,65	6.195,65	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.539.352,71	15.089.250	15.089.250,00	0,00	15.217.272,54	128.022,54	128.022,54	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	8.871.793,84	8.174.450	8.174.450,00	0,00	8.892.126,93	717.676,93	717.676,93	0,00
15	- Transferaufwendungen	150.405,00	426.500	426.500,00	0,00	185.608,97	-240.891,03	-240.891,03	-20.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	600.579,87	935.600	935.600,00	0,00	996.437,62	60.837,62	60.837,62	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>25.630.327,97</b>	<b>25.100.950</b>	<b>25.100.950,00</b>	<b>0,00</b>	<b>25.772.791,71</b>	<b>671.841,71</b>	<b>671.841,71</b>	<b>-20.000,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)</b>	<b>20.777.789,34</b>	<b>20.296.700</b>	<b>20.296.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>20.987.885,18</b>	<b>691.185,18</b>	<b>691.185,18</b>	<b>-20.000,00</b>
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	200	200,00	0,00	0,00	-200,00	-200,00	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (=Zeilen 19, 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>200</b>	<b>200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-200,00</b>	<b>-200,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)</b>	<b>20.777.789,34</b>	<b>20.296.900</b>	<b>20.296.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>20.987.885,18</b>	<b>690.985,18</b>	<b>690.985,18</b>	<b>-20.000,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)</b>	<b>20.777.789,34</b>	<b>20.296.900</b>	<b>20.296.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>20.987.885,18</b>	<b>690.985,18</b>	<b>690.985,18</b>	<b>-20.000,00</b>
37	- Aufwendungen aus ILV Kommunikation	222,42	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	- Aufwendungen aus ILV Immobilien	109.250,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39	- Aufwendungen aus ILV Versicherungen	0,00	0	0,00	0,00	187,15	187,15	187,15	0,00
<b>42</b>	<b>= Summe Aufwendungen ILV</b>	<b>109.472,42</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>187,15</b>	<b>187,15</b>	<b>187,15</b>	<b>0,00</b>
<b>43</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)</b>	<b>20.887.261,76</b>	<b>20.296.900</b>	<b>20.296.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>20.988.072,33</b>	<b>691.172,33</b>	<b>691.172,33</b>	<b>-20.000,00</b>
44	- Globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>45</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug Globaler MA</b>	<b>20.887.261,76</b>	<b>20.296.900</b>	<b>20.296.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>20.988.072,33</b>	<b>691.172,33</b>	<b>691.172,33</b>	<b>-20.000,00</b>

## Teilfinanzrechnung Produktbereich 12. Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.769.318,99	1.234.500	1.234.500,00	0,00	1.092.221,93	-142.278,07	-142.278,07	0,00
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	19.452,14	323.500	323.500,00	0,00	129.430,25	-194.069,75	-194.069,75	0,00
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.788.771,13</b>	<b>1.558.000</b>	<b>1.558.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.221.652,18</b>	<b>-336.347,82</b>	<b>-336.347,82</b>	<b>0,00</b>
25	- Ausz. f. Baumaßnahmen	-4.576.257,61	-3.107.500	-6.505.123,90	-3.397.623,90	-1.660.248,15	1.447.251,85	4.844.875,75	2.583.135,58
26	- Ausz. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-4.644.027,52	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-9.220.285,13</b>	<b>-3.107.500</b>	<b>-6.505.123,90</b>	<b>-3.397.623,90</b>	<b>-1.660.248,15</b>	<b>1.447.251,85</b>	<b>4.844.875,75</b>	<b>2.583.135,58</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätig. (Z. 23+30)</b>	<b>-7.431.514,00</b>	<b>-1.549.500</b>	<b>-4.947.123,90</b>	<b>-3.397.623,90</b>	<b>-438.595,97</b>	<b>1.110.904,03</b>	<b>4.508.527,93</b>	<b>2.583.135,58</b>

<b>Teilergebnisrechnung Produktbereich 13. Natur- und Landschaftspflege</b>									
<b>Produktbereich</b>		<b>13. Natur- und Landschaftspflege</b>							
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2020</b>	<b>Ansatz 2021</b>	<b>Fortgeschr. Ansatz 2021</b>	<b>Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr</b>	<b>Ist-Ergebnis 2021</b>	<b>Vergleich Ansatz/Ist</b>	<b>Vergleich fortg. Ansatz/Ist</b>	<b>Ermächt.-übertr. ins Folgejahr</b>
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.912.680,96	-612.000	-612.000,00	0,00	-1.418.881,64	-806.881,64	-806.881,64	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-10.484,00	-29.000	-29.000,00	0,00	-10.795,00	18.205,00	18.205,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	-31.000	-31.000,00	0,00	0,00	31.000,00	31.000,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-149.291,36	-23.000	-23.000,00	0,00	-451.352,39	-428.352,39	-428.352,39	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	-4.874,50	-1.150	-1.150,00	0,00	-2.949,60	-1.799,60	-1.799,60	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>-2.077.330,82</b>	<b>-696.150</b>	<b>-696.150,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.883.978,63</b>	<b>-1.187.828,63</b>	<b>-1.187.828,63</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	480.223,89	484.700	484.700,00	0,00	493.604,79	8.904,79	8.904,79	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.792.951,98	2.980.650	2.980.650,00	0,00	3.935.187,13	954.537,13	954.537,13	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.279.353,41	998.100	998.100,00	0,00	1.027.953,91	29.853,91	29.853,91	0,00
15	- Transferaufwendungen	277.466,78	271.300	271.300,00	0,00	333.321,59	62.021,59	62.021,59	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	335.132,52	347.200	347.200,00	0,00	341.837,70	-5.362,30	-5.362,30	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>7.165.128,58</b>	<b>5.081.950</b>	<b>5.081.950,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.131.905,12</b>	<b>1.049.955,12</b>	<b>1.049.955,12</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)</b>	<b>5.087.797,76</b>	<b>4.385.800</b>	<b>4.385.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.247.926,49</b>	<b>-137.873,51</b>	<b>-137.873,51</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)</b>	<b>5.087.797,76</b>	<b>4.385.800</b>	<b>4.385.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.247.926,49</b>	<b>-137.873,51</b>	<b>-137.873,51</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)</b>	<b>5.087.797,76</b>	<b>4.385.800</b>	<b>4.385.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.247.926,49</b>	<b>-137.873,51</b>	<b>-137.873,51</b>	<b>0,00</b>
37	- Aufwendungen aus ILV Kommunikation	2.933,32	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	- Aufwendungen aus ILV Immobilien	9.450,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39	- Aufwendungen aus ILV Versicherungen	410,98	400	400,00	0,00	362,80	-37,20	-37,20	0,00
<b>42</b>	<b>= Summe Aufwendungen ILV</b>	<b>12.794,30</b>	<b>400</b>	<b>400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>362,80</b>	<b>-37,20</b>	<b>-37,20</b>	<b>0,00</b>
<b>43</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)</b>	<b>5.100.592,06</b>	<b>4.386.200</b>	<b>4.386.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.248.289,29</b>	<b>-137.910,71</b>	<b>-137.910,71</b>	<b>0,00</b>
44	- Globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>45</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug Globaler MA</b>	<b>5.100.592,06</b>	<b>4.386.200</b>	<b>4.386.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.248.289,29</b>	<b>-137.910,71</b>	<b>-137.910,71</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilfinanzrechnung Produktbereich 13. Natur- und Landschaftspflege</b>									
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2020</b>	<b>Ansatz 2021</b>	<b>Fortgeschr. Ansatz 2021</b>	<b>Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr</b>	<b>Ist-Ergebnis 2021</b>	<b>Vergleich Ansatz/Ist</b>	<b>Vergleich fortg. Ansatz/Ist</b>	<b>Ermächt.-übertr. ins Folgejahr</b>
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	24.745,70	0	0,00	0,00	234.686,03	234.686,03	234.686,03	0,00
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>24.745,70</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>234.686,03</b>	<b>234.686,03</b>	<b>234.686,03</b>	<b>0,00</b>
24	- Ausz. f. d. Erwerb von Grundst. und Gebäuden	-23.883,47	0	-49.567,11	-49.567,11	0,00	0,00	49.567,11	1.242,08
25	- Ausz. f. Baumaßnahmen	-117.734,70	-181.000	-518.854,00	-337.854,00	-329.697,72	-148.697,72	189.156,28	151.648,00
26	- Ausz. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	-70.000	-83.683,62	-13.683,62	-4.021,65	65.978,35	79.661,97	64.695,35
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-141.618,17</b>	<b>-251.000</b>	<b>-652.104,73</b>	<b>-401.104,73</b>	<b>-333.719,37</b>	<b>-82.719,37</b>	<b>318.385,36</b>	<b>217.585,43</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)</b>	<b>-116.872,47</b>	<b>-251.000</b>	<b>-652.104,73</b>	<b>-401.104,73</b>	<b>-99.033,34</b>	<b>151.966,66</b>	<b>553.071,39</b>	<b>217.585,43</b>

<b>Teilergebnisrechnung Produktbereich 14. Umweltschutz</b>								
Produktbereich		14. Umweltschutz						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-206.481,56	-67.500	-67.500,00	0,00	-76.960,11	-9.460,11	-9.460,11	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-45.129,65	-60.000	-60.000,00	0,00	-49.700,60	10.299,40	10.299,40	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-262.779,95	-189.900	-189.900,00	0,00	-160.791,48	29.108,52	29.108,52	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	-19.648,80	-19.800	-19.800,00	0,00	-25.768,00	-5.968,00	-5.968,00	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>-534.039,96</b>	<b>-337.200</b>	<b>-337.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-313.220,19</b>	<b>23.979,81</b>	<b>23.979,81</b>	<b>0,00</b>
11 - Personalaufwendungen	1.861.609,97	1.830.200	1.830.200,00	0,00	1.846.495,87	16.295,87	16.295,87	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.426,69	8.400	8.400,00	0,00	9.158,38	758,38	758,38	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	7.672,17	11.150	11.150,00	0,00	7.672,16	-3.477,84	-3.477,84	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	366.102,42	197.200	197.200,00	0,00	354.643,09	157.443,09	157.443,09	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.240.811,25</b>	<b>2.046.950</b>	<b>2.046.950,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.217.969,50</b>	<b>171.019,50</b>	<b>171.019,50</b>	<b>0,00</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)</b>	<b>1.706.771,29</b>	<b>1.709.750</b>	<b>1.709.750,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.904.749,31</b>	<b>194.999,31</b>	<b>194.999,31</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)</b>	<b>1.706.771,29</b>	<b>1.709.750</b>	<b>1.709.750,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.904.749,31</b>	<b>194.999,31</b>	<b>194.999,31</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)</b>	<b>1.706.771,29</b>	<b>1.709.750</b>	<b>1.709.750,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.904.749,31</b>	<b>194.999,31</b>	<b>194.999,31</b>	<b>0,00</b>
37 - Aufwendungen aus ILV Kommunikation	8.975,42	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38 - Aufwendungen aus ILV Immobilien	241.350,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39 - Aufwendungen aus ILV Versicherungen	5.681,95	5.750	5.750,00	0,00	4.720,16	-1.029,84	-1.029,84	0,00
<b>42 = Summe Aufwendungen ILV</b>	<b>256.007,37</b>	<b>5.750</b>	<b>5.750,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.720,16</b>	<b>-1.029,84</b>	<b>-1.029,84</b>	<b>0,00</b>
<b>43 = Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)</b>	<b>1.962.778,66</b>	<b>1.715.500</b>	<b>1.715.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.909.469,47</b>	<b>193.969,47</b>	<b>193.969,47</b>	<b>0,00</b>
44 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>45 = Teilergebnis nach Abzug Globaler MA</b>	<b>1.962.778,66</b>	<b>1.715.500</b>	<b>1.715.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.909.469,47</b>	<b>193.969,47</b>	<b>193.969,47</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilfinanzrechnung Produktbereich 14. Umweltschutz</b>								
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr
<b>23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
26 - Ausz. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	-70.000	-70.000,00	0,00	0,00	70.000,00	70.000,00	0,00
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	-188.000	-188.000,00	0,00	-188.400,00	-400,00	-400,00	0,00
<b>30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-258.000</b>	<b>-258.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-188.400,00</b>	<b>69.600,00</b>	<b>69.600,00</b>	<b>0,00</b>
<b>31 = Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)</b>	<b>0,00</b>	<b>-258.000</b>	<b>-258.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-188.400,00</b>	<b>69.600,00</b>	<b>69.600,00</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilergebnisrechnung Produktbereich 15. Wirtschaft und Tourismus</b>									
<b>Produktbereich</b>		15. Wirtschaft und Tourismus							
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2020</b>	<b>Ansatz 2021</b>	<b>Fortgeschr. Ansatz 2021</b>	<b>Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr</b>	<b>Ist-Ergebnis 2021</b>	<b>Vergleich Ansatz/Ist</b>	<b>Vergleich fortg. Ansatz/Ist</b>	<b>Ermächt.-übertr. ins Folgejahr</b>
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-61.879,50	-13.310.000	-13.310.000,00	0,00	-475.360,23	12.834.639,77	12.834.639,77	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-132.444,38	-231.500	-231.500,00	0,00	-118.432,30	113.067,70	113.067,70	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-10.451,73	-27.950	-27.950,00	0,00	-10.973,65	16.976,35	16.976,35	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	-3.015,98	0	0,00	0,00	-3.765,73	-3.765,73	-3.765,73	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	-7.112,41	0	0,00	0,00	-5.276,87	-5.276,87	-5.276,87	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>-214.904,00</b>	<b>-13.569.450</b>	<b>-13.569.450,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-613.808,78</b>	<b>12.955.641,22</b>	<b>12.955.641,22</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	811.810,39	937.850	937.850,00	0,00	976.540,04	38.690,04	38.690,04	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	84.300,80	158.750	158.750,00	0,00	87.286,81	-71.463,19	-71.463,19	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.071,37	1.000	1.000,00	0,00	3.037,84	2.037,84	2.037,84	0,00
15	- Transferaufwendungen	165.000,00	13.496.750	13.496.750,00	0,00	580.041,54	-12.916.708,46	-12.916.708,46	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	124.678,95	336.100	336.100,00	0,00	78.412,61	-257.687,39	-257.687,39	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.186.861,51</b>	<b>14.930.450</b>	<b>14.930.450,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.725.318,84</b>	<b>-13.205.131,16</b>	<b>-13.205.131,16</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)</b>	<b>971.957,51</b>	<b>1.361.000</b>	<b>1.361.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.111.510,06</b>	<b>-249.489,94</b>	<b>-249.489,94</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)</b>	<b>971.957,51</b>	<b>1.361.000</b>	<b>1.361.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.111.510,06</b>	<b>-249.489,94</b>	<b>-249.489,94</b>	<b>0,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	-39.082,00	-39.082,00	-39.082,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23, 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-39.082,00</b>	<b>-39.082,00</b>	<b>-39.082,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)</b>	<b>971.957,51</b>	<b>1.361.000</b>	<b>1.361.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.072.428,06</b>	<b>-288.571,94</b>	<b>-288.571,94</b>	<b>0,00</b>
37	- Aufwendungen aus ILV Kommunikation	4.498,87	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	- Aufwendungen aus ILV Immobilien	155.150,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39	- Aufwendungen aus ILV Versicherungen	883,45	800	800,00	0,00	1.216,75	416,75	416,75	0,00
<b>42</b>	<b>= Summe Aufwendungen ILV</b>	<b>160.532,32</b>	<b>800</b>	<b>800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.216,75</b>	<b>416,75</b>	<b>416,75</b>	<b>0,00</b>
<b>43</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)</b>	<b>1.132.489,83</b>	<b>1.361.800</b>	<b>1.361.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.073.644,81</b>	<b>-288.155,19</b>	<b>-288.155,19</b>	<b>0,00</b>
44	- Globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>45</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug Globaler MA</b>	<b>1.132.489,83</b>	<b>1.361.800</b>	<b>1.361.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.073.644,81</b>	<b>-288.155,19</b>	<b>-288.155,19</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilfinanzrechnung Produktbereich 15. Wirtschaft und Tourismus</b>									
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2020</b>	<b>Ansatz 2021</b>	<b>Fortgeschr. Ansatz 2021</b>	<b>Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr</b>	<b>Ist-Ergebnis 2021</b>	<b>Vergleich Ansatz/Ist</b>	<b>Vergleich fortg. Ansatz/Ist</b>	<b>Ermächt.-übertr. ins Folgejahr</b>
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.250,00	285.800	285.800,00	0,00	0,00	-285.800,00	-285.800,00	0,00
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.250,00</b>	<b>285.800</b>	<b>285.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-285.800,00</b>	<b>-285.800,00</b>	<b>0,00</b>
24	- Ausz. f. d. Erwerb von Grundst. und Gebäuden	0,00	-6.200.000	-6.200.000,00	0,00	-4.500,00	6.195.500,00	6.195.500,00	2.365.600,00
25	- Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	-451.000	-451.000,00	0,00	0,00	451.000,00	451.000,00	225.000,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	-20.000,00	-20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-30.150,90	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-30.150,90</b>	<b>-6.651.000</b>	<b>-6.671.000,00</b>	<b>-20.000,00</b>	<b>-4.500,00</b>	<b>6.646.500,00</b>	<b>6.666.500,00</b>	<b>2.590.600,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)</b>	<b>-27.900,90</b>	<b>-6.365.200</b>	<b>-6.385.200,00</b>	<b>-20.000,00</b>	<b>-4.500,00</b>	<b>6.360.700,00</b>	<b>6.380.700,00</b>	<b>2.590.600,00</b>

## Teilergebnisrechnung Produktbereich 16. Allgemeine Finanzwirtschaft

Produktbereich		16. Allgemeine Finanzwirtschaft							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	-145.610.111,76	-159.812.700	-159.812.700,00	0,00	-169.706.774,06	-9.894.074,06	-9.894.074,06	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-101.144.881,12	-78.300.700	-78.300.700,00	0,00	-77.653.286,11	647.413,89	647.413,89	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	-81.000	-81.000,00	0,00	0,00	81.000,00	81.000,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-150,00	0	0,00	0,00	-500,00	-500,00	-500,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-3.350,13	0	0,00	0,00	-818,35	-818,35	-818,35	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	-9.902.980,79	-16.136.950	-16.136.950,00	0,00	-9.786.666,63	6.350.283,37	6.350.283,37	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>-256.661.473,80</b>	<b>-254.331.350</b>	<b>-254.331.350,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-257.148.045,15</b>	<b>-2.816.695,15</b>	<b>-2.816.695,15</b>	<b>0,00</b>
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.000,00	30.000	30.000,00	0,00	16.904,00	-13.096,00	-13.096,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	35.560.449,99	38.854.300	38.854.300,00	0,00	39.760.997,37	906.697,37	906.697,37	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.709.739,97	4.635.200	4.635.200,00	0,00	4.395.174,85	-240.025,15	-240.025,15	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>40.285.189,96</b>	<b>43.519.500</b>	<b>43.519.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>44.173.076,22</b>	<b>653.576,22</b>	<b>653.576,22</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)</b>	<b>-216.376.283,84</b>	<b>-210.811.850</b>	<b>-210.811.850,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-212.974.968,93</b>	<b>-2.163.118,93</b>	<b>-2.163.118,93</b>	<b>0,00</b>
19	+ Finanzerträge	-9.573.261,69	-3.731.800	-3.731.800,00	0,00	-5.702.905,07	-1.971.105,07	-1.971.105,07	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	7.670.005,08	8.675.000	8.675.000,00	0,00	7.540.515,26	-1.134.484,74	-1.134.484,74	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (=Zeilen 19, 20)</b>	<b>-1.903.256,61</b>	<b>4.943.200</b>	<b>4.943.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.837.610,19</b>	<b>-3.105.589,81</b>	<b>-3.105.589,81</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)</b>	<b>-218.279.540,45</b>	<b>-205.868.650</b>	<b>-205.868.650,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-211.137.358,74</b>	<b>-5.268.708,74</b>	<b>-5.268.708,74</b>	<b>0,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	-14.356.813,82	-32.847.050	-32.847.050,00	0,00	-21.449.210,82	11.397.839,18	11.397.839,18	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23, 24)</b>	<b>-14.356.813,82</b>	<b>-32.847.050</b>	<b>-32.847.050,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-21.449.210,82</b>	<b>11.397.839,18</b>	<b>11.397.839,18</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)</b>	<b>-232.636.354,27</b>	<b>-238.715.700</b>	<b>-238.715.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-232.586.569,56</b>	<b>6.129.130,44</b>	<b>6.129.130,44</b>	<b>0,00</b>
<b>43</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)</b>	<b>-232.636.354,27</b>	<b>-238.715.700</b>	<b>-238.715.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-232.586.569,56</b>	<b>6.129.130,44</b>	<b>6.129.130,44</b>	<b>0,00</b>
44	- Globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>45</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug Globaler MA</b>	<b>-232.636.354,27</b>	<b>-238.715.700</b>	<b>-238.715.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-232.586.569,56</b>	<b>6.129.130,44</b>	<b>6.129.130,44</b>	<b>0,00</b>

## Teilfinanzrechnung Produktbereich 16. Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.534.378,52	5.869.700	5.869.700,00	0,00	5.877.226,19	7.526,19	7.526,19	0,00
19	+ Einz. a. d. Veräußerung von Sachanlagen	601,99	0	0,00	0,00	9.383,40	9.383,40	9.383,40	0,00
20	+ Einz. a. d. Veräußerung von Finanzanlagen	86.992,17	78.000	78.000,00	0,00	95.047,53	17.047,53	17.047,53	0,00
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>5.621.972,68</b>	<b>5.947.700</b>	<b>5.947.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.981.657,12</b>	<b>33.957,12</b>	<b>33.957,12</b>	<b>0,00</b>
27	- Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.351,85
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.351,85</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>	<b>5.621.972,68</b>	<b>5.947.700</b>	<b>5.947.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.981.657,12</b>	<b>33.957,12</b>	<b>33.957,12</b>	<b>4.351,85</b>
33	+ Aufnahme/Rückflüsse von Darlehen f. Invest.	5.442.323,11	57.332.300	57.332.300,00	0,00	20.570.000,00	-36.762.300,00	-36.762.300,00	0,00
34	+ Aufnahme/Rückflüsse von Darlehen z. Liqu.-Sich.	673.482.048,00	0	0,00	0,00	273.500.000,00	273.500.000,00	273.500.000,00	0,00
35	- Tilgung/Gewährung von Darlehen f. Invest.	-8.850.375,49	-12.000.000	-12.000.000,00	0,00	-5.347.947,58	6.652.052,42	6.652.052,42	0,00
36	- Tilgung/Gewährung von Darlehen z. Liqu.-Sich.	-642.500.000,00	0	0,00	0,00	-272.500.000,00	-272.500.000,00	-272.500.000,00	0,00
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Z.33-36)</b>	<b>27.573.995,62</b>	<b>45.332.300</b>	<b>45.332.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>16.222.052,42</b>	<b>-29.110.247,58</b>	<b>-29.110.247,58</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilergebnisrechnung Produktbereich 17. Stiftungen</b>									
<b>Produktbereich</b>		<b>17. Stiftungen</b>							
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2020</b>	<b>Ansatz 2021</b>	<b>Fortgeschr. Ansatz 2021</b>	<b>Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr</b>	<b>Ist-Ergebnis 2021</b>	<b>Vergleich Ansatz/Ist</b>	<b>Vergleich fortg. Ansatz/Ist</b>	<b>Ermächt.-übertr. ins Folgejahr</b>
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-50.000,00	-50.000	-50.000,00	0,00	-50.000,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-293,47	-450	-450,00	0,00	-555,52	-105,52	-105,52	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>-50.293,47</b>	<b>-50.450</b>	<b>-50.450,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-50.555,52</b>	<b>-105,52</b>	<b>-105,52</b>	<b>0,00</b>
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	478,41	500	500,00	0,00	468,80	-31,20	-31,20	0,00
15	- Transferaufwendungen	28.664,99	61.300	61.300,00	0,00	40.919,24	-20.380,76	-20.380,76	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	310,01	250	250,00	0,00	1.001,42	751,42	751,42	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>29.453,41</b>	<b>62.050</b>	<b>62.050,00</b>	<b>0,00</b>	<b>42.389,46</b>	<b>-19.660,54</b>	<b>-19.660,54</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)</b>	<b>-20.840,06</b>	<b>11.600</b>	<b>11.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-8.166,06</b>	<b>-19.766,06</b>	<b>-19.766,06</b>	<b>0,00</b>
19	+ Finanzerträge	-4.988,73	-4.600	-4.600,00	0,00	-9.415,88	-4.815,88	-4.815,88	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	444,82	450	450,00	0,00	518,96	68,96	68,96	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (=Zeilen 19, 20)</b>	<b>-4.543,91</b>	<b>-4.150</b>	<b>-4.150,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-8.896,92</b>	<b>-4.746,92</b>	<b>-4.746,92</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)</b>	<b>-25.383,97</b>	<b>7.450</b>	<b>7.450,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-17.062,98</b>	<b>-24.512,98</b>	<b>-24.512,98</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)</b>	<b>-25.383,97</b>	<b>7.450</b>	<b>7.450,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-17.062,98</b>	<b>-24.512,98</b>	<b>-24.512,98</b>	<b>0,00</b>
<b>43</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)</b>	<b>-25.383,97</b>	<b>7.450</b>	<b>7.450,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-17.062,98</b>	<b>-24.512,98</b>	<b>-24.512,98</b>	<b>0,00</b>
44	- Globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>45</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug Globaler MA</b>	<b>-25.383,97</b>	<b>7.450</b>	<b>7.450,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-17.062,98</b>	<b>-24.512,98</b>	<b>-24.512,98</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilfinanzrechnung Produktbereich 17. Stiftungen</b>									
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2020</b>	<b>Ansatz 2021</b>	<b>Fortgeschr. Ansatz 2021</b>	<b>Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr</b>	<b>Ist-Ergebnis 2021</b>	<b>Vergleich Ansatz/Ist</b>	<b>Vergleich fortg. Ansatz/Ist</b>	<b>Ermächt.-übertr. ins Folgejahr</b>
20	+ Einz. a. d. Veräußerung von Finanzanlagen	9.356,65	0	0,00	0,00	181.636,29	181.636,29	181.636,29	0,00
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>9.356,65</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>181.636,29</b>	<b>181.636,29</b>	<b>181.636,29</b>	<b>0,00</b>
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)</b>	<b>9.356,65</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>181.636,29</b>	<b>181.636,29</b>	<b>181.636,29</b>	<b>0,00</b>
33	+ Aufnahme/Rückflüsse von Darlehen f. Invest.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	+ Aufnahme/Rückflüsse von Darlehen z. Liqu.-Sich.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Tilgung/Gewährung von Darlehen f. Invest.	-7.413,74	-11.500	-11.500,00	0,00	-181.636,29	-170.136,29	-170.136,29	0,00
36	- Tilgung/Gewährung von Darlehen z. Liqu.-Sich.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Z.33-36)</b>	<b>-7.413,74</b>	<b>-11.500</b>	<b>-11.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-181.636,29</b>	<b>-170.136,29</b>	<b>-170.136,29</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilergebnisrechnung Produkt 01.08.02 Arbeitsschutz und Arbeitskoordination, Brandschutz</b>									
<b>Produktbereich</b>	01.	Innere Verwaltung							
<b>Produktgruppe</b>	01.08	Personal und Organisation							
<b>Produkt</b>	01.08.02	Arbeitsschutz und Arbeitskoordination, Brandschutz							
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr	
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-11.214,53	-18.000	-18.000,00	0,00	0,00	18.000,00	18.000,00	0,00	
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>-11.214,53</b>	<b>-18.000</b>	<b>-18.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>18.000,00</b>	<b>18.000,00</b>	<b>0,00</b>	
11 - Personalaufwendungen	0,00	183.800	183.800,00	0,00	166.466,00	-17.334,00	-17.334,00	0,00	
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	400	400,00	0,00	0,00	-400,00	-400,00	0,00	
14 - Bilanzielle Abschreibungen	226,52	250	250,00	0,00	64,74	-185,26	-185,26	0,00	
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.313,41	50.000	50.000,00	0,00	4.528,06	-45.471,94	-45.471,94	0,00	
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>8.539,93</b>	<b>234.450</b>	<b>234.450,00</b>	<b>0,00</b>	<b>171.058,80</b>	<b>-63.391,20</b>	<b>-63.391,20</b>	<b>0,00</b>	
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)</b>	<b>-2.674,60</b>	<b>216.450</b>	<b>216.450,00</b>	<b>0,00</b>	<b>171.058,80</b>	<b>-45.391,20</b>	<b>-45.391,20</b>	<b>0,00</b>	
<b>22 = Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)</b>	<b>-2.674,60</b>	<b>216.450</b>	<b>216.450,00</b>	<b>0,00</b>	<b>171.058,80</b>	<b>-45.391,20</b>	<b>-45.391,20</b>	<b>0,00</b>	
<b>26 = Ergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)</b>	<b>-2.674,60</b>	<b>216.450</b>	<b>216.450,00</b>	<b>0,00</b>	<b>171.058,80</b>	<b>-45.391,20</b>	<b>-45.391,20</b>	<b>0,00</b>	
37 - Aufwendungen aus ILV Kommunikation	383,24	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
38 - Aufwendungen aus ILV Immobilien	4.900,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
39 - Aufwendungen aus ILV Versicherungen	233,15	200	200,00	0,00	99,13	-100,87	-100,87	0,00	
<b>42 = Summe Aufwendungen ILV</b>	<b>5.516,39</b>	<b>200</b>	<b>200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>99,13</b>	<b>-100,87</b>	<b>-100,87</b>	<b>0,00</b>	
<b>43 = Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)</b>	<b>2.841,79</b>	<b>216.650</b>	<b>216.650,00</b>	<b>0,00</b>	<b>171.157,93</b>	<b>-45.492,07</b>	<b>-45.492,07</b>	<b>0,00</b>	
44 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>45 = Teilergebnis nach Abzug Globaler MA</b>	<b>2.841,79</b>	<b>216.650</b>	<b>216.650,00</b>	<b>0,00</b>	<b>171.157,93</b>	<b>-45.492,07</b>	<b>-45.492,07</b>	<b>0,00</b>	

<b>Teilfinanzrechnung Produkt 01.08.02 Arbeitsschutz und Arbeitskoordination, Brandschutz</b>									
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr	
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätig. (Z. 23+30)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



<b>Teilergebnisrechnung Produkt 01.18.01 Verwaltungsführung OB</b>									
<b>Produktbereich</b>	01.	Innere Verwaltung							
<b>Produktgruppe</b>	01.18	Verwaltungsführung OB							
<b>Produkt</b>	01.18.01	Verwaltungsführung OB							
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr	
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-15.000,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-3.000,00	0	0,00	0,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	0,00	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>-18.000,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.000,00</b>	<b>-3.000,00</b>	<b>-3.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
11 - Personalaufwendungen	477.592,00	385.500	385.500,00	0,00	343.839,66	-41.660,34	-41.660,34	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.096,22	3.900	3.900,00	0,00	3.466,54	-433,46	-433,46	0,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	609,80	850	850,00	0,00	609,77	-240,23	-240,23	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	15.000,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	23.089,59	27.500	27.500,00	0,00	24.924,55	-2.575,45	-2.575,45	0,00	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>519.387,61</b>	<b>417.750</b>	<b>417.750,00</b>	<b>0,00</b>	<b>372.840,52</b>	<b>-44.909,48</b>	<b>-44.909,48</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)</b>	<b>501.387,61</b>	<b>417.750</b>	<b>417.750,00</b>	<b>0,00</b>	<b>369.840,52</b>	<b>-47.909,48</b>	<b>-47.909,48</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)</b>	<b>501.387,61</b>	<b>417.750</b>	<b>417.750,00</b>	<b>0,00</b>	<b>369.840,52</b>	<b>-47.909,48</b>	<b>-47.909,48</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)</b>	<b>501.387,61</b>	<b>417.750</b>	<b>417.750,00</b>	<b>0,00</b>	<b>369.840,52</b>	<b>-47.909,48</b>	<b>-47.909,48</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
37 - Aufwendungen aus ILV Kommunikation	4.343,75	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38 - Aufwendungen aus ILV Immobilien	22.700,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39 - Aufwendungen aus ILV Versicherungen	1.171,21	1.150	1.150,00	0,00	1.348,10	198,10	198,10	0,00	0,00
<b>42 = Summe Aufwendungen ILV</b>	<b>28.214,96</b>	<b>1.150</b>	<b>1.150,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.348,10</b>	<b>198,10</b>	<b>198,10</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>43 = Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)</b>	<b>529.602,57</b>	<b>418.900</b>	<b>418.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>371.188,62</b>	<b>-47.711,38</b>	<b>-47.711,38</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
44 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>45 = Teilergebnis nach Abzug Globaler MA</b>	<b>529.602,57</b>	<b>418.900</b>	<b>418.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>371.188,62</b>	<b>-47.711,38</b>	<b>-47.711,38</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilfinanzrechnung Produkt 01.18.01 Verwaltungsführung OB</b>									
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr	
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-7.847,40	-10.000	-14.154,10	-4.154,10	-9.619,76	380,24	4.534,34	4.534,34	4.534,34
<b>30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-7.847,40</b>	<b>-10.000</b>	<b>-14.154,10</b>	<b>-4.154,10</b>	<b>-9.619,76</b>	<b>380,24</b>	<b>4.534,34</b>	<b>4.534,34</b>	<b>4.534,34</b>
<b>31 = Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)</b>	<b>-7.847,40</b>	<b>-10.000</b>	<b>-14.154,10</b>	<b>-4.154,10</b>	<b>-9.619,76</b>	<b>380,24</b>	<b>4.534,34</b>	<b>4.534,34</b>	<b>4.534,34</b>

<b>Teilfinanzrechnung nach Investitionen Produkt 01.18.01</b>									
Nr. Bezeichnung	AZ-Ergebnis 2020	AZ-Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. 2020	AZ-Ergebnis 2021	Ermächt.-übertr. 2021	EZ-Ansatz 2021	EZ-Ergebnis 2021		
INVVL200 Büroeinrichtung GB OB	-7.847,40	-10.000,00	-4.154,10	-9.619,76	4.534,34	0,00	0,00	0,00	0,00

<b>Teilergebnisrechnung Produkt 01.06.02 Druckerei und Postdienst</b>								
<b>Produktbereich</b>	01.	Innere Verwaltung						
<b>Produktgruppe</b>	01.06	Zentrale Dienste						
<b>Produkt</b>	01.06.02	Druckerei und Postdienst						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-847,22	-95.600	-95.600,00	0,00	-127.453,03	-31.853,03	-31.853,03	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	-4.000	-4.000,00	0,00	-5.750,00	-1.750,00	-1.750,00	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>-847,22</b>	<b>-99.600</b>	<b>-99.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-133.203,03</b>	<b>-33.603,03</b>	<b>-33.603,03</b>	<b>0,00</b>
11 - Personalaufwendungen	307.038,94	333.600	333.600,00	0,00	353.415,96	19.815,96	19.815,96	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.875,81	5.350	5.350,00	0,00	4.246,08	-1.103,92	-1.103,92	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	50.294,97	149.000	149.000,00	0,00	130.243,45	-18.756,55	-18.756,55	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>366.209,72</b>	<b>487.950</b>	<b>487.950,00</b>	<b>0,00</b>	<b>487.905,49</b>	<b>-44,51</b>	<b>-44,51</b>	<b>0,00</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)</b>	<b>365.362,50</b>	<b>388.350</b>	<b>388.350,00</b>	<b>0,00</b>	<b>354.702,46</b>	<b>-33.647,54</b>	<b>-33.647,54</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)</b>	<b>365.362,50</b>	<b>388.350</b>	<b>388.350,00</b>	<b>0,00</b>	<b>354.702,46</b>	<b>-33.647,54</b>	<b>-33.647,54</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)</b>	<b>365.362,50</b>	<b>388.350</b>	<b>388.350,00</b>	<b>0,00</b>	<b>354.702,46</b>	<b>-33.647,54</b>	<b>-33.647,54</b>	<b>0,00</b>
37 - Aufwendungen aus ILV Kommunikation	4.298,53	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38 - Aufwendungen aus ILV Immobilien	47.350,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39 - Aufwendungen aus ILV Versicherungen	1.328,80	1.350	1.350,00	0,00	1.133,22	-216,78	-216,78	0,00
<b>42 = Summe Aufwendungen ILV</b>	<b>52.977,33</b>	<b>1.350</b>	<b>1.350,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.133,22</b>	<b>-216,78</b>	<b>-216,78</b>	<b>0,00</b>
<b>43 = Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)</b>	<b>418.339,83</b>	<b>389.700</b>	<b>389.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>355.835,68</b>	<b>-33.864,32</b>	<b>-33.864,32</b>	<b>0,00</b>
44 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>45 = Teilergebnis nach Abzug Globaler MA</b>	<b>418.339,83</b>	<b>389.700</b>	<b>389.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>355.835,68</b>	<b>-33.864,32</b>	<b>-33.864,32</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilfinanzrechnung Produkt 01.06.02 Druckerei und Postdienst</b>								
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätig. (Z. 23+30)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<b>Teilergebnisrechnung Produkt 01.07.02 Kommunikation, Repräsentation und Bürgerdialog</b>									
<b>Produktbereich</b>	01.	Innere Verwaltung							
<b>Produktgruppe</b>	01.07	Öffentlichkeitsarbeit							
<b>Produkt</b>	01.07.02	Kommunikation, Repräsentation und Bürgerdialog							
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr	
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.559,01	-1.700	-1.700,00	0,00	-614,40	1.085,60	1.085,60	0,00	
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>-2.559,01</b>	<b>-1.700</b>	<b>-1.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-614,40</b>	<b>1.085,60</b>	<b>1.085,60</b>	<b>0,00</b>	
11 - Personalaufwendungen	576.843,12	564.850	564.850,00	0,00	591.417,52	26.567,52	26.567,52	0,00	
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.392,95	46.350	61.350,00	15.000,00	30.952,82	-15.397,18	-30.397,18	0,00	
14 - Bilanzielle Abschreibungen	82,72	16.000	16.000,00	0,00	82,72	-15.917,28	-15.917,28	0,00	
15 - Transferaufwendungen	74.625,26	119.000	119.000,00	0,00	121.392,51	2.392,51	2.392,51	0,00	
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	50.154,92	69.800	69.800,00	0,00	46.571,35	-23.228,65	-23.228,65	0,00	
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>706.098,97</b>	<b>816.000</b>	<b>831.000,00</b>	<b>15.000,00</b>	<b>790.416,92</b>	<b>-25.583,08</b>	<b>-40.583,08</b>	<b>0,00</b>	
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)</b>	<b>703.539,96</b>	<b>814.300</b>	<b>829.300,00</b>	<b>15.000,00</b>	<b>789.802,52</b>	<b>-24.497,48</b>	<b>-39.497,48</b>	<b>0,00</b>	
<b>22 = Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)</b>	<b>703.539,96</b>	<b>814.300</b>	<b>829.300,00</b>	<b>15.000,00</b>	<b>789.802,52</b>	<b>-24.497,48</b>	<b>-39.497,48</b>	<b>0,00</b>	
<b>26 = Ergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)</b>	<b>703.539,96</b>	<b>814.300</b>	<b>829.300,00</b>	<b>15.000,00</b>	<b>789.802,52</b>	<b>-24.497,48</b>	<b>-39.497,48</b>	<b>0,00</b>	
37 - Aufwendungen aus ILV Kommunikation	5.294,97	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
38 - Aufwendungen aus ILV Immobilien	15.550,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
39 - Aufwendungen aus ILV Versicherungen	304,72	250	250,00	0,00	1.474,30	1.224,30	1.224,30	0,00	
<b>42 = Summe Aufwendungen ILV</b>	<b>21.149,69</b>	<b>250</b>	<b>250,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.474,30</b>	<b>1.224,30</b>	<b>1.224,30</b>	<b>0,00</b>	
<b>43 = Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)</b>	<b>724.689,65</b>	<b>814.550</b>	<b>829.550,00</b>	<b>15.000,00</b>	<b>791.276,82</b>	<b>-23.273,18</b>	<b>-38.273,18</b>	<b>0,00</b>	
44 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>45 = Teilergebnis nach Abzug Globaler MA</b>	<b>724.689,65</b>	<b>814.550</b>	<b>829.550,00</b>	<b>15.000,00</b>	<b>791.276,82</b>	<b>-23.273,18</b>	<b>-38.273,18</b>	<b>0,00</b>	

<b>Teilfinanzrechnung Produkt 01.07.02 Kommunikation, Repräsentation und Bürgerdialog</b>									
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr	
<b>23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	-93.660,50	0	-30.310,80	-30.310,80	-30.310,80	-30.310,80	0,00	0,00	0,00
<b>30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-93.660,50</b>	<b>0</b>	<b>-30.310,80</b>	<b>-30.310,80</b>	<b>-30.310,80</b>	<b>-30.310,80</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>31 = Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)</b>	<b>-93.660,50</b>	<b>0</b>	<b>-30.310,80</b>	<b>-30.310,80</b>	<b>-30.310,80</b>	<b>-30.310,80</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilfinanzrechnung nach Investitionen Produkt 01.07.02</b>									
Nr. Bezeichnung	AZ-Ergebnis 2020	AZ-Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. 2020	AZ-Ergebnis 2021	Ermächt.-übertr. 2021	EZ-Ansatz 2021	EZ-Ergebnis 2021		
INV020010 Internetauftritt Verwaltung (remscheid.de)	-93.660,50	0,00	-30.310,80	-30.310,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<b>Teilergebnisrechnung Produkt 01.01.01 Rats- und Gemeindeangelegenheiten</b>									
<b>Produktbereich</b>	01.	Innere Verwaltung							
<b>Produktgruppe</b>	01.01	Politische Gremien							
<b>Produkt</b>	01.01.01	Rats- und Gemeindeangelegenheiten							
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr	
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-275,00	-300	-300,00	0,00	-205,00	95,00	95,00	0,00	
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.369,85	-6.000	-6.000,00	0,00	-3.691,40	2.308,60	2.308,60	0,00	
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>-1.644,85</b>	<b>-6.300</b>	<b>-6.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.896,40</b>	<b>2.403,60</b>	<b>2.403,60</b>	<b>0,00</b>	
11 - Personalaufwendungen	434.721,58	439.150	439.150,00	0,00	442.641,93	3.491,93	3.491,93	0,00	
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	703,60	50	50,00	0,00	2,10	-47,90	-47,90	0,00	
14 - Bilanzielle Abschreibungen	181,42	6.300	6.300,00	0,00	413,36	-5.886,64	-5.886,64	0,00	
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	500,00	500,00	500,00	0,00	
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.417.709,53	1.688.000	1.694.588,00	6.588,00	1.835.099,45	147.099,45	140.511,45	-2.980,07	
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.853.316,13</b>	<b>2.133.500</b>	<b>2.140.088,00</b>	<b>6.588,00</b>	<b>2.278.656,84</b>	<b>145.156,84</b>	<b>138.568,84</b>	<b>-2.980,07</b>	
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)</b>	<b>1.851.671,28</b>	<b>2.127.200</b>	<b>2.133.788,00</b>	<b>6.588,00</b>	<b>2.274.760,44</b>	<b>147.560,44</b>	<b>140.972,44</b>	<b>-2.980,07</b>	
<b>22 = Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)</b>	<b>1.851.671,28</b>	<b>2.127.200</b>	<b>2.133.788,00</b>	<b>6.588,00</b>	<b>2.274.760,44</b>	<b>147.560,44</b>	<b>140.972,44</b>	<b>-2.980,07</b>	
<b>26 = Ergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)</b>	<b>1.851.671,28</b>	<b>2.127.200</b>	<b>2.133.788,00</b>	<b>6.588,00</b>	<b>2.274.760,44</b>	<b>147.560,44</b>	<b>140.972,44</b>	<b>-2.980,07</b>	
37 - Aufwendungen aus ILV Kommunikation	2.260,30	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
38 - Aufwendungen aus ILV Immobilien	70.200,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
39 - Aufwendungen aus ILV Versicherungen	4.094,81	3.250	3.250,00	0,00	3.606,45	356,45	356,45	0,00	
<b>42 = Summe Aufwendungen ILV</b>	<b>76.555,11</b>	<b>3.250</b>	<b>3.250,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.606,45</b>	<b>356,45</b>	<b>356,45</b>	<b>0,00</b>	
<b>43 = Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)</b>	<b>1.928.226,39</b>	<b>2.130.450</b>	<b>2.137.038,00</b>	<b>6.588,00</b>	<b>2.278.366,89</b>	<b>147.916,89</b>	<b>141.328,89</b>	<b>-2.980,07</b>	
44 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>45 = Teilergebnis nach Abzug Globaler MA</b>	<b>1.928.226,39</b>	<b>2.130.450</b>	<b>2.137.038,00</b>	<b>6.588,00</b>	<b>2.278.366,89</b>	<b>147.916,89</b>	<b>141.328,89</b>	<b>-2.980,07</b>	

<b>Teilfinanzrechnung Produkt 01.01.01 Rats- und Gemeindeangelegenheiten</b>									
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr	
<b>23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
25 - Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	-15.028,66	-15.028,66	-15.028,66	0,00	
26 - Ausz. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	-59.600	-166.481,90	-106.881,90	0,00	59.600,00	166.481,90	150.953,24	
<b>30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-59.600</b>	<b>-166.481,90</b>	<b>-106.881,90</b>	<b>-15.028,66</b>	<b>44.571,34</b>	<b>151.453,24</b>	<b>150.953,24</b>	
<b>31 = Saldo aus Investitionstätig. (Z. 23+30)</b>	<b>0,00</b>	<b>-59.600</b>	<b>-166.481,90</b>	<b>-106.881,90</b>	<b>-15.028,66</b>	<b>44.571,34</b>	<b>151.453,24</b>	<b>150.953,24</b>	

<b>Teilfinanzrechnung nach Investitionen Produkt 01.01.01</b>								
Nr. Bezeichnung	AZ-Ergebnis 2020	AZ-Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. 2020	AZ-Ergebnis 2021	Ermächt.-übertr. 2021	EZ-Ansatz 2021	EZ-Ergebnis 2021	
INV030010 Schönerer Stadtteil Bezirk 1 - Alt-Remscheid	0,00	-21.000,00	-38.606,90	-9.968,21	49.638,69	0,00	0,00	0,00
INV030020 Schönerer Stadtteil Bezirk 2 - Remscheid Süd	0,00	-12.200,00	-15.675,00	-5.060,45	22.814,55	0,00	0,00	0,00
INV030030 Schönerer Stadtteil Bezirk 3 - Lennep	0,00	-16.400,00	-32.600,00	0,00	48.500,00	0,00	0,00	0,00
INV030040 Schönerer Stadtteil Bezirk 4 - Lüttringhausen	0,00	-10.000,00	-20.000,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00

<b>Teilergebnisrechnung Produkt 01.03.01 Gleichstellung von Frau und Mann</b>									
<b>Produktbereich</b>	01.	Innere Verwaltung							
<b>Produktgruppe</b>	01.03	Gleichstellung von Frau und Mann							
<b>Produkt</b>	01.03.01	Gleichstellung von Frau und Mann							
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr	
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-14.990,46	0	0,00	0,00	-17.887,35	-17.887,35	-17.887,35	0,00	
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-9.532,27	-9.000	-9.000,00	0,00	-8.585,96	414,04	414,04	0,00	
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>-24.522,73</b>	<b>-9.000</b>	<b>-9.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-26.473,31</b>	<b>-17.473,31</b>	<b>-17.473,31</b>	<b>0,00</b>	
11 - Personalaufwendungen	130.531,37	133.300	133.300,00	0,00	133.666,70	366,70	366,70	0,00	
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.634,58	4.500	4.500,00	0,00	16.836,10	12.336,10	12.336,10	0,00	
14 - Bilanzielle Abschreibungen	35,36	50	50,00	0,00	35,35	-14,65	-14,65	0,00	
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.480,69	9.450	9.450,00	0,00	7.759,86	-1.690,14	-1.690,14	0,00	
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>154.682,00</b>	<b>147.300</b>	<b>147.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>158.298,01</b>	<b>10.998,01</b>	<b>10.998,01</b>	<b>0,00</b>	
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)</b>	<b>130.159,27</b>	<b>138.300</b>	<b>138.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>131.824,70</b>	<b>-6.475,30</b>	<b>-6.475,30</b>	<b>0,00</b>	
<b>22 = Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)</b>	<b>130.159,27</b>	<b>138.300</b>	<b>138.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>131.824,70</b>	<b>-6.475,30</b>	<b>-6.475,30</b>	<b>0,00</b>	
<b>26 = Ergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)</b>	<b>130.159,27</b>	<b>138.300</b>	<b>138.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>131.824,70</b>	<b>-6.475,30</b>	<b>-6.475,30</b>	<b>0,00</b>	
37 - Aufwendungen aus ILV Kommunikation	1.229,18	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
38 - Aufwendungen aus ILV Immobilien	3.100,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
39 - Aufwendungen aus ILV Versicherungen	93,96	100	100,00	0,00	170,14	70,14	70,14	0,00	
<b>42 = Summe Aufwendungen ILV</b>	<b>4.423,14</b>	<b>100</b>	<b>100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>170,14</b>	<b>70,14</b>	<b>70,14</b>	<b>0,00</b>	
<b>43 = Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)</b>	<b>134.582,41</b>	<b>138.400</b>	<b>138.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>131.994,84</b>	<b>-6.405,16</b>	<b>-6.405,16</b>	<b>0,00</b>	
44 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>45 = Teilergebnis nach Abzug Globaler MA</b>	<b>134.582,41</b>	<b>138.400</b>	<b>138.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>131.994,84</b>	<b>-6.405,16</b>	<b>-6.405,16</b>	<b>0,00</b>	

<b>Teilfinanzrechnung Produkt 01.03.01 Gleichstellung von Frau und Mann</b>									
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr	
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<b>Teilergebnisrechnung Produkt 01.18.02 Behindertenberatung</b>									
<b>Produktbereich</b>	01.	Innere Verwaltung							
<b>Produktgruppe</b>	01.18	Verwaltungsführung OB							
<b>Produkt</b>	01.18.02	Behindertenberatung							
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr	
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-9.868,59	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>-9.868,59</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
11 - Personalaufwendungen	172.065,64	173.550	173.550,00	0,00	179.688,61	6.138,61	6.138,61		0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.500	1.500,00	0,00	1.000,00	-500,00	-500,00		0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	225,45	250	250,00	0,00	225,44	-24,56	-24,56		0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.842,77	39.900	52.487,40	12.587,40	40.348,01	448,01	-12.139,39		-6.589,03
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>180.133,86</b>	<b>215.200</b>	<b>227.787,40</b>	<b>12.587,40</b>	<b>221.262,06</b>	<b>6.062,06</b>	<b>-6.525,34</b>		<b>-6.589,03</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)</b>	<b>170.265,27</b>	<b>215.200</b>	<b>227.787,40</b>	<b>12.587,40</b>	<b>221.262,06</b>	<b>6.062,06</b>	<b>-6.525,34</b>		<b>-6.589,03</b>
<b>22 = Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)</b>	<b>170.265,27</b>	<b>215.200</b>	<b>227.787,40</b>	<b>12.587,40</b>	<b>221.262,06</b>	<b>6.062,06</b>	<b>-6.525,34</b>		<b>-6.589,03</b>
<b>26 = Ergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)</b>	<b>170.265,27</b>	<b>215.200</b>	<b>227.787,40</b>	<b>12.587,40</b>	<b>221.262,06</b>	<b>6.062,06</b>	<b>-6.525,34</b>		<b>-6.589,03</b>
37 - Aufwendungen aus ILV Kommunikation	2.302,20	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
38 - Aufwendungen aus ILV Immobilien	6.150,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
39 - Aufwendungen aus ILV Versicherungen	61,91	50	50,00	0,00	105,29	55,29	55,29		0,00
<b>42 = Summe Aufwendungen ILV</b>	<b>8.514,11</b>	<b>50</b>	<b>50,00</b>	<b>0,00</b>	<b>105,29</b>	<b>55,29</b>	<b>55,29</b>		<b>0,00</b>
<b>43 = Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)</b>	<b>178.779,38</b>	<b>215.250</b>	<b>227.837,40</b>	<b>12.587,40</b>	<b>221.367,35</b>	<b>6.117,35</b>	<b>-6.470,05</b>		<b>-6.589,03</b>
44 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
<b>45 = Teilergebnis nach Abzug Globaler MA</b>	<b>178.779,38</b>	<b>215.250</b>	<b>227.837,40</b>	<b>12.587,40</b>	<b>221.367,35</b>	<b>6.117,35</b>	<b>-6.470,05</b>		<b>-6.589,03</b>

<b>Teilfinanzrechnung Produkt 01.18.02 Behindertenberatung</b>									
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr	
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätig. (Z. 23+30)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<b>Teilergebnisrechnung Produkt 01.16.01 Kommunale Koordinierungsstelle / Bildungsbüro</b>								
<b>Produktbereich</b>	01.	Innere Verwaltung						
<b>Produktgruppe</b>	01.16	Kommunale Koordinierungsstelle / Bildungsbüro						
<b>Produkt</b>	01.16.01	Kommunale Koordinierungsstelle / Bildungsbüro						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	-105.000	-105.000,00	0,00	-113.181,56	-8.181,56	-8.181,56	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>-105.000</b>	<b>-105.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-113.181,56</b>	<b>-8.181,56</b>	<b>-8.181,56</b>	<b>0,00</b>
11 - Personalaufwendungen	0,00	211.400	211.400,00	0,00	200.853,25	-10.546,75	-10.546,75	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00	282,75	282,75	282,75	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	12.000	12.000,00	0,00	25.441,10	13.441,10	13.441,10	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>223.400</b>	<b>223.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>226.577,10</b>	<b>3.177,10</b>	<b>3.177,10</b>	<b>0,00</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)</b>	<b>0,00</b>	<b>118.400</b>	<b>118.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>113.395,54</b>	<b>-5.004,46</b>	<b>-5.004,46</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)</b>	<b>0,00</b>	<b>118.400</b>	<b>118.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>113.395,54</b>	<b>-5.004,46</b>	<b>-5.004,46</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)</b>	<b>0,00</b>	<b>118.400</b>	<b>118.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>113.395,54</b>	<b>-5.004,46</b>	<b>-5.004,46</b>	<b>0,00</b>
<b>43 = Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)</b>	<b>0,00</b>	<b>118.400</b>	<b>118.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>113.395,54</b>	<b>-5.004,46</b>	<b>-5.004,46</b>	<b>0,00</b>
44 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>45 = Teilergebnis nach Abzug Globaler MA</b>	<b>0,00</b>	<b>118.400</b>	<b>118.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>113.395,54</b>	<b>-5.004,46</b>	<b>-5.004,46</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilfinanzrechnung Produkt 01.16.01 Kommunale Koordinierungsstelle / Bildungsbüro</b>								
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31 = Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilergebnisrechnung Produkt 01.04.01 Personalrat</b>									
<b>Produktbereich</b>	01.	Innere Verwaltung							
<b>Produktgruppe</b>	01.04	Beschäftigtenvertretung							
<b>Produkt</b>	01.04.01	Personalrat							
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr	
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	-1.650,00	-1.650,00	-1.650,00	0,00	
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-102.309,97	-91.750	-91.750,00	0,00	-65.438,02	26.311,98	26.311,98	0,00	
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>-102.309,97</b>	<b>-91.750</b>	<b>-91.750,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-67.088,02</b>	<b>24.661,98</b>	<b>24.661,98</b>	<b>0,00</b>	
11 - Personalaufwendungen	516.041,88	515.200	515.200,00	0,00	495.607,52	-19.592,48	-19.592,48	0,00	
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	348,05	2.500	2.500,00	0,00	2.396,50	-103,50	-103,50	0,00	
14 - Bilanzielle Abschreibungen	449,69	450	450,00	0,00	606,68	156,68	156,68	0,00	
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	1.650,00	1.650,00	1.650,00	0,00	
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.554,05	28.100	28.100,00	0,00	62.368,17	34.268,17	34.268,17	0,00	
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>525.393,67</b>	<b>546.250</b>	<b>546.250,00</b>	<b>0,00</b>	<b>562.628,87</b>	<b>16.378,87</b>	<b>16.378,87</b>	<b>0,00</b>	
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)</b>	<b>423.083,70</b>	<b>454.500</b>	<b>454.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>495.540,85</b>	<b>41.040,85</b>	<b>41.040,85</b>	<b>0,00</b>	
<b>22 = Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)</b>	<b>423.083,70</b>	<b>454.500</b>	<b>454.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>495.540,85</b>	<b>41.040,85</b>	<b>41.040,85</b>	<b>0,00</b>	
<b>26 = Ergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)</b>	<b>423.083,70</b>	<b>454.500</b>	<b>454.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>495.540,85</b>	<b>41.040,85</b>	<b>41.040,85</b>	<b>0,00</b>	
37 - Aufwendungen aus ILV Kommunikation	3.950,70	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
38 - Aufwendungen aus ILV Immobilien	18.800,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
39 - Aufwendungen aus ILV Versicherungen	436,72	400	400,00	0,00	566,16	166,16	166,16	0,00	
<b>42 = Summe Aufwendungen ILV</b>	<b>23.187,42</b>	<b>400</b>	<b>400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>566,16</b>	<b>166,16</b>	<b>166,16</b>	<b>0,00</b>	
<b>43 = Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)</b>	<b>446.271,12</b>	<b>454.900</b>	<b>454.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>496.107,01</b>	<b>41.207,01</b>	<b>41.207,01</b>	<b>0,00</b>	
44 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>45 = Teilergebnis nach Abzug Globaler MA</b>	<b>446.271,12</b>	<b>454.900</b>	<b>454.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>496.107,01</b>	<b>41.207,01</b>	<b>41.207,01</b>	<b>0,00</b>	

<b>Teilfinanzrechnung Produkt 01.04.01 Personalrat</b>									
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr	
<b>23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>31 = Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



<b>Teilergebnisrechnung Produkt 01.08.01 Personal- und Organisationsmanagement</b>								
<b>Produktbereich</b>	01.	Innere Verwaltung						
<b>Produktgruppe</b>	01.08	Personal und Organisation						
<b>Produkt</b>	01.08.01	Personal- und Organisationsmanagement						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-80,00	-79.850	-79.850,00	0,00	-80,00	79.770,00	79.770,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-2.366.196,90	-2.318.900	-2.318.900,00	0,00	-3.921.891,06	-1.602.991,06	-1.602.991,06	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	-22.614,59	-5.500	-5.500,00	0,00	-27.578,96	-22.078,96	-22.078,96	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>-2.388.891,49</b>	<b>-2.404.250</b>	<b>-2.404.250,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.949.550,02</b>	<b>-1.545.300,02</b>	<b>-1.545.300,02</b>	<b>0,00</b>
11 - Personalaufwendungen	12.277.445,19	9.668.700	9.668.700,00	0,00	6.670.472,69	-2.998.227,31	-2.998.227,31	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	24.272.122,51	16.606.400	16.606.400,00	0,00	27.072.963,35	10.466.563,35	10.466.563,35	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.531,36	46.800	46.800,00	0,00	26.501,75	-20.298,25	-20.298,25	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	2.716,60	5.100	5.100,00	0,00	2.775,53	-2.324,47	-2.324,47	0,00
15 - Transferaufwendungen	7.859,26	8.500	8.500,00	0,00	28.113,88	19.613,88	19.613,88	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	240.568,04	481.000	481.000,00	0,00	326.546,67	-154.453,33	-154.453,33	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>36.833.242,96</b>	<b>26.816.500</b>	<b>26.816.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>34.127.373,87</b>	<b>7.310.873,87</b>	<b>7.310.873,87</b>	<b>0,00</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)</b>	<b>34.444.351,47</b>	<b>24.412.250</b>	<b>24.412.250,00</b>	<b>0,00</b>	<b>30.177.823,85</b>	<b>5.765.573,85</b>	<b>5.765.573,85</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)</b>	<b>34.444.351,47</b>	<b>24.412.250</b>	<b>24.412.250,00</b>	<b>0,00</b>	<b>30.177.823,85</b>	<b>5.765.573,85</b>	<b>5.765.573,85</b>	<b>0,00</b>
23 + Außerordentliche Erträge	-16.497,34	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23, 24)</b>	<b>-16.497,34</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)</b>	<b>34.427.854,13</b>	<b>24.412.250</b>	<b>24.412.250,00</b>	<b>0,00</b>	<b>30.177.823,85</b>	<b>5.765.573,85</b>	<b>5.765.573,85</b>	<b>0,00</b>
37 - Aufwendungen aus ILV Kommunikation	12.044,60	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38 - Aufwendungen aus ILV Immobilien	66.200,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39 - Aufwendungen aus ILV Versicherungen	3.818,00	3.500	3.500,00	0,00	2.885,05	-614,95	-614,95	0,00
<b>42 = Summe Aufwendungen ILV</b>	<b>82.062,60</b>	<b>3.500</b>	<b>3.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.885,05</b>	<b>-614,95</b>	<b>-614,95</b>	<b>0,00</b>
<b>43 = Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)</b>	<b>34.509.916,73</b>	<b>24.415.750</b>	<b>24.415.750,00</b>	<b>0,00</b>	<b>30.180.708,90</b>	<b>5.764.958,90</b>	<b>5.764.958,90</b>	<b>0,00</b>
44 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>45 = Teilergebnis nach Abzug Globaler MA</b>	<b>34.509.916,73</b>	<b>24.415.750</b>	<b>24.415.750,00</b>	<b>0,00</b>	<b>30.180.708,90</b>	<b>5.764.958,90</b>	<b>5.764.958,90</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilfinanzrechnung Produkt 01.08.01 Personal- und Organisationsmanagement</b>								
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr
<b>23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
26 - Ausz. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-1.154,97	-32.000	-32.000,00	0,00	0,00	32.000,00	32.000,00	30.000,00
<b>30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.154,97</b>	<b>-32.000</b>	<b>-32.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>32.000,00</b>	<b>32.000,00</b>	<b>30.000,00</b>
<b>31 = Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)</b>	<b>-1.154,97</b>	<b>-32.000</b>	<b>-32.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>32.000,00</b>	<b>32.000,00</b>	<b>30.000,00</b>

<b>Teilfinanzrechnung nach Investitionen Produkt 01.08.01</b>								
Nr. Bezeichnung	AZ-Ergebnis 2020	AZ-Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. 2020	AZ-Ergebnis 2021	Ermächt.-übertr. 2021	EZ-Ansatz 2021	EZ-Ergebnis 2021	
INV110010 Einrichtungs- und Ausrüstungsgegenstände	-1.154,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV110020 Betriebliches Gesundheitsmanagement	0,00	-32.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00

<b>Teilergebnisrechnung Produkt 01.14.01 ServiceCenter</b>								
<b>Produktbereich</b>	01.	Innere Verwaltung						
<b>Produktgruppe</b>	01.14	ServiceCenter						
<b>Produkt</b>	01.14.01	ServiceCenter						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr
11 - Personalaufwendungen	395.453,13	386.200	386.200,00	0,00	359.056,18	-27.143,82	-27.143,82	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	175.221,81	220.150	220.150,00	0,00	266.986,37	46.836,37	46.836,37	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>570.674,94</b>	<b>606.350</b>	<b>606.350,00</b>	<b>0,00</b>	<b>626.042,55</b>	<b>19.692,55</b>	<b>19.692,55</b>	<b>0,00</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)</b>	<b>570.674,94</b>	<b>606.350</b>	<b>606.350,00</b>	<b>0,00</b>	<b>626.042,55</b>	<b>19.692,55</b>	<b>19.692,55</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)</b>	<b>570.674,94</b>	<b>606.350</b>	<b>606.350,00</b>	<b>0,00</b>	<b>626.042,55</b>	<b>19.692,55</b>	<b>19.692,55</b>	<b>0,00</b>
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	-215.343,52	-215.343,52	-215.343,52	0,00
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23, 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-215.343,52</b>	<b>-215.343,52</b>	<b>-215.343,52</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)</b>	<b>570.674,94</b>	<b>606.350</b>	<b>606.350,00</b>	<b>0,00</b>	<b>410.699,03</b>	<b>-195.650,97</b>	<b>-195.650,97</b>	<b>0,00</b>
39 - Aufwendungen aus ILV Versicherungen	184,41	150	150,00	0,00	120,93	-29,07	-29,07	0,00
<b>42 = Summe Aufwendungen ILV</b>	<b>184,41</b>	<b>150</b>	<b>150,00</b>	<b>0,00</b>	<b>120,93</b>	<b>-29,07</b>	<b>-29,07</b>	<b>0,00</b>
<b>43 = Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)</b>	<b>570.859,35</b>	<b>606.500</b>	<b>606.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>410.819,96</b>	<b>-195.680,04</b>	<b>-195.680,04</b>	<b>0,00</b>
44 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>45 = Teilergebnis nach Abzug Globaler MA</b>	<b>570.859,35</b>	<b>606.500</b>	<b>606.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>410.819,96</b>	<b>-195.680,04</b>	<b>-195.680,04</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilfinanzrechnung Produkt 01.14.01 ServiceCenter</b>								
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31 = Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilergebnisrechnung Produkt 01.05.01 Rechnungsprüfung</b>									
<b>Produktbereich</b>	01.	Innere Verwaltung							
<b>Produktgruppe</b>	01.05	Rechnungsprüfung							
<b>Produkt</b>	01.05.01	Rechnungsprüfung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-68,11	-50	-50,00	0,00	-68,12	-18,12	-18,12	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-72.100,00	-73.200	-73.200,00	0,00	-73.200,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	-76.786,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	-76.550	-76.550,00	0,00	0,00	76.550,00	76.550,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>-148.954,11</b>	<b>-149.800</b>	<b>-149.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-73.268,12</b>	<b>76.531,88</b>	<b>76.531,88</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	478.231,05	637.350	637.350,00	0,00	491.046,59	-146.303,41	-146.303,41	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	50	50,00	0,00	0,00	-50,00	-50,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	182,92	200	200,00	0,00	182,92	-17,08	-17,08	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.313,48	33.000	33.000,00	0,00	19.705,13	-13.294,87	-13.294,87	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>486.727,45</b>	<b>670.600</b>	<b>670.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>510.934,64</b>	<b>-159.665,36</b>	<b>-159.665,36</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)</b>	<b>337.773,34</b>	<b>520.800</b>	<b>520.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>437.666,52</b>	<b>-83.133,48</b>	<b>-83.133,48</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)</b>	<b>337.773,34</b>	<b>520.800</b>	<b>520.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>437.666,52</b>	<b>-83.133,48</b>	<b>-83.133,48</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)</b>	<b>337.773,34</b>	<b>520.800</b>	<b>520.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>437.666,52</b>	<b>-83.133,48</b>	<b>-83.133,48</b>	<b>0,00</b>
37	- Aufwendungen aus ILV Kommunikation	3.691,03	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	- Aufwendungen aus ILV Immobilien	26.050,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39	- Aufwendungen aus ILV Versicherungen	570,47	550	550,00	0,00	396,59	-153,41	-153,41	0,00
<b>42</b>	<b>= Summe Aufwendungen ILV</b>	<b>30.311,50</b>	<b>550</b>	<b>550,00</b>	<b>0,00</b>	<b>396,59</b>	<b>-153,41</b>	<b>-153,41</b>	<b>0,00</b>
<b>43</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)</b>	<b>368.084,84</b>	<b>521.350</b>	<b>521.350,00</b>	<b>0,00</b>	<b>438.063,11</b>	<b>-83.286,89</b>	<b>-83.286,89</b>	<b>0,00</b>
44	- Globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>45</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug Globaler MA</b>	<b>368.084,84</b>	<b>521.350</b>	<b>521.350,00</b>	<b>0,00</b>	<b>438.063,11</b>	<b>-83.286,89</b>	<b>-83.286,89</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilfinanzrechnung Produkt 01.05.01 Rechnungsprüfung</b>									
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilergebnisrechnung Produkt 01.17.01 Integration und Migration</b>								
<b>Produktbereich</b>	01.	Innere Verwaltung						
<b>Produktgruppe</b>	01.17	Integration und Migration						
<b>Produkt</b>	01.17.01	Integration und Migration						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-386.292,04	-839.550	-839.550,00	0,00	-1.498.144,47	-658.594,47	-658.594,47	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	-1.000	-1.000,00	0,00	-200,00	800,00	800,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	-131,00	-131,00	-131,00	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>-386.292,04</b>	<b>-840.550</b>	<b>-840.550,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.498.475,47</b>	<b>-657.925,47</b>	<b>-657.925,47</b>	<b>0,00</b>
11 - Personalaufwendungen	404.983,90	965.450	965.450,00	0,00	416.056,86	-549.393,14	-549.393,14	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	33.953,77	14.800	14.800,00	0,00	36.182,97	21.382,97	21.382,97	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	12.530,56	10.500	10.500,00	0,00	10.488,35	-11,65	-11,65	0,00
15 - Transferaufwendungen	37.500,00	22.500	22.500,00	0,00	79.924,80	57.424,80	57.424,80	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	16.641,44	50.100	50.100,00	0,00	45.402,33	-4.697,67	-4.697,67	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>505.609,67</b>	<b>1.063.350</b>	<b>1.063.350,00</b>	<b>0,00</b>	<b>588.055,31</b>	<b>-475.294,69</b>	<b>-475.294,69</b>	<b>0,00</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)</b>	<b>119.317,63</b>	<b>222.800</b>	<b>222.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-910.420,16</b>	<b>-1.133.220,16</b>	<b>-1.133.220,16</b>	<b>0,00</b>
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.007,33	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21 = Finanzergebnis (=Zeilen 19, 20)</b>	<b>2.007,33</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)</b>	<b>121.324,96</b>	<b>222.800</b>	<b>222.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-910.420,16</b>	<b>-1.133.220,16</b>	<b>-1.133.220,16</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)</b>	<b>121.324,96</b>	<b>222.800</b>	<b>222.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-910.420,16</b>	<b>-1.133.220,16</b>	<b>-1.133.220,16</b>	<b>0,00</b>
37 - Aufwendungen aus ILV Kommunikation	4.521,03	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39 - Aufwendungen aus ILV Versicherungen	2.121,65	2.150	2.150,00	0,00	2.873,05	723,05	723,05	0,00
<b>42 = Summe Aufwendungen ILV</b>	<b>6.642,68</b>	<b>2.150</b>	<b>2.150,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.873,05</b>	<b>723,05</b>	<b>723,05</b>	<b>0,00</b>
<b>43 = Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)</b>	<b>127.967,64</b>	<b>224.950</b>	<b>224.950,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-907.547,11</b>	<b>-1.132.497,11</b>	<b>-1.132.497,11</b>	<b>0,00</b>
44 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>45 = Teilergebnis nach Abzug Globaler MA</b>	<b>127.967,64</b>	<b>224.950</b>	<b>224.950,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-907.547,11</b>	<b>-1.132.497,11</b>	<b>-1.132.497,11</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilfinanzrechnung Produkt 01.17.01 Integration und Migration</b>								
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätig. (Z. 23+30)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<b>Teilergebnisrechnung Produkt 01.02.01 Zentrale Steuerungsunterstützung</b>								
<b>Produktbereich</b>	01.	Innere Verwaltung						
<b>Produktgruppe</b>	01.02	Verwaltungsführung						
<b>Produkt</b>	01.02.01	Zentrale Steuerungsunterstützung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr
11 - Personalaufwendungen	88.416,30	75.550	75.550,00	0,00	65.710,90	-9.839,10	-9.839,10	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.150,66	168.300	168.300,00	0,00	76,73	-168.223,27	-168.223,27	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>91.566,96</b>	<b>243.850</b>	<b>243.850,00</b>	<b>0,00</b>	<b>65.787,63</b>	<b>-178.062,37</b>	<b>-178.062,37</b>	<b>0,00</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)</b>	<b>91.566,96</b>	<b>243.850</b>	<b>243.850,00</b>	<b>0,00</b>	<b>65.787,63</b>	<b>-178.062,37</b>	<b>-178.062,37</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)</b>	<b>91.566,96</b>	<b>243.850</b>	<b>243.850,00</b>	<b>0,00</b>	<b>65.787,63</b>	<b>-178.062,37</b>	<b>-178.062,37</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)</b>	<b>91.566,96</b>	<b>243.850</b>	<b>243.850,00</b>	<b>0,00</b>	<b>65.787,63</b>	<b>-178.062,37</b>	<b>-178.062,37</b>	<b>0,00</b>
37 - Aufwendungen aus ILV Kommunikation	4.411,31	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38 - Aufwendungen aus ILV Immobilien	27.350,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39 - Aufwendungen aus ILV Versicherungen	1.991,67	2.000	2.000,00	0,00	1.134,65	-865,35	-865,35	0,00
<b>42 = Summe Aufwendungen ILV</b>	<b>33.752,98</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.134,65</b>	<b>-865,35</b>	<b>-865,35</b>	<b>0,00</b>
<b>43 = Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)</b>	<b>125.319,94</b>	<b>245.850</b>	<b>245.850,00</b>	<b>0,00</b>	<b>66.922,28</b>	<b>-178.927,72</b>	<b>-178.927,72</b>	<b>0,00</b>
44 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>45 = Teilergebnis nach Abzug Globaler MA</b>	<b>125.319,94</b>	<b>245.850</b>	<b>245.850,00</b>	<b>0,00</b>	<b>66.922,28</b>	<b>-178.927,72</b>	<b>-178.927,72</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilfinanzrechnung Produkt 01.02.01 Zentrale Steuerungsunterstützung</b>								
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<b>Teilergebnisrechnung Produkt 01.10.01 Technikunterstützte Informationsverarbeitung</b>								
<b>Produktbereich</b>	01.	Innere Verwaltung						
<b>Produktgruppe</b>	01.10	Organisationsangelegenheiten und technikunterstützte Infoverarbeitung						
<b>Produkt</b>	01.10.01	Technikunterstützte Informationsverarbeitung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	-217,02	-7.000	-7.000,00	0,00	-332,93	6.667,07	6.667,07	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-398.728,86	-483.250	-483.250,00	0,00	-486.148,85	-2.898,85	-2.898,85	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	-596,69	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>-399.542,57</b>	<b>-490.250</b>	<b>-490.250,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-486.481,78</b>	<b>3.768,22</b>	<b>3.768,22</b>	<b>0,00</b>
11 - Personalaufwendungen	2.070.271,17	2.250.750	2.250.750,00	0,00	2.261.899,03	11.149,03	11.149,03	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	13.488,56	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.919.786,85	2.506.500	2.506.500,00	0,00	2.119.182,86	-387.317,14	-387.317,14	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	129.906,95	153.100	153.100,00	0,00	138.185,14	-14.914,86	-14.914,86	0,00
15 - Transferaufwendungen	9.127,98	10.000	10.000,00	0,00	9.129,75	-870,25	-870,25	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.633.524,43	2.649.350	2.649.350,00	0,00	2.475.451,79	-173.898,21	-173.898,21	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>6.776.105,94</b>	<b>7.569.700</b>	<b>7.569.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7.003.848,57</b>	<b>-565.851,43</b>	<b>-565.851,43</b>	<b>0,00</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)</b>	<b>6.376.563,37</b>	<b>7.079.450</b>	<b>7.079.450,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.517.366,79</b>	<b>-562.083,21</b>	<b>-562.083,21</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)</b>	<b>6.376.563,37</b>	<b>7.079.450</b>	<b>7.079.450,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.517.366,79</b>	<b>-562.083,21</b>	<b>-562.083,21</b>	<b>0,00</b>
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	-153.800	-153.800,00	0,00	-160.467,00	-6.667,00	-6.667,00	0,00
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23, 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>-153.800</b>	<b>-153.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-160.467,00</b>	<b>-6.667,00</b>	<b>-6.667,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)</b>	<b>6.376.563,37</b>	<b>6.925.650</b>	<b>6.925.650,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.356.899,79</b>	<b>-568.750,21</b>	<b>-568.750,21</b>	<b>0,00</b>
29 + Erträge aus ILV Kommunikation	-930.662,46	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>34 = Summe Erträge ILV</b>	<b>-930.662,46</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
38 - Aufwendungen aus ILV Immobilien	126.650,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39 - Aufwendungen aus ILV Versicherungen	974,47	950	950,00	0,00	101,78	-848,22	-848,22	0,00
<b>42 = Summe Aufwendungen ILV</b>	<b>127.624,47</b>	<b>950</b>	<b>950,00</b>	<b>0,00</b>	<b>101,78</b>	<b>-848,22</b>	<b>-848,22</b>	<b>0,00</b>
<b>43 = Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)</b>	<b>5.573.525,38</b>	<b>6.926.600</b>	<b>6.926.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.357.001,57</b>	<b>-569.598,43</b>	<b>-569.598,43</b>	<b>0,00</b>
44 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>45 = Teilergebnis nach Abzug Globaler MA</b>	<b>5.573.525,38</b>	<b>6.926.600</b>	<b>6.926.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.357.001,57</b>	<b>-569.598,43</b>	<b>-569.598,43</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilfinanzrechnung Produkt 01.10.01 Technikunterstützte Informationsverarbeitung</b>								
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr
<b>23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
25 - Ausz. f. Baumaßnahmen	-92.313,02	-40.000	-55.176,80	-15.176,80	-20.417,26	19.582,74	34.759,54	0,00
26 - Ausz. f. d. Erwerb v. beweg. Anlagevermögen	-33.562,09	-120.000	-151.944,60	-31.944,60	0,00	120.000,00	151.944,60	12.000,00
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	-32.159,23	-175.000	-326.134,25	-151.134,25	-107.940,70	67.059,30	218.193,55	62.460,00
<b>30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-158.034,34</b>	<b>-335.000</b>	<b>-533.255,65</b>	<b>-198.255,65</b>	<b>-128.357,96</b>	<b>206.642,04</b>	<b>404.897,69</b>	<b>74.460,00</b>
<b>31 = Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)</b>	<b>-158.034,34</b>	<b>-335.000</b>	<b>-533.255,65</b>	<b>-198.255,65</b>	<b>-128.357,96</b>	<b>206.642,04</b>	<b>404.897,69</b>	<b>74.460,00</b>

<b>Teilfinanzrechnung nach Investitionen Produkt 01.10.01</b>							
Nr. Bezeichnung	AZ-Ergebnis 2020	AZ-Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. 2020	AZ-Ergebnis 2021	Ermächt.-übertr. 2021	EZ-Ansatz 2021	EZ-Ergebnis 2021
INV181010 Einrichtungs- und Ausstatt. Informationstechn	-4.105,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV181020 Integrierte Kommunikationstechnik	-19.122,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV181030 Gefahrenmeldeanlagen	-29.594,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV181040 Kabeltrassen	-2.416,00	0,00	0,00	-928,00	0,00	0,00	0,00
INV181050 Software-Lizenzen	-32.159,23	0,00	0,00	-5.312,80	0,00	0,00	0,00
INV181120 Umlegung TK-Leitungen (DOC)	-50.554,75	0,00	0,00	-14.248,80	0,00	0,00	0,00
INV181130 Hardware Zeiterfassung	-9.747,49	0,00	-31.944,60	0,00	12.000,00	0,00	0,00
INV181140 Beschaffung IT-Ausstattung (verwaltungswweit)	-10.333,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV192010 Integrierte Kommunikationstechnik	0,00	-120.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV192020 Kabeltrassen	0,00	-40.000,00	-928,00	-352,00	0,00	0,00	0,00
INV192030 Software-Lizenzen	0,00	-175.000,00	-151.134,25	-102.627,90	62.460,00	0,00	0,00
INV192040 Umlegung TK-Leitungen (DOC)	0,00	0,00	-14.248,80	-4.888,46	0,00	0,00	0,00

### Teilergebnisrechnung Produkt 01.10.03 Vermietung von städtischen Telekommunikationseinrichtungen (BgA)

<b>Produktbereich</b>	01.	Innere Verwaltung						
<b>Produktgruppe</b>	01.10	Organisationsangelegenheiten und technikunterstützte Infoverarbeitung						
<b>Produkt</b>	01.10.03	Vermietung von städtischen Telekommunikationseinrichtungen (BgA)						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-2.732,75	-2.750	-2.750,00	0,00	-2.732,76	17,24	17,24	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	-121.367,00	-145.300	-145.300,00	0,00	-122.916,37	22.383,63	22.383,63	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>-124.099,75</b>	<b>-148.050</b>	<b>-148.050,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-125.649,13</b>	<b>22.400,87</b>	<b>22.400,87</b>	<b>0,00</b>
11 - Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	9.337,92	9.337,92	9.337,92	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	389,80	10.000	10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00	-10.000,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	39.985,11	35.900	35.900,00	0,00	35.877,78	-22,22	-22,22	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.091,77	15.000	15.000,00	0,00	15.896,63	896,63	896,63	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>55.466,68</b>	<b>60.900</b>	<b>60.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>61.112,33</b>	<b>212,33</b>	<b>212,33</b>	<b>0,00</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)</b>	<b>-68.633,07</b>	<b>-87.150</b>	<b>-87.150,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-64.536,80</b>	<b>22.613,20</b>	<b>22.613,20</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)</b>	<b>-68.633,07</b>	<b>-87.150</b>	<b>-87.150,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-64.536,80</b>	<b>22.613,20</b>	<b>22.613,20</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)</b>	<b>-68.633,07</b>	<b>-87.150</b>	<b>-87.150,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-64.536,80</b>	<b>22.613,20</b>	<b>22.613,20</b>	<b>0,00</b>
<b>43 = Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)</b>	<b>-68.633,07</b>	<b>-87.150</b>	<b>-87.150,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-64.536,80</b>	<b>22.613,20</b>	<b>22.613,20</b>	<b>0,00</b>
44 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>45 = Teilergebnis nach Abzug Globaler MA</b>	<b>-68.633,07</b>	<b>-87.150</b>	<b>-87.150,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-64.536,80</b>	<b>22.613,20</b>	<b>22.613,20</b>	<b>0,00</b>

### Teilfinanzrechnung Produkt 01.10.03 Vermietung von städtischen Telekommunikationseinrichtungen (BgA)

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<b>Teilergebnisrechnung Produkt 01.10.04 E-Government und Smart City</b>								
<b>Produktbereich</b>	01.	Innere Verwaltung						
<b>Produktgruppe</b>	01.10	Organisationsangelegenheiten und technikerunterstützte Informatik						
<b>Produkt</b>	01.10.04	E-Government und Smart City						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-790.867,12	-140.500	-140.500,00	0,00	-402.075,00	-261.575,00	-261.575,00	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>-790.867,12</b>	<b>-140.500</b>	<b>-140.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-402.075,00</b>	<b>-261.575,00</b>	<b>-261.575,00</b>	<b>0,00</b>
11 - Personalaufwendungen	245.036,72	327.450	327.450,00	0,00	195.457,22	-131.992,78	-131.992,78	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	21.000	21.000,00	0,00	0,00	-21.000,00	-21.000,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	66,41	10.050	10.050,00	0,00	66,41	-9.983,59	-9.983,59	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	163.536,67	19.000	758.591,48	739.591,48	755.002,48	736.002,48	-3.589,00	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>408.639,80</b>	<b>377.500</b>	<b>1.117.091,48</b>	<b>739.591,48</b>	<b>950.526,11</b>	<b>573.026,11</b>	<b>-166.565,37</b>	<b>0,00</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)</b>	<b>-382.227,32</b>	<b>237.000</b>	<b>976.591,48</b>	<b>739.591,48</b>	<b>548.451,11</b>	<b>311.451,11</b>	<b>-428.140,37</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)</b>	<b>-382.227,32</b>	<b>237.000</b>	<b>976.591,48</b>	<b>739.591,48</b>	<b>548.451,11</b>	<b>311.451,11</b>	<b>-428.140,37</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)</b>	<b>-382.227,32</b>	<b>237.000</b>	<b>976.591,48</b>	<b>739.591,48</b>	<b>548.451,11</b>	<b>311.451,11</b>	<b>-428.140,37</b>	<b>0,00</b>
39 - Aufwendungen aus ILV Versicherungen	0,00	0	0,00	0,00	3,97	3,97	3,97	0,00
<b>42 = Summe Aufwendungen ILV</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3,97</b>	<b>3,97</b>	<b>3,97</b>	<b>0,00</b>
<b>43 = Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)</b>	<b>-382.227,32</b>	<b>237.000</b>	<b>976.591,48</b>	<b>739.591,48</b>	<b>548.455,08</b>	<b>311.455,08</b>	<b>-428.136,40</b>	<b>0,00</b>
44 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>45 = Teilergebnis nach Abzug Globaler MA</b>	<b>-382.227,32</b>	<b>237.000</b>	<b>976.591,48</b>	<b>739.591,48</b>	<b>548.455,08</b>	<b>311.455,08</b>	<b>-428.136,40</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilfinanzrechnung Produkt 01.10.04 E-Government und Smart City</b>								
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr
<b>23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
26 - Ausz. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	-17.832,15	-17.832,15	-17.832,15	0,00
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	-100.000	-200.000,00	-100.000,00	0,00	100.000,00	200.000,00	182.167,85
<b>30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-100.000</b>	<b>-200.000,00</b>	<b>-100.000,00</b>	<b>-17.832,15</b>	<b>82.167,85</b>	<b>182.167,85</b>	<b>182.167,85</b>
<b>31 = Saldo aus Investitionstätig. (Z. 23+30)</b>	<b>0,00</b>	<b>-100.000</b>	<b>-200.000,00</b>	<b>-100.000,00</b>	<b>-17.832,15</b>	<b>82.167,85</b>	<b>182.167,85</b>	<b>182.167,85</b>

<b>Teilfinanzrechnung nach Investitionen Produkt 01.10.04</b>							
Nr. Bezeichnung	AZ-Ergebnis 2020	AZ-Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. 2020	AZ-Ergebnis 2021	Ermächt.-übertr. 2021	EZ-Ansatz 2021	EZ-Ergebnis 2021
INV192000 Digitalisierungsstrategie	0,00	-100.000,00	-100.000,00	-17.832,15	182.167,85	0,00	0,00



<b>Teilergebnisrechnung Produkt 01.19.01 Fachdezernat 1.00 Finanzen und Kultur</b>									
<b>Produktbereich</b>	01.	Innere Verwaltung							
<b>Produktgruppe</b>	01.19	Fachdezernat 1.00 Finanzen und Kultur							
<b>Produkt</b>	01.19.01	Fachdezernat 1.00 Finanzen und Kultur							
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr	
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	-685,00	-685,00	-685,00	0,00	
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-3.600,00	-3.600	-3.600,00	0,00	-3.600,00	0,00	0,00	0,00	
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>-3.600,00</b>	<b>-3.600</b>	<b>-3.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-4.285,00</b>	<b>-685,00</b>	<b>-685,00</b>	<b>0,00</b>	
11 - Personalaufwendungen	280.462,84	410.800	410.800,00	0,00	441.218,56	30.418,56	30.418,56	0,00	
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.706,32	3.300	3.300,00	0,00	3.035,42	-264,58	-264,58	0,00	
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.162,87	1.850	1.850,00	0,00	1.394,74	-455,26	-455,26	0,00	
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	30.437,76	33.650	33.650,00	0,00	28.180,74	-5.469,26	-5.469,26	0,00	
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>313.769,79</b>	<b>449.600</b>	<b>449.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>473.829,46</b>	<b>24.229,46</b>	<b>24.229,46</b>	<b>0,00</b>	
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)</b>	<b>310.169,79</b>	<b>446.000</b>	<b>446.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>469.544,46</b>	<b>23.544,46</b>	<b>23.544,46</b>	<b>0,00</b>	
<b>22 = Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)</b>	<b>310.169,79</b>	<b>446.000</b>	<b>446.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>469.544,46</b>	<b>23.544,46</b>	<b>23.544,46</b>	<b>0,00</b>	
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	-44.122,00	-44.122,00	-44.122,00	0,00	
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23, 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-44.122,00</b>	<b>-44.122,00</b>	<b>-44.122,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>26 = Ergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)</b>	<b>310.169,79</b>	<b>446.000</b>	<b>446.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>425.422,46</b>	<b>-20.577,54</b>	<b>-20.577,54</b>	<b>0,00</b>	
37 - Aufwendungen aus ILV Kommunikation	2.200,77	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
38 - Aufwendungen aus ILV Immobilien	13.150,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
39 - Aufwendungen aus ILV Versicherungen	2.137,63	3.000	3.000,00	0,00	1.999,98	-1.000,02	-1.000,02	0,00	
<b>42 = Summe Aufwendungen ILV</b>	<b>17.488,40</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.999,98</b>	<b>-1.000,02</b>	<b>-1.000,02</b>	<b>0,00</b>	
<b>43 = Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)</b>	<b>327.658,19</b>	<b>449.000</b>	<b>449.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>427.422,44</b>	<b>-21.577,56</b>	<b>-21.577,56</b>	<b>0,00</b>	
44 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>45 = Teilergebnis nach Abzug Globaler MA</b>	<b>327.658,19</b>	<b>449.000</b>	<b>449.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>427.422,44</b>	<b>-21.577,56</b>	<b>-21.577,56</b>	<b>0,00</b>	

<b>Teilfinanzrechnung Produkt 01.19.01 Fachdezernat 1.00 Finanzen und Kultur</b>									
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr	
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-9.178,00	-20.000	-20.000,00	0,00	-4.068,12	15.931,88	15.931,88	0,00	
<b>30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-9.178,00</b>	<b>-20.000</b>	<b>-20.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-4.068,12</b>	<b>15.931,88</b>	<b>15.931,88</b>	<b>0,00</b>	
<b>31 = Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)</b>	<b>-9.178,00</b>	<b>-20.000</b>	<b>-20.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-4.068,12</b>	<b>15.931,88</b>	<b>15.931,88</b>	<b>0,00</b>	

<b>Teilfinanzrechnung nach Investitionen Produkt 01.19.01</b>									
Nr. Bezeichnung	AZ-Ergebnis 2020	AZ-Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. 2020	AZ-Ergebnis 2021	Ermächt.-übertr. 2021	EZ-Ansatz 2021	EZ-Ergebnis 2021		
INVZ1010 Büroeinrichtung Dez. I	-9.178,00	-20.000,00	0,00	-4.068,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<b>Teilergebnisrechnung Produkt 01.09.02 Kämmerei</b>									
<b>Produktbereich</b>	01.	Innere Verwaltung							
<b>Produktgruppe</b>	01.09	Finanzwesen							
<b>Produkt</b>	01.09.02	Kämmerei							
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr	
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-44.919,00	-43.850	-43.850,00	0,00	-46.416,72	-2.566,72	-2.566,72	0,00	
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>-44.919,00</b>	<b>-43.850</b>	<b>-43.850,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-46.416,72</b>	<b>-2.566,72</b>	<b>-2.566,72</b>	<b>0,00</b>	
11 - Personalaufwendungen	1.273.806,22	1.379.500	1.379.500,00	0,00	1.257.628,78	-121.871,22	-121.871,22	0,00	
14 - Bilanzielle Abschreibungen	711,74	900	900,00	0,00	891,59	-8,41	-8,41	0,00	
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	24.481,66	60.600	60.600,00	0,00	25.773,26	-34.826,74	-34.826,74	0,00	
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.298.999,62</b>	<b>1.441.000</b>	<b>1.441.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.284.293,63</b>	<b>-156.706,37</b>	<b>-156.706,37</b>	<b>0,00</b>	
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)</b>	<b>1.254.080,62</b>	<b>1.397.150</b>	<b>1.397.150,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.237.876,91</b>	<b>-159.273,09</b>	<b>-159.273,09</b>	<b>0,00</b>	
<b>22 = Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)</b>	<b>1.254.080,62</b>	<b>1.397.150</b>	<b>1.397.150,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.237.876,91</b>	<b>-159.273,09</b>	<b>-159.273,09</b>	<b>0,00</b>	
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	-125.762,90	-125.762,90	-125.762,90	0,00	
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23, 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-125.762,90</b>	<b>-125.762,90</b>	<b>-125.762,90</b>	<b>0,00</b>	
<b>26 = Ergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)</b>	<b>1.254.080,62</b>	<b>1.397.150</b>	<b>1.397.150,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.112.114,01</b>	<b>-285.035,99</b>	<b>-285.035,99</b>	<b>0,00</b>	
37 - Aufwendungen aus ILV Kommunikation	3.725,14	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
38 - Aufwendungen aus ILV Immobilien	41.100,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
39 - Aufwendungen aus ILV Versicherungen	1.105,98	1.050	1.050,00	0,00	780,87	-269,13	-269,13	0,00	
<b>42 = Summe Aufwendungen ILV</b>	<b>45.931,12</b>	<b>1.050</b>	<b>1.050,00</b>	<b>0,00</b>	<b>780,87</b>	<b>-269,13</b>	<b>-269,13</b>	<b>0,00</b>	
<b>43 = Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)</b>	<b>1.300.011,74</b>	<b>1.398.200</b>	<b>1.398.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.112.894,88</b>	<b>-285.305,12</b>	<b>-285.305,12</b>	<b>0,00</b>	
44 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>45 = Teilergebnis nach Abzug Globaler MA</b>	<b>1.300.011,74</b>	<b>1.398.200</b>	<b>1.398.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.112.894,88</b>	<b>-285.305,12</b>	<b>-285.305,12</b>	<b>0,00</b>	

<b>Teilfinanzrechnung Produkt 01.09.02 Kämmerei</b>									
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr	
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätig. (Z. 23+30)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<b>Teilergebnisrechnung Produkt 16.01.01 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen</b>								
<b>Produktbereich</b>	16.	Allgemeine Finanzwirtschaft						
<b>Produktgruppe</b>	16.01	Allgemeine Finanzwirtschaft						
<b>Produkt</b>	16.01.01	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr
01 Steuern und ähnliche Abgaben	-146.046.463,39	-159.812.700	-159.812.700,00	0,00	-169.706.774,06	-9.894.074,06	-9.894.074,06	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-101.144.881,12	-78.300.700	-78.300.700,00	0,00	-77.653.286,11	647.413,89	647.413,89	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	-8.042.787,91	-7.828.000	-7.828.000,00	0,00	-8.326.257,06	-498.257,06	-498.257,06	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>-255.234.132,42</b>	<b>-245.941.400</b>	<b>-245.941.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-255.686.317,23</b>	<b>-9.744.917,23</b>	<b>-9.744.917,23</b>	<b>0,00</b>
15 - Transferaufwendungen	35.557.217,99	38.770.800	38.770.800,00	0,00	39.758.734,37	987.934,37	987.934,37	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.629.710,32	0	0,00	0,00	1.776.248,36	1.776.248,36	1.776.248,36	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>37.186.928,31</b>	<b>38.770.800</b>	<b>38.770.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>41.534.982,73</b>	<b>2.764.182,73</b>	<b>2.764.182,73</b>	<b>0,00</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)</b>	<b>-218.047.204,11</b>	<b>-207.170.600</b>	<b>-207.170.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-214.151.334,50</b>	<b>-6.980.734,50</b>	<b>-6.980.734,50</b>	<b>0,00</b>
19 + Finanzerträge	-982.071,00	-740.500	-740.500,00	0,00	-396.723,50	343.776,50	343.776,50	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	255.404,00	250.000	250.000,00	0,00	193.979,50	-56.020,50	-56.020,50	0,00
<b>21 = Finanzergebnis (=Zeilen 19, 20)</b>	<b>-726.667,00</b>	<b>-490.500</b>	<b>-490.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-202.744,00</b>	<b>287.756,00</b>	<b>287.756,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)</b>	<b>-218.773.871,11</b>	<b>-207.661.100</b>	<b>-207.661.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-214.354.078,50</b>	<b>-6.692.978,50</b>	<b>-6.692.978,50</b>	<b>0,00</b>
23 + Außerordentliche Erträge	-14.356.813,82	-31.332.050	-31.332.050,00	0,00	-21.449.210,82	9.882.839,18	9.882.839,18	0,00
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23, 24)</b>	<b>-14.356.813,82</b>	<b>-31.332.050</b>	<b>-31.332.050,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-21.449.210,82</b>	<b>9.882.839,18</b>	<b>9.882.839,18</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)</b>	<b>-233.130.684,93</b>	<b>-238.993.150</b>	<b>-238.993.150,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-235.803.289,32</b>	<b>3.189.860,68</b>	<b>3.189.860,68</b>	<b>0,00</b>
<b>43 = Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)</b>	<b>-233.130.684,93</b>	<b>-238.993.150</b>	<b>-238.993.150,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-235.803.289,32</b>	<b>3.189.860,68</b>	<b>3.189.860,68</b>	<b>0,00</b>
44 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>45 = Teilergebnis nach Abzug Globaler MA</b>	<b>-233.130.684,93</b>	<b>-238.993.150</b>	<b>-238.993.150,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-235.803.289,32</b>	<b>3.189.860,68</b>	<b>3.189.860,68</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilfinanzrechnung Produkt 16.01.01 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen</b>								
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.534.378,52	5.869.700	5.869.700,00	0,00	5.877.226,19	7.526,19	7.526,19	0,00
<b>23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>5.534.378,52</b>	<b>5.869.700</b>	<b>5.869.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.877.226,19</b>	<b>7.526,19</b>	<b>7.526,19</b>	<b>0,00</b>
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31 = Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)</b>	<b>5.534.378,52</b>	<b>5.869.700</b>	<b>5.869.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.877.226,19</b>	<b>7.526,19</b>	<b>7.526,19</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilfinanzrechnung nach Investitionen Produkt 16.01.01</b>								
Nr. Bezeichnung	AZ-Ergebnis 2020	AZ-Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. 2020	AZ-Ergebnis 2021	Ermächt.-übertr. 2021	EZ-Ansatz 2021	EZ-Ergebnis 2021	
INV203010 Investitionspauschale nach dem GFG	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.873.200,00	4.873.211,37
INV203020 Investitionspauschale Altenhilfe/-pflege	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	642.500,00	642.510,82
INV203040 Sportpauschale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	354.000,00	361.504,00

<b>Teilergebnisrechnung Produkt 16.01.02 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft</b>									
<b>Produktbereich</b>	16.	Allgemeine Finanzwirtschaft							
<b>Produktgruppe</b>	16.01	Allgemeine Finanzwirtschaft							
<b>Produkt</b>	16.01.02	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft							
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr	
01 Steuern und ähnliche Abgaben	436.351,63	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	-81.000	-81.000,00	0,00	0,00	81.000,00	81.000,00	0,00	
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-150,00	0	0,00	0,00	-500,00	-500,00	-500,00	0,00	
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-3.350,13	0	0,00	0,00	-818,35	-818,35	-818,35	0,00	
07 + Sonstige ordentliche Erträge	-1.860.192,88	-8.308.950	-8.308.950,00	0,00	-1.460.409,57	6.848.540,43	6.848.540,43	0,00	
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>-1.427.341,38</b>	<b>-8.389.950</b>	<b>-8.389.950,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.461.727,92</b>	<b>6.928.222,08</b>	<b>6.928.222,08</b>	<b>0,00</b>	
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.000,00	30.000	30.000,00	0,00	16.904,00	-13.096,00	-13.096,00	0,00	
15 - Transferaufwendungen	3.232,00	83.500	83.500,00	0,00	2.263,00	-81.237,00	-81.237,00	0,00	
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.080.029,65	4.635.200	4.635.200,00	0,00	2.618.926,49	-2.016.273,51	-2.016.273,51	0,00	
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>3.098.261,65</b>	<b>4.748.700</b>	<b>4.748.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.638.093,49</b>	<b>-2.110.606,51</b>	<b>-2.110.606,51</b>	<b>0,00</b>	
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)</b>	<b>1.670.920,27</b>	<b>-3.641.250</b>	<b>-3.641.250,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.176.365,57</b>	<b>4.817.615,57</b>	<b>4.817.615,57</b>	<b>0,00</b>	
19 + Finanzerträge	-8.591.190,69	-2.991.300	-2.991.300,00	0,00	-5.306.181,57	-2.314.881,57	-2.314.881,57	0,00	
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	7.414.601,08	8.425.000	8.425.000,00	0,00	7.346.535,76	-1.078.464,24	-1.078.464,24	0,00	
<b>21 = Finanzergebnis (=Zeilen 19, 20)</b>	<b>-1.176.589,61</b>	<b>5.433.700</b>	<b>5.433.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.040.354,19</b>	<b>-3.393.345,81</b>	<b>-3.393.345,81</b>	<b>0,00</b>	
<b>22 = Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)</b>	<b>494.330,66</b>	<b>1.792.450</b>	<b>1.792.450,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.216.719,76</b>	<b>1.424.269,76</b>	<b>1.424.269,76</b>	<b>0,00</b>	
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	-1.515.000	-1.515.000,00	0,00	0,00	1.515.000,00	1.515.000,00	0,00	
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23, 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.515.000</b>	<b>-1.515.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.515.000,00</b>	<b>1.515.000,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>26 = Ergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)</b>	<b>494.330,66</b>	<b>277.450</b>	<b>277.450,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.216.719,76</b>	<b>2.939.269,76</b>	<b>2.939.269,76</b>	<b>0,00</b>	
<b>43 = Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)</b>	<b>494.330,66</b>	<b>277.450</b>	<b>277.450,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.216.719,76</b>	<b>2.939.269,76</b>	<b>2.939.269,76</b>	<b>0,00</b>	
44 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>45 = Teilergebnis nach Abzug Globaler MA</b>	<b>494.330,66</b>	<b>277.450</b>	<b>277.450,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.216.719,76</b>	<b>2.939.269,76</b>	<b>2.939.269,76</b>	<b>0,00</b>	

<b>Teilfinanzrechnung Produkt 16.01.02 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft</b>									
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr	
19 + Einz. a. d. Veräußerung von Sachanlagen	601,99	0	0,00	0,00	9.383,40	9.383,40	9.383,40	0,00	
20 + Einz. a. d. Veräußerung von Finanzanlagen	86.992,17	78.000	78.000,00	0,00	95.047,53	17.047,53	17.047,53	0,00	
<b>23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>87.594,16</b>	<b>78.000</b>	<b>78.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>104.430,93</b>	<b>26.430,93</b>	<b>26.430,93</b>	<b>0,00</b>	
27 - Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.351,85	
<b>30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.351,85</b>	
<b>31 = Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)</b>	<b>87.594,16</b>	<b>78.000</b>	<b>78.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>104.430,93</b>	<b>26.430,93</b>	<b>26.430,93</b>	<b>4.351,85</b>	
33 + Aufnahme/Rückflüsse von Darlehen f. Invest.	5.442.323,11	57.332.300	57.332.300,00	0,00	20.570.000,00	-36.762.300,00	-36.762.300,00	0,00	
34 + Aufnahme/Rückflüsse von Darlehen z. Liqu.-Sich.	673.482.048,00	0	0,00	0,00	273.500.000,00	273.500.000,00	273.500.000,00	0,00	
35 - Tilgung/Gewährung von Darlehen f. Invest.	-8.850.375,49	-12.000.000	-12.000.000,00	0,00	-5.347.947,58	6.652.052,42	6.652.052,42	0,00	
36 - Tilgung/Gewährung von Darlehen z. Liqu.-Sich.	-642.500.000,00	0	0,00	0,00	-272.500.000,00	-272.500.000,00	-272.500.000,00	0,00	
<b>37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Z.33-36)</b>	<b>27.573.995,62</b>	<b>45.332.300</b>	<b>45.332.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>16.222.052,42</b>	<b>-29.110.247,58</b>	<b>-29.110.247,58</b>	<b>0,00</b>	

<b>Teilfinanzrechnung nach Investitionen Produkt 16.01.02</b>							
Nr. Bezeichnung	AZ-Ergebnis 2020	AZ-Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. 2020	AZ-Ergebnis 2021	Ermächt.-übertr. 2021	EZ-Ansatz 2021	EZ-Ergebnis 2021
INV201110 Ankauf Gewag Aktien	0,00	0,00	0,00	0,00	4.351,85	0,00	0,00
INV202020 Darlehensrückflüsse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95.047,53
INV204000 Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51.632.300,00	20.570.000,00
INV204010 Ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	0,00	-5.900.000,00	0,00	-5.347.947,58	0,00	0,00	0,00
INV204020 Umschuldung von Investitionskrediten	0,00	-5.700.000,00	0,00	0,00	0,00	5.700.000,00	0,00
INV204060 Sondertilgung von Investitionskrediten	0,00	-400.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV209010 Veräußerungserlöse aus Anlagevermögen (alle FD)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.383,40

<b>Teilergebnisrechnung Produkt 17.01.01 Stockder-Stiftung</b>								
<b>Produktbereich</b>	17.	Stiftungen						
<b>Produktgruppe</b>	17.01	Rechtlich unselbständige Stiftungen						
<b>Produkt</b>	17.01.01	Stockder-Stiftung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	-50.000,00	-50.000	-50.000,00	0,00	-50.000,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-293,47	-450	-450,00	0,00	-518,96	-68,96	-68,96	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>-50.293,47</b>	<b>-50.450</b>	<b>-50.450,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-50.518,96</b>	<b>-68,96</b>	<b>-68,96</b>	<b>0,00</b>
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	478,41	500	500,00	0,00	468,80	-31,20	-31,20	0,00
15 - Transferaufwendungen	28.664,99	60.000	60.000,00	0,00	38.890,33	-21.109,67	-21.109,67	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	291,00	250	250,00	0,00	410,39	160,39	160,39	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>29.434,40</b>	<b>60.750</b>	<b>60.750,00</b>	<b>0,00</b>	<b>39.769,52</b>	<b>-20.980,48</b>	<b>-20.980,48</b>	<b>0,00</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)</b>	<b>-20.859,07</b>	<b>10.300</b>	<b>10.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-10.749,44</b>	<b>-21.049,44</b>	<b>-21.049,44</b>	<b>0,00</b>
19 + Finanzerträge	-4.969,72	-3.300	-3.300,00	0,00	-6.832,50	-3.532,50	-3.532,50	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	444,82	450	450,00	0,00	518,96	68,96	68,96	0,00
<b>21 = Finanzergebnis (=Zeilen 19, 20)</b>	<b>-4.524,90</b>	<b>-2.850</b>	<b>-2.850,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-6.313,54</b>	<b>-3.463,54</b>	<b>-3.463,54</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)</b>	<b>-25.383,97</b>	<b>7.450</b>	<b>7.450,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-17.062,98</b>	<b>-24.512,98</b>	<b>-24.512,98</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)</b>	<b>-25.383,97</b>	<b>7.450</b>	<b>7.450,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-17.062,98</b>	<b>-24.512,98</b>	<b>-24.512,98</b>	<b>0,00</b>
<b>43 = Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)</b>	<b>-25.383,97</b>	<b>7.450</b>	<b>7.450,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-17.062,98</b>	<b>-24.512,98</b>	<b>-24.512,98</b>	<b>0,00</b>
44 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>45 = Teilergebnis nach Abzug Globaler MA</b>	<b>-25.383,97</b>	<b>7.450</b>	<b>7.450,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-17.062,98</b>	<b>-24.512,98</b>	<b>-24.512,98</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilfinanzrechnung Produkt 17.01.01 Stockder-Stiftung</b>								
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr
20 + Einz. a. d. Veräußerung von Finanzanlagen	9.356,65	0	0,00	0,00	181.636,29	181.636,29	181.636,29	0,00
<b>23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>9.356,65</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>181.636,29</b>	<b>181.636,29</b>	<b>181.636,29</b>	<b>0,00</b>
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31 = Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)</b>	<b>9.356,65</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>181.636,29</b>	<b>181.636,29</b>	<b>181.636,29</b>	<b>0,00</b>
33 + Aufnahme/Rückflüsse von Darlehen f. Invest.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34 + Aufnahme/Rückflüsse von Darlehen z. Liqu.-Sich.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35 - Tilgung/Gewährung von Darlehen f. Invest.	-7.413,74	-11.500	-11.500,00	0,00	-181.636,29	-170.136,29	-170.136,29	0,00
36 - Tilgung/Gewährung von Darlehen z. Liqu.-Sich.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Z.33-36)</b>	<b>-7.413,74</b>	<b>-11.500</b>	<b>-11.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-181.636,29</b>	<b>-170.136,29</b>	<b>-170.136,29</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilfinanzrechnung nach Investitionen Produkt 17.01.01</b>								
Nr. Bezeichnung	AZ-Ergebnis 2020	AZ-Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. 2020	AZ-Ergebnis 2021	Ermächt.-übertr. 2021	EZ-Ansatz 2021	EZ-Ergebnis 2021	
INV208010 Ordentliche Tilgung Stockder-Stiftung	0,00	-11.500,00	0,00	-7.413,74	0,00	0,00	0,00	0,00
INV208015 AO Tilgung Förderdarlehen Stockder-Stiftung	0,00	0,00	0,00	-174.222,55	0,00	0,00	0,00	0,00
INV208030 Rückflüsse Ausleihung Darlehen Stockder Stiftung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	181.636,29

<b>Teilergebnisrechnung Produkt 17.01.02 Sonstige rechtlich unselbständige Stiftungen</b>									
<b>Produktbereich</b>	17.	Stiftungen							
<b>Produktgruppe</b>	17.01	Rechtlich unselbständige Stiftungen							
<b>Produkt</b>	17.01.02	Sonstige rechtlich unselbständige Stiftungen							
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr	
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	-36,56	-36,56	-36,56	0,00	
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-36,56</b>	<b>-36,56</b>	<b>-36,56</b>	<b>0,00</b>	
15 - Transferaufwendungen	0,00	1.300	1.300,00	0,00	2.028,91	728,91	728,91	0,00	
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	19,01	0	0,00	0,00	591,03	591,03	591,03	0,00	
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>19,01</b>	<b>1.300</b>	<b>1.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.619,94</b>	<b>1.319,94</b>	<b>1.319,94</b>	<b>0,00</b>	
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)</b>	<b>19,01</b>	<b>1.300</b>	<b>1.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.583,38</b>	<b>1.283,38</b>	<b>1.283,38</b>	<b>0,00</b>	
19 + Finanzerträge	-19,01	-1.300	-1.300,00	0,00	-2.583,38	-1.283,38	-1.283,38	0,00	
<b>21 = Finanzergebnis (=Zeilen 19, 20)</b>	<b>-19,01</b>	<b>-1.300</b>	<b>-1.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.583,38</b>	<b>-1.283,38</b>	<b>-1.283,38</b>	<b>0,00</b>	
<b>22 = Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>26 = Ergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>43 = Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
44 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>45 = Teilergebnis nach Abzug Globaler MA</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

<b>Teilfinanzrechnung Produkt 17.01.02 Sonstige rechtlich unselbständige Stiftungen</b>									
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr	
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31 = Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilergebnisrechnung Produkt 01.09.01 Kassen- und Steuerwesen</b>									
<b>Produktbereich</b>	01.	Innere Verwaltung							
<b>Produktgruppe</b>	01.09	Finanzwesen							
<b>Produkt</b>	01.09.01	Kassen- und Steuerwesen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-124,25	-100	-100,00	0,00	-124,26	-24,26	-24,26	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.210,50	-2.500	-2.500,00	0,00	-1.212,00	1.288,00	1.288,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-150.625,90	-192.900	-192.900,00	0,00	-149.910,82	42.989,18	42.989,18	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	-766.137,20	-601.300	-601.300,00	0,00	-757.761,74	-156.461,74	-156.461,74	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>-918.097,85</b>	<b>-796.800</b>	<b>-796.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-909.008,82</b>	<b>-112.208,82</b>	<b>-112.208,82</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	2.326.035,42	2.407.350	2.407.350,00	0,00	2.328.140,97	-79.209,03	-79.209,03	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	48.532,42	84.000	84.000,00	0,00	50.006,24	-33.993,76	-33.993,76	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.301,54	1.500	1.500,00	0,00	3.520,14	2.020,14	2.020,14	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	953.186,34	536.400	536.400,00	0,00	1.040.137,50	503.737,50	503.737,50	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>3.329.055,72</b>	<b>3.029.250</b>	<b>3.029.250,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.421.804,85</b>	<b>392.554,85</b>	<b>392.554,85</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)</b>	<b>2.410.957,87</b>	<b>2.232.450</b>	<b>2.232.450,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.512.796,03</b>	<b>280.346,03</b>	<b>280.346,03</b>	<b>0,00</b>
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	752,00	752,00	752,00	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (=Zeilen 19, 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>752,00</b>	<b>752,00</b>	<b>752,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)</b>	<b>2.410.957,87</b>	<b>2.232.450</b>	<b>2.232.450,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.513.548,03</b>	<b>281.098,03</b>	<b>281.098,03</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)</b>	<b>2.410.957,87</b>	<b>2.232.450</b>	<b>2.232.450,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.513.548,03</b>	<b>281.098,03</b>	<b>281.098,03</b>	<b>0,00</b>
37	- Aufwendungen aus ILV Kommunikation	18.441,62	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	- Aufwendungen aus ILV Immobilien	158.250,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39	- Aufwendungen aus ILV Versicherungen	1.747,65	1.600	1.600,00	0,00	1.565,68	-34,32	-34,32	0,00
<b>42</b>	<b>= Summe Aufwendungen ILV</b>	<b>178.439,27</b>	<b>1.600</b>	<b>1.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.565,68</b>	<b>-34,32</b>	<b>-34,32</b>	<b>0,00</b>
<b>43</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)</b>	<b>2.589.397,14</b>	<b>2.234.050</b>	<b>2.234.050,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.515.113,71</b>	<b>281.063,71</b>	<b>281.063,71</b>	<b>0,00</b>
44	- Globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>45</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug Globaler MA</b>	<b>2.589.397,14</b>	<b>2.234.050</b>	<b>2.234.050,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.515.113,71</b>	<b>281.063,71</b>	<b>281.063,71</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilfinanzrechnung Produkt 01.09.01 Kassen- und Steuerwesen</b>									
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilergebnisrechnung Produkt 01.12.01 Gebäudemanagement</b>									
<b>Produktbereich</b>	01.	Innere Verwaltung							
<b>Produktgruppe</b>	01.12	Gebäudemanagement							
<b>Produkt</b>	01.12.01	Gebäudemanagement							
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr	
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-3.007.592,75	-2.476.000	-2.476.000,00	0,00	-3.590.357,06	-1.114.357,06	-1.114.357,06	0,00	
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	-10.000	-10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	-135.262,66	-204.450	-204.450,00	0,00	-153.717,54	50.732,46	50.732,46	0,00	
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-244.068,81	-409.800	-409.800,00	0,00	-426.889,40	-17.089,40	-17.089,40	0,00	
07 + Sonstige ordentliche Erträge	-2.370.238,55	-15.000	-15.000,00	0,00	-192.642,22	-177.642,22	-177.642,22	0,00	
08 + Aktivierte Eigenleistungen	-254.760,43	-100.000	-100.000,00	0,00	-170.130,62	-70.130,62	-70.130,62	0,00	
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>-6.011.923,20</b>	<b>-3.215.250</b>	<b>-3.215.250,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-4.533.736,84</b>	<b>-1.318.486,84</b>	<b>-1.318.486,84</b>	<b>0,00</b>	
11 - Personalaufwendungen	10.129.505,46	10.374.300	10.374.300,00	0,00	10.816.622,25	442.322,25	442.322,25	0,00	
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.202.776,59	12.985.550	17.792.373,91	4.806.823,91	13.787.809,93	802.259,93	-4.004.563,98	-3.986.241,61	
14 - Bilanzielle Abschreibungen	11.635.526,76	10.502.100	10.502.100,00	0,00	11.665.064,27	1.162.964,27	1.162.964,27	0,00	
15 - Transferaufwendungen	1.635,00	1.800	1.800,00	0,00	1.635,00	-165,00	-165,00	0,00	
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.234.839,05	3.746.400	3.746.400,00	0,00	3.892.427,55	146.027,55	146.027,55	0,00	
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>37.204.282,86</b>	<b>37.610.150</b>	<b>42.416.973,91</b>	<b>4.806.823,91</b>	<b>40.163.559,00</b>	<b>2.553.409,00</b>	<b>-2.253.414,91</b>	<b>-3.986.241,61</b>	
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)</b>	<b>31.192.359,66</b>	<b>34.394.900</b>	<b>39.201.723,91</b>	<b>4.806.823,91</b>	<b>35.629.822,16</b>	<b>1.234.922,16</b>	<b>-3.571.901,75</b>	<b>-3.986.241,61</b>	
<b>22 = Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)</b>	<b>31.192.359,66</b>	<b>34.394.900</b>	<b>39.201.723,91</b>	<b>4.806.823,91</b>	<b>35.629.822,16</b>	<b>1.234.922,16</b>	<b>-3.571.901,75</b>	<b>-3.986.241,61</b>	
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	-1.096.622,21	-1.096.622,21	-1.096.622,21	0,00	
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23, 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.096.622,21</b>	<b>-1.096.622,21</b>	<b>-1.096.622,21</b>	<b>0,00</b>	
<b>26 = Ergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)</b>	<b>31.192.359,66</b>	<b>34.394.900</b>	<b>39.201.723,91</b>	<b>4.806.823,91</b>	<b>34.533.199,95</b>	<b>138.299,95</b>	<b>-4.668.523,96</b>	<b>-3.986.241,61</b>	
30 + Erträge aus ILV Immobilien	-20.083.100,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>34 = Summe Erträge ILV</b>	<b>-20.083.100,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
37 - Aufwendungen aus ILV Kommunikation	68.726,47	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
39 - Aufwendungen aus ILV Versicherungen	154.699,71	152.400	152.400,00	0,00	162.327,81	9.927,81	9.927,81	0,00	
<b>42 = Summe Aufwendungen ILV</b>	<b>223.426,18</b>	<b>152.400</b>	<b>152.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>162.327,81</b>	<b>9.927,81</b>	<b>9.927,81</b>	<b>0,00</b>	
<b>43 = Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)</b>	<b>11.332.685,84</b>	<b>34.547.300</b>	<b>39.354.123,91</b>	<b>4.806.823,91</b>	<b>34.695.527,76</b>	<b>148.227,76</b>	<b>-4.658.596,15</b>	<b>-3.986.241,61</b>	
44 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>45 = Teilergebnis nach Abzug Globaler MA</b>	<b>11.332.685,84</b>	<b>34.547.300</b>	<b>39.354.123,91</b>	<b>4.806.823,91</b>	<b>34.695.527,76</b>	<b>148.227,76</b>	<b>-4.658.596,15</b>	<b>-3.986.241,61</b>	

<b>Teilfinanzrechnung Produkt 01.12.01 Gebäudemanagement</b>									
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr	
<b>23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
24 - Ausz. f. d. Erwerb von Grundst. und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	-7.389,01	-7.389,01	-7.389,01	0,00	
25 - Ausz. f. Baumaßnahmen	-90.903,80	-4.310.000	-4.569.995,97	-259.995,97	-264.567,61	4.045.432,39	4.305.428,36	167.203,89	
26 - Ausz. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-20.070,82	-10.000	-127.420,54	-117.420,54	-30.142,95	-20.142,95	97.277,59	244.256,25	
<b>30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-110.974,62</b>	<b>-4.320.000</b>	<b>-4.697.416,51</b>	<b>-377.416,51</b>	<b>-302.099,57</b>	<b>4.017.900,43</b>	<b>4.395.316,94</b>	<b>411.460,14</b>	
<b>31 = Saldo aus Investitionstätig. (Z. 23+30)</b>	<b>-110.974,62</b>	<b>-4.320.000</b>	<b>-4.697.416,51</b>	<b>-377.416,51</b>	<b>-302.099,57</b>	<b>4.017.900,43</b>	<b>4.395.316,94</b>	<b>411.460,14</b>	

<b>Teilfinanzrechnung nach Investitionen Produkt 01.12.01</b>								
Nr. Bezeichnung	AZ-Ergebnis 2020	AZ-Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. 2020	AZ-Ergebnis 2021	Ermächt.-übertr. 2021	EZ-Ansatz 2021	EZ-Ergebnis 2021	
INV280010 Ausrüstungsgegenstände Gebäudemanagement	-13.989,40	-10.000,00	-4.901,96	-3.572,20	0,00	0,00	0,00	
INV280090 Erweiterung des Rathauses	-90.903,80	-310.000,00	-259.995,97	-162.218,96	8.890,49	0,00	0,00	
INV280100 Investitionen in Verwaltungsgebäuden	-6.081,42	0,00	-32.518,58	-46.489,05	0,00	0,00	0,00	
INV280130 Vermögenswirks. Erhaltungsmaßn. an Geb.	0,00	-3.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
INV280140 Brandschutzmn. an Verwaltungsgebäuden	0,00	-500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
INV280150 Unterbrechungsfreie Stromversorgung Rathaus	0,00	0,00	-80.000,00	-10.743,75	244.256,25	0,00	0,00	
INV280160 Herrichtung GGS Honsberg zur Fachhochschule	0,00	-500.000,00	0,00	0,00	150.000,00	0,00	0,00	
INV280180 Teilerneuerung Technische Infrastruktur Hackenberg	0,00	0,00	0,00	-71.686,60	8.313,40	0,00	0,00	
INV280210 Nicht-öffentl. Ladestationen an städt. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	-7.389,01	0,00	0,00	0,00	



<b>Teilergebnisrechnung Produkt 04.01.02 Musik- und Kunstschule</b>								
<b>Produktbereich</b>	04.	Kultur und Wissenschaft						
<b>Produktgruppe</b>	04.01	Kulturmanagement						
<b>Produkt</b>	04.01.02	Musik- und Kunstschule						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-97.640,97	-1.100	-1.100,00	0,00	-123.086,14	-121.986,14	-121.986,14	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	-330.928,14	-400.500	-400.500,00	0,00	-341.937,03	58.562,97	58.562,97	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	-1.591,34	0	0,00	0,00	-2.721,92	-2.721,92	-2.721,92	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>-430.160,45</b>	<b>-401.600</b>	<b>-401.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-467.745,09</b>	<b>-66.145,09</b>	<b>-66.145,09</b>	<b>0,00</b>
11 - Personalaufwendungen	828.710,90	888.450	888.450,00	0,00	839.196,60	-49.253,40	-49.253,40	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	396.903,60	410.450	410.450,00	0,00	342.472,36	-67.977,64	-67.977,64	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	8.067,32	6.900	6.900,00	0,00	8.214,55	1.314,55	1.314,55	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	67.413,79	27.250	27.250,00	0,00	69.090,68	41.840,68	41.840,68	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.301.095,61</b>	<b>1.333.050</b>	<b>1.333.050,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.258.974,19</b>	<b>-74.075,81</b>	<b>-74.075,81</b>	<b>0,00</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)</b>	<b>870.935,16</b>	<b>931.450</b>	<b>931.450,00</b>	<b>0,00</b>	<b>791.229,10</b>	<b>-140.220,90</b>	<b>-140.220,90</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)</b>	<b>870.935,16</b>	<b>931.450</b>	<b>931.450,00</b>	<b>0,00</b>	<b>791.229,10</b>	<b>-140.220,90</b>	<b>-140.220,90</b>	<b>0,00</b>
23 + Außerordentliche Erträge	-98.768,20	0	0,00	0,00	-34.697,97	-34.697,97	-34.697,97	0,00
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23, 24)</b>	<b>-98.768,20</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-34.697,97</b>	<b>-34.697,97</b>	<b>-34.697,97</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)</b>	<b>772.166,96</b>	<b>931.450</b>	<b>931.450,00</b>	<b>0,00</b>	<b>756.531,13</b>	<b>-174.918,87</b>	<b>-174.918,87</b>	<b>0,00</b>
37 - Aufwendungen aus ILV Kommunikation	4.350,83	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38 - Aufwendungen aus ILV Immobilien	83.050,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39 - Aufwendungen aus ILV Versicherungen	1.403,52	1.300	1.300,00	0,00	1.426,62	126,62	126,62	0,00
<b>42 = Summe Aufwendungen ILV</b>	<b>88.804,35</b>	<b>1.300</b>	<b>1.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.426,62</b>	<b>126,62</b>	<b>126,62</b>	<b>0,00</b>
<b>43 = Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)</b>	<b>860.971,31</b>	<b>932.750</b>	<b>932.750,00</b>	<b>0,00</b>	<b>757.957,75</b>	<b>-174.792,25</b>	<b>-174.792,25</b>	<b>0,00</b>
44 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>45 = Teilergebnis nach Abzug Globaler MA</b>	<b>860.971,31</b>	<b>932.750</b>	<b>932.750,00</b>	<b>0,00</b>	<b>757.957,75</b>	<b>-174.792,25</b>	<b>-174.792,25</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilfinanzrechnung Produkt 04.01.02 Musik- und Kunstschule</b>								
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.939,00	0	0,00	0,00	2.287,52	2.287,52	2.287,52	0,00
<b>23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>5.939,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.287,52</b>	<b>2.287,52</b>	<b>2.287,52</b>	<b>0,00</b>
26 - Ausz. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-8.190,88	-5.000	-13.776,72	-8.776,72	-10.089,13	-5.089,13	3.687,59	12.566,30
<b>30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-8.190,88</b>	<b>-5.000</b>	<b>-13.776,72</b>	<b>-8.776,72</b>	<b>-10.089,13</b>	<b>-5.089,13</b>	<b>3.687,59</b>	<b>12.566,30</b>
<b>31 = Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)</b>	<b>-2.251,88</b>	<b>-5.000</b>	<b>-13.776,72</b>	<b>-8.776,72</b>	<b>-7.801,61</b>	<b>-2.801,61</b>	<b>5.975,11</b>	<b>12.566,30</b>

<b>Teilfinanzrechnung nach Investitionen Produkt 04.01.02</b>							
Nr. Bezeichnung	AZ-Ergebnis 2020	AZ-Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. 2020	AZ-Ergebnis 2021	Ermächt.-übertr. 2021	EZ-Ansatz 2021	EZ-Ergebnis 2021
INV442010 Musik- und Kunstschule - Einrichtung und Material	-8.190,88	-5.000,00	-8.776,72	-10.089,13	12.566,30	0,00	0,00
							2.287,52

<b>Teilergebnisrechnung Produkt 04.02.01 Volkshochschule</b>								
<b>Produktbereich</b>	04.	Kultur und Wissenschaft						
<b>Produktgruppe</b>	04.02	Volkshochschule						
<b>Produkt</b>	04.02.01	Volkshochschule						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-657.063,20	-426.200	-426.200,00	0,00	-713.692,07	-287.492,07	-287.492,07	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	-167.862,52	-223.800	-223.800,00	0,00	-126.729,00	97.071,00	97.071,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-50,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	-698,40	0	0,00	0,00	-859,57	-859,57	-859,57	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>-825.674,12</b>	<b>-650.000</b>	<b>-650.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-841.280,64</b>	<b>-191.280,64</b>	<b>-191.280,64</b>	<b>0,00</b>
11 - Personalaufwendungen	818.401,02	811.800	811.800,00	0,00	823.937,29	12.137,29	12.137,29	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	309.557,71	206.350	206.350,00	0,00	348.945,44	142.595,44	142.595,44	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	2.028,47	4.100	4.100,00	0,00	3.995,40	-104,60	-104,60	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	50.407,87	66.900	66.900,00	0,00	100.953,01	34.053,01	34.053,01	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.180.395,07</b>	<b>1.089.150</b>	<b>1.089.150,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.277.831,14</b>	<b>188.681,14</b>	<b>188.681,14</b>	<b>0,00</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)</b>	<b>354.720,95</b>	<b>439.150</b>	<b>439.150,00</b>	<b>0,00</b>	<b>436.550,50</b>	<b>-2.599,50</b>	<b>-2.599,50</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)</b>	<b>354.720,95</b>	<b>439.150</b>	<b>439.150,00</b>	<b>0,00</b>	<b>436.550,50</b>	<b>-2.599,50</b>	<b>-2.599,50</b>	<b>0,00</b>
23 + Außerordentliche Erträge	-222.700,00	-24.050	-24.050,00	0,00	-118.792,17	-94.742,17	-94.742,17	0,00
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23, 24)</b>	<b>-222.700,00</b>	<b>-24.050</b>	<b>-24.050,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-118.792,17</b>	<b>-94.742,17</b>	<b>-94.742,17</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)</b>	<b>132.020,95</b>	<b>415.100</b>	<b>415.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>317.758,33</b>	<b>-97.341,67</b>	<b>-97.341,67</b>	<b>0,00</b>
37 - Aufwendungen aus ILV Kommunikation	11.253,53	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38 - Aufwendungen aus ILV Immobilien	237.750,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39 - Aufwendungen aus ILV Versicherungen	1.010,84	900	900,00	0,00	679,06	-220,94	-220,94	0,00
<b>42 = Summe Aufwendungen ILV</b>	<b>250.014,37</b>	<b>900</b>	<b>900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>679,06</b>	<b>-220,94</b>	<b>-220,94</b>	<b>0,00</b>
<b>43 = Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)</b>	<b>382.035,32</b>	<b>416.000</b>	<b>416.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>318.437,39</b>	<b>-97.562,61</b>	<b>-97.562,61</b>	<b>0,00</b>
44 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>45 = Teilergebnis nach Abzug Globaler MA</b>	<b>382.035,32</b>	<b>416.000</b>	<b>416.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>318.437,39</b>	<b>-97.562,61</b>	<b>-97.562,61</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilfinanzrechnung Produkt 04.02.01 Volkshochschule</b>								
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr
<b>23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
26 - Ausz. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-25.961,60	-5.000	-17.563,90	-12.563,90	-7.447,54	-2.447,54	10.116,36	7.482,34
<b>30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-25.961,60</b>	<b>-5.000</b>	<b>-17.563,90</b>	<b>-12.563,90</b>	<b>-7.447,54</b>	<b>-2.447,54</b>	<b>10.116,36</b>	<b>7.482,34</b>
<b>31 = Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)</b>	<b>-25.961,60</b>	<b>-5.000</b>	<b>-17.563,90</b>	<b>-12.563,90</b>	<b>-7.447,54</b>	<b>-2.447,54</b>	<b>10.116,36</b>	<b>7.482,34</b>

<b>Teilfinanzrechnung nach Investitionen Produkt 04.02.01</b>							
Nr. Bezeichnung	AZ-Ergebnis 2020	AZ-Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. 2020	AZ-Ergebnis 2021	Ermächt.-übertr. 2021	EZ-Ansatz 2021	EZ-Ergebnis 2021
INV441100 Volkshochschule Einrichtung und Sachmittel	-25.961,60	-5.000,00	-12.563,90	-7.447,54	7.482,34	0,00	0,00

<b>Teilergebnisrechnung Produkt 04.03.01 Bibliothek</b>								
<b>Produktbereich</b>	04.	Kultur und Wissenschaft						
<b>Produktgruppe</b>	04.03	Bibliothek						
<b>Produkt</b>	04.03.01	Bibliothek						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-9.029,65	-9.050	-9.050,00	0,00	-9.779,58	-729,58	-729,58	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-20.370,77	0	0,00	0,00	-102,00	-102,00	-102,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	-21.601,19	-70.400	-70.400,00	0,00	-31.720,09	38.679,91	38.679,91	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-21,87	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	-13.031,68	-5.400	-5.400,00	0,00	-11.271,55	-5.871,55	-5.871,55	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>-64.055,16</b>	<b>-84.850</b>	<b>-84.850,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-52.873,22</b>	<b>31.976,78</b>	<b>31.976,78</b>	<b>0,00</b>
11 - Personalaufwendungen	1.104.690,39	1.086.500	1.086.500,00	0,00	1.041.904,12	-44.595,88	-44.595,88	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.489,25	20.350	20.350,00	0,00	27.884,34	7.534,34	7.534,34	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	18.811,13	44.550	44.550,00	0,00	18.810,87	-25.739,13	-25.739,13	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	120.707,49	199.200	199.200,00	0,00	138.876,16	-60.323,84	-60.323,84	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.262.698,26</b>	<b>1.350.600</b>	<b>1.350.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.227.475,49</b>	<b>-123.124,51</b>	<b>-123.124,51</b>	<b>0,00</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)</b>	<b>1.198.643,10</b>	<b>1.265.750</b>	<b>1.265.750,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.174.602,27</b>	<b>-91.147,73</b>	<b>-91.147,73</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)</b>	<b>1.198.643,10</b>	<b>1.265.750</b>	<b>1.265.750,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.174.602,27</b>	<b>-91.147,73</b>	<b>-91.147,73</b>	<b>0,00</b>
23 + Außerordentliche Erträge	-58.659,31	0	0,00	0,00	-111.475,99	-111.475,99	-111.475,99	0,00
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23, 24)</b>	<b>-58.659,31</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-111.475,99</b>	<b>-111.475,99</b>	<b>-111.475,99</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)</b>	<b>1.139.983,79</b>	<b>1.265.750</b>	<b>1.265.750,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.063.126,28</b>	<b>-202.623,72</b>	<b>-202.623,72</b>	<b>0,00</b>
37 - Aufwendungen aus ILV Kommunikation	16.914,77	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38 - Aufwendungen aus ILV Immobilien	356.350,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39 - Aufwendungen aus ILV Versicherungen	1.144,60	1.050	1.050,00	0,00	784,33	-265,67	-265,67	0,00
<b>42 = Summe Aufwendungen ILV</b>	<b>374.409,37</b>	<b>1.050</b>	<b>1.050,00</b>	<b>0,00</b>	<b>784,33</b>	<b>-265,67</b>	<b>-265,67</b>	<b>0,00</b>
<b>43 = Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)</b>	<b>1.514.393,16</b>	<b>1.266.800</b>	<b>1.266.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.063.910,61</b>	<b>-202.889,39</b>	<b>-202.889,39</b>	<b>0,00</b>
44 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>45 = Teilergebnis nach Abzug Globaler MA</b>	<b>1.514.393,16</b>	<b>1.266.800</b>	<b>1.266.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.063.910,61</b>	<b>-202.889,39</b>	<b>-202.889,39</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilfinanzrechnung Produkt 04.03.01 Bibliothek</b>								
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr
<b>23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
25 - Ausz. f. Baumaßnahmen	-22.975,33	0	-3.718,81	-3.718,81	0,00	0,00	3.718,81	3.718,81
26 - Ausz. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	-265.000	-301.679,48	-36.679,48	0,00	265.000,00	301.679,48	292.800,77
<b>30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-22.975,33</b>	<b>-265.000</b>	<b>-305.398,29</b>	<b>-40.398,29</b>	<b>0,00</b>	<b>265.000,00</b>	<b>305.398,29</b>	<b>296.519,58</b>
<b>31 = Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)</b>	<b>-22.975,33</b>	<b>-265.000</b>	<b>-305.398,29</b>	<b>-40.398,29</b>	<b>0,00</b>	<b>265.000,00</b>	<b>305.398,29</b>	<b>296.519,58</b>

<b>Teilfinanzrechnung nach Investitionen Produkt 04.03.01</b>								
Nr. Bezeichnung	AZ-Ergebnis 2020	AZ-Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. 2020	AZ-Ergebnis 2021	Ermächt.-übertr. 2021	EZ-Ansatz 2021	EZ-Ergebnis 2021	
INV443000 Umbau Stadtbibliothek/Bildungszentrum	0,00	0,00	-3.718,81	0,00	3.718,81	0,00	0,00	0,00
INV443020 Erneuerung RFID-Technologie Bibliothek	0,00	-250.000,00	0,00	0,00	250.000,00	0,00	0,00	0,00
INV443100 Stadtbücherei Ausstattung	-22.975,33	-15.000,00	-36.679,48	0,00	42.800,77	0,00	0,00	0,00

<b>Teilergebnisrechnung Produkt 04.01.01 Teo Otto Theater</b>								
<b>Produktbereich</b>	04.	Kultur und Wissenschaft						
<b>Produktgruppe</b>	04.01	Kulturmanagement						
<b>Produkt</b>	04.01.01	Teo Otto Theater						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-40.567,46	-201.450	-201.450,00	0,00	-492.208,83	-290.758,83	-290.758,83	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	-65.293,75	-462.000	-462.000,00	0,00	-136.330,68	325.669,32	325.669,32	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-199.626,92	-120.400	-120.400,00	0,00	-3.709,93	116.690,07	116.690,07	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	-3.781,00	0	0,00	0,00	-60,00	-60,00	-60,00	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>-309.269,13</b>	<b>-783.850</b>	<b>-783.850,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-632.309,44</b>	<b>151.540,56</b>	<b>151.540,56</b>	<b>0,00</b>
11 - Personalaufwendungen	1.001.459,37	1.010.750	1.010.750,00	0,00	925.118,21	-85.631,79	-85.631,79	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	655.972,55	893.200	893.200,00	0,00	674.559,38	-218.640,62	-218.640,62	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	26.825,64	25.600	25.600,00	0,00	26.530,09	930,09	930,09	0,00
15 - Transferaufwendungen	2.696,52	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	168.263,83	168.250	168.250,00	0,00	412.141,42	243.891,42	243.891,42	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.855.217,91</b>	<b>2.097.800</b>	<b>2.097.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.038.349,10</b>	<b>-59.450,90</b>	<b>-59.450,90</b>	<b>0,00</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)</b>	<b>1.545.948,78</b>	<b>1.313.950</b>	<b>1.313.950,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.406.039,66</b>	<b>92.089,66</b>	<b>92.089,66</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)</b>	<b>1.545.948,78</b>	<b>1.313.950</b>	<b>1.313.950,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.406.039,66</b>	<b>92.089,66</b>	<b>92.089,66</b>	<b>0,00</b>
23 + Außerordentliche Erträge	-234.711,95	0	0,00	0,00	-124.399,45	-124.399,45	-124.399,45	0,00
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23, 24)</b>	<b>-234.711,95</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-124.399,45</b>	<b>-124.399,45</b>	<b>-124.399,45</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)</b>	<b>1.311.236,83</b>	<b>1.313.950</b>	<b>1.313.950,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.281.640,21</b>	<b>-32.309,79</b>	<b>-32.309,79</b>	<b>0,00</b>
37 - Aufwendungen aus ILV Kommunikation	19.615,69	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38 - Aufwendungen aus ILV Immobilien	238.650,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39 - Aufwendungen aus ILV Versicherungen	8.708,59	8.350	8.350,00	0,00	8.660,89	310,89	310,89	0,00
<b>42 = Summe Aufwendungen ILV</b>	<b>266.974,28</b>	<b>8.350</b>	<b>8.350,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8.660,89</b>	<b>310,89</b>	<b>310,89</b>	<b>0,00</b>
<b>43 = Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)</b>	<b>1.578.211,11</b>	<b>1.322.300</b>	<b>1.322.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.290.301,10</b>	<b>-31.998,90</b>	<b>-31.998,90</b>	<b>0,00</b>
44 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>45 = Teilergebnis nach Abzug Globaler MA</b>	<b>1.578.211,11</b>	<b>1.322.300</b>	<b>1.322.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.290.301,10</b>	<b>-31.998,90</b>	<b>-31.998,90</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilfinanzrechnung Produkt 04.01.01 Teo Otto Theater</b>								
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr
<b>23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
25 - Ausz. f. Baumaßnahmen	-15.339,81	0	-162.149,79	-162.149,79	-73.024,58	-73.024,58	89.125,21	0,00
26 - Ausz. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-50.301,44	-13.500	-16.200,11	-2.700,11	-8.280,12	5.219,88	7.919,99	6.800,00
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	-1.706,08	-1.706,08	0,00	0,00	1.706,08	90.831,29
<b>30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-65.641,25</b>	<b>-13.500</b>	<b>-180.055,98</b>	<b>-166.555,98</b>	<b>-81.304,70</b>	<b>-67.804,70</b>	<b>98.751,28</b>	<b>97.631,29</b>
<b>31 = Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)</b>	<b>-65.641,25</b>	<b>-13.500</b>	<b>-180.055,98</b>	<b>-166.555,98</b>	<b>-81.304,70</b>	<b>-67.804,70</b>	<b>98.751,28</b>	<b>97.631,29</b>

<b>Teilfinanzrechnung nach Investitionen Produkt 04.01.01</b>							
Nr. Bezeichnung	AZ-Ergebnis 2020	AZ-Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. 2020	AZ-Ergebnis 2021	Ermächt.-übertr. 2021	EZ-Ansatz 2021	EZ-Ergebnis 2021
INV460100 Teo Otto Theater - Einrichtungsgegenstände	-50.301,44	-13.500,00	-2.700,11	-8.280,12	6.800,00	0,00	0,00
INV460300 Teo Otto Theater - Investitionen am Gebäude	-15.339,81	0,00	-163.855,87	-73.024,58	90.831,29	0,00	0,00

<b>Teilergebnisrechnung Produkt 04.01.05 Kulturförderung</b>									
<b>Produktbereich</b>	04.	Kultur und Wissenschaft							
<b>Produktgruppe</b>	04.01	Kulturmanagement							
<b>Produkt</b>	04.01.05	Kulturförderung							
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr	
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-3.465,85	-2.900	-2.900,00	0,00	-17.021,97	-14.121,97	-14.121,97	0,00	
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	-26,00	-26,00	-26,00	0,00	
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>-3.465,85</b>	<b>-2.900</b>	<b>-2.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-17.047,97</b>	<b>-14.147,97</b>	<b>-14.147,97</b>	<b>0,00</b>	
11 - Personalaufwendungen	176.943,38	159.400	159.400,00	0,00	162.070,36	2.670,36	2.670,36	0,00	
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.856,89	27.000	27.000,00	0,00	26.991,35	-8,65	-8,65	0,00	
14 - Bilanzielle Abschreibungen	86.419,07	95.450	95.450,00	0,00	86.419,08	-9.030,92	-9.030,92	0,00	
15 - Transferaufwendungen	2.309.544,86	2.167.850	2.169.850,00	2.000,00	2.334.290,31	166.440,31	164.440,31	-1.500,00	
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	86.558,66	17.550	17.550,00	0,00	16.999,49	-550,51	-550,51	0,00	
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.666.322,86</b>	<b>2.467.250</b>	<b>2.469.250,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>2.626.770,59</b>	<b>159.520,59</b>	<b>157.520,59</b>	<b>-1.500,00</b>	
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)</b>	<b>2.662.857,01</b>	<b>2.464.350</b>	<b>2.466.350,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>2.609.722,62</b>	<b>145.372,62</b>	<b>143.372,62</b>	<b>-1.500,00</b>	
<b>22 = Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)</b>	<b>2.662.857,01</b>	<b>2.464.350</b>	<b>2.466.350,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>2.609.722,62</b>	<b>145.372,62</b>	<b>143.372,62</b>	<b>-1.500,00</b>	
23 + Außerordentliche Erträge	-71.800,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23, 24)</b>	<b>-71.800,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>26 = Ergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)</b>	<b>2.591.057,01</b>	<b>2.464.350</b>	<b>2.466.350,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>2.609.722,62</b>	<b>145.372,62</b>	<b>143.372,62</b>	<b>-1.500,00</b>	
37 - Aufwendungen aus ILV Kommunikation	2.464,79	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
38 - Aufwendungen aus ILV Immobilien	19.000,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
39 - Aufwendungen aus ILV Versicherungen	165,44	150	150,00	0,00	124,50	-25,50	-25,50	0,00	
<b>42 = Summe Aufwendungen ILV</b>	<b>21.630,23</b>	<b>150</b>	<b>150,00</b>	<b>0,00</b>	<b>124,50</b>	<b>-25,50</b>	<b>-25,50</b>	<b>0,00</b>	
<b>43 = Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)</b>	<b>2.612.687,24</b>	<b>2.464.500</b>	<b>2.466.500,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>2.609.847,12</b>	<b>145.347,12</b>	<b>143.347,12</b>	<b>-1.500,00</b>	
44 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>45 = Teilergebnis nach Abzug Globaler MA</b>	<b>2.612.687,24</b>	<b>2.464.500</b>	<b>2.466.500,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>2.609.847,12</b>	<b>145.347,12</b>	<b>143.347,12</b>	<b>-1.500,00</b>	

<b>Teilfinanzrechnung Produkt 04.01.05 Kulturförderung</b>									
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr	
<b>23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
25 - Ausz. f. Baumaßnahmen	-352.876,40	-655.000	-1.871.596,73	-1.216.596,73	-494.071,78	160.928,22	1.377.524,95	1.114.409,99	
<b>30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-352.876,40</b>	<b>-655.000</b>	<b>-1.871.596,73</b>	<b>-1.216.596,73</b>	<b>-494.071,78</b>	<b>160.928,22</b>	<b>1.377.524,95</b>	<b>1.114.409,99</b>	
<b>31 = Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)</b>	<b>-352.876,40</b>	<b>-655.000</b>	<b>-1.871.596,73</b>	<b>-1.216.596,73</b>	<b>-494.071,78</b>	<b>160.928,22</b>	<b>1.377.524,95</b>	<b>1.114.409,99</b>	

<b>Teilfinanzrechnung nach Investitionen Produkt 04.01.05</b>								
Nr. Bezeichnung	AZ-Ergebnis 2020	AZ-Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. 2020	AZ-Ergebnis 2021	Ermächt.-übertr. 2021	EZ-Ansatz 2021	EZ-Ergebnis 2021	
INV410110 Instandsetzung Schloss Burg	-304.465,40	-455.000,00	-1.071.244,46	-429.909,16	1.096.335,30	0,00	0,00	0,00
INV410130 Brandschutzmaßnahmen Klosterkirche	-48.411,00	-200.000,00	-145.352,27	-64.162,62	18.074,69	0,00	0,00	0,00

<b>Teilergebnisrechnung Produkt 04.01.04 Deutsches Röntgen-Museum</b>								
<b>Produktbereich</b>	04.	Kultur und Wissenschaft						
<b>Produktgruppe</b>	04.01	Kulturmanagement						
<b>Produkt</b>	04.01.04	Deutsches Röntgen-Museum						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-128.049,15	-85.800	-85.800,00	0,00	-127.149,35	-41.349,35	-41.349,35	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	-22.120,52	-49.950	-49.950,00	0,00	-16.970,64	32.979,36	32.979,36	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	-15,00	0	0,00	0,00	-7,50	-7,50	-7,50	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>-150.184,67</b>	<b>-135.750</b>	<b>-135.750,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-144.127,49</b>	<b>-8.377,49</b>	<b>-8.377,49</b>	<b>0,00</b>
11 - Personalaufwendungen	412.020,08	421.850	421.850,00	0,00	431.301,86	9.451,86	9.451,86	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	37.551,31	47.000	47.000,00	0,00	35.136,01	-11.863,99	-11.863,99	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	93.324,88	92.650	92.650,00	0,00	99.280,94	6.630,94	6.630,94	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	21.033,71	28.450	28.450,00	0,00	14.343,69	-14.106,31	-14.106,31	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>563.929,98</b>	<b>589.950</b>	<b>589.950,00</b>	<b>0,00</b>	<b>580.062,50</b>	<b>-9.887,50</b>	<b>-9.887,50</b>	<b>0,00</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)</b>	<b>413.745,31</b>	<b>454.200</b>	<b>454.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>435.935,01</b>	<b>-18.264,99</b>	<b>-18.264,99</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)</b>	<b>413.745,31</b>	<b>454.200</b>	<b>454.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>435.935,01</b>	<b>-18.264,99</b>	<b>-18.264,99</b>	<b>0,00</b>
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	-8.687,00	-8.687,00	-8.687,00	0,00
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23, 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-8.687,00</b>	<b>-8.687,00</b>	<b>-8.687,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)</b>	<b>413.745,31</b>	<b>454.200</b>	<b>454.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>427.248,01</b>	<b>-26.951,99</b>	<b>-26.951,99</b>	<b>0,00</b>
37 - Aufwendungen aus ILV Kommunikation	14.609,90	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38 - Aufwendungen aus ILV Immobilien	218.850,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39 - Aufwendungen aus ILV Versicherungen	5.675,63	5.600	5.600,00	0,00	5.832,70	232,70	232,70	0,00
<b>42 = Summe Aufwendungen ILV</b>	<b>239.135,53</b>	<b>5.600</b>	<b>5.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.832,70</b>	<b>232,70</b>	<b>232,70</b>	<b>0,00</b>
<b>43 = Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)</b>	<b>652.880,84</b>	<b>459.800</b>	<b>459.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>433.080,71</b>	<b>-26.719,29</b>	<b>-26.719,29</b>	<b>0,00</b>
44 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>45 = Teilergebnis nach Abzug Globaler MA</b>	<b>652.880,84</b>	<b>459.800</b>	<b>459.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>433.080,71</b>	<b>-26.719,29</b>	<b>-26.719,29</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilfinanzrechnung Produkt 04.01.04 Deutsches Röntgen-Museum</b>								
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	36.000,00	38.000	38.000,00	0,00	0,00	-38.000,00	-38.000,00	0,00
<b>23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>36.000,00</b>	<b>38.000</b>	<b>38.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-38.000,00</b>	<b>-38.000,00</b>	<b>0,00</b>
25 - Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	-400.000	-757.124,42	-357.124,42	-101.575,22	298.424,78	655.549,20	655.549,20
26 - Ausz. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-1.061,40	0	-39.962,00	-39.962,00	-34.450,00	-34.450,00	5.512,00	5.512,00
<b>30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.061,40</b>	<b>-400.000</b>	<b>-797.086,42</b>	<b>-397.086,42</b>	<b>-136.025,22</b>	<b>263.974,78</b>	<b>661.061,20</b>	<b>661.061,20</b>
<b>31 = Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)</b>	<b>34.938,60</b>	<b>-362.000</b>	<b>-759.086,42</b>	<b>-397.086,42</b>	<b>-136.025,22</b>	<b>225.974,78</b>	<b>623.061,20</b>	<b>661.061,20</b>

<b>Teilfinanzrechnung nach Investitionen Produkt 04.01.04</b>							
Nr. Bezeichnung	AZ-Ergebnis 2020	AZ-Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. 2020	AZ-Ergebnis 2021	Ermächt.-übertr. 2021	EZ-Ansatz 2021	EZ-Ergebnis 2021
INV414040 Röntgen Museum - Einr., Ausstattung u. Material	-1.061,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV414051 Corona Ausstellung	0,00	0,00	-39.962,00	-34.450,00	5.512,00	0,00	0,00
INV474020 Neukonzeption Deutsches Röntgen-Museum 3. BA	0,00	-400.000,00	-357.124,42	-101.575,22	655.549,20	0,00	38.000,00

<b>Teilergebnisrechnung Produkt 04.01.03 Deutsches Werkzeugmuseum / Historisches Zentrum</b>									
<b>Produktbereich</b>	04.	Kultur und Wissenschaft							
<b>Produktgruppe</b>	04.01	Kulturmanagement							
<b>Produkt</b>	04.01.03	Deutsches Werkzeugmuseum / Historisches Zentrum							
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr	
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-2.473,65	-1.450	-1.450,00	0,00	-19.973,65	-18.523,65	-18.523,65	0,00	
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-6.245,50	-5.000	-5.000,00	0,00	-8.026,90	-3.026,90	-3.026,90	0,00	
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	-7.018,56	-12.450	-12.450,00	0,00	-6.340,17	6.109,83	6.109,83	0,00	
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	-1.500	-1.500,00	0,00	-5.893,62	-4.393,62	-4.393,62	0,00	
07 + Sonstige ordentliche Erträge	-387,45	0	0,00	0,00	-382,35	-382,35	-382,35	0,00	
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>-16.125,16</b>	<b>-20.400</b>	<b>-20.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-40.616,69</b>	<b>-20.216,69</b>	<b>-20.216,69</b>	<b>0,00</b>	
11 - Personalaufwendungen	450.420,26	477.400	477.400,00	0,00	519.001,79	41.601,79	41.601,79	0,00	
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.332,15	34.950	34.950,00	0,00	38.980,17	4.030,17	4.030,17	0,00	
14 - Bilanzielle Abschreibungen	8.116,43	8.100	8.100,00	0,00	8.116,43	16,43	16,43	0,00	
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	20.875,43	33.850	33.850,00	0,00	53.551,33	19.701,33	19.701,33	0,00	
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>492.744,27</b>	<b>554.300</b>	<b>554.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>619.649,72</b>	<b>65.349,72</b>	<b>65.349,72</b>	<b>0,00</b>	
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)</b>	<b>476.619,11</b>	<b>533.900</b>	<b>533.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>579.033,03</b>	<b>45.133,03</b>	<b>45.133,03</b>	<b>0,00</b>	
<b>22 = Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)</b>	<b>476.619,11</b>	<b>533.900</b>	<b>533.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>579.033,03</b>	<b>45.133,03</b>	<b>45.133,03</b>	<b>0,00</b>	
<b>26 = Ergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)</b>	<b>476.619,11</b>	<b>533.900</b>	<b>533.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>579.033,03</b>	<b>45.133,03</b>	<b>45.133,03</b>	<b>0,00</b>	
37 - Aufwendungen aus ILV Kommunikation	12.771,21	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
38 - Aufwendungen aus ILV Immobilien	364.800,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
39 - Aufwendungen aus ILV Versicherungen	2.708,33	2.650	2.650,00	0,00	2.848,08	198,08	198,08	0,00	
<b>42 = Summe Aufwendungen ILV</b>	<b>380.279,54</b>	<b>2.650</b>	<b>2.650,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.848,08</b>	<b>198,08</b>	<b>198,08</b>	<b>0,00</b>	
<b>43 = Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)</b>	<b>856.898,65</b>	<b>536.550</b>	<b>536.550,00</b>	<b>0,00</b>	<b>581.881,11</b>	<b>45.331,11</b>	<b>45.331,11</b>	<b>0,00</b>	
44 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>45 = Teilergebnis nach Abzug Globaler MA</b>	<b>856.898,65</b>	<b>536.550</b>	<b>536.550,00</b>	<b>0,00</b>	<b>581.881,11</b>	<b>45.331,11</b>	<b>45.331,11</b>	<b>0,00</b>	

<b>Teilfinanzrechnung Produkt 04.01.03 Deutsches Werkzeugmuseum / Historisches Zentrum</b>									
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	100.000,00	447.200	447.200,00	0,00	297.500,00	-149.700,00	-149.700,00	0,00	
<b>23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>100.000,00</b>	<b>447.200</b>	<b>447.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>297.500,00</b>	<b>-149.700,00</b>	<b>-149.700,00</b>	<b>0,00</b>	
25 - Ausz. f. Baumaßnahmen	-211.528,29	-2.115.000	-3.083.239,36	-968.239,36	-1.411.920,84	703.079,16	1.671.318,52	1.596.318,52	
26 - Ausz. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-1.750,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-213.278,29</b>	<b>-2.115.000</b>	<b>-3.083.239,36</b>	<b>-968.239,36</b>	<b>-1.411.920,84</b>	<b>703.079,16</b>	<b>1.671.318,52</b>	<b>1.596.318,52</b>	
<b>31 = Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)</b>	<b>-113.278,29</b>	<b>-1.667.800</b>	<b>-2.636.039,36</b>	<b>-968.239,36</b>	<b>-1.114.420,84</b>	<b>553.379,16</b>	<b>1.521.618,52</b>	<b>1.596.318,52</b>	

<b>Teilfinanzrechnung nach Investitionen Produkt 04.01.03</b>									
Nr. Bezeichnung	AZ-Ergebnis 2020	AZ-Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. 2020	AZ-Ergebnis 2021	Ermächt.-übertr. 2021		EZ-Ansatz 2021	EZ-Ergebnis 2021	
INV413100 Historische Zentrum	-1.750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV413200 Sanierung Haus Cleff	-211.528,29	-2.000.000,00	-968.239,36	-1.411.920,84	1.556.318,52	0,00	447.200,00	297.500,00	0,00
INV483300 Neukonzeption Historisches Zentrum / DWM	0,00	-115.000,00	0,00	0,00	40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Teilergebnisrechnung Produkt 01.20.01 Fachdezernat 2.00 Bildung, Jugend, Soziales, Gesundheit und Sport

<b>Produktbereich</b>	01.	Innere Verwaltung							
<b>Produktgruppe</b>	01.20	Fachdezernat 2.00 Bildung, Jugend, Soziales, Gesundheit und Sport							
<b>Produkt</b>	01.20.01	Fachdezernat 2.00 Bildung, Jugend, Soziales, Gesundheit und Sport							
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr	
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-254.754,28	-700	-700,00	0,00	-2.448,12	-1.748,12	-1.748,12	0,00	
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-34.206,72	-37.100	-37.100,00	0,00	-40.899,53	-3.799,53	-3.799,53	0,00	
07 + Sonstige ordentliche Erträge	-8,28	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>-288.969,28</b>	<b>-37.800</b>	<b>-37.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-43.347,65</b>	<b>-5.547,65</b>	<b>-5.547,65</b>	<b>0,00</b>	
11 - Personalaufwendungen	695.210,51	480.000	480.000,00	0,00	430.544,25	-49.455,75	-49.455,75	0,00	
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.607,16	3.600	3.600,00	0,00	1.170,03	-2.429,97	-2.429,97	0,00	
14 - Bilanzielle Abschreibungen	869,15	1.850	1.850,00	0,00	869,17	-980,83	-980,83	0,00	
15 - Transferaufwendungen	30.000,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	42.541,86	40.350	40.350,00	0,00	22.064,56	-18.285,44	-18.285,44	0,00	
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>774.228,68</b>	<b>525.800</b>	<b>525.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>454.648,01</b>	<b>-71.151,99</b>	<b>-71.151,99</b>	<b>0,00</b>	
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)</b>	<b>485.259,40</b>	<b>488.000</b>	<b>488.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>411.300,36</b>	<b>-76.699,64</b>	<b>-76.699,64</b>	<b>0,00</b>	
<b>22 = Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)</b>	<b>485.259,40</b>	<b>488.000</b>	<b>488.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>411.300,36</b>	<b>-76.699,64</b>	<b>-76.699,64</b>	<b>0,00</b>	
<b>26 = Ergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)</b>	<b>485.259,40</b>	<b>488.000</b>	<b>488.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>411.300,36</b>	<b>-76.699,64</b>	<b>-76.699,64</b>	<b>0,00</b>	
37 - Aufwendungen aus ILV Kommunikation	5.543,12	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
38 - Aufwendungen aus ILV Immobilien	37.850,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
39 - Aufwendungen aus ILV Versicherungen	2.155,17	2.000	2.000,00	0,00	1.967,21	-32,79	-32,79	0,00	
<b>42 = Summe Aufwendungen ILV</b>	<b>45.548,29</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.967,21</b>	<b>-32,79</b>	<b>-32,79</b>	<b>0,00</b>	
<b>43 = Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)</b>	<b>530.807,69</b>	<b>490.000</b>	<b>490.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>413.267,57</b>	<b>-76.732,43</b>	<b>-76.732,43</b>	<b>0,00</b>	
44 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>45 = Teilergebnis nach Abzug Globaler MA</b>	<b>530.807,69</b>	<b>490.000</b>	<b>490.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>413.267,57</b>	<b>-76.732,43</b>	<b>-76.732,43</b>	<b>0,00</b>	

## Teilfinanzrechnung Produkt 01.20.01 Fachdezernat 2.00 Bildung, Jugend, Soziales, Gesundheit und Sport

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.051,16	0	0,00	0,00	1.145,26	1.145,26	1.145,26	0,00
<b>23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>3.051,16</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.145,26</b>	<b>1.145,26</b>	<b>1.145,26</b>	<b>0,00</b>
26 - Ausz. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-4.255,74	-20.000	-25.000,00	-5.000,00	-1.145,26	18.854,74	23.854,74	23.854,74
<b>30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-4.255,74</b>	<b>-20.000</b>	<b>-25.000,00</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>-1.145,26</b>	<b>18.854,74</b>	<b>23.854,74</b>	<b>23.854,74</b>
<b>31 = Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)</b>	<b>-1.204,58</b>	<b>-20.000</b>	<b>-25.000,00</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>25.000,00</b>	<b>23.854,74</b>

## Teilfinanzrechnung nach Investitionen Produkt 01.20.01

Nr. Bezeichnung	AZ-Ergebnis 2020	AZ-Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. 2020	AZ-Ergebnis 2021	Ermächt.-übertr. 2021	EZ-Ansatz 2021	EZ-Ergebnis 2021
INVZ2100 Büroeinrichtung Dez. II	-4.255,74	-20.000,00	-5.000,00	-1.145,26	23.854,74	0,00	1.145,26



<b>Teilergebnisrechnung Produkt 01.20.03 Bergische Alten- und Pflegeeinrichtung RS gGmbH</b>								
<b>Produktbereich</b>	01.	Innere Verwaltung						
<b>Produktgruppe</b>	01.20	Fachdezernat 2.00 Bildung, Jugend, Soziales, Gesundheit und Sport						
<b>Produkt</b>	01.20.03	Bergische Alten- und Pflegeeinrichtung RS gGmbH						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	-257.780,60	-111.650	-111.650,00	0,00	-111.655,24	-5,24	-5,24	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.596.459,16	-1.601.050	-1.601.050,00	0,00	-1.296.111,22	304.938,78	304.938,78	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>-1.854.239,76</b>	<b>-1.712.700</b>	<b>-1.712.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.407.766,46</b>	<b>304.933,54</b>	<b>304.933,54</b>	<b>0,00</b>
11 - Personalaufwendungen	1.609.026,29	1.598.550	1.598.550,00	0,00	1.344.433,82	-254.116,18	-254.116,18	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	2.500	2.500,00	0,00	0,00	-2.500,00	-2.500,00	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.609.026,29</b>	<b>1.601.050</b>	<b>1.601.050,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.344.433,82</b>	<b>-256.616,18</b>	<b>-256.616,18</b>	<b>0,00</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)</b>	<b>-245.213,47</b>	<b>-111.650</b>	<b>-111.650,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-63.332,64</b>	<b>48.317,36</b>	<b>48.317,36</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)</b>	<b>-245.213,47</b>	<b>-111.650</b>	<b>-111.650,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-63.332,64</b>	<b>48.317,36</b>	<b>48.317,36</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)</b>	<b>-245.213,47</b>	<b>-111.650</b>	<b>-111.650,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-63.332,64</b>	<b>48.317,36</b>	<b>48.317,36</b>	<b>0,00</b>
39 - Aufwendungen aus ILV Versicherungen	3.398,45	3.100	3.100,00	0,00	1.843,75	-1.256,25	-1.256,25	0,00
<b>42 = Summe Aufwendungen ILV</b>	<b>3.398,45</b>	<b>3.100</b>	<b>3.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.843,75</b>	<b>-1.256,25</b>	<b>-1.256,25</b>	<b>0,00</b>
<b>43 = Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)</b>	<b>-241.815,02</b>	<b>-108.550</b>	<b>-108.550,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-61.488,89</b>	<b>47.061,11</b>	<b>47.061,11</b>	<b>0,00</b>
44 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>45 = Teilergebnis nach Abzug Globaler MA</b>	<b>-241.815,02</b>	<b>-108.550</b>	<b>-108.550,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-61.488,89</b>	<b>47.061,11</b>	<b>47.061,11</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilfinanzrechnung Produkt 01.20.03 Bergische Alten- und Pflegeeinrichtung RS gGmbH</b>								
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<b>Teilergebnisrechnung Produkt 05.02.01 Jobcenter Remscheid</b>									
<b>Produktbereich</b>	05.	Soziale Leistungen							
<b>Produktgruppe</b>	05.02	Jobcenter Remscheid							
<b>Produkt</b>	05.02.01	Jobcenter Remscheid							
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr	
01 Steuern und ähnliche Abgaben	-3.290.405,09	-3.000.000	-3.000.000,00	0,00	-1.502.533,20	1.497.466,80	1.497.466,80	0,00	
03 + Sonstige Transfererträge	-707.701,60	-791.200	-791.200,00	0,00	-801.443,58	-10.243,58	-10.243,58	0,00	
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-21.390.508,21	-24.533.700	-24.533.700,00	0,00	-20.592.763,56	3.940.936,44	3.940.936,44	0,00	
07 + Sonstige ordentliche Erträge	-106.653,28	0	0,00	0,00	-73.723,13	-73.723,13	-73.723,13	0,00	
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>-25.495.268,18</b>	<b>-28.324.900</b>	<b>-28.324.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-22.970.463,47</b>	<b>5.354.436,53</b>	<b>5.354.436,53</b>	<b>0,00</b>	
11 - Personalaufwendungen	3.573.558,16	3.537.850	3.537.850,00	0,00	3.461.625,52	-76.224,48	-76.224,48	0,00	
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	66,50	0	0,00	0,00	13,30	13,30	13,30	0,00	
15 - Transferaufwendungen	27.132.511,35	31.970.850	31.970.850,00	0,00	26.531.931,07	-5.438.918,93	-5.438.918,93	0,00	
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.297.836,58	2.481.350	2.481.350,00	0,00	2.277.155,66	-204.194,34	-204.194,34	0,00	
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>33.003.972,59</b>	<b>37.990.050</b>	<b>37.990.050,00</b>	<b>0,00</b>	<b>32.270.725,55</b>	<b>-5.719.324,45</b>	<b>-5.719.324,45</b>	<b>0,00</b>	
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)</b>	<b>7.508.704,41</b>	<b>9.665.150</b>	<b>9.665.150,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9.300.262,08</b>	<b>-364.887,92</b>	<b>-364.887,92</b>	<b>0,00</b>	
<b>22 = Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)</b>	<b>7.508.704,41</b>	<b>9.665.150</b>	<b>9.665.150,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9.300.262,08</b>	<b>-364.887,92</b>	<b>-364.887,92</b>	<b>0,00</b>	
<b>26 = Ergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)</b>	<b>7.508.704,41</b>	<b>9.665.150</b>	<b>9.665.150,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9.300.262,08</b>	<b>-364.887,92</b>	<b>-364.887,92</b>	<b>0,00</b>	
39 - Aufwendungen aus ILV Versicherungen	3.721,28	3.400	3.400,00	0,00	2.309,25	-1.090,75	-1.090,75	0,00	
<b>42 = Summe Aufwendungen ILV</b>	<b>3.721,28</b>	<b>3.400</b>	<b>3.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.309,25</b>	<b>-1.090,75</b>	<b>-1.090,75</b>	<b>0,00</b>	
<b>43 = Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)</b>	<b>7.512.425,69</b>	<b>9.668.550</b>	<b>9.668.550,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9.302.571,33</b>	<b>-365.978,67</b>	<b>-365.978,67</b>	<b>0,00</b>	
44 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>45 = Teilergebnis nach Abzug Globaler MA</b>	<b>7.512.425,69</b>	<b>9.668.550</b>	<b>9.668.550,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9.302.571,33</b>	<b>-365.978,67</b>	<b>-365.978,67</b>	<b>0,00</b>	

<b>Teilfinanzrechnung Produkt 05.02.01 Jobcenter Remscheid</b>									
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr	
<b>23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>31 = Saldo aus Investitionstätig. (Z. 23+30)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

<b>Teilergebnisrechnung Produkt 03.01.01 Allgemeines Schulwesen</b>								
<b>Produktbereich</b>	03.	Schulträgeraufgaben						
<b>Produktgruppe</b>	03.01	Schulverwaltung						
<b>Produkt</b>	03.01.01	Allgemeines Schulwesen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.347.215,62	-126.500	-126.500,00	0,00	-906.159,84	-779.659,84	-779.659,84	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	-140.416,67	0	0,00	0,00	-81.617,53	-81.617,53	-81.617,53	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-453,50	0	0,00	0,00	-225,00	-225,00	-225,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-3.814,60	-5.000	-5.000,00	0,00	-102.189,69	-97.189,69	-97.189,69	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	-71.856,11	0	0,00	0,00	-152.616,90	-152.616,90	-152.616,90	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>-1.563.756,50</b>	<b>-131.500</b>	<b>-131.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.242.808,96</b>	<b>-1.111.308,96</b>	<b>-1.111.308,96</b>	<b>0,00</b>
11 - Personalaufwendungen	780.598,07	905.850	905.850,00	0,00	797.581,72	-108.268,28	-108.268,28	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	453.751,85	248.900	248.900,00	0,00	412.712,48	163.812,48	163.812,48	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	138.746,47	510.550	510.550,00	0,00	217.678,98	-292.871,02	-292.871,02	0,00
15 - Transferaufwendungen	21.008,68	0	0,00	0,00	37.456,31	37.456,31	37.456,31	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.335.416,59	1.237.100	1.237.100,00	0,00	1.774.710,60	537.610,60	537.610,60	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>3.729.521,66</b>	<b>2.902.400</b>	<b>2.902.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.240.140,09</b>	<b>337.740,09</b>	<b>337.740,09</b>	<b>0,00</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)</b>	<b>2.165.765,16</b>	<b>2.770.900</b>	<b>2.770.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.997.331,13</b>	<b>-773.568,87</b>	<b>-773.568,87</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)</b>	<b>2.165.765,16</b>	<b>2.770.900</b>	<b>2.770.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.997.331,13</b>	<b>-773.568,87</b>	<b>-773.568,87</b>	<b>0,00</b>
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	-959.500	-959.500,00	0,00	-1.258.358,07	-298.858,07	-298.858,07	0,00
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23, 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>-959.500</b>	<b>-959.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.258.358,07</b>	<b>-298.858,07</b>	<b>-298.858,07</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)</b>	<b>2.165.765,16</b>	<b>1.811.400</b>	<b>1.811.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>738.973,06</b>	<b>-1.072.426,94</b>	<b>-1.072.426,94</b>	<b>0,00</b>
37 - Aufwendungen aus ILV Kommunikation	99.314,89	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38 - Aufwendungen aus ILV Immobilien	63.050,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39 - Aufwendungen aus ILV Versicherungen	916,03	900	900,00	0,00	738,66	-161,34	-161,34	0,00
<b>42 = Summe Aufwendungen ILV</b>	<b>163.280,92</b>	<b>900</b>	<b>900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>738,66</b>	<b>-161,34</b>	<b>-161,34</b>	<b>0,00</b>
<b>43 = Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)</b>	<b>2.329.046,08</b>	<b>1.812.300</b>	<b>1.812.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>739.711,72</b>	<b>-1.072.588,28</b>	<b>-1.072.588,28</b>	<b>0,00</b>
44 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>45 = Teilergebnis nach Abzug Globaler MA</b>	<b>2.329.046,08</b>	<b>1.812.300</b>	<b>1.812.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>739.711,72</b>	<b>-1.072.588,28</b>	<b>-1.072.588,28</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilfinanzrechnung Produkt 03.01.01 Allgemeines Schulwesen</b>								
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	24.527,37	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>24.527,37</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
25 - Ausz. f. Baumaßnahmen	-3.021.999,03	-3.961.500	-6.498.818,35	-2.537.318,35	-3.407.925,05	553.574,95	3.090.893,30	2.759.762,17
26 - Ausz. f. d. Erwerb v. beweg. Anlagevermögen	-581.925,81	-1.318.600	-2.545.910,45	-1.227.310,45	-475.432,46	843.167,54	2.070.477,99	602.887,21
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-7.734,55	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-3.611.659,39</b>	<b>-5.280.100</b>	<b>-9.044.728,80</b>	<b>-3.764.628,80</b>	<b>-3.883.357,51</b>	<b>1.396.742,49</b>	<b>5.161.371,29</b>	<b>3.362.649,38</b>
<b>31 = Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)</b>	<b>-3.587.132,02</b>	<b>-5.280.100</b>	<b>-9.044.728,80</b>	<b>-3.764.628,80</b>	<b>-3.883.357,51</b>	<b>1.396.742,49</b>	<b>5.161.371,29</b>	<b>3.362.649,38</b>

<b>Teilfinanzrechnung nach Investitionen Produkt 03.01.01</b>								
Nr. Bezeichnung	AZ-Ergebnis 2020	AZ-Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. 2020	AZ-Ergebnis 2021	Ermächt.-übertr. 2021	EZ-Ansatz 2021	EZ-Ergebnis 2021	
INV400005 Ingenieurleistungen TBR (Schulen)	-384,00	-1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00
INV400010 Erneuerung von Fachräumen an Schulen	-4.116,89	-200.000,00	-220.644,23	-69.864,49	50.000,00	0,00	0,00	0,00
INV400020 Sportgeräte für Schulen	-7.056,75	-15.000,00	-50.896,72	-20.282,53	45.614,19	0,00	0,00	0,00
INV400040 Spielgeräte für Schulen	-60.743,52	-70.000,00	-40.439,86	-84.045,74	194.765,67	0,00	0,00	0,00
INV400050 Tafeln für Schulen	-2.803,64	-18.000,00	-2.748,76	0,00	6.185,90	0,00	0,00	0,00
INV400060 Medienentwicklungsplan	-126.013,33	-988.500,00	-162.020,64	-49.378,41	17.850,00	0,00	0,00	0,00
INV400070 Brandschutzmaßnahmen in Schulen	-2.472.278,44	-3.400.000,00	-2.080.222,42	-2.906.289,46	2.445.846,04	0,00	0,00	0,00
INV400110 Medienzentrum - Bild-/Tonträger, Geräte	0,00	-7.100,00	0,00	0,00	2.100,00	0,00	0,00	0,00
INV400150 Investitionen für Ganztagesbetrieb / Inklusion	-392.234,54	-300.000,00	-203.030,93	-71.851,25	312.416,13	0,00	0,00	0,00
INV400171 GS2020 - Medienentwicklungsplan (Umsetzung 2.40)	-505.703,99	0,00	-750.560,24	-394.374,77	274.567,94	0,00	0,00	0,00

**Teilfinanzrechnung nach Investitionen Produkt 03.01.01**

Nr. Bezeichnung	AZ-Ergebnis 2020	AZ-Ansatz 2021	Ermächt.- übertr. 2020	AZ-Ergebnis 2021	Ermächt.- übertr. 2021	EZ-Ansatz 2021	EZ-Ergebnis 2021
INV400180 Inv.-Zuwendung Rudolf-Steiner-Schule (KInvFöG 2)	-7.734,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV400190 Ersatzbeschaffung haushaltswirtschaftliche Geräte	-32.589,74	-20.000,00	0,00	-33.205,86	11.803,51	0,00	0,00
INV400210 Sanierung Schulhofflächen	0,00	-260.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV400220 Digitale Netzinfrastruktur (Digitalpakt)	0,00	0,00	-254.065,00	-254.065,00	0,00	0,00	0,00

<b>Teilergebnisrechnung Produkt 03.01.02 Fördermaßnahmen für Schüler</b>								
<b>Produktbereich</b>	03.	Schulträgeraufgaben						
<b>Produktgruppe</b>	03.01	Schulverwaltung						
<b>Produkt</b>	03.01.02	Fördermaßnahmen für Schüler						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-4.461.247,68	-3.614.400	-3.614.400,00	0,00	-4.504.282,41	-889.882,41	-889.882,41	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.006.390,00	-1.248.000	-1.248.000,00	0,00	-1.020.957,50	227.042,50	227.042,50	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	-105.747,83	-105.747,83	-105.747,83	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	-50.174,53	0	0,00	0,00	-43.127,56	-43.127,56	-43.127,56	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>-5.517.812,21</b>	<b>-4.862.400</b>	<b>-4.862.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-5.674.115,30</b>	<b>-811.715,30</b>	<b>-811.715,30</b>	<b>0,00</b>
14 - Bilanzielle Abschreibungen	2.980,85	2.850	2.850,00	0,00	2.871,52	21,52	21,52	0,00
15 - Transferaufwendungen	6.603.984,96	6.153.700	6.153.700,00	0,00	6.922.493,89	768.793,89	768.793,89	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	35.887,44	0	0,00	0,00	75.942,76	75.942,76	75.942,76	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>6.642.853,25</b>	<b>6.156.550</b>	<b>6.156.550,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7.001.308,17</b>	<b>844.758,17</b>	<b>844.758,17</b>	<b>0,00</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)</b>	<b>1.125.041,04</b>	<b>1.294.150</b>	<b>1.294.150,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.327.192,87</b>	<b>33.042,87</b>	<b>33.042,87</b>	<b>0,00</b>
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	1.107,90	1.107,90	1.107,90	0,00
<b>21 = Finanzergebnis (=Zeilen 19, 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.107,90</b>	<b>1.107,90</b>	<b>1.107,90</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)</b>	<b>1.125.041,04</b>	<b>1.294.150</b>	<b>1.294.150,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.328.300,77</b>	<b>34.150,77</b>	<b>34.150,77</b>	<b>0,00</b>
23 + Außerordentliche Erträge	-234.836,50	-60.600	-60.600,00	0,00	-17.314,25	43.285,75	43.285,75	0,00
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23, 24)</b>	<b>-234.836,50</b>	<b>-60.600</b>	<b>-60.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-17.314,25</b>	<b>43.285,75</b>	<b>43.285,75</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)</b>	<b>890.204,54</b>	<b>1.233.550</b>	<b>1.233.550,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.310.986,52</b>	<b>77.436,52</b>	<b>77.436,52</b>	<b>0,00</b>
37 - Aufwendungen aus ILV Kommunikation	575,87	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>42 = Summe Aufwendungen ILV</b>	<b>575,87</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>43 = Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)</b>	<b>890.780,41</b>	<b>1.233.550</b>	<b>1.233.550,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.310.986,52</b>	<b>77.436,52</b>	<b>77.436,52</b>	<b>0,00</b>
44 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>45 = Teilergebnis nach Abzug Globaler MA</b>	<b>890.780,41</b>	<b>1.233.550</b>	<b>1.233.550,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.310.986,52</b>	<b>77.436,52</b>	<b>77.436,52</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilfinanzrechnung Produkt 03.01.02 Fördermaßnahmen für Schüler</b>								
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31 = Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilergebnisrechnung Produkt 03.01.03 Schülerbeförderung</b>								
<b>Produktbereich</b>	03.	Schulträgeraufgaben						
<b>Produktgruppe</b>	03.01	Schulverwaltung						
<b>Produkt</b>	03.01.03	Schülerbeförderung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-79.447,38	-47.000	-47.000,00	0,00	-691.686,44	-644.686,44	-644.686,44	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-2.857,60	0	0,00	0,00	-2.256,00	-2.256,00	-2.256,00	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>-82.304,98</b>	<b>-47.000</b>	<b>-47.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-693.942,44</b>	<b>-646.942,44</b>	<b>-646.942,44</b>	<b>0,00</b>
11 - Personalaufwendungen	93.232,25	94.550	94.550,00	0,00	94.241,49	-308,51	-308,51	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.477.683,39	2.914.300	2.914.300,00	0,00	3.211.562,07	297.262,07	297.262,07	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	130,38	150	150,00	0,00	130,38	-19,62	-19,62	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	341,46	900	900,00	0,00	2.743,91	1.843,91	1.843,91	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.571.387,48</b>	<b>3.009.900</b>	<b>3.009.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.308.677,85</b>	<b>298.777,85</b>	<b>298.777,85</b>	<b>0,00</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)</b>	<b>2.489.082,50</b>	<b>2.962.900</b>	<b>2.962.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.614.735,41</b>	<b>-348.164,59</b>	<b>-348.164,59</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)</b>	<b>2.489.082,50</b>	<b>2.962.900</b>	<b>2.962.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.614.735,41</b>	<b>-348.164,59</b>	<b>-348.164,59</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)</b>	<b>2.489.082,50</b>	<b>2.962.900</b>	<b>2.962.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.614.735,41</b>	<b>-348.164,59</b>	<b>-348.164,59</b>	<b>0,00</b>
37 - Aufwendungen aus ILV Kommunikation	575,88	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39 - Aufwendungen aus ILV Versicherungen	38,99	50	50,00	0,00	40,17	-9,83	-9,83	0,00
<b>42 = Summe Aufwendungen ILV</b>	<b>614,87</b>	<b>50</b>	<b>50,00</b>	<b>0,00</b>	<b>40,17</b>	<b>-9,83</b>	<b>-9,83</b>	<b>0,00</b>
<b>43 = Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)</b>	<b>2.489.697,37</b>	<b>2.962.950</b>	<b>2.962.950,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.614.775,58</b>	<b>-348.174,42</b>	<b>-348.174,42</b>	<b>0,00</b>
44 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>45 = Teilergebnis nach Abzug Globaler MA</b>	<b>2.489.697,37</b>	<b>2.962.950</b>	<b>2.962.950,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.614.775,58</b>	<b>-348.174,42</b>	<b>-348.174,42</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilfinanzrechnung Produkt 03.01.03 Schülerbeförderung</b>								
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätig. (Z. 23+30)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<b>Teilergebnisrechnung Produkt 03.02.01 Grundschulen</b>								
<b>Produktbereich</b>	03.	Schulträgeraufgaben						
<b>Produktgruppe</b>	03.02	Schulen						
<b>Produkt</b>	03.02.01	Grundschulen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-53.054,10	-82.500	-82.500,00	0,00	-49.508,54	32.991,46	32.991,46	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	-717.757,06	-1.250.500	-1.250.500,00	0,00	-1.049.201,14	201.298,86	201.298,86	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-3.493,27	0	0,00	0,00	-649,19	-649,19	-649,19	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	-46.288,69	0	0,00	0,00	-26.327,79	-26.327,79	-26.327,79	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>-820.593,12</b>	<b>-1.333.000</b>	<b>-1.333.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.125.686,66</b>	<b>207.313,34</b>	<b>207.313,34</b>	<b>0,00</b>
11 - Personalaufwendungen	304.052,77	332.700	332.700,00	0,00	311.808,58	-20.891,42	-20.891,42	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.113.802,07	1.651.350	2.615.286,23	963.936,23	1.481.899,53	-169.450,47	-1.133.386,70	-236.546,10
14 - Bilanzielle Abschreibungen	95.554,55	116.400	116.400,00	0,00	92.362,76	-24.037,24	-24.037,24	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	240.496,25	104.450	104.450,00	0,00	440.411,12	335.961,12	335.961,12	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.753.905,64</b>	<b>2.204.900</b>	<b>3.168.836,23</b>	<b>963.936,23</b>	<b>2.326.481,99</b>	<b>121.581,99</b>	<b>-842.354,24</b>	<b>-236.546,10</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)</b>	<b>933.312,52</b>	<b>871.900</b>	<b>1.835.836,23</b>	<b>963.936,23</b>	<b>1.200.795,33</b>	<b>328.895,33</b>	<b>-635.040,90</b>	<b>-236.546,10</b>
<b>22 = Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)</b>	<b>933.312,52</b>	<b>871.900</b>	<b>1.835.836,23</b>	<b>963.936,23</b>	<b>1.200.795,33</b>	<b>328.895,33</b>	<b>-635.040,90</b>	<b>-236.546,10</b>
<b>26 = Ergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)</b>	<b>933.312,52</b>	<b>871.900</b>	<b>1.835.836,23</b>	<b>963.936,23</b>	<b>1.200.795,33</b>	<b>328.895,33</b>	<b>-635.040,90</b>	<b>-236.546,10</b>
37 - Aufwendungen aus ILV Kommunikation	49.039,08	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38 - Aufwendungen aus ILV Immobilien	3.076.900,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39 - Aufwendungen aus ILV Versicherungen	258.936,63	253.450	253.450,00	0,00	272.928,06	19.478,06	19.478,06	0,00
<b>42 = Summe Aufwendungen ILV</b>	<b>3.384.875,71</b>	<b>253.450</b>	<b>253.450,00</b>	<b>0,00</b>	<b>272.928,06</b>	<b>19.478,06</b>	<b>19.478,06</b>	<b>0,00</b>
<b>43 = Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)</b>	<b>4.318.188,23</b>	<b>1.125.350</b>	<b>2.089.286,23</b>	<b>963.936,23</b>	<b>1.473.723,39</b>	<b>348.373,39</b>	<b>-615.562,84</b>	<b>-236.546,10</b>
44 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>45 = Teilergebnis nach Abzug Globaler MA</b>	<b>4.318.188,23</b>	<b>1.125.350</b>	<b>2.089.286,23</b>	<b>963.936,23</b>	<b>1.473.723,39</b>	<b>348.373,39</b>	<b>-615.562,84</b>	<b>-236.546,10</b>

<b>Teilfinanzrechnung Produkt 03.02.01 Grundschulen</b>								
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	389.700	389.700,00	0,00	0,00	-389.700,00	-389.700,00	0,00
<b>23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>389.700</b>	<b>389.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-389.700,00</b>	<b>-389.700,00</b>	<b>0,00</b>
24 - Ausz. f. d. Erwerb von Grundst. und Gebäuden	0,00	0	-44.240,00	-44.240,00	0,00	0,00	44.240,00	134.797,88
25 - Ausz. f. Baumaßnahmen	-5.792,00	-1.403.100	-2.803.100,00	-1.400.000,00	-390.414,10	1.012.685,90	2.412.685,90	2.592.028,02
26 - Ausz. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-3.180,00	-17.000	-17.000,00	0,00	-2.085,04	14.914,96	14.914,96	6.652,39
<b>30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-8.972,00</b>	<b>-1.420.100</b>	<b>-2.864.340,00</b>	<b>-1.444.240,00</b>	<b>-392.499,14</b>	<b>1.027.600,86</b>	<b>2.471.840,86</b>	<b>2.733.478,29</b>
<b>31 = Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)</b>	<b>-8.972,00</b>	<b>-1.030.400</b>	<b>-2.474.640,00</b>	<b>-1.444.240,00</b>	<b>-392.499,14</b>	<b>637.900,86</b>	<b>2.082.140,86</b>	<b>2.733.478,29</b>

<b>Teilfinanzrechnung nach Investitionen Produkt 03.02.01</b>								
Nr. Bezeichnung	AZ-Ergebnis 2020	AZ-Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. 2020	AZ-Ergebnis 2021	Ermächt.-übertr. 2021	EZ-Ansatz 2021	EZ-Ergebnis 2021	
INV402060 Einrichtungs- u. Ausstattungsgegenst. Grundsch.	-3.212,00	-2.000,00	0,00	-2.085,04	1.704,62	0,00	0,00	0,00
INV402120 Neubau Pavillon GGS/KGS Palmstraße	0,00	-165.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	149.000,00	0,00
INV402130 Sanierung Schulhof GGS Dörpfeld (KlnvF&G 2)	-5.760,00	-217.500,00	-44.240,00	-126.942,12	134.797,88	0,00	240.700,00	0,00
INV402140 Sanierung Grundschule Hasenberg	0,00	-900.000,00	-1.400.000,00	-173.358,10	2.279.641,90	0,00	0,00	0,00
INV402150 Multifunktionale Ausstattung Grundschulen	0,00	-15.000,00	0,00	0,00	4.947,77	0,00	0,00	0,00
INV402160 Planungskosten SEP Grundschulen	0,00	-120.000,00	0,00	0,00	120.000,00	0,00	0,00	0,00
INV402170 Turnhalle KGS Franziskus	0,00	0,00	0,00	-14.226,00	105.774,00	0,00	0,00	0,00
INV402180 Zuwegung zum DG zum Ausbau OGS Freiherr-vom-Stein	0,00	0,00	0,00	-75.887,88	86.612,12	0,00	0,00	0,00

<b>Teilergebnisrechnung Produkt 03.02.02 Hauptschulen</b>									
<b>Produktbereich</b>	03.	Schulträgeraufgaben							
<b>Produktgruppe</b>	03.02	Schulen							
<b>Produkt</b>	03.02.02	Hauptschulen							
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr	
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-14.006,04	-7.550	-7.550,00	0,00	-10.917,18	-3.367,18	-3.367,18	0,00	
03 + Sonstige Transfererträge	-2.505,81	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.530,22	-13.500	-13.500,00	0,00	-1.541,50	11.958,50	11.958,50	0,00	
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>-18.042,07</b>	<b>-21.050</b>	<b>-21.050,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-12.458,68</b>	<b>8.591,32</b>	<b>8.591,32</b>	<b>0,00</b>	
11 - Personalaufwendungen	57.431,16	57.550	57.550,00	0,00	39.652,31	-17.897,69	-17.897,69	0,00	
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	39.059,03	70.300	70.300,00	0,00	51.449,81	-18.850,19	-18.850,19	0,00	
14 - Bilanzielle Abschreibungen	14.203,40	7.750	7.750,00	0,00	7.724,81	-25,19	-25,19	0,00	
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	4.237,18	4.237,18	4.237,18	0,00	
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.197,39	30.850	30.850,00	0,00	23.513,68	-7.336,32	-7.336,32	0,00	
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>122.890,98</b>	<b>166.450</b>	<b>166.450,00</b>	<b>0,00</b>	<b>126.577,79</b>	<b>-39.872,21</b>	<b>-39.872,21</b>	<b>0,00</b>	
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)</b>	<b>104.848,91</b>	<b>145.400</b>	<b>145.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>114.119,11</b>	<b>-31.280,89</b>	<b>-31.280,89</b>	<b>0,00</b>	
<b>22 = Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)</b>	<b>104.848,91</b>	<b>145.400</b>	<b>145.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>114.119,11</b>	<b>-31.280,89</b>	<b>-31.280,89</b>	<b>0,00</b>	
<b>26 = Ergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)</b>	<b>104.848,91</b>	<b>145.400</b>	<b>145.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>114.119,11</b>	<b>-31.280,89</b>	<b>-31.280,89</b>	<b>0,00</b>	
37 - Aufwendungen aus ILV Kommunikation	14.901,03	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
38 - Aufwendungen aus ILV Immobilien	540.500,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
39 - Aufwendungen aus ILV Versicherungen	30.729,46	32.800	32.800,00	0,00	29.578,47	-3.221,53	-3.221,53	0,00	
<b>42 = Summe Aufwendungen ILV</b>	<b>586.130,49</b>	<b>32.800</b>	<b>32.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>29.578,47</b>	<b>-3.221,53</b>	<b>-3.221,53</b>	<b>0,00</b>	
<b>43 = Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)</b>	<b>690.979,40</b>	<b>178.200</b>	<b>178.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>143.697,58</b>	<b>-34.502,42</b>	<b>-34.502,42</b>	<b>0,00</b>	
44 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>45 = Teilergebnis nach Abzug Globaler MA</b>	<b>690.979,40</b>	<b>178.200</b>	<b>178.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>143.697,58</b>	<b>-34.502,42</b>	<b>-34.502,42</b>	<b>0,00</b>	

<b>Teilfinanzrechnung Produkt 03.02.02 Hauptschulen</b>									
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr	
<b>23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
25 - Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	-385.900	-385.900,00	0,00	0,00	385.900,00	385.900,00	15.000,00	
26 - Ausz. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	-1.000	-1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	
<b>30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-386.900</b>	<b>-386.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>386.900,00</b>	<b>386.900,00</b>	<b>15.000,00</b>	
<b>31 = Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)</b>	<b>0,00</b>	<b>-386.900</b>	<b>-386.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>386.900,00</b>	<b>386.900,00</b>	<b>15.000,00</b>	

<b>Teilfinanzrechnung nach Investitionen Produkt 03.02.02</b>								
Nr. Bezeichnung	AZ-Ergebnis 2020	AZ-Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. 2020	AZ-Ergebnis 2021	Ermächt.-übertr. 2021	EZ-Ansatz 2021	EZ-Ergebnis 2021	
INV403060 Einrichtungs- u. Ausstattungsgegenst. Hauptschulen	0,00	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV403110 Erweiterungsanbau GHS Hackenberg	0,00	-15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00
INV403120 Sanierung GHS Hackenberg (KlnvFöG 2)	0,00	-370.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



<b>Teilergebnisrechnung Produkt 03.02.03 Realschulen</b>								
<b>Produktbereich</b>	03.	Schulträgeraufgaben						
<b>Produktgruppe</b>	03.02	Schulen						
<b>Produkt</b>	03.02.03	Realschulen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-15.568,07	-16.650	-16.650,00	0,00	-9.760,33	6.889,67	6.889,67	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	-19.516,47	-498.000	-498.000,00	0,00	-381.014,56	116.985,44	116.985,44	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-2.275,00	-16.000	-16.000,00	0,00	-10.835,50	5.164,50	5.164,50	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	-6.780,60	0	0,00	0,00	-7.651,08	-7.651,08	-7.651,08	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>-44.140,14</b>	<b>-530.650</b>	<b>-530.650,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-409.261,47</b>	<b>121.388,53</b>	<b>121.388,53</b>	<b>0,00</b>
11 - Personalaufwendungen	134.188,67	132.500	132.500,00	0,00	134.751,99	2.251,99	2.251,99	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	110.999,79	638.750	733.750,00	95.000,00	497.999,30	-140.750,70	-235.750,70	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	32.699,58	27.250	27.250,00	0,00	26.973,68	-276,32	-276,32	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	34.082,11	33.850	33.850,00	0,00	37.197,38	3.347,38	3.347,38	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>311.970,15</b>	<b>832.350</b>	<b>927.350,00</b>	<b>95.000,00</b>	<b>696.922,35</b>	<b>-135.427,65</b>	<b>-230.427,65</b>	<b>0,00</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)</b>	<b>267.830,01</b>	<b>301.700</b>	<b>396.700,00</b>	<b>95.000,00</b>	<b>287.660,88</b>	<b>-14.039,12</b>	<b>-109.039,12</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)</b>	<b>267.830,01</b>	<b>301.700</b>	<b>396.700,00</b>	<b>95.000,00</b>	<b>287.660,88</b>	<b>-14.039,12</b>	<b>-109.039,12</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)</b>	<b>267.830,01</b>	<b>301.700</b>	<b>396.700,00</b>	<b>95.000,00</b>	<b>287.660,88</b>	<b>-14.039,12</b>	<b>-109.039,12</b>	<b>0,00</b>
37 - Aufwendungen aus ILV Kommunikation	6.647,66	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38 - Aufwendungen aus ILV Immobilien	1.031.550,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39 - Aufwendungen aus ILV Versicherungen	92.588,79	89.150	89.150,00	0,00	93.282,72	4.132,72	4.132,72	0,00
<b>42 = Summe Aufwendungen ILV</b>	<b>1.130.786,45</b>	<b>89.150</b>	<b>89.150,00</b>	<b>0,00</b>	<b>93.282,72</b>	<b>4.132,72</b>	<b>4.132,72</b>	<b>0,00</b>
<b>43 = Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)</b>	<b>1.398.616,46</b>	<b>390.850</b>	<b>485.850,00</b>	<b>95.000,00</b>	<b>380.943,60</b>	<b>-9.906,40</b>	<b>-104.906,40</b>	<b>0,00</b>
44 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>45 = Teilergebnis nach Abzug Globaler MA</b>	<b>1.398.616,46</b>	<b>390.850</b>	<b>485.850,00</b>	<b>95.000,00</b>	<b>380.943,60</b>	<b>-9.906,40</b>	<b>-104.906,40</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilfinanzrechnung Produkt 03.02.03 Realschulen</b>								
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	-5.000	-5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00
<b>30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-5.000</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>31 = Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)</b>	<b>0,00</b>	<b>-5.000</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilfinanzrechnung nach Investitionen Produkt 03.02.03</b>								
Nr. Bezeichnung	AZ-Ergebnis 2020	AZ-Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. 2020	AZ-Ergebnis 2021	Ermächt.-übertr. 2021	EZ-Ansatz 2021	EZ-Ergebnis 2021	
INV404010 Einrichtungs- u. Ausstattungsgegenst. Realschulen	0,00	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<b>Teilergebnisrechnung Produkt 03.02.04 Gymnasien</b>									
<b>Produktbereich</b>	03.	Schulträgeraufgaben							
<b>Produktgruppe</b>	03.02	Schulen							
<b>Produkt</b>	03.02.04	Gymnasien							
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr	
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-45.899,85	-53.100	-53.100,00	0,00	-58.649,10	-5.549,10	-5.549,10	0,00	
03 + Sonstige Transfererträge	-94.851,83	0	0,00	0,00	-565,49	-565,49	-565,49	0,00	
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-60,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
07 + Sonstige ordentliche Erträge	-18.887,42	0	0,00	0,00	-13.634,35	-13.634,35	-13.634,35	0,00	
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>-159.699,10</b>	<b>-53.100</b>	<b>-53.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-72.848,94</b>	<b>-19.748,94</b>	<b>-19.748,94</b>	<b>0,00</b>	
11 - Personalaufwendungen	298.351,58	294.100	294.100,00	0,00	286.532,69	-7.567,31	-7.567,31	0,00	
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	295.893,27	223.600	266.600,00	43.000,00	236.598,49	12.998,49	-30.001,51	0,00	
14 - Bilanzielle Abschreibungen	81.309,84	75.550	75.550,00	0,00	76.938,73	1.388,73	1.388,73	0,00	
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	21.761,99	21.761,99	21.761,99	0,00	
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	101.325,00	67.550	67.550,00	0,00	60.512,91	-7.037,09	-7.037,09	0,00	
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>776.879,69</b>	<b>660.800</b>	<b>703.800,00</b>	<b>43.000,00</b>	<b>682.344,81</b>	<b>21.544,81</b>	<b>-21.455,19</b>	<b>0,00</b>	
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)</b>	<b>617.180,59</b>	<b>607.700</b>	<b>650.700,00</b>	<b>43.000,00</b>	<b>609.495,87</b>	<b>1.795,87</b>	<b>-41.204,13</b>	<b>0,00</b>	
<b>22 = Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)</b>	<b>617.180,59</b>	<b>607.700</b>	<b>650.700,00</b>	<b>43.000,00</b>	<b>609.495,87</b>	<b>1.795,87</b>	<b>-41.204,13</b>	<b>0,00</b>	
<b>26 = Ergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)</b>	<b>617.180,59</b>	<b>607.700</b>	<b>650.700,00</b>	<b>43.000,00</b>	<b>609.495,87</b>	<b>1.795,87</b>	<b>-41.204,13</b>	<b>0,00</b>	
37 - Aufwendungen aus ILV Kommunikation	14.267,68	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
38 - Aufwendungen aus ILV Immobilien	1.729.150,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
39 - Aufwendungen aus ILV Versicherungen	204.246,55	198.250	198.250,00	0,00	207.875,90	9.625,90	9.625,90	0,00	
<b>42 = Summe Aufwendungen ILV</b>	<b>1.947.664,23</b>	<b>198.250</b>	<b>198.250,00</b>	<b>0,00</b>	<b>207.875,90</b>	<b>9.625,90</b>	<b>9.625,90</b>	<b>0,00</b>	
<b>43 = Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)</b>	<b>2.564.844,82</b>	<b>805.950</b>	<b>848.950,00</b>	<b>43.000,00</b>	<b>817.371,77</b>	<b>11.421,77</b>	<b>-31.578,23</b>	<b>0,00</b>	
44 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>45 = Teilergebnis nach Abzug Globaler MA</b>	<b>2.564.844,82</b>	<b>805.950</b>	<b>848.950,00</b>	<b>43.000,00</b>	<b>817.371,77</b>	<b>11.421,77</b>	<b>-31.578,23</b>	<b>0,00</b>	

<b>Teilfinanzrechnung Produkt 03.02.04 Gymnasien</b>									
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	47.324,93	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>47.324,93</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
25 - Ausz. f. Baumaßnahmen	-389.196,28	-700.000	-1.144.827,91	-444.827,91	-40.179,40	659.820,60	1.104.648,51	221.607,55	
26 - Ausz. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-24.541,39	-8.000	-9.588,24	-1.588,24	-1.588,24	6.411,76	8.000,00	0,00	
<b>30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-413.737,67</b>	<b>-708.000</b>	<b>-1.154.416,15</b>	<b>-446.416,15</b>	<b>-41.767,64</b>	<b>666.232,36</b>	<b>1.112.648,51</b>	<b>221.607,55</b>	
<b>31 = Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)</b>	<b>-366.412,74</b>	<b>-708.000</b>	<b>-1.154.416,15</b>	<b>-446.416,15</b>	<b>-41.767,64</b>	<b>666.232,36</b>	<b>1.112.648,51</b>	<b>221.607,55</b>	

<b>Teilfinanzrechnung nach Investitionen Produkt 03.02.04</b>							
Nr. Bezeichnung	AZ-Ergebnis 2020	AZ-Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. 2020	AZ-Ergebnis 2021	Ermächt.-übertr. 2021	EZ-Ansatz 2021	EZ-Ergebnis 2021
INV405030 Einrichtung und Ausstattung Gymnasien	-24.541,39	-8.000,00	-1.588,24	-1.588,24	0,00	0,00	0,00
INV405060 Röntgen-Gymnasium	-205.651,84	0,00	-56.067,55	-11.252,63	44.814,92	0,00	0,00
INV405061 Bau 3-fach Sporthalle Röntgen-Gymnasium	-181.742,44	0,00	-189.710,85	-17.280,83	172.430,02	0,00	0,00
INV405110 Röntgen-Gymnasium - Sonderprg. Flüchtlinge	0,00	0,00	-851,51	0,00	851,51	0,00	0,00
INV405120 G9 Erweiterungsmaßnahmen an Gymnasien	-1.802,00	-700.000,00	-198.198,00	-11.645,94	3.511,10	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 03.02.05 Gesamtschulen								
<b>Produktbereich</b>	03.	Schulträgeraufgaben						
<b>Produktgruppe</b>	03.02	Schulen						
<b>Produkt</b>	03.02.05	Gesamtschulen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-25.055,15	-37.200	-37.200,00	0,00	-15.884,20	21.315,80	21.315,80	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	-315.500,19	0	0,00	0,00	-155.951,96	-155.951,96	-155.951,96	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.958,33	-6.000	-6.000,00	0,00	-3.043,15	2.956,85	2.956,85	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	-23.457,88	0	0,00	0,00	-23.457,57	-23.457,57	-23.457,57	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>-365.971,55</b>	<b>-43.200</b>	<b>-43.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-198.336,88</b>	<b>-155.136,88</b>	<b>-155.136,88</b>	<b>0,00</b>
11 - Personalaufwendungen	192.334,39	221.300	221.300,00	0,00	160.485,28	-60.814,72	-60.814,72	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	467.535,26	189.750	250.750,00	61.000,00	330.931,32	141.181,32	80.181,32	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	98.003,73	48.700	48.700,00	0,00	50.724,13	2.024,13	2.024,13	0,00
15 - Transferaufwendungen	17.000,00	17.000	17.000,00	0,00	18.543,73	1.543,73	1.543,73	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	64.354,78	43.150	43.150,00	0,00	32.983,35	-10.166,65	-10.166,65	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>839.228,16</b>	<b>519.900</b>	<b>580.900,00</b>	<b>61.000,00</b>	<b>593.667,81</b>	<b>73.767,81</b>	<b>12.767,81</b>	<b>0,00</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)</b>	<b>473.256,61</b>	<b>476.700</b>	<b>537.700,00</b>	<b>61.000,00</b>	<b>395.330,93</b>	<b>-81.369,07</b>	<b>-142.369,07</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)</b>	<b>473.256,61</b>	<b>476.700</b>	<b>537.700,00</b>	<b>61.000,00</b>	<b>395.330,93</b>	<b>-81.369,07</b>	<b>-142.369,07</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)</b>	<b>473.256,61</b>	<b>476.700</b>	<b>537.700,00</b>	<b>61.000,00</b>	<b>395.330,93</b>	<b>-81.369,07</b>	<b>-142.369,07</b>	<b>0,00</b>
37 - Aufwendungen aus ILV Kommunikation	13.412,72	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38 - Aufwendungen aus ILV Immobilien	1.643.850,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39 - Aufwendungen aus ILV Versicherungen	162.861,29	160.050	160.050,00	0,00	168.819,97	8.769,97	8.769,97	0,00
<b>42 = Summe Aufwendungen ILV</b>	<b>1.820.124,01</b>	<b>160.050</b>	<b>160.050,00</b>	<b>0,00</b>	<b>168.819,97</b>	<b>8.769,97</b>	<b>8.769,97</b>	<b>0,00</b>
<b>43 = Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)</b>	<b>2.293.380,62</b>	<b>636.750</b>	<b>697.750,00</b>	<b>61.000,00</b>	<b>564.150,90</b>	<b>-72.599,10</b>	<b>-133.599,10</b>	<b>0,00</b>
44 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>45 = Teilergebnis nach Abzug Globaler MA</b>	<b>2.293.380,62</b>	<b>636.750</b>	<b>697.750,00</b>	<b>61.000,00</b>	<b>564.150,90</b>	<b>-72.599,10</b>	<b>-133.599,10</b>	<b>0,00</b>

Teilfinanzrechnung Produkt 03.02.05 Gesamtschulen								
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	11.000,00	0	0,00	0,00	36.497,67	36.497,67	36.497,67	0,00
<b>23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>11.000,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>36.497,67</b>	<b>36.497,67</b>	<b>36.497,67</b>	<b>0,00</b>
25 - Ausz. f. Baumaßnahmen	-40.210,43	-270.000	-469.624,52	-199.624,52	-2.647,39	267.352,61	466.977,13	57.973,03
26 - Ausz. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-999,25	-6.000	-7.395,27	-1.395,27	-1.368,45	4.631,55	6.026,82	1.345,82
<b>30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-41.209,68</b>	<b>-276.000</b>	<b>-477.019,79</b>	<b>-201.019,79</b>	<b>-4.015,84</b>	<b>271.984,16</b>	<b>473.003,95</b>	<b>59.318,85</b>
<b>31 = Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)</b>	<b>-30.209,68</b>	<b>-276.000</b>	<b>-477.019,79</b>	<b>-201.019,79</b>	<b>32.481,83</b>	<b>308.481,83</b>	<b>509.501,62</b>	<b>59.318,85</b>

Teilfinanzrechnung nach Investitionen Produkt 03.02.05								
Nr. Bezeichnung	AZ-Ergebnis 2020	AZ-Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. 2020	AZ-Ergebnis 2021	Ermächt.-übertr. 2021	EZ-Ansatz 2021	EZ-Ergebnis 2021	
INV406020 Einrichtungs- u. Ausstattungsgegenst. Gesamtsch.	-999,25	-6.000,00	-1.395,27	-1.368,45	1.345,82	0,00	0,00	0,00
INV406050 Erweiterung Albert-Einstein-Gesamtschule	0,00	0,00	-40.000,00	0,00	40.000,00	0,00	0,00	0,00
INV406051 Lehrküche Albert-Einstein-Gesamtschule	-3.361,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV406052 Aufzug und Erw. Energiegewinnung AES (KlInvFoG)	-36.849,04	0,00	-20.620,42	-2.647,39	17.973,03	0,00	0,00	36.497,67
INV406053 Neubau Sporthallenkomplex Albert-Einstein-Ges.sch.	0,00	-150.000,00	-139.004,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV406054 Turnhalle KGS Franziskus	0,00	-120.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<b>Teilergebnisrechnung Produkt 03.02.06 Förderschulen</b>									
<b>Produktbereich</b>	03.	Schulträgeraufgaben							
<b>Produktgruppe</b>	03.02	Schulen							
<b>Produkt</b>	03.02.06	Förderschulen							
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr	
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-7.922,67	-8.100	-8.100,00	0,00	-6.463,46	1.636,54	1.636,54	0,00	
03 + Sonstige Transfererträge	-208.387,72	-551.500	-551.500,00	0,00	-479.702,57	71.797,43	71.797,43	0,00	
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-107.982,33	-105.400	-105.400,00	0,00	-107.012,22	-1.612,22	-1.612,22	0,00	
07 + Sonstige ordentliche Erträge	-7.273,33	0	0,00	0,00	-10.971,75	-10.971,75	-10.971,75	0,00	
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>-331.566,05</b>	<b>-665.000</b>	<b>-665.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-604.150,00</b>	<b>60.850,00</b>	<b>60.850,00</b>	<b>0,00</b>	
11 - Personalaufwendungen	155.185,02	141.100	141.100,00	0,00	185.058,01	43.958,01	43.958,01	0,00	
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	288.835,25	651.300	695.300,00	44.000,00	562.588,41	-88.711,59	-132.711,59	0,00	
14 - Bilanzielle Abschreibungen	13.388,17	12.000	12.000,00	0,00	12.262,93	262,93	262,93	0,00	
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	54.747,06	49.250	49.250,00	0,00	68.537,54	19.287,54	19.287,54	0,00	
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>512.155,50</b>	<b>853.650</b>	<b>897.650,00</b>	<b>44.000,00</b>	<b>828.446,89</b>	<b>-25.203,11</b>	<b>-69.203,11</b>	<b>0,00</b>	
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)</b>	<b>180.589,45</b>	<b>188.650</b>	<b>232.650,00</b>	<b>44.000,00</b>	<b>224.296,89</b>	<b>35.646,89</b>	<b>-8.353,11</b>	<b>0,00</b>	
<b>22 = Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)</b>	<b>180.589,45</b>	<b>188.650</b>	<b>232.650,00</b>	<b>44.000,00</b>	<b>224.296,89</b>	<b>35.646,89</b>	<b>-8.353,11</b>	<b>0,00</b>	
<b>26 = Ergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)</b>	<b>180.589,45</b>	<b>188.650</b>	<b>232.650,00</b>	<b>44.000,00</b>	<b>224.296,89</b>	<b>35.646,89</b>	<b>-8.353,11</b>	<b>0,00</b>	
37 - Aufwendungen aus ILV Kommunikation	13.919,08	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
38 - Aufwendungen aus ILV Immobilien	668.150,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
39 - Aufwendungen aus ILV Versicherungen	31.381,79	31.400	31.400,00	0,00	35.483,69	4.083,69	4.083,69	0,00	
<b>42 = Summe Aufwendungen ILV</b>	<b>713.450,87</b>	<b>31.400</b>	<b>31.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>35.483,69</b>	<b>4.083,69</b>	<b>4.083,69</b>	<b>0,00</b>	
<b>43 = Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)</b>	<b>894.040,32</b>	<b>220.050</b>	<b>264.050,00</b>	<b>44.000,00</b>	<b>259.780,58</b>	<b>39.730,58</b>	<b>-4.269,42</b>	<b>0,00</b>	
44 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>45 = Teilergebnis nach Abzug Globaler MA</b>	<b>894.040,32</b>	<b>220.050</b>	<b>264.050,00</b>	<b>44.000,00</b>	<b>259.780,58</b>	<b>39.730,58</b>	<b>-4.269,42</b>	<b>0,00</b>	

<b>Teilfinanzrechnung Produkt 03.02.06 Förderschulen</b>									
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr	
<b>23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
25 - Ausz. f. Baumaßnahmen	-31.504,14	-90.000	-153.617,86	-63.617,86	-58.547,56	31.452,44	95.070,30	95.070,30	
26 - Ausz. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	-1.000	-1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	
<b>30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-31.504,14</b>	<b>-91.000</b>	<b>-154.617,86</b>	<b>-63.617,86</b>	<b>-58.547,56</b>	<b>32.452,44</b>	<b>96.070,30</b>	<b>95.070,30</b>	
<b>31 = Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)</b>	<b>-31.504,14</b>	<b>-91.000</b>	<b>-154.617,86</b>	<b>-63.617,86</b>	<b>-58.547,56</b>	<b>32.452,44</b>	<b>96.070,30</b>	<b>95.070,30</b>	

<b>Teilfinanzrechnung nach Investitionen Produkt 03.02.06</b>									
Nr. Bezeichnung	AZ-Ergebnis 2020	AZ-Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. 2020	AZ-Ergebnis 2021	Ermächt.-übertr. 2021	EZ-Ansatz 2021	EZ-Ergebnis 2021		
INV407040 Einrichtung und Ausstattung Förderschulen	0,00	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
INV407060 Umbau Hausm.wg. in Schulr. Karl-Kind-Sch. (GS2020)	-31.504,14	0,00	-63.617,86	-58.547,56	5.070,30	0,00	0,00		
INV407070 Planungskosten SEP Förderschulen	0,00	-90.000,00	0,00	0,00	90.000,00	0,00	0,00		

<b>Teilergebnisrechnung Produkt 03.02.07 Berufskollegs</b>								
<b>Produktbereich</b>	03.	Schulträgeraufgaben						
<b>Produktgruppe</b>	03.02	Schulen						
<b>Produkt</b>	03.02.07	Berufskollegs						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-60.687,13	-72.200	-72.200,00	0,00	-44.233,53	27.966,47	27.966,47	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	-84.873,96	0	0,00	0,00	-155.774,41	-155.774,41	-155.774,41	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	-184,24	-184,24	-184,24	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	-31.346,74	0	0,00	0,00	-33.197,36	-33.197,36	-33.197,36	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>-176.907,83</b>	<b>-72.200</b>	<b>-72.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-233.389,54</b>	<b>-161.189,54</b>	<b>-161.189,54</b>	<b>0,00</b>
11 - Personalaufwendungen	315.259,31	312.450	312.450,00	0,00	318.611,86	6.161,86	6.161,86	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	232.631,85	189.800	374.800,00	185.000,00	278.780,87	88.980,87	-96.019,13	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	137.214,83	116.300	116.300,00	0,00	104.860,63	-11.439,37	-11.439,37	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	87.145,02	78.900	78.900,00	0,00	69.315,91	-9.584,09	-9.584,09	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>772.251,01</b>	<b>697.450</b>	<b>882.450,00</b>	<b>185.000,00</b>	<b>771.569,27</b>	<b>74.119,27</b>	<b>-110.880,73</b>	<b>0,00</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)</b>	<b>595.343,18</b>	<b>625.250</b>	<b>810.250,00</b>	<b>185.000,00</b>	<b>538.179,73</b>	<b>-87.070,27</b>	<b>-272.070,27</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)</b>	<b>595.343,18</b>	<b>625.250</b>	<b>810.250,00</b>	<b>185.000,00</b>	<b>538.179,73</b>	<b>-87.070,27</b>	<b>-272.070,27</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)</b>	<b>595.343,18</b>	<b>625.250</b>	<b>810.250,00</b>	<b>185.000,00</b>	<b>538.179,73</b>	<b>-87.070,27</b>	<b>-272.070,27</b>	<b>0,00</b>
37 - Aufwendungen aus ILV Kommunikation	12.544,88	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38 - Aufwendungen aus ILV Immobilien	1.434.150,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39 - Aufwendungen aus ILV Versicherungen	165.569,69	167.750	167.750,00	0,00	187.676,80	19.926,80	19.926,80	0,00
<b>42 = Summe Aufwendungen ILV</b>	<b>1.612.264,57</b>	<b>167.750</b>	<b>167.750,00</b>	<b>0,00</b>	<b>187.676,80</b>	<b>19.926,80</b>	<b>19.926,80</b>	<b>0,00</b>
<b>43 = Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)</b>	<b>2.207.607,75</b>	<b>793.000</b>	<b>978.000,00</b>	<b>185.000,00</b>	<b>725.856,53</b>	<b>-67.143,47</b>	<b>-252.143,47</b>	<b>0,00</b>
44 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>45 = Teilergebnis nach Abzug Globaler MA</b>	<b>2.207.607,75</b>	<b>793.000</b>	<b>978.000,00</b>	<b>185.000,00</b>	<b>725.856,53</b>	<b>-67.143,47</b>	<b>-252.143,47</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilfinanzrechnung Produkt 03.02.07 Berufskollegs</b>								
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr
<b>23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
25 - Ausz. f. Baumaßnahmen	-1.556.634,39	-20.343.900	-20.596.986,69	-253.086,69	-16.015.232,36	4.328.667,64	4.581.754,33	4.790.037,25
26 - Ausz. f. d. Erwerb v. beweg. Anlagevermögen	-21.588,32	-37.700	-187.236,93	-149.536,93	-1.111,00	36.589,00	186.125,93	136.128,28
<b>30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.578.222,71</b>	<b>-20.381.600</b>	<b>-20.784.223,62</b>	<b>-402.623,62</b>	<b>-16.016.343,36</b>	<b>4.365.256,64</b>	<b>4.767.880,26</b>	<b>4.926.165,53</b>
<b>31 = Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)</b>	<b>-1.578.222,71</b>	<b>-20.381.600</b>	<b>-20.784.223,62</b>	<b>-402.623,62</b>	<b>-16.016.343,36</b>	<b>4.365.256,64</b>	<b>4.767.880,26</b>	<b>4.926.165,53</b>

<b>Teilfinanzrechnung nach Investitionen Produkt 03.02.07</b>								
Nr. Bezeichnung	AZ-Ergebnis 2020	AZ-Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. 2020	AZ-Ergebnis 2021	Ermächt.-übertr. 2021	EZ-Ansatz 2021	EZ-Ergebnis 2021	
INV408040 Einrichtung und Ausstattung Berufskollegs	-8.297,78	-10.000,00	-1.844,00	-1.111,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV408050 Lernmittel Berufskollegs	-2.225,30	0,00	-73.245,68	0,00	33.981,03	0,00	0,00	0,00
INV408060 Berufskolleg Technik - Beschaffung von Geräten	-11.065,24	-27.700,00	-74.447,25	0,00	102.147,25	0,00	0,00	0,00
INV408070 Neubau Berufskolleg Wirtschaft und Verwaltung	-1.499.196,94	-20.000.000,00	-216.952,48	-15.999.501,62	4.564.037,86	0,00	0,00	0,00
INV408080 BK Käthe-Kollwitz - Dependence Tersteegenstr.	-55.724,24	-120.000,00	-36.134,21	-15.730,74	2.099,39	0,00	0,00	0,00
INV408090 BK Käthe-Kollwitz - Einbau Aufzug	-1.713,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV408100 Umnutzung ehem. Hausmeisterwhg. Berufskol. Technik	0,00	-203.900,00	0,00	0,00	203.900,00	0,00	0,00	0,00
INV408110 Umbau Kremenholler Straße	0,00	-20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00

<b>Teilergebnisrechnung Produkt 03.02.08 Sekundarschulen</b>									
<b>Produktbereich</b>	03.	Schulträgeraufgaben							
<b>Produktgruppe</b>	03.02	Schulen							
<b>Produkt</b>	03.02.08	Sekundarschulen							
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr	
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-4.485,37	-3.900	-3.900,00	0,00	-4.658,13	-758,13	-758,13	0,00	
03 + Sonstige Transfererträge	-9.379,75	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-38.065,71	-35.000	-35.000,00	0,00	-40.461,97	-5.461,97	-5.461,97	0,00	
07 + Sonstige ordentliche Erträge	-910,92	0	0,00	0,00	-702,58	-702,58	-702,58	0,00	
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>-52.841,75</b>	<b>-38.900</b>	<b>-38.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-45.822,68</b>	<b>-6.922,68</b>	<b>-6.922,68</b>	<b>0,00</b>	
11 - Personalaufwendungen	58.700,93	58.300	58.300,00	0,00	58.999,10	699,10	699,10	0,00	
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	65.543,13	55.200	55.200,00	0,00	49.443,52	-5.756,48	-5.756,48	0,00	
14 - Bilanzielle Abschreibungen	7.287,89	6.000	6.000,00	0,00	5.982,23	-17,77	-17,77	0,00	
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	1.848,00	1.848,00	1.848,00	0,00	
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	29.149,70	14.500	14.500,00	0,00	21.279,49	6.779,49	6.779,49	0,00	
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>160.681,65</b>	<b>134.000</b>	<b>134.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>137.552,34</b>	<b>3.552,34</b>	<b>3.552,34</b>	<b>0,00</b>	
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)</b>	<b>107.839,90</b>	<b>95.100</b>	<b>95.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>91.729,66</b>	<b>-3.370,34</b>	<b>-3.370,34</b>	<b>0,00</b>	
<b>22 = Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)</b>	<b>107.839,90</b>	<b>95.100</b>	<b>95.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>91.729,66</b>	<b>-3.370,34</b>	<b>-3.370,34</b>	<b>0,00</b>	
<b>26 = Ergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)</b>	<b>107.839,90</b>	<b>95.100</b>	<b>95.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>91.729,66</b>	<b>-3.370,34</b>	<b>-3.370,34</b>	<b>0,00</b>	
37 - Aufwendungen aus ILV Kommunikation	2.500,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
38 - Aufwendungen aus ILV Immobilien	276.650,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
39 - Aufwendungen aus ILV Versicherungen	29.603,10	29.300	29.300,00	0,00	31.291,77	1.991,77	1.991,77	0,00	
<b>42 = Summe Aufwendungen ILV</b>	<b>308.753,10</b>	<b>29.300</b>	<b>29.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>31.291,77</b>	<b>1.991,77</b>	<b>1.991,77</b>	<b>0,00</b>	
<b>43 = Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)</b>	<b>416.593,00</b>	<b>124.400</b>	<b>124.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>123.021,43</b>	<b>-1.378,57</b>	<b>-1.378,57</b>	<b>0,00</b>	
44 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>45 = Teilergebnis nach Abzug Globaler MA</b>	<b>416.593,00</b>	<b>124.400</b>	<b>124.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>123.021,43</b>	<b>-1.378,57</b>	<b>-1.378,57</b>	<b>0,00</b>	

<b>Teilfinanzrechnung Produkt 03.02.08 Sekundarschulen</b>									
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr	
<b>23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
26 - Ausz. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-1.398,00	-2.500	-2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
<b>30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.398,00</b>	<b>-2.500</b>	<b>-2.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.500,00</b>	<b>2.500,00</b>	<b>2.500,00</b>	<b>2.500,00</b>
<b>31 = Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)</b>	<b>-1.398,00</b>	<b>-2.500</b>	<b>-2.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.500,00</b>	<b>2.500,00</b>	<b>2.500,00</b>	<b>2.500,00</b>

<b>Teilfinanzrechnung nach Investitionen Produkt 03.02.08</b>							
Nr. Bezeichnung	AZ-Ergebnis 2020	AZ-Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. 2020	AZ-Ergebnis 2021	Ermächt.-übertr. 2021	EZ-Ansatz 2021	EZ-Ergebnis 2021
INV409010 Einrichtung und Ausstattung Sekundarschule	-1.398,00	-2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00

<b>Teilergebnisrechnung Produkt 08.01.01 Sportförderung und Schulsport</b>								
<b>Produktbereich</b>	08.	Sportförderung						
<b>Produktgruppe</b>	08.01	Sportförderung						
<b>Produkt</b>	08.01.01	Sportförderung und Schulsport						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-17.546,30	-12.650	-12.650,00	0,00	-18.390,89	-5.740,89	-5.740,89	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.677,61	-3.000	-3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-338,83	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	-360,62	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>-20.923,36</b>	<b>-15.650</b>	<b>-15.650,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-18.390,89</b>	<b>-2.740,89</b>	<b>-2.740,89</b>	<b>0,00</b>
11 - Personalaufwendungen	276.399,31	279.600	279.600,00	0,00	273.249,50	-6.350,50	-6.350,50	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	45.445,65	65.200	65.200,00	0,00	42.137,19	-23.062,81	-23.062,81	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	12.065,71	27.750	27.750,00	0,00	12.538,46	-15.211,54	-15.211,54	0,00
15 - Transferaufwendungen	130.151,88	130.200	130.200,00	0,00	134.740,97	4.540,97	4.540,97	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	97.704,41	106.700	106.700,00	0,00	153.658,73	46.958,73	46.958,73	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>561.766,96</b>	<b>609.450</b>	<b>609.450,00</b>	<b>0,00</b>	<b>616.324,85</b>	<b>6.874,85</b>	<b>6.874,85</b>	<b>0,00</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)</b>	<b>540.843,60</b>	<b>593.800</b>	<b>593.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>597.933,96</b>	<b>4.133,96</b>	<b>4.133,96</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)</b>	<b>540.843,60</b>	<b>593.800</b>	<b>593.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>597.933,96</b>	<b>4.133,96</b>	<b>4.133,96</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)</b>	<b>540.843,60</b>	<b>593.800</b>	<b>593.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>597.933,96</b>	<b>4.133,96</b>	<b>4.133,96</b>	<b>0,00</b>
37 - Aufwendungen aus ILV Kommunikation	5.115,35	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38 - Aufwendungen aus ILV Immobilien	26.750,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39 - Aufwendungen aus ILV Versicherungen	2.338,29	2.250	2.250,00	0,00	856,66	-1.393,34	-1.393,34	0,00
<b>42 = Summe Aufwendungen ILV</b>	<b>34.203,64</b>	<b>2.250</b>	<b>2.250,00</b>	<b>0,00</b>	<b>856,66</b>	<b>-1.393,34</b>	<b>-1.393,34</b>	<b>0,00</b>
<b>43 = Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)</b>	<b>575.047,24</b>	<b>596.050</b>	<b>596.050,00</b>	<b>0,00</b>	<b>598.790,62</b>	<b>2.740,62</b>	<b>2.740,62</b>	<b>0,00</b>
44 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>45 = Teilergebnis nach Abzug Globaler MA</b>	<b>575.047,24</b>	<b>596.050</b>	<b>596.050,00</b>	<b>0,00</b>	<b>598.790,62</b>	<b>2.740,62</b>	<b>2.740,62</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilfinanzrechnung Produkt 08.01.01 Sportförderung und Schulsport</b>								
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	491.500	491.500,00	0,00	0,00	-491.500,00	-491.500,00	0,00
<b>23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>491.500</b>	<b>491.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-491.500,00</b>	<b>-491.500,00</b>	<b>0,00</b>
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	-555.800	-579.924,49	-24.124,49	-5.730,00	550.070,00	574.194,49	0,00
<b>30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-555.800</b>	<b>-579.924,49</b>	<b>-24.124,49</b>	<b>-5.730,00</b>	<b>550.070,00</b>	<b>574.194,49</b>	<b>0,00</b>
<b>31 = Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)</b>	<b>0,00</b>	<b>-64.300</b>	<b>-88.424,49</b>	<b>-24.124,49</b>	<b>-5.730,00</b>	<b>58.570,00</b>	<b>82.694,49</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilfinanzrechnung nach Investitionen Produkt 08.01.01</b>							
Nr. Bezeichnung	AZ-Ergebnis 2020	AZ-Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. 2020	AZ-Ergebnis 2021	Ermächt.-übertr. 2021	EZ-Ansatz 2021	EZ-Ergebnis 2021
INV450300 Investitionszuschuss an Sportvereine	0,00	-10.000,00	-24.124,49	-5.730,00	0,00	0,00	0,00
INV450400 Weiterleitung von Investitionszuwend. an Vereine	0,00	-545.800,00	0,00	0,00	0,00	491.500,00	0,00

<b>Teilergebnisrechnung Produkt 08.02.01 Freibad Eschbachtal</b>								
<b>Produktbereich</b>	08.	Sportförderung						
<b>Produktgruppe</b>	08.02	Sportstätten und Bäder						
<b>Produkt</b>	08.02.01	Freibad Eschbachtal						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-837,89	-850	-850,00	0,00	-837,89	12,11	12,11	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	-26.502,67	-92.400	-92.400,00	0,00	-8.249,47	84.150,53	84.150,53	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-2.975,12	0	0,00	0,00	-3.772,00	-3.772,00	-3.772,00	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>-30.315,68</b>	<b>-93.250</b>	<b>-93.250,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-12.859,36</b>	<b>80.390,64</b>	<b>80.390,64</b>	<b>0,00</b>
11 - Personalaufwendungen	230.800,10	233.650	233.650,00	0,00	224.233,94	-9.416,06	-9.416,06	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	119.136,68	76.850	76.850,00	0,00	51.108,39	-25.741,61	-25.741,61	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	7.293,19	8.650	8.650,00	0,00	7.148,41	-1.501,59	-1.501,59	0,00
15 - Transferaufwendungen	2.850,00	2.850	2.850,00	0,00	2.850,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	30.323,66	41.200	41.200,00	0,00	32.507,77	-8.692,23	-8.692,23	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>390.403,63</b>	<b>363.200</b>	<b>363.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>317.848,51</b>	<b>-45.351,49</b>	<b>-45.351,49</b>	<b>0,00</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)</b>	<b>360.087,95</b>	<b>269.950</b>	<b>269.950,00</b>	<b>0,00</b>	<b>304.989,15</b>	<b>35.039,15</b>	<b>35.039,15</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)</b>	<b>360.087,95</b>	<b>269.950</b>	<b>269.950,00</b>	<b>0,00</b>	<b>304.989,15</b>	<b>35.039,15</b>	<b>35.039,15</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)</b>	<b>360.087,95</b>	<b>269.950</b>	<b>269.950,00</b>	<b>0,00</b>	<b>304.989,15</b>	<b>35.039,15</b>	<b>35.039,15</b>	<b>0,00</b>
37 - Aufwendungen aus ILV Kommunikation	3.014,18	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38 - Aufwendungen aus ILV Immobilien	78.000,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39 - Aufwendungen aus ILV Versicherungen	158,07	150	150,00	0,00	198,25	48,25	48,25	0,00
<b>42 = Summe Aufwendungen ILV</b>	<b>81.172,25</b>	<b>150</b>	<b>150,00</b>	<b>0,00</b>	<b>198,25</b>	<b>48,25</b>	<b>48,25</b>	<b>0,00</b>
<b>43 = Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)</b>	<b>441.260,20</b>	<b>270.100</b>	<b>270.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>305.187,40</b>	<b>35.087,40</b>	<b>35.087,40</b>	<b>0,00</b>
44 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>45 = Teilergebnis nach Abzug Globaler MA</b>	<b>441.260,20</b>	<b>270.100</b>	<b>270.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>305.187,40</b>	<b>35.087,40</b>	<b>35.087,40</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilfinanzrechnung Produkt 08.02.01 Freibad Eschbachtal</b>								
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr
<b>23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
25 - Ausz. f. Baumaßnahmen	-2.000,00	-300.000	-300.000,00	0,00	-16.775,17	283.224,83	283.224,83	0,00
26 - Ausz. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-2.532,78	-15.000	-15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
<b>30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-4.532,78</b>	<b>-315.000</b>	<b>-315.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-16.775,17</b>	<b>298.224,83</b>	<b>298.224,83</b>	<b>15.000,00</b>
<b>31 = Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)</b>	<b>-4.532,78</b>	<b>-315.000</b>	<b>-315.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-16.775,17</b>	<b>298.224,83</b>	<b>298.224,83</b>	<b>15.000,00</b>

<b>Teilfinanzrechnung nach Investitionen Produkt 08.02.01</b>							
Nr. Bezeichnung	AZ-Ergebnis 2020	AZ-Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. 2020	AZ-Ergebnis 2021	Ermächt.-übertr. 2021	EZ-Ansatz 2021	EZ-Ergebnis 2021
INV459200 Freibad Eschbachtal	-2.532,78	-15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00
INV459300 Sanierung Freibad Eschbachtal	-2.000,00	-300.000,00	0,00	-16.775,17	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung Produkt 08.02.02 Sportstätten								
<b>Produktbereich</b>	08.	Sportförderung						
<b>Produktgruppe</b>	08.02	Sportstätten und Bäder						
<b>Produkt</b>	08.02.02	Sportstätten						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-64.317,13	-58.100	-58.100,00	0,00	-66.666,81	-8.566,81	-8.566,81	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	-78.366,67	-139.850	-139.850,00	0,00	-72.851,18	66.998,82	66.998,82	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-361.433,43	-518.300	-518.300,00	0,00	-544.896,86	-26.596,86	-26.596,86	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	-3.125,52	0	0,00	0,00	-1.314,49	-1.314,49	-1.314,49	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>-507.242,75</b>	<b>-716.250</b>	<b>-716.250,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-685.729,34</b>	<b>30.520,66</b>	<b>30.520,66</b>	<b>0,00</b>
11 - Personalaufwendungen	2.021.163,78	2.031.650	2.031.650,00	0,00	2.069.063,24	37.413,24	37.413,24	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	506.087,28	371.600	371.600,00	0,00	280.747,15	-90.852,85	-90.852,85	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	75.888,71	125.600	125.600,00	0,00	77.047,87	-48.552,13	-48.552,13	0,00
15 - Transferaufwendungen	109.845,57	144.850	144.850,00	0,00	115.845,57	-29.004,43	-29.004,43	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	99.039,09	111.850	111.850,00	0,00	94.904,58	-16.945,42	-16.945,42	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.812.024,43</b>	<b>2.785.550</b>	<b>2.785.550,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.637.608,41</b>	<b>-147.941,59</b>	<b>-147.941,59</b>	<b>0,00</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)</b>	<b>2.304.781,68</b>	<b>2.069.300</b>	<b>2.069.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.951.879,07</b>	<b>-117.420,93</b>	<b>-117.420,93</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)</b>	<b>2.304.781,68</b>	<b>2.069.300</b>	<b>2.069.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.951.879,07</b>	<b>-117.420,93</b>	<b>-117.420,93</b>	<b>0,00</b>
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	-68.446,00	-68.446,00	-68.446,00	0,00
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23, 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-68.446,00</b>	<b>-68.446,00</b>	<b>-68.446,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)</b>	<b>2.304.781,68</b>	<b>2.069.300</b>	<b>2.069.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.883.433,07</b>	<b>-185.866,93</b>	<b>-185.866,93</b>	<b>0,00</b>
37 - Aufwendungen aus ILV Kommunikation	10.709,01	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38 - Aufwendungen aus ILV Immobilien	1.553.250,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39 - Aufwendungen aus ILV Versicherungen	4.541,73	4.800	4.800,00	0,00	5.421,50	621,50	621,50	0,00
<b>42 = Summe Aufwendungen ILV</b>	<b>1.568.500,74</b>	<b>4.800</b>	<b>4.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.421,50</b>	<b>621,50</b>	<b>621,50</b>	<b>0,00</b>
<b>43 = Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)</b>	<b>3.873.282,42</b>	<b>2.074.100</b>	<b>2.074.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.888.854,57</b>	<b>-185.245,43</b>	<b>-185.245,43</b>	<b>0,00</b>
44 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>45 = Teilergebnis nach Abzug Globaler MA</b>	<b>3.873.282,42</b>	<b>2.074.100</b>	<b>2.074.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.888.854,57</b>	<b>-185.245,43</b>	<b>-185.245,43</b>	<b>0,00</b>

Teilfinanzrechnung Produkt 08.02.02 Sportstätten								
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.645,16	300.000	300.000,00	0,00	0,00	-300.000,00	-300.000,00	0,00
<b>23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>5.645,16</b>	<b>300.000</b>	<b>300.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-300.000,00</b>	<b>-300.000,00</b>	<b>0,00</b>
24 - Ausz. f. d. Erwerb von Grundst. und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	288,00
25 - Ausz. f. Baumaßnahmen	-86.283,17	-2.392.700	-2.436.999,76	-44.299,76	-1.374.765,57	1.017.934,43	1.062.234,19	1.173.657,29
26 - Ausz. f. d. Erwerb v. beweg. Anlagevermögen	-79.665,32	-391.600	-1.873.403,98	-1.481.803,98	-26.336,69	365.263,31	1.847.067,29	721.071,59
<b>30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-165.948,49</b>	<b>-2.784.300</b>	<b>-4.310.403,74</b>	<b>-1.526.103,74</b>	<b>-1.401.102,26</b>	<b>1.383.197,74</b>	<b>2.909.301,48</b>	<b>1.895.016,88</b>
<b>31 = Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)</b>	<b>-160.303,33</b>	<b>-2.484.300</b>	<b>-4.010.403,74</b>	<b>-1.526.103,74</b>	<b>-1.401.102,26</b>	<b>1.083.197,74</b>	<b>2.609.301,48</b>	<b>1.895.016,88</b>

Teilfinanzrechnung nach Investitionen Produkt 08.02.02								
Nr. Bezeichnung	AZ-Ergebnis 2020	AZ-Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. 2020	AZ-Ergebnis 2021	Ermächt.-übertr. 2021	EZ-Ansatz 2021	EZ-Ergebnis 2021	
INV451050 Einrichtungsggst. u. Arbeitsger. städt. Sportanl.	-62.064,98	-50.000,00	0,00	-14.591,78	9.682,65	0,00	0,00	0,00
INV451060 Fahrzeuge städtische Sportanlagen	-17.600,34	0,00	-11.744,91	-11.744,91	0,00	0,00	0,00	0,00
INV452430 Kunstrasen Sportanlage Reinshagen	-72.456,53	-341.600,00	-1.470.059,07	-1.100.270,13	711.388,94	0,00	0,00	0,00
INV452480 Neubau Stützmauer Breslauer Str. (SA Neuenhof)	-8.126,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV452500 Gebäudesanierung an Sportanlagen	0,00	-445.700,00	0,00	0,00	42.000,00	0,00	0,00	0,00
INV452510 Umgestaltung Sportanlage Neuenkamp	0,00	-670.000,00	0,00	-1.184,00	9.117,49	0,00	300.000,00	0,00
INV452520 Sporthalle West	-5.700,24	-500.000,00	-44.299,76	-239.241,96	305.057,80	0,00	0,00	0,00
INV452530 Sanierung Sporthalle Hackenberg	0,00	-777.000,00	0,00	0,00	777.000,00	0,00	0,00	0,00
INV452540 Zaun Röntgenstadion i.Z.m. KP Ring-/Rader Str.	0,00	0,00	0,00	-21.301,48	288,00	0,00	0,00	0,00
INV452550 Umgestaltung Sportanlage Hackenberg	0,00	0,00	0,00	-12.768,00	40.482,00	0,00	0,00	0,00

<b>Teilergebnisrechnung Produkt 05.01.01 Grundversorgung und Leistungen nach dem SGB XII</b>								
<b>Produktbereich</b>	05.	Soziale Leistungen						
<b>Produktgruppe</b>	05.01	Grundversorgung und Leistungen nach dem SGB XII						
<b>Produkt</b>	05.01.01	Grundversorgung und Leistungen nach dem SGB XII						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-436,01	-300	-300,00	0,00	-278,58	21,42	21,42	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	-632.561,03	-411.000	-411.000,00	0,00	-812.258,28	-401.258,28	-401.258,28	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-13.691.226,21	-15.105.000	-15.105.000,00	0,00	-14.333.890,83	771.109,17	771.109,17	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	-152.538,78	0	0,00	0,00	-209.076,21	-209.076,21	-209.076,21	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>-14.476.762,03</b>	<b>-15.516.300</b>	<b>-15.516.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-15.355.503,90</b>	<b>160.796,10</b>	<b>160.796,10</b>	<b>0,00</b>
11 - Personalaufwendungen	908.305,18	877.700	877.700,00	0,00	794.183,07	-83.516,93	-83.516,93	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.341,73	12.050	12.050,00	0,00	9.990,82	-2.059,18	-2.059,18	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	3.817,38	3.600	3.600,00	0,00	3.694,69	94,69	94,69	0,00
15 - Transferaufwendungen	25.987.274,15	25.558.900	25.558.900,00	0,00	25.300.132,62	-258.767,38	-258.767,38	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	235.369,87	9.350	9.350,00	0,00	278.778,38	269.428,38	269.428,38	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>27.144.108,31</b>	<b>26.461.600</b>	<b>26.461.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>26.386.779,58</b>	<b>-74.820,42</b>	<b>-74.820,42</b>	<b>0,00</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)</b>	<b>12.667.346,28</b>	<b>10.945.300</b>	<b>10.945.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11.031.275,68</b>	<b>85.975,68</b>	<b>85.975,68</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)</b>	<b>12.667.346,28</b>	<b>10.945.300</b>	<b>10.945.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11.031.275,68</b>	<b>85.975,68</b>	<b>85.975,68</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)</b>	<b>12.667.346,28</b>	<b>10.945.300</b>	<b>10.945.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11.031.275,68</b>	<b>85.975,68</b>	<b>85.975,68</b>	<b>0,00</b>
37 - Aufwendungen aus ILV Kommunikation	22.686,07	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38 - Aufwendungen aus ILV Immobilien	108.550,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39 - Aufwendungen aus ILV Versicherungen	139,63	100	100,00	0,00	328,90	228,90	228,90	0,00
<b>42 = Summe Aufwendungen ILV</b>	<b>131.375,70</b>	<b>100</b>	<b>100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>328,90</b>	<b>228,90</b>	<b>228,90</b>	<b>0,00</b>
<b>43 = Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)</b>	<b>12.798.721,98</b>	<b>10.945.400</b>	<b>10.945.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11.031.604,58</b>	<b>86.204,58</b>	<b>86.204,58</b>	<b>0,00</b>
44 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>45 = Teilergebnis nach Abzug Globaler MA</b>	<b>12.798.721,98</b>	<b>10.945.400</b>	<b>10.945.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11.031.604,58</b>	<b>86.204,58</b>	<b>86.204,58</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilfinanzrechnung Produkt 05.01.01 Grundversorgung und Leistungen nach dem SGB XII</b>								
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr
<b>23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>31 = Saldo aus Investitionstätig. (Z. 23+30)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilergebnisrechnung Produkt 05.01.02 Eingliederungshilfe nach dem SGB IX</b>									
<b>Produktbereich</b>	05.	Soziale Leistungen							
<b>Produktgruppe</b>	05.01	Grundversorgung und Leistungen nach dem SGB XII							
<b>Produkt</b>	05.01.02	Eingliederungshilfe nach dem SGB IX							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	-10.000	-10.000,00	0,00	-99.345,50	-89.345,50	-89.345,50	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	-10.000	-10.000,00	0,00	-99.345,50	-89.345,50	-89.345,50	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	65.650	65.650,00	0,00	65.756,80	106,80	106,80	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	3.091.050	3.091.050,00	0,00	2.557.636,07	-533.413,93	-533.413,93	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	0,00	3.156.700	3.156.700,00	0,00	2.623.392,87	-533.307,13	-533.307,13	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)	0,00	3.146.700	3.146.700,00	0,00	2.524.047,37	-622.652,63	-622.652,63	0,00
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)	0,00	3.146.700	3.146.700,00	0,00	2.524.047,37	-622.652,63	-622.652,63	0,00
26	= Ergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)	0,00	3.146.700	3.146.700,00	0,00	2.524.047,37	-622.652,63	-622.652,63	0,00
43	= Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)	0,00	3.146.700	3.146.700,00	0,00	2.524.047,37	-622.652,63	-622.652,63	0,00
44	- Globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45	= Teilergebnis nach Abzug Globaler MA	0,00	3.146.700	3.146.700,00	0,00	2.524.047,37	-622.652,63	-622.652,63	0,00

<b>Teilfinanzrechnung Produkt 05.01.02 Eingliederungshilfe nach dem SGB IX</b>									
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<b>Teilergebnisrechnung Produkt 05.03.01 Unterhaltsvorschussleistungen</b>								
<b>Produktbereich</b>	05.	Soziale Leistungen						
<b>Produktgruppe</b>	05.03	Unterhaltsvorschussleistungen						
<b>Produkt</b>	05.03.01	Unterhaltsvorschussleistungen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr
03 + Sonstige Transfererträge	-2.270.008,78	-2.148.200	-2.148.200,00	0,00	-2.328.442,90	-180.242,90	-180.242,90	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-2.946.927,33	-2.950.000	-2.950.000,00	0,00	-3.118.981,89	-168.981,89	-168.981,89	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	-206.576,75	0	0,00	0,00	-204.719,26	-204.719,26	-204.719,26	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>-5.423.512,86</b>	<b>-5.098.200</b>	<b>-5.098.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-5.652.144,05</b>	<b>-553.944,05</b>	<b>-553.944,05</b>	<b>0,00</b>
11 - Personalaufwendungen	147.641,48	152.350	152.350,00	0,00	151.079,30	-1.270,70	-1.270,70	0,00
15 - Transferaufwendungen	4.692.917,17	4.600.000	4.600.000,00	0,00	4.965.118,36	365.118,36	365.118,36	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	301.714,12	950	950,00	0,00	305.547,40	304.597,40	304.597,40	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>5.142.272,77</b>	<b>4.753.300</b>	<b>4.753.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.421.745,06</b>	<b>668.445,06</b>	<b>668.445,06</b>	<b>0,00</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)</b>	<b>-281.240,09</b>	<b>-344.900</b>	<b>-344.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-230.398,99</b>	<b>114.501,01</b>	<b>114.501,01</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)</b>	<b>-281.240,09</b>	<b>-344.900</b>	<b>-344.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-230.398,99</b>	<b>114.501,01</b>	<b>114.501,01</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)</b>	<b>-281.240,09</b>	<b>-344.900</b>	<b>-344.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-230.398,99</b>	<b>114.501,01</b>	<b>114.501,01</b>	<b>0,00</b>
37 - Aufwendungen aus ILV Kommunikation	652,97	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39 - Aufwendungen aus ILV Versicherungen	105,38	100	100,00	0,00	109,04	9,04	9,04	0,00
<b>42 = Summe Aufwendungen ILV</b>	<b>758,35</b>	<b>100</b>	<b>100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>109,04</b>	<b>9,04</b>	<b>9,04</b>	<b>0,00</b>
<b>43 = Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)</b>	<b>-280.481,74</b>	<b>-344.800</b>	<b>-344.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-230.289,95</b>	<b>114.510,05</b>	<b>114.510,05</b>	<b>0,00</b>
44 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>45 = Teilergebnis nach Abzug Globaler MA</b>	<b>-280.481,74</b>	<b>-344.800</b>	<b>-344.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-230.289,95</b>	<b>114.510,05</b>	<b>114.510,05</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilfinanzrechnung Produkt 05.03.01 Unterhaltsvorschussleistungen</b>								
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätig. (Z. 23+30)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<b>Teilergebnisrechnung Produkt 05.06.01 Sonstige soziale Leistungen</b>								
<b>Produktbereich</b>	05.	Soziale Leistungen						
<b>Produktgruppe</b>	05.06	Sonstige soziale Leistungen						
<b>Produkt</b>	05.06.01	Sonstige soziale Leistungen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-139.430,19	-140.200	-140.200,00	0,00	-95.393,68	44.806,32	44.806,32	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	-450,00	-2.000	-2.000,00	0,00	-3.320,65	-1.320,65	-1.320,65	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-25,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-185.814,07	-180.000	-180.000,00	0,00	-198.749,95	-18.749,95	-18.749,95	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	-108,50	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>-325.827,76</b>	<b>-322.200</b>	<b>-322.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-297.464,28</b>	<b>24.735,72</b>	<b>24.735,72</b>	<b>0,00</b>
11 - Personalaufwendungen	2.289.362,41	2.320.100	2.320.100,00	0,00	2.237.051,43	-83.048,57	-83.048,57	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	1.840,62	1.840,62	1.840,62	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.699,51	8.100	8.100,00	0,00	8.724,27	624,27	624,27	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	167,46	50	50,00	0,00	48,38	-1,62	-1,62	0,00
15 - Transferaufwendungen	6.037.979,50	6.592.500	6.592.500,00	0,00	6.206.833,62	-385.666,38	-385.666,38	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	174.034,31	181.550	181.550,00	0,00	178.240,10	-3.309,90	-3.309,90	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>8.509.243,19</b>	<b>9.102.300</b>	<b>9.102.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8.632.738,42</b>	<b>-469.561,58</b>	<b>-469.561,58</b>	<b>0,00</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)</b>	<b>8.183.415,43</b>	<b>8.780.100</b>	<b>8.780.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8.335.274,14</b>	<b>-444.825,86</b>	<b>-444.825,86</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)</b>	<b>8.183.415,43</b>	<b>8.780.100</b>	<b>8.780.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8.335.274,14</b>	<b>-444.825,86</b>	<b>-444.825,86</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)</b>	<b>8.183.415,43</b>	<b>8.780.100</b>	<b>8.780.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8.335.274,14</b>	<b>-444.825,86</b>	<b>-444.825,86</b>	<b>0,00</b>
37 - Aufwendungen aus ILV Kommunikation	3.501,13	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39 - Aufwendungen aus ILV Versicherungen	1.139,52	1.100	1.100,00	0,00	1.345,34	245,34	245,34	0,00
<b>42 = Summe Aufwendungen ILV</b>	<b>4.640,65</b>	<b>1.100</b>	<b>1.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.345,34</b>	<b>245,34</b>	<b>245,34</b>	<b>0,00</b>
<b>43 = Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)</b>	<b>8.188.056,08</b>	<b>8.781.200</b>	<b>8.781.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8.336.619,48</b>	<b>-444.580,52</b>	<b>-444.580,52</b>	<b>0,00</b>
44 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>45 = Teilergebnis nach Abzug Globaler MA</b>	<b>8.188.056,08</b>	<b>8.781.200</b>	<b>8.781.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8.336.619,48</b>	<b>-444.580,52</b>	<b>-444.580,52</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilfinanzrechnung Produkt 05.06.01 Sonstige soziale Leistungen</b>								
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<b>Teilergebnisrechnung Produkt 05.07.01 Soziale Einrichtungen</b>									
<b>Produktbereich</b>	05.	Soziale Leistungen							
<b>Produktgruppe</b>	05.07	Soziale Einrichtungen							
<b>Produkt</b>	05.07.01	Soziale Einrichtungen							
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr	
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-46.969,78	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-233.848,01	-300.000	-300.000,00	0,00	-288.887,59	11.112,41	11.112,41	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	-15.215,00	0	0,00	0,00	-15.215,00	-15.215,00	-15.215,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-17.241,77	0	0,00	0,00	-5.817,75	-5.817,75	-5.817,75	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	-65.817,44	0	0,00	0,00	-38.267,17	-38.267,17	-38.267,17	0,00	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>-379.092,00</b>	<b>-300.000</b>	<b>-300.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-348.187,51</b>	<b>-48.187,51</b>	<b>-48.187,51</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
11 - Personalaufwendungen	99.072,81	93.400	93.400,00	0,00	362.385,92	268.985,92	268.985,92	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	136.238,67	98.100	98.100,00	0,00	84.030,06	-14.069,94	-14.069,94	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	374.250,34	354.050	354.050,00	0,00	418.760,56	64.710,56	64.710,56	0,00	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>609.561,82</b>	<b>545.550</b>	<b>545.550,00</b>	<b>0,00</b>	<b>865.176,54</b>	<b>319.626,54</b>	<b>319.626,54</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)</b>	<b>230.469,82</b>	<b>245.550</b>	<b>245.550,00</b>	<b>0,00</b>	<b>516.989,03</b>	<b>271.439,03</b>	<b>271.439,03</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)</b>	<b>230.469,82</b>	<b>245.550</b>	<b>245.550,00</b>	<b>0,00</b>	<b>516.989,03</b>	<b>271.439,03</b>	<b>271.439,03</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)</b>	<b>230.469,82</b>	<b>245.550</b>	<b>245.550,00</b>	<b>0,00</b>	<b>516.989,03</b>	<b>271.439,03</b>	<b>271.439,03</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
37 - Aufwendungen aus ILV Kommunikation	5.641,84	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38 - Aufwendungen aus ILV Immobilien	518.400,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39 - Aufwendungen aus ILV Versicherungen	2.772,72	2.750	2.750,00	0,00	2.447,39	-302,61	-302,61	0,00	0,00
<b>42 = Summe Aufwendungen ILV</b>	<b>526.814,56</b>	<b>2.750</b>	<b>2.750,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.447,39</b>	<b>-302,61</b>	<b>-302,61</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>43 = Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)</b>	<b>757.284,38</b>	<b>248.300</b>	<b>248.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>519.436,42</b>	<b>271.136,42</b>	<b>271.136,42</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
44 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>45 = Teilergebnis nach Abzug Globaler MA</b>	<b>757.284,38</b>	<b>248.300</b>	<b>248.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>519.436,42</b>	<b>271.136,42</b>	<b>271.136,42</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilfinanzrechnung Produkt 05.07.01 Soziale Einrichtungen</b>									
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr	
<b>23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>31 = Saldo aus Investitionstätig. (Z. 23+30)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilergebnisrechnung Produkt 05.08.01 Leistungen nach dem Schwerbehindertenrecht</b>								
<b>Produktbereich</b>	05.	Soziale Leistungen						
<b>Produktgruppe</b>	05.08	Leistungen nach dem Schwerbehindertenrecht						
<b>Produkt</b>	05.08.01	Leistungen nach dem Schwerbehindertenrecht						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-564.893,42	-300.000	-300.000,00	0,00	-724.666,96	-424.666,96	-424.666,96	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>-564.893,42</b>	<b>-300.000</b>	<b>-300.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-724.666,96</b>	<b>-424.666,96</b>	<b>-424.666,96</b>	<b>0,00</b>
11 - Personalaufwendungen	150.089,84	152.300	152.300,00	0,00	120.922,01	-31.377,99	-31.377,99	0,00
15 - Transferaufwendungen	103.755,53	0	0,00	0,00	76.741,86	76.741,86	76.741,86	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	256.551,00	175.000	175.000,00	0,00	289.023,00	114.023,00	114.023,00	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>510.396,37</b>	<b>327.300</b>	<b>327.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>486.686,87</b>	<b>159.386,87</b>	<b>159.386,87</b>	<b>0,00</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)</b>	<b>-54.497,05</b>	<b>27.300</b>	<b>27.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-237.980,09</b>	<b>-265.280,09</b>	<b>-265.280,09</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)</b>	<b>-54.497,05</b>	<b>27.300</b>	<b>27.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-237.980,09</b>	<b>-265.280,09</b>	<b>-265.280,09</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)</b>	<b>-54.497,05</b>	<b>27.300</b>	<b>27.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-237.980,09</b>	<b>-265.280,09</b>	<b>-265.280,09</b>	<b>0,00</b>
37 - Aufwendungen aus ILV Kommunikation	246,71	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39 - Aufwendungen aus ILV Versicherungen	0,00	0	0,00	0,00	103,88	103,88	103,88	0,00
<b>42 = Summe Aufwendungen ILV</b>	<b>246,71</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>103,88</b>	<b>103,88</b>	<b>103,88</b>	<b>0,00</b>
<b>43 = Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)</b>	<b>-54.250,34</b>	<b>27.300</b>	<b>27.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-237.876,21</b>	<b>-265.176,21</b>	<b>-265.176,21</b>	<b>0,00</b>
44 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>45 = Teilergebnis nach Abzug Globaler MA</b>	<b>-54.250,34</b>	<b>27.300</b>	<b>27.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-237.876,21</b>	<b>-265.176,21</b>	<b>-265.176,21</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilfinanzrechnung Produkt 05.08.01 Leistungen nach dem Schwerbehindertenrecht</b>								
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<b>Teilergebnisrechnung Produkt 10.03.01 Wohnraumförderung und Wohnen</b>									
<b>Produktbereich</b>	10.	Bauen und Wohnen							
<b>Produktgruppe</b>	10.03	Wohnungsbauförderung							
<b>Produkt</b>	10.03.01	Wohnraumförderung und Wohnen							
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr	
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-73,16	-50	-50,00	0,00	-73,15	-23,15	-23,15	0,00	
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-5.609,79	-22.350	-22.350,00	0,00	-5.658,00	16.692,00	16.692,00	0,00	
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	-11.003,20	-11.003,20	-11.003,20	0,00	
07 + Sonstige ordentliche Erträge	-600,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>-6.282,95</b>	<b>-22.400</b>	<b>-22.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-16.734,35</b>	<b>5.665,65</b>	<b>5.665,65</b>	<b>0,00</b>	
11 - Personalaufwendungen	135.766,49	193.650	193.650,00	0,00	163.989,97	-29.660,03	-29.660,03	0,00	
14 - Bilanzielle Abschreibungen	103,95	100	100,00	0,00	103,95	3,95	3,95	0,00	
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.697,15	1.300	1.300,00	0,00	1.296,29	-3,71	-3,71	0,00	
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>137.567,59</b>	<b>195.050</b>	<b>195.050,00</b>	<b>0,00</b>	<b>165.390,21</b>	<b>-29.659,79</b>	<b>-29.659,79</b>	<b>0,00</b>	
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)</b>	<b>131.284,64</b>	<b>172.650</b>	<b>172.650,00</b>	<b>0,00</b>	<b>148.655,86</b>	<b>-23.994,14</b>	<b>-23.994,14</b>	<b>0,00</b>	
<b>22 = Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)</b>	<b>131.284,64</b>	<b>172.650</b>	<b>172.650,00</b>	<b>0,00</b>	<b>148.655,86</b>	<b>-23.994,14</b>	<b>-23.994,14</b>	<b>0,00</b>	
<b>26 = Ergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)</b>	<b>131.284,64</b>	<b>172.650</b>	<b>172.650,00</b>	<b>0,00</b>	<b>148.655,86</b>	<b>-23.994,14</b>	<b>-23.994,14</b>	<b>0,00</b>	
37 - Aufwendungen aus ILV Kommunikation	531,34	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
38 - Aufwendungen aus ILV Immobilien	96.700,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
39 - Aufwendungen aus ILV Versicherungen	157,54	150	150,00	0,00	51,55	-98,45	-98,45	0,00	
<b>42 = Summe Aufwendungen ILV</b>	<b>97.388,88</b>	<b>150</b>	<b>150,00</b>	<b>0,00</b>	<b>51,55</b>	<b>-98,45</b>	<b>-98,45</b>	<b>0,00</b>	
<b>43 = Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)</b>	<b>228.673,52</b>	<b>172.800</b>	<b>172.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>148.707,41</b>	<b>-24.092,59</b>	<b>-24.092,59</b>	<b>0,00</b>	
44 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>45 = Teilergebnis nach Abzug Globaler MA</b>	<b>228.673,52</b>	<b>172.800</b>	<b>172.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>148.707,41</b>	<b>-24.092,59</b>	<b>-24.092,59</b>	<b>0,00</b>	

<b>Teilfinanzrechnung Produkt 10.03.01 Wohnraumförderung und Wohnen</b>									
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr	
<b>23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>31 = Saldo aus Investitionstätig. (Z. 23+30)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



<b>Teilergebnisrechnung Produkt 10.04.01 Wohnungshilfen</b>									
<b>Produktbereich</b>	10.	Bauen und Wohnen							
<b>Produktgruppe</b>	10.04	Wohnungshilfen							
<b>Produkt</b>	10.04.01	Wohnungshilfen							
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr	
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-8.070,00	-10.000	-10.000,00	0,00	-8.235,00	1.765,00	1.765,00	0,00	
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-11.052,60	-10.000	-10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	
07 + Sonstige ordentliche Erträge	-19.587,00	-5.050	-5.050,00	0,00	-5.127,00	-77,00	-77,00	0,00	
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>-38.709,60</b>	<b>-25.050</b>	<b>-25.050,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-13.362,00</b>	<b>11.688,00</b>	<b>11.688,00</b>	<b>0,00</b>	
11 - Personalaufwendungen	104.513,17	130.650	130.650,00	0,00	136.684,81	6.034,81	6.034,81	0,00	
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	50	50,00	0,00	0,00	-50,00	-50,00	0,00	
14 - Bilanzielle Abschreibungen	190,10	200	200,00	0,00	190,11	-9,89	-9,89	0,00	
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	17.605,24	7.050	7.050,00	0,00	5.067,97	-1.982,03	-1.982,03	0,00	
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>122.308,51</b>	<b>137.950</b>	<b>137.950,00</b>	<b>0,00</b>	<b>141.942,89</b>	<b>3.992,89</b>	<b>3.992,89</b>	<b>0,00</b>	
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)</b>	<b>83.598,91</b>	<b>112.900</b>	<b>112.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>128.580,89</b>	<b>15.680,89</b>	<b>15.680,89</b>	<b>0,00</b>	
<b>22 = Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)</b>	<b>83.598,91</b>	<b>112.900</b>	<b>112.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>128.580,89</b>	<b>15.680,89</b>	<b>15.680,89</b>	<b>0,00</b>	
<b>26 = Ergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)</b>	<b>83.598,91</b>	<b>112.900</b>	<b>112.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>128.580,89</b>	<b>15.680,89</b>	<b>15.680,89</b>	<b>0,00</b>	
37 - Aufwendungen aus ILV Kommunikation	8.587,87	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
39 - Aufwendungen aus ILV Versicherungen	605,07	550	550,00	0,00	59,48	-490,52	-490,52	0,00	
<b>42 = Summe Aufwendungen ILV</b>	<b>9.192,94</b>	<b>550</b>	<b>550,00</b>	<b>0,00</b>	<b>59,48</b>	<b>-490,52</b>	<b>-490,52</b>	<b>0,00</b>	
<b>43 = Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)</b>	<b>92.791,85</b>	<b>113.450</b>	<b>113.450,00</b>	<b>0,00</b>	<b>128.640,37</b>	<b>15.190,37</b>	<b>15.190,37</b>	<b>0,00</b>	
44 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>45 = Teilergebnis nach Abzug Globaler MA</b>	<b>92.791,85</b>	<b>113.450</b>	<b>113.450,00</b>	<b>0,00</b>	<b>128.640,37</b>	<b>15.190,37</b>	<b>15.190,37</b>	<b>0,00</b>	

<b>Teilfinanzrechnung Produkt 10.04.01 Wohnungshilfen</b>									
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr	
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<b>Teilergebnisrechnung Produkt 01.20.02 Zuschusskoordination</b>								
<b>Produktbereich</b>	01.	Innere Verwaltung						
<b>Produktgruppe</b>	01.20	Fachdezernat 2.00 Bildung, Jugend, Soziales, Gesundheit und Sport						
<b>Produkt</b>	01.20.02	Zuschusskoordination						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-667.554,49	-356.050	-356.050,00	0,00	-666.794,92	-310.744,92	-310.744,92	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-97.473,54	0	0,00	0,00	-39.207,20	-39.207,20	-39.207,20	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>-765.028,03</b>	<b>-356.050</b>	<b>-356.050,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-706.002,12</b>	<b>-349.952,12</b>	<b>-349.952,12</b>	<b>0,00</b>
11 - Personalaufwendungen	52.816,07	57.950	57.950,00	0,00	53.537,23	-4.412,77	-4.412,77	0,00
15 - Transferaufwendungen	4.225.748,54	3.745.800	3.745.800,00	0,00	4.008.132,21	262.332,21	262.332,21	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.760,00	850	850,00	0,00	12.810,82	11.960,82	11.960,82	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>4.293.324,61</b>	<b>3.804.600</b>	<b>3.804.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.074.480,26</b>	<b>269.880,26</b>	<b>269.880,26</b>	<b>0,00</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)</b>	<b>3.528.296,58</b>	<b>3.448.550</b>	<b>3.448.550,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.368.478,14</b>	<b>-80.071,86</b>	<b>-80.071,86</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)</b>	<b>3.528.296,58</b>	<b>3.448.550</b>	<b>3.448.550,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.368.478,14</b>	<b>-80.071,86</b>	<b>-80.071,86</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)</b>	<b>3.528.296,58</b>	<b>3.448.550</b>	<b>3.448.550,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.368.478,14</b>	<b>-80.071,86</b>	<b>-80.071,86</b>	<b>0,00</b>
37 - Aufwendungen aus ILV Kommunikation	18,66	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38 - Aufwendungen aus ILV Immobilien	31.900,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39 - Aufwendungen aus ILV Versicherungen	79,03	100	100,00	0,00	59,48	-40,52	-40,52	0,00
<b>42 = Summe Aufwendungen ILV</b>	<b>31.997,69</b>	<b>100</b>	<b>100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>59,48</b>	<b>-40,52</b>	<b>-40,52</b>	<b>0,00</b>
<b>43 = Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)</b>	<b>3.560.294,27</b>	<b>3.448.650</b>	<b>3.448.650,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.368.537,62</b>	<b>-80.112,38</b>	<b>-80.112,38</b>	<b>0,00</b>
44 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>45 = Teilergebnis nach Abzug Globaler MA</b>	<b>3.560.294,27</b>	<b>3.448.650</b>	<b>3.448.650,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.368.537,62</b>	<b>-80.112,38</b>	<b>-80.112,38</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilfinanzrechnung Produkt 01.20.02 Zuschusskoordination</b>								
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätig. (Z. 23+30)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<b>Teilergebnisrechnung Produkt 06.01.01 Förderung von Kindertageseinrichtungen und Kindertagespflege</b>								
<b>Produktbereich</b>	06.	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe						
<b>Produktgruppe</b>	06.01	Tageseinrichtungen für Kinder						
<b>Produkt</b>	06.01.01	Förderung von Kindertageseinrichtungen und Kindertagespflege						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-15.223.086,97	-17.992.250	-17.992.250,00	0,00	-17.012.998,52	979.251,48	979.251,48	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.928.501,00	-2.269.350	-2.269.350,00	0,00	-1.788.169,50	481.180,50	481.180,50	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	-48.425,60	-46.700	-46.700,00	0,00	-48.969,50	-2.269,50	-2.269,50	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-303.530,51	-170.000	-170.000,00	0,00	-219.214,84	-49.214,84	-49.214,84	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	-94.258,47	0	0,00	0,00	-113.823,91	-113.823,91	-113.823,91	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>-17.597.802,55</b>	<b>-20.478.300</b>	<b>-20.478.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-19.183.176,27</b>	<b>1.295.123,73</b>	<b>1.295.123,73</b>	<b>0,00</b>
11 - Personalaufwendungen	682.520,79	696.300	696.300,00	0,00	625.516,74	-70.783,26	-70.783,26	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	4.294,80	4.294,80	4.294,80	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	997,28	2.500	2.500,00	0,00	9.111,33	6.611,33	6.611,33	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	60.000	60.000,00	0,00	0,00	-60.000,00	-60.000,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	28.387.784,39	37.673.400	37.673.400,00	0,00	31.857.786,56	-5.815.613,44	-5.815.613,44	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	562.216,41	483.250	483.250,00	0,00	552.837,80	69.587,80	69.587,80	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>29.633.518,87</b>	<b>38.915.450</b>	<b>38.915.450,00</b>	<b>0,00</b>	<b>33.049.547,23</b>	<b>-5.865.902,77</b>	<b>-5.865.902,77</b>	<b>0,00</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)</b>	<b>12.035.716,32</b>	<b>18.437.150</b>	<b>18.437.150,00</b>	<b>0,00</b>	<b>13.866.370,96</b>	<b>-4.570.779,04</b>	<b>-4.570.779,04</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)</b>	<b>12.035.716,32</b>	<b>18.437.150</b>	<b>18.437.150,00</b>	<b>0,00</b>	<b>13.866.370,96</b>	<b>-4.570.779,04</b>	<b>-4.570.779,04</b>	<b>0,00</b>
23 + Außerordentliche Erträge	-370.227,00	-91.950	-91.950,00	0,00	-68.496,50	23.453,50	23.453,50	0,00
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23, 24)</b>	<b>-370.227,00</b>	<b>-91.950</b>	<b>-91.950,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-68.496,50</b>	<b>23.453,50</b>	<b>23.453,50</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)</b>	<b>11.665.489,32</b>	<b>18.345.200</b>	<b>18.345.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>13.797.874,46</b>	<b>-4.547.325,54</b>	<b>-4.547.325,54</b>	<b>0,00</b>
38 - Aufwendungen aus ILV Immobilien	130.700,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39 - Aufwendungen aus ILV Versicherungen	1.237,69	1.150	1.150,00	0,00	325,93	-824,07	-824,07	0,00
<b>42 = Summe Aufwendungen ILV</b>	<b>131.937,69</b>	<b>1.150</b>	<b>1.150,00</b>	<b>0,00</b>	<b>325,93</b>	<b>-824,07</b>	<b>-824,07</b>	<b>0,00</b>
<b>43 = Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)</b>	<b>11.797.427,01</b>	<b>18.346.350</b>	<b>18.346.350,00</b>	<b>0,00</b>	<b>13.798.200,39</b>	<b>-4.548.149,61</b>	<b>-4.548.149,61</b>	<b>0,00</b>
44 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>45 = Teilergebnis nach Abzug Globaler MA</b>	<b>11.797.427,01</b>	<b>18.346.350</b>	<b>18.346.350,00</b>	<b>0,00</b>	<b>13.798.200,39</b>	<b>-4.548.149,61</b>	<b>-4.548.149,61</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilfinanzrechnung Produkt 06.01.01 Förderung von Kindertageseinrichtungen und Kindertagespflege</b>								
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	453.888,88	0	0,00	0,00	2.734.735,15	2.734.735,15	2.734.735,15	0,00
<b>23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>453.888,88</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.734.735,15</b>	<b>2.734.735,15</b>	<b>2.734.735,15</b>	<b>0,00</b>
25 - Ausz. f. Baumaßnahmen	-47.338,50	0	-39.666,97	-39.666,97	-25.667,38	-25.667,38	13.999,59	13.999,59
26 - Ausz. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	-600.000	-1.105.000,00	-505.000,00	0,00	600.000,00	1.105.000,00	600.000,00
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-396.245,00	-30.000	-564.305,00	-534.305,00	-2.817.637,54	-2.787.637,54	-2.253.332,54	252.123,37
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	-7.195,12	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-450.778,62</b>	<b>-630.000</b>	<b>-1.708.971,97</b>	<b>-1.078.971,97</b>	<b>-2.843.304,92</b>	<b>-2.213.304,92</b>	<b>-1.134.332,95</b>	<b>866.122,96</b>
<b>31 = Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)</b>	<b>3.110,26</b>	<b>-630.000</b>	<b>-1.708.971,97</b>	<b>-1.078.971,97</b>	<b>-108.569,77</b>	<b>521.430,23</b>	<b>1.600.402,20</b>	<b>866.122,96</b>

<b>Teilfinanzrechnung nach Investitionen Produkt 06.01.01</b>							
Nr. Bezeichnung	AZ-Ergebnis 2020	AZ-Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. 2020	AZ-Ergebnis 2021	Ermächt.-übertr. 2021	EZ-Ansatz 2021	EZ-Ergebnis 2021
INV514031A U3 Freie Träger - Tagespflege	-5.349,53	-30.000,00	0,00	-20.642,77	0,00	0,00	20.642,77
INV514092 Brandschutzmaßnahmen KTE Halbach	-47.338,50	0,00	-39.666,97	-25.667,38	13.999,59	0,00	0,00
INV514110 Ausstattung Kita-Ausbau 2017ff	0,00	-600.000,00	-505.000,00	0,00	600.000,00	0,00	0,00
INV514110D KTE Fritz-Ruhrmann-Straße	-72.995,00	0,00	-110.155,00	-82.902,39	1.223,37	0,00	0,00
INV514110G KTE Sedanstr. (ISS)	0,00	0,00	-250.900,00	0,00	250.900,00	0,00	0,00
INV514110H KTE Arturstr.	-173.250,00	0,00	-173.250,00	-173.250,00	0,00	0,00	173.250,00
INV514110J KTE Ev. Stiftung Tannenhof (Remscheider Str.)	-1.845,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV514110K KTE AWO Kita Honsberg	-150.000,00	0,00	0,00	-60.000,00	0,00	0,00	60.000,00

<b>Teilfinanzrechnung nach Investitionen Produkt 06.01.01</b>								
<b>Nr. Bezeichnung</b>	<b>AZ-Ergebnis 2020</b>	<b>AZ-Ansatz 2021</b>	<b>Ermächt.- übertr. 2020</b>	<b>AZ-Ergebnis 2021</b>	<b>Ermächt.- übertr. 2021</b>	<b>EZ-Ansatz 2021</b>	<b>EZ-Ergebnis 2021</b>	
INV514110L KTE Oststr. / Dörpfeld	0,00	0,00	0,00	-251.842,38	0,00	0,00	0,00	251.842,38
INV514110M KTE AWO Hackenberg	0,00	0,00	0,00	-150.000,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00
INV514110N KTE Ev. Stiftung Tannenhof II (Remscheider Str.)	0,00	0,00	0,00	-2.079.000,00	0,00	0,00	0,00	2.079.000,00

<b>Teilergebnisrechnung Produkt 06.01.02 Städt. Kindertageseinrichtungen</b>								
<b>Produktbereich</b>	06.	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe						
<b>Produktgruppe</b>	06.01	Tageseinrichtungen für Kinder						
<b>Produkt</b>	06.01.02	Städt. Kindertageseinrichtungen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-7.752.684,90	-9.105.500	-9.105.500,00	0,00	-8.628.975,59	476.524,41	476.524,41	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-623.909,00	-730.150	-730.150,00	0,00	-561.399,50	168.750,50	168.750,50	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	-484.336,45	-519.200	-519.200,00	0,00	-391.157,46	128.042,54	128.042,54	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-18.438,48	0	0,00	0,00	-17.121,05	-17.121,05	-17.121,05	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	-41.750,86	0	0,00	0,00	-35.679,32	-35.679,32	-35.679,32	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>-8.921.119,69</b>	<b>-10.354.850</b>	<b>-10.354.850,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-9.634.332,92</b>	<b>720.517,08</b>	<b>720.517,08</b>	<b>0,00</b>
11 - Personalaufwendungen	15.304.534,59	16.470.150	16.470.150,00	0,00	16.252.893,78	-217.256,22	-217.256,22	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	10.503,17	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	706.679,11	811.450	811.450,00	0,00	650.587,90	-160.862,10	-160.862,10	-40.815,12
14 - Bilanzielle Abschreibungen	84.599,05	317.400	317.400,00	0,00	106.839,35	-210.560,65	-210.560,65	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.230.891,76	1.137.350	1.137.350,00	0,00	1.333.166,02	195.816,02	195.816,02	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>17.337.207,68</b>	<b>18.736.350</b>	<b>18.736.350,00</b>	<b>0,00</b>	<b>18.343.487,05</b>	<b>-392.862,95</b>	<b>-392.862,95</b>	<b>-40.815,12</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)</b>	<b>8.416.087,99</b>	<b>8.381.500</b>	<b>8.381.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8.709.154,13</b>	<b>327.654,13</b>	<b>327.654,13</b>	<b>-40.815,12</b>
<b>22 = Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)</b>	<b>8.416.087,99</b>	<b>8.381.500</b>	<b>8.381.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8.709.154,13</b>	<b>327.654,13</b>	<b>327.654,13</b>	<b>-40.815,12</b>
23 + Außerordentliche Erträge	-268.736,02	-67.850	-67.850,00	0,00	-360.712,04	-292.862,04	-292.862,04	0,00
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23, 24)</b>	<b>-268.736,02</b>	<b>-67.850</b>	<b>-67.850,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-360.712,04</b>	<b>-292.862,04</b>	<b>-292.862,04</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)</b>	<b>8.147.351,97</b>	<b>8.313.650</b>	<b>8.313.650,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8.348.442,09</b>	<b>34.792,09</b>	<b>34.792,09</b>	<b>-40.815,12</b>
37 - Aufwendungen aus ILV Kommunikation	42.014,64	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38 - Aufwendungen aus ILV Immobilien	1.152.000,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39 - Aufwendungen aus ILV Versicherungen	61.796,21	58.250	58.250,00	0,00	55.620,32	-2.629,68	-2.629,68	0,00
<b>42 = Summe Aufwendungen ILV</b>	<b>1.255.810,85</b>	<b>58.250</b>	<b>58.250,00</b>	<b>0,00</b>	<b>55.620,32</b>	<b>-2.629,68</b>	<b>-2.629,68</b>	<b>0,00</b>
<b>43 = Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)</b>	<b>9.403.162,82</b>	<b>8.371.900</b>	<b>8.371.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8.404.062,41</b>	<b>32.162,41</b>	<b>32.162,41</b>	<b>-40.815,12</b>
44 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>45 = Teilergebnis nach Abzug Globaler MA</b>	<b>9.403.162,82</b>	<b>8.371.900</b>	<b>8.371.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8.404.062,41</b>	<b>32.162,41</b>	<b>32.162,41</b>	<b>-40.815,12</b>

<b>Teilfinanzrechnung Produkt 06.01.02 Städt. Kindertageseinrichtungen</b>								
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	221.244,23	2.226.000	2.226.000,00	0,00	16.496,65	-2.209.503,35	-2.209.503,35	0,00
<b>23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>221.244,23</b>	<b>2.226.000</b>	<b>2.226.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>16.496,65</b>	<b>-2.209.503,35</b>	<b>-2.209.503,35</b>	<b>0,00</b>
24 - Ausz. f. d. Erwerb von Grundst. und Gebäuden	0,00	0	-155.342,83	-155.342,83	0,00	0,00	155.342,83	2.059,68
25 - Ausz. f. Baumaßnahmen	-327.599,57	-4.660.800	-4.663.104,00	-2.304,00	-106.206,31	4.554.593,69	4.556.897,69	3.604.433,27
26 - Ausz. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-86.875,49	-106.500	-181.634,84	-75.134,84	-52.421,51	54.078,49	129.213,33	52.372,28
<b>30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-414.475,06</b>	<b>-4.767.300</b>	<b>-5.000.081,67</b>	<b>-232.781,67</b>	<b>-158.627,82</b>	<b>4.608.672,18</b>	<b>4.841.453,85</b>	<b>3.658.865,23</b>
<b>31 = Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)</b>	<b>-193.230,83</b>	<b>-2.541.300</b>	<b>-2.774.081,67</b>	<b>-232.781,67</b>	<b>-142.131,17</b>	<b>2.399.168,83</b>	<b>2.631.950,50</b>	<b>3.658.865,23</b>

<b>Teilfinanzrechnung nach Investitionen Produkt 06.01.02</b>								
Nr. Bezeichnung	AZ-Ergebnis 2020	AZ-Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. 2020	AZ-Ergebnis 2021	Ermächt.-übertr. 2021	EZ-Ansatz 2021	EZ-Ergebnis 2021	
INV514005 Ingenieurleistungen TBR (Kitas)	-4.224,00	-5.000,00	0,00	-1.920,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV514020 Einrichtung/Ausst. städt. Kindertageseinrichtungen	-40.354,44	-46.500,00	-30.809,73	-32.635,77	17.372,28	0,00	0,00	16.496,65
INV514025 Außenspielgeräte an Kindertageseinrichtungen	-6.930,38	-60.000,00	-44.325,11	-25.085,99	35.000,00	0,00	0,00	0,00
INV514030H U3 Städt. Einrichtung - Arnoldstraße	-1.730,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV514034 Provisorium KiTa Léon-Goraguer-Platz	-1.920,00	-427.500,00	0,00	-2.814,40	0,00	0,00	0,00	0,00
INV514093 Brandschutzmaßnahmen KTE Klausur Delle	-23.571,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV514110C Städt. KTE Paulstraße	-1.642,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV514120 Außengelände KTE Dicke Eiche	-7.328,00	0,00	-111.324,00	-608,00	110.716,00	0,00	0,00	0,00
INV514130 Außengelände KTE Henkelshof	-146.408,51	0,00	-34.165,39	-3.368,66	0,00	0,00	0,00	0,00
INV514140 Außengelände KTE Lüttringhauser Straße	0,00	-231.000,00	-448,00	-26.104,21	205.343,79	0,00	0,00	0,00

**Teilfinanzrechnung nach Investitionen Produkt 06.01.02**

Nr. Bezeichnung	AZ-Ergebnis 2020	AZ-Ansatz 2021	Ermächt.- übertr. 2020	AZ-Ergebnis 2021	Ermächt.- übertr. 2021	EZ-Ansatz 2021	EZ-Ergebnis 2021
INV514150 Waldgruppe städt. KTE Honsberg	-180.365,08	0,00	-9.533,44	-7.543,29	2.059,68	0,00	0,00
INV514160 Außenspielfläche KTE Fürberg	0,00	-125.000,00	0,00	-2.814,52	122.185,48	0,00	0,00
INV514180 Brandschutz städtische KTE	0,00	-200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV514190 Sanierung KTE Sedanstraße	0,00	-1.016.000,00	0,00	0,00	803.600,00	0,00	532.000,00
INV514200 Sanierung KTE Lüttringhauser Straße	0,00	-665.000,00	-704,00	-736,00	664.968,00	0,00	532.000,00
INV514220 Sanierung KTE Hasenberg	0,00	-900.000,00	0,00	-2.380,00	897.620,00	0,00	630.000,00
INV514230 Sanierung KTE Rosenhügel	0,00	-1.091.300,00	0,00	-45.993,07	800.000,00	0,00	532.000,00
INV514270 Außenspielfläche KTE Hölterfeld	0,00	0,00	-1.472,00	-6.623,91	0,00	0,00	0,00

<b>Teilergebnisrechnung Produkt 06.02.01 Jugendarbeit</b>								
<b>Produktbereich</b>	06.	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe						
<b>Produktgruppe</b>	06.02	Jugendarbeit						
<b>Produkt</b>	06.02.01	Jugendarbeit						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-10.219,64	-35.800	-35.800,00	0,00	-205.742,40	-169.942,40	-169.942,40	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-6.121,26	0	0,00	0,00	-23.739,40	-23.739,40	-23.739,40	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	-60.500	-60.500,00	0,00	0,00	60.500,00	60.500,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-3.000,00	0	0,00	0,00	-5.464,47	-5.464,47	-5.464,47	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	-51,20	-6.000	-6.000,00	0,00	-25,60	5.974,40	5.974,40	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>-19.392,10</b>	<b>-102.300</b>	<b>-102.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-234.971,87</b>	<b>-132.671,87</b>	<b>-132.671,87</b>	<b>0,00</b>
11 - Personalaufwendungen	567.881,85	567.700	567.700,00	0,00	495.907,80	-71.792,20	-71.792,20	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	53.656,60	51.850	51.850,00	0,00	58.390,47	6.540,47	6.540,47	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	169,95	150	150,00	0,00	169,95	19,95	19,95	0,00
15 - Transferaufwendungen	20.769,32	152.300	152.300,00	0,00	133.229,15	-19.070,85	-19.070,85	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	83.321,38	61.950	61.950,00	0,00	103.217,83	41.267,83	41.267,83	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>725.799,10</b>	<b>833.950</b>	<b>833.950,00</b>	<b>0,00</b>	<b>790.915,20</b>	<b>-43.034,80</b>	<b>-43.034,80</b>	<b>0,00</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)</b>	<b>706.407,00</b>	<b>731.650</b>	<b>731.650,00</b>	<b>0,00</b>	<b>555.943,33</b>	<b>-175.706,67</b>	<b>-175.706,67</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)</b>	<b>706.407,00</b>	<b>731.650</b>	<b>731.650,00</b>	<b>0,00</b>	<b>555.943,33</b>	<b>-175.706,67</b>	<b>-175.706,67</b>	<b>0,00</b>
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	-54.417,00	-54.417,00	-54.417,00	0,00
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23, 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-54.417,00</b>	<b>-54.417,00</b>	<b>-54.417,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)</b>	<b>706.407,00</b>	<b>731.650</b>	<b>731.650,00</b>	<b>0,00</b>	<b>501.526,33</b>	<b>-230.123,67</b>	<b>-230.123,67</b>	<b>0,00</b>
37 - Aufwendungen aus ILV Kommunikation	4.554,33	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38 - Aufwendungen aus ILV Immobilien	284.500,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39 - Aufwendungen aus ILV Versicherungen	10.593,39	10.850	10.850,00	0,00	2.999,40	-7.850,60	-7.850,60	0,00
<b>42 = Summe Aufwendungen ILV</b>	<b>299.647,72</b>	<b>10.850</b>	<b>10.850,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.999,40</b>	<b>-7.850,60</b>	<b>-7.850,60</b>	<b>0,00</b>
<b>43 = Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)</b>	<b>1.006.054,72</b>	<b>742.500</b>	<b>742.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>504.525,73</b>	<b>-237.974,27</b>	<b>-237.974,27</b>	<b>0,00</b>
44 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>45 = Teilergebnis nach Abzug Globaler MA</b>	<b>1.006.054,72</b>	<b>742.500</b>	<b>742.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>504.525,73</b>	<b>-237.974,27</b>	<b>-237.974,27</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilfinanzrechnung Produkt 06.02.01 Jugendarbeit</b>								
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<b>Teilergebnisrechnung Produkt 06.03.01 Einrichtungen der Jugendarbeit</b>								
<b>Produktbereich</b>	06.	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe						
<b>Produktgruppe</b>	06.03	Einrichtungen der Jugendarbeit						
<b>Produkt</b>	06.03.01	Einrichtungen der Jugendarbeit						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr
11 - Personalaufwendungen	120.521,42	124.550	124.550,00	0,00	93.616,92	-30.933,08	-30.933,08	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.208.411,03	1.385.950	1.385.950,00	0,00	1.123.671,41	-262.278,59	-262.278,59	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	279,75	15.150	15.150,00	0,00	381,17	-14.768,83	-14.768,83	0,00
15 - Transferaufwendungen	8.069,04	20.000	20.000,00	0,00	3.470,08	-16.529,92	-16.529,92	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	22.398,51	30.500	30.500,00	0,00	36.702,50	6.202,50	6.202,50	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.359.679,75</b>	<b>1.576.150</b>	<b>1.576.150,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.257.842,08</b>	<b>-318.307,92</b>	<b>-318.307,92</b>	<b>0,00</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)</b>	<b>1.359.679,75</b>	<b>1.576.150</b>	<b>1.576.150,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.257.842,08</b>	<b>-318.307,92</b>	<b>-318.307,92</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)</b>	<b>1.359.679,75</b>	<b>1.576.150</b>	<b>1.576.150,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.257.842,08</b>	<b>-318.307,92</b>	<b>-318.307,92</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)</b>	<b>1.359.679,75</b>	<b>1.576.150</b>	<b>1.576.150,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.257.842,08</b>	<b>-318.307,92</b>	<b>-318.307,92</b>	<b>0,00</b>
37 - Aufwendungen aus ILV Kommunikation	14.887,06	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38 - Aufwendungen aus ILV Immobilien	179.200,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39 - Aufwendungen aus ILV Versicherungen	52,69	50	50,00	0,00	10.384,82	10.334,82	10.334,82	0,00
<b>42 = Summe Aufwendungen ILV</b>	<b>194.139,75</b>	<b>50</b>	<b>50,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10.384,82</b>	<b>10.334,82</b>	<b>10.334,82</b>	<b>0,00</b>
<b>43 = Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)</b>	<b>1.553.819,50</b>	<b>1.576.200</b>	<b>1.576.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.268.226,90</b>	<b>-307.973,10</b>	<b>-307.973,10</b>	<b>0,00</b>
44 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>45 = Teilergebnis nach Abzug Globaler MA</b>	<b>1.553.819,50</b>	<b>1.576.200</b>	<b>1.576.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.268.226,90</b>	<b>-307.973,10</b>	<b>-307.973,10</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilfinanzrechnung Produkt 06.03.01 Einrichtungen der Jugendarbeit</b>								
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	8.280,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>8.280,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
24 - Ausz. f. d. Erwerb von Grundst. und Gebäuden	0,00	0	-10.870,18	-10.870,18	0,00	0,00	10.870,18	0,00
25 - Ausz. f. Baumaßnahmen	-252.294,69	-60.000	-217.329,13	-157.329,13	-125.584,90	-65.584,90	91.744,23	210.785,80
26 - Ausz. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	-165.000	-323.188,30	-158.188,30	-2.317,34	162.682,66	320.870,96	207.728,20
<b>30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-252.294,69</b>	<b>-225.000</b>	<b>-551.387,61</b>	<b>-326.387,61</b>	<b>-127.902,24</b>	<b>97.097,76</b>	<b>423.485,37</b>	<b>418.514,00</b>
<b>31 = Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)</b>	<b>-244.014,69</b>	<b>-225.000</b>	<b>-551.387,61</b>	<b>-326.387,61</b>	<b>-127.902,24</b>	<b>97.097,76</b>	<b>423.485,37</b>	<b>418.514,00</b>

<b>Teilfinanzrechnung nach Investitionen Produkt 06.03.01</b>							
Nr. Bezeichnung	AZ-Ergebnis 2020	AZ-Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. 2020	AZ-Ergebnis 2021	Ermächt.-übertr. 2021	EZ-Ansatz 2021	EZ-Ergebnis 2021
INV516005 Ingenieurleistungen TBR (Spielplätze)	0,00	-20.000,00	-7.760,67	0,00	13.712,67	0,00	0,00
INV516010 Einrichtungen der Jugendarbeit (städtisch)	0,00	-5.000,00	0,00	-1.308,63	0,00	0,00	0,00
INV516030 Herrichtung/Instandsetzung von Kinderspielplätzen	-155.316,77	-140.000,00	-157.356,30	-122.012,10	187.728,20	0,00	0,00
INV516040 Sanierung belasteter Kinderspielplätze	-8.341,30	-30.000,00	-146.311,00	-640,00	176.055,00	0,00	0,00
INV516060 Bolzplätze	-50.267,94	-10.000,00	-11.018,13	0,00	21.018,13	0,00	0,00
INV516090 Ersatzbeschaffung von Spielgeräten	-38.368,68	-20.000,00	-832,00	-832,00	20.000,00	0,00	0,00
INV516100 Anlegung KSPL Sonnenhof	0,00	0,00	-3.109,51	-3.109,51	0,00	0,00	0,00



## Teilergebnisrechnung Produkt 06.05.01 Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien

<b>Produktbereich</b>	06.	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe							
<b>Produktgruppe</b>	06.05	Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien							
<b>Produkt</b>	06.05.01	Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien							
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr	
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-67.592,00	0	0,00	0,00	-95.899,58	-95.899,58	-95.899,58	0,00	
03 + Sonstige Transfererträge	-993.518,31	-924.200	-924.200,00	0,00	-1.088.529,02	-164.329,02	-164.329,02	0,00	
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-3.334.502,40	-2.240.800	-2.240.800,00	0,00	-1.947.701,23	293.098,77	293.098,77	0,00	
07 + Sonstige ordentliche Erträge	-61.782,27	0	0,00	0,00	-82.765,98	-82.765,98	-82.765,98	0,00	
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>-4.457.394,98</b>	<b>-3.165.000</b>	<b>-3.165.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.214.895,81</b>	<b>-49.895,81</b>	<b>-49.895,81</b>	<b>0,00</b>	
11 - Personalaufwendungen	3.197.383,23	3.281.300	3.281.300,00	0,00	3.298.975,35	17.675,35	17.675,35	0,00	
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	5.250	5.250,00	0,00	18.631,37	13.381,37	13.381,37	0,00	
14 - Bilanzielle Abschreibungen	949,81	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
15 - Transferaufwendungen	24.748.138,82	24.637.300	24.637.300,00	0,00	26.607.320,95	1.970.020,95	1.970.020,95	0,00	
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	98.622,20	87.500	87.500,00	0,00	137.746,92	50.246,92	50.246,92	0,00	
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>28.045.094,06</b>	<b>28.011.350</b>	<b>28.011.350,00</b>	<b>0,00</b>	<b>30.062.674,59</b>	<b>2.051.324,59</b>	<b>2.051.324,59</b>	<b>0,00</b>	
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)</b>	<b>23.587.699,08</b>	<b>24.846.350</b>	<b>24.846.350,00</b>	<b>0,00</b>	<b>26.847.778,78</b>	<b>2.001.428,78</b>	<b>2.001.428,78</b>	<b>0,00</b>	
<b>22 = Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)</b>	<b>23.587.699,08</b>	<b>24.846.350</b>	<b>24.846.350,00</b>	<b>0,00</b>	<b>26.847.778,78</b>	<b>2.001.428,78</b>	<b>2.001.428,78</b>	<b>0,00</b>	
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	-366.103,62	-366.103,62	-366.103,62	0,00	
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23, 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-366.103,62</b>	<b>-366.103,62</b>	<b>-366.103,62</b>	<b>0,00</b>	
<b>26 = Ergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)</b>	<b>23.587.699,08</b>	<b>24.846.350</b>	<b>24.846.350,00</b>	<b>0,00</b>	<b>26.481.675,16</b>	<b>1.635.325,16</b>	<b>1.635.325,16</b>	<b>0,00</b>	
37 - Aufwendungen aus ILV Kommunikation	8.053,63	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
38 - Aufwendungen aus ILV Immobilien	211.850,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
39 - Aufwendungen aus ILV Versicherungen	1.261,91	1.150	1.150,00	0,00	818,98	-331,02	-331,02	0,00	
<b>42 = Summe Aufwendungen ILV</b>	<b>221.165,54</b>	<b>1.150</b>	<b>1.150,00</b>	<b>0,00</b>	<b>818,98</b>	<b>-331,02</b>	<b>-331,02</b>	<b>0,00</b>	
<b>43 = Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)</b>	<b>23.808.864,62</b>	<b>24.847.500</b>	<b>24.847.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>26.482.494,14</b>	<b>1.634.994,14</b>	<b>1.634.994,14</b>	<b>0,00</b>	
44 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>45 = Teilergebnis nach Abzug Globaler MA</b>	<b>23.808.864,62</b>	<b>24.847.500</b>	<b>24.847.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>26.482.494,14</b>	<b>1.634.994,14</b>	<b>1.634.994,14</b>	<b>0,00</b>	

## Teilfinanzrechnung Produkt 06.05.01 Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**Teilergebnisrechnung Produkt 06.05.02 Leistungen nach dem Gesetz zum Elterngeld und zur Elternzeit**

<b>Produktbereich</b>	06.	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe							
<b>Produktgruppe</b>	06.05	Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien							
<b>Produkt</b>	06.05.02	Leistungen nach dem Gesetz zum Elterngeld und zur Elternzeit							
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr	
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-91.702,56	-92.000	-92.000,00	0,00	-92.986,76	-986,76	-986,76	0,00	
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>-91.702,56</b>	<b>-92.000</b>	<b>-92.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-92.986,76</b>	<b>-986,76</b>	<b>-986,76</b>	<b>0,00</b>	
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	85.263,00	100.000	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>85.263,00</b>	<b>100.000</b>	<b>100.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)</b>	<b>-6.439,56</b>	<b>8.000</b>	<b>8.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7.013,24</b>	<b>-986,76</b>	<b>-986,76</b>	<b>0,00</b>	
<b>22 = Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)</b>	<b>-6.439,56</b>	<b>8.000</b>	<b>8.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7.013,24</b>	<b>-986,76</b>	<b>-986,76</b>	<b>0,00</b>	
<b>26 = Ergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)</b>	<b>-6.439,56</b>	<b>8.000</b>	<b>8.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7.013,24</b>	<b>-986,76</b>	<b>-986,76</b>	<b>0,00</b>	
<b>43 = Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)</b>	<b>-6.439,56</b>	<b>8.000</b>	<b>8.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7.013,24</b>	<b>-986,76</b>	<b>-986,76</b>	<b>0,00</b>	
44 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>45 = Teilergebnis nach Abzug Globaler MA</b>	<b>-6.439,56</b>	<b>8.000</b>	<b>8.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7.013,24</b>	<b>-986,76</b>	<b>-986,76</b>	<b>0,00</b>	

**Teilfinanzrechnung Produkt 06.05.02 Leistungen nach dem Gesetz zum Elterngeld und zur Elternzeit**

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätig. (Z. 23+30)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<b>Teilergebnisrechnung Produkt 06.04.01 Psychologische Beratung</b>									
<b>Produktbereich</b>	06.	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe							
<b>Produktgruppe</b>	06.04	Psychologische Beratung							
<b>Produkt</b>	06.04.01	Psychologische Beratung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-100.633,13	-45.000	-45.000,00	0,00	-127.878,41	-82.878,41	-82.878,41	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>-100.633,13</b>	<b>-45.000</b>	<b>-45.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-127.878,41</b>	<b>-82.878,41</b>	<b>-82.878,41</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	513.783,50	562.750	562.750,00	0,00	481.919,95	-80.830,05	-80.830,05	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	316,98	2.700	2.700,00	0,00	1.384,96	-1.315,04	-1.315,04	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	72,86	50	50,00	0,00	72,86	22,86	22,86	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	20.778,33	16.150	16.150,00	0,00	14.819,77	-1.330,23	-1.330,23	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>534.951,67</b>	<b>581.650</b>	<b>581.650,00</b>	<b>0,00</b>	<b>498.197,54</b>	<b>-83.452,46</b>	<b>-83.452,46</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)</b>	<b>434.318,54</b>	<b>536.650</b>	<b>536.650,00</b>	<b>0,00</b>	<b>370.319,13</b>	<b>-166.330,87</b>	<b>-166.330,87</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)</b>	<b>434.318,54</b>	<b>536.650</b>	<b>536.650,00</b>	<b>0,00</b>	<b>370.319,13</b>	<b>-166.330,87</b>	<b>-166.330,87</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)</b>	<b>434.318,54</b>	<b>536.650</b>	<b>536.650,00</b>	<b>0,00</b>	<b>370.319,13</b>	<b>-166.330,87</b>	<b>-166.330,87</b>	<b>0,00</b>
37	- Aufwendungen aus ILV Kommunikation	4.056,11	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	- Aufwendungen aus ILV Immobilien	38.200,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39	- Aufwendungen aus ILV Versicherungen	960,03	900	900,00	0,00	533,41	-366,59	-366,59	0,00
<b>42</b>	<b>= Summe Aufwendungen ILV</b>	<b>43.216,14</b>	<b>900</b>	<b>900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>533,41</b>	<b>-366,59</b>	<b>-366,59</b>	<b>0,00</b>
<b>43</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)</b>	<b>477.534,68</b>	<b>537.550</b>	<b>537.550,00</b>	<b>0,00</b>	<b>370.852,54</b>	<b>-166.697,46</b>	<b>-166.697,46</b>	<b>0,00</b>
44	- Globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>45</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug Globaler MA</b>	<b>477.534,68</b>	<b>537.550</b>	<b>537.550,00</b>	<b>0,00</b>	<b>370.852,54</b>	<b>-166.697,46</b>	<b>-166.697,46</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilfinanzrechnung Produkt 06.04.01 Psychologische Beratung</b>									
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<b>Teilergebnisrechnung Produkt 07.01.01 Gesundheitswesen</b>									
<b>Produktbereich</b>	07.	Gesundheitsdienste							
<b>Produktgruppe</b>	07.01	Gesundheitswesen							
<b>Produkt</b>	07.01.01	Gesundheitswesen							
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr	
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-53.599,01	-105.300	-105.300,00	0,00	-106.516,37	-1.216,37	-1.216,37	0,00	
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-225.833,84	-230.000	-230.000,00	0,00	-228.844,07	1.155,93	1.155,93	0,00	
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-335.391,38	-375.000	-375.000,00	0,00	-1.032.101,88	-657.101,88	-657.101,88	0,00	
07 + Sonstige ordentliche Erträge	-105,00	0	0,00	0,00	-116.565,00	-116.565,00	-116.565,00	0,00	
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>-614.929,23</b>	<b>-710.300</b>	<b>-710.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.484.027,32</b>	<b>-773.727,32</b>	<b>-773.727,32</b>	<b>0,00</b>	
11 - Personalaufwendungen	2.090.610,65	3.518.450	3.518.450,00	0,00	3.122.983,34	-395.466,66	-395.466,66	0,00	
12 - Versorgungsaufwendungen	6.880,68	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	280.405,90	215.750	215.750,00	0,00	421.740,64	205.990,64	205.990,64	0,00	
14 - Bilanzielle Abschreibungen	4.951,52	5.800	5.800,00	0,00	5.581,35	-218,65	-218,65	0,00	
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	440.548,31	363.100	363.100,00	0,00	506.163,10	143.063,10	143.063,10	0,00	
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.823.397,06</b>	<b>4.103.100</b>	<b>4.103.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.056.468,43</b>	<b>-46.631,57</b>	<b>-46.631,57</b>	<b>0,00</b>	
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)</b>	<b>2.208.467,83</b>	<b>3.392.800</b>	<b>3.392.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.572.441,11</b>	<b>-820.358,89</b>	<b>-820.358,89</b>	<b>0,00</b>	
<b>22 = Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)</b>	<b>2.208.467,83</b>	<b>3.392.800</b>	<b>3.392.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.572.441,11</b>	<b>-820.358,89</b>	<b>-820.358,89</b>	<b>0,00</b>	
23 + Außerordentliche Erträge	-144.477,37	-1.298.900	-1.298.900,00	0,00	-1.319.356,94	-20.456,94	-20.456,94	0,00	
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23, 24)</b>	<b>-144.477,37</b>	<b>-1.298.900</b>	<b>-1.298.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.319.356,94</b>	<b>-20.456,94</b>	<b>-20.456,94</b>	<b>0,00</b>	
<b>26 = Ergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)</b>	<b>2.063.990,46</b>	<b>2.093.900</b>	<b>2.093.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.253.084,17</b>	<b>-840.815,83</b>	<b>-840.815,83</b>	<b>0,00</b>	
37 - Aufwendungen aus ILV Kommunikation	11.389,85	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
38 - Aufwendungen aus ILV Immobilien	144.200,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
39 - Aufwendungen aus ILV Versicherungen	3.689,41	3.550	3.550,00	0,00	3.920,66	370,66	370,66	0,00	
<b>42 = Summe Aufwendungen ILV</b>	<b>159.279,26</b>	<b>3.550</b>	<b>3.550,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.920,66</b>	<b>370,66</b>	<b>370,66</b>	<b>0,00</b>	
<b>43 = Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)</b>	<b>2.223.269,72</b>	<b>2.097.450</b>	<b>2.097.450,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.257.004,83</b>	<b>-840.445,17</b>	<b>-840.445,17</b>	<b>0,00</b>	
44 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>45 = Teilergebnis nach Abzug Globaler MA</b>	<b>2.223.269,72</b>	<b>2.097.450</b>	<b>2.097.450,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.257.004,83</b>	<b>-840.445,17</b>	<b>-840.445,17</b>	<b>0,00</b>	

<b>Teilfinanzrechnung Produkt 07.01.01 Gesundheitswesen</b>									
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr	
<b>23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
26 - Ausz. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-4.336,24	-10.000	-10.000,00	0,00	-1.059,10	8.940,90	8.940,90	0,00	
<b>30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-4.336,24</b>	<b>-10.000</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.059,10</b>	<b>8.940,90</b>	<b>8.940,90</b>	<b>0,00</b>	
<b>31 = Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)</b>	<b>-4.336,24</b>	<b>-10.000</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.059,10</b>	<b>8.940,90</b>	<b>8.940,90</b>	<b>0,00</b>	

<b>Teilfinanzrechnung nach Investitionen Produkt 07.01.01</b>								
Nr. Bezeichnung	AZ-Ergebnis 2020	AZ-Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. 2020	AZ-Ergebnis 2021	Ermächt.-übertr. 2021	EZ-Ansatz 2021	EZ-Ergebnis 2021	
INV531000 Ausstattung Gesundheitsamt	-4.336,24	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV532100 Koordinierende Covid-Impfereinheit (KoCi)	0,00	0,00	0,00	-1.059,10	0,00	0,00	0,00	0,00

<b>Teilergebnisrechnung Produkt 07.01.02 Medizinisches Versorgungszentrum (MVZ)</b>									
<b>Produktbereich</b>	07.	Gesundheitsdienste							
<b>Produktgruppe</b>	07.01	Gesundheitswesen							
<b>Produkt</b>	07.01.02	Medizinisches Versorgungszentrum (MVZ)							
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr	
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	-158,00	-158,00	-158,00	0,00	
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	-168.900	-168.900,00	0,00	-142.237,40	26.662,60	26.662,60	0,00	
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	-6,55	-6,55	-6,55	0,00	
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>-168.900</b>	<b>-168.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-142.401,95</b>	<b>26.498,05</b>	<b>26.498,05</b>	<b>0,00</b>	
11 - Personalaufwendungen	0,00	188.000	188.000,00	0,00	313.046,79	125.046,79	125.046,79	0,00	
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00	128.463,82	128.463,82	128.463,82	0,00	
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	29.200	29.200,00	0,00	1.105,45	-28.094,55	-28.094,55	0,00	
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	318.700	318.700,00	0,00	437.394,82	118.694,82	118.694,82	0,00	
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>535.900</b>	<b>535.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>880.010,88</b>	<b>344.110,88</b>	<b>344.110,88</b>	<b>0,00</b>	
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)</b>	<b>0,00</b>	<b>367.000</b>	<b>367.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>737.608,93</b>	<b>370.608,93</b>	<b>370.608,93</b>	<b>0,00</b>	
<b>22 = Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)</b>	<b>0,00</b>	<b>367.000</b>	<b>367.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>737.608,93</b>	<b>370.608,93</b>	<b>370.608,93</b>	<b>0,00</b>	
<b>26 = Ergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)</b>	<b>0,00</b>	<b>367.000</b>	<b>367.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>737.608,93</b>	<b>370.608,93</b>	<b>370.608,93</b>	<b>0,00</b>	
39 - Aufwendungen aus ILV Versicherungen	0,00	0	0,00	0,00	208,76	208,76	208,76	0,00	
<b>42 = Summe Aufwendungen ILV</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>208,76</b>	<b>208,76</b>	<b>208,76</b>	<b>0,00</b>	
<b>43 = Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)</b>	<b>0,00</b>	<b>367.000</b>	<b>367.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>737.817,69</b>	<b>370.817,69</b>	<b>370.817,69</b>	<b>0,00</b>	
44 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>45 = Teilergebnis nach Abzug Globaler MA</b>	<b>0,00</b>	<b>367.000</b>	<b>367.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>737.817,69</b>	<b>370.817,69</b>	<b>370.817,69</b>	<b>0,00</b>	

<b>Teilfinanzrechnung Produkt 07.01.02 Medizinisches Versorgungszentrum (MVZ)</b>									
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr	
<b>23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
26 - Ausz. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	-260.000	-260.000,00	0,00	-67.835,31	192.164,69	192.164,69	179.900,00	
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	-20.000	-20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	20.000,00	0,00	
<b>30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-280.000</b>	<b>-280.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-67.835,31</b>	<b>212.164,69</b>	<b>212.164,69</b>	<b>179.900,00</b>	
<b>31 = Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)</b>	<b>0,00</b>	<b>-280.000</b>	<b>-280.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-67.835,31</b>	<b>212.164,69</b>	<b>212.164,69</b>	<b>179.900,00</b>	

<b>Teilfinanzrechnung nach Investitionen Produkt 07.01.02</b>									
Nr. Bezeichnung	AZ-Ergebnis 2020	AZ-Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. 2020	AZ-Ergebnis 2021	Ermächt.-übertr. 2021	EZ-Ansatz 2021	EZ-Ergebnis 2021		
INV533000 Ausstattung Medizinisches Versorgungszentrum	0,00	-280.000,00	0,00	-67.835,31	179.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<b>Teilergebnisrechnung Produkt 01.21.01 Fachdezernat 3.00 Ordnung, Sicherheit und Recht</b>								
<b>Produktbereich</b>	01.	Innere Verwaltung						
<b>Produktgruppe</b>	01.21	Fachdezernat 3.00 Ordnung, Sicherheit und Recht						
<b>Produkt</b>	01.21.01	Fachdezernat 3.00 Ordnung, Sicherheit und Recht						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr
11 - Personalaufwendungen	270.530,72	297.450	297.450,00	0,00	320.238,99	22.788,99	22.788,99	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	19.563,48	19.563,48	19.563,48	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	719,62	1.300	1.300,00	0,00	875,08	-424,92	-424,92	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.957,01	37.600	37.600,00	0,00	22.356,09	-15.243,91	-15.243,91	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>284.207,35</b>	<b>336.350</b>	<b>336.350,00</b>	<b>0,00</b>	<b>363.033,64</b>	<b>26.683,64</b>	<b>26.683,64</b>	<b>0,00</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)</b>	<b>284.207,35</b>	<b>336.350</b>	<b>336.350,00</b>	<b>0,00</b>	<b>363.033,64</b>	<b>26.683,64</b>	<b>26.683,64</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)</b>	<b>284.207,35</b>	<b>336.350</b>	<b>336.350,00</b>	<b>0,00</b>	<b>363.033,64</b>	<b>26.683,64</b>	<b>26.683,64</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)</b>	<b>284.207,35</b>	<b>336.350</b>	<b>336.350,00</b>	<b>0,00</b>	<b>363.033,64</b>	<b>26.683,64</b>	<b>26.683,64</b>	<b>0,00</b>
37 - Aufwendungen aus ILV Kommunikation	3.544,47	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38 - Aufwendungen aus ILV Immobilien	2.450,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39 - Aufwendungen aus ILV Versicherungen	65,86	50	50,00	0,00	138,60	88,60	88,60	0,00
<b>42 = Summe Aufwendungen ILV</b>	<b>6.060,33</b>	<b>50</b>	<b>50,00</b>	<b>0,00</b>	<b>138,60</b>	<b>88,60</b>	<b>88,60</b>	<b>0,00</b>
<b>43 = Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)</b>	<b>290.267,68</b>	<b>336.400</b>	<b>336.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>363.172,24</b>	<b>26.772,24</b>	<b>26.772,24</b>	<b>0,00</b>
44 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>45 = Teilergebnis nach Abzug Globaler MA</b>	<b>290.267,68</b>	<b>336.400</b>	<b>336.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>363.172,24</b>	<b>26.772,24</b>	<b>26.772,24</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilfinanzrechnung Produkt 01.21.01 Fachdezernat 3.00 Ordnung, Sicherheit und Recht</b>								
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr
<b>23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
26 - Ausz. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-5.048,75	-20.000	-22.704,35	-2.704,35	-4.613,31	15.386,69	18.091,04	13.536,37
<b>30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-5.048,75</b>	<b>-20.000</b>	<b>-22.704,35</b>	<b>-2.704,35</b>	<b>-4.613,31</b>	<b>15.386,69</b>	<b>18.091,04</b>	<b>13.536,37</b>
<b>31 = Saldo aus Investitionstätig. (Z. 23+30)</b>	<b>-5.048,75</b>	<b>-20.000</b>	<b>-22.704,35</b>	<b>-2.704,35</b>	<b>-4.613,31</b>	<b>15.386,69</b>	<b>18.091,04</b>	<b>13.536,37</b>

<b>Teilfinanzrechnung nach Investitionen Produkt 01.21.01</b>								
Nr. Bezeichnung	AZ-Ergebnis 2020	AZ-Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. 2020	AZ-Ergebnis 2021	Ermächt.-übertr. 2021	EZ-Ansatz 2021	EZ-Ergebnis 2021	
INVDZ3010 Büroeinrichtung Dez. III	-5.048,75	-20.000,00	-2.704,35	-4.613,31	13.536,37	0,00	0,00	0,00

<b>Teilergebnisrechnung Produkt 01.06.01 Zentraleinkauf</b>								
<b>Produktbereich</b>	01.	Innere Verwaltung						
<b>Produktgruppe</b>	01.06	Zentrale Dienste						
<b>Produkt</b>	01.06.01	Zentraleinkauf						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-49,03	-50	-50,00	0,00	-49,02	0,98	0,98	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-139.617,73	-22.500	-22.500,00	0,00	-5.436,98	17.063,02	17.063,02	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	-5.064,28	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>-144.731,04</b>	<b>-22.550</b>	<b>-22.550,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-5.486,00</b>	<b>17.064,00</b>	<b>17.064,00</b>	<b>0,00</b>
11 - Personalaufwendungen	364.004,93	418.350	418.350,00	0,00	434.946,57	16.596,57	16.596,57	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	50	50,00	0,00	0,00	-50,00	-50,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	115,70	100	100,00	0,00	117,21	17,21	17,21	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	92.818,11	85.250	85.250,00	0,00	28.153,92	-57.096,08	-57.096,08	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>456.938,74</b>	<b>503.750</b>	<b>503.750,00</b>	<b>0,00</b>	<b>463.217,70</b>	<b>-40.532,30</b>	<b>-40.532,30</b>	<b>0,00</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)</b>	<b>312.207,70</b>	<b>481.200</b>	<b>481.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>457.731,70</b>	<b>-23.468,30</b>	<b>-23.468,30</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)</b>	<b>312.207,70</b>	<b>481.200</b>	<b>481.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>457.731,70</b>	<b>-23.468,30</b>	<b>-23.468,30</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)</b>	<b>312.207,70</b>	<b>481.200</b>	<b>481.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>457.731,70</b>	<b>-23.468,30</b>	<b>-23.468,30</b>	<b>0,00</b>
37 - Aufwendungen aus ILV Kommunikation	1.478,97	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38 - Aufwendungen aus ILV Immobilien	39.400,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39 - Aufwendungen aus ILV Versicherungen	23,71	50	50,00	0,00	29,74	-20,26	-20,26	0,00
<b>42 = Summe Aufwendungen ILV</b>	<b>40.902,68</b>	<b>50</b>	<b>50,00</b>	<b>0,00</b>	<b>29,74</b>	<b>-20,26</b>	<b>-20,26</b>	<b>0,00</b>
<b>43 = Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)</b>	<b>353.110,38</b>	<b>481.250</b>	<b>481.250,00</b>	<b>0,00</b>	<b>457.761,44</b>	<b>-23.488,56</b>	<b>-23.488,56</b>	<b>0,00</b>
44 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>45 = Teilergebnis nach Abzug Globaler MA</b>	<b>353.110,38</b>	<b>481.250</b>	<b>481.250,00</b>	<b>0,00</b>	<b>457.761,44</b>	<b>-23.488,56</b>	<b>-23.488,56</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilfinanzrechnung Produkt 01.06.01 Zentraleinkauf</b>								
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<b>Teilergebnisrechnung Produkt 01.11.01 Recht</b>								
<b>Produktbereich</b>	01.	Innere Verwaltung						
<b>Produktgruppe</b>	01.11	Recht						
<b>Produkt</b>	01.11.01	Recht						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-512.228,07	-240.000	-240.000,00	0,00	-251.398,54	-11.398,54	-11.398,54	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	-49.894,77	-9.000	-9.000,00	0,00	-93.100,28	-84.100,28	-84.100,28	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>-562.122,84</b>	<b>-249.000</b>	<b>-249.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-344.498,82</b>	<b>-95.498,82</b>	<b>-95.498,82</b>	<b>0,00</b>
11 - Personalaufwendungen	495.606,03	453.600	453.600,00	0,00	410.625,16	-42.974,84	-42.974,84	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.660,00	38.000	38.000,00	0,00	37.128,00	-872,00	-872,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	116,37	100	100,00	0,00	116,39	16,39	16,39	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.118.317,55	2.112.600	2.112.600,00	0,00	2.114.100,43	1.500,43	1.500,43	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.650.699,95</b>	<b>2.604.300</b>	<b>2.604.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.561.969,98</b>	<b>-42.330,02</b>	<b>-42.330,02</b>	<b>0,00</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)</b>	<b>2.088.577,11</b>	<b>2.355.300</b>	<b>2.355.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.217.471,16</b>	<b>-137.828,84</b>	<b>-137.828,84</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)</b>	<b>2.088.577,11</b>	<b>2.355.300</b>	<b>2.355.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.217.471,16</b>	<b>-137.828,84</b>	<b>-137.828,84</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)</b>	<b>2.088.577,11</b>	<b>2.355.300</b>	<b>2.355.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.217.471,16</b>	<b>-137.828,84</b>	<b>-137.828,84</b>	<b>0,00</b>
31 + Erträge aus ILV Versicherungen	-1.416.293,59	-1.397.350	-1.397.350,00	0,00	-1.456.113,46	-58.763,46	-58.763,46	0,00
<b>34 = Summe Erträge ILV</b>	<b>-1.416.293,59</b>	<b>-1.397.350</b>	<b>-1.397.350,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.456.113,46</b>	<b>-58.763,46</b>	<b>-58.763,46</b>	<b>0,00</b>
37 - Aufwendungen aus ILV Kommunikation	2.812,37	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38 - Aufwendungen aus ILV Immobilien	17.000,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>42 = Summe Aufwendungen ILV</b>	<b>19.812,37</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>43 = Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)</b>	<b>692.095,89</b>	<b>957.950</b>	<b>957.950,00</b>	<b>0,00</b>	<b>761.357,70</b>	<b>-196.592,30</b>	<b>-196.592,30</b>	<b>0,00</b>
44 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>45 = Teilergebnis nach Abzug Globaler MA</b>	<b>692.095,89</b>	<b>957.950</b>	<b>957.950,00</b>	<b>0,00</b>	<b>761.357,70</b>	<b>-196.592,30</b>	<b>-196.592,30</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilfinanzrechnung Produkt 01.11.01 Recht</b>								
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr
<b>23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>31 = Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



<b>Teilergebnisrechnung Produkt 01.19.03 Datenschutz</b>									
<b>Produktbereich</b>	01.	Innere Verwaltung							
<b>Produktgruppe</b>	01.19	Fachdezernat 1.00 Finanzen und Kultur							
<b>Produkt</b>	01.19.03	Datenschutz							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr
11	- Personalaufwendungen	47.369,92	48.050	48.050,00	0,00	43.353,90	-4.696,10	-4.696,10	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.624,77	5.100	5.100,00	0,00	2.198,90	-2.901,10	-2.901,10	0,00
17	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>51.994,69</b>	<b>53.150</b>	<b>53.150,00</b>	<b>0,00</b>	<b>45.552,80</b>	<b>-7.597,20</b>	<b>-7.597,20</b>	<b>0,00</b>
18	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)</b>	<b>51.994,69</b>	<b>53.150</b>	<b>53.150,00</b>	<b>0,00</b>	<b>45.552,80</b>	<b>-7.597,20</b>	<b>-7.597,20</b>	<b>0,00</b>
22	<b>= Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)</b>	<b>51.994,69</b>	<b>53.150</b>	<b>53.150,00</b>	<b>0,00</b>	<b>45.552,80</b>	<b>-7.597,20</b>	<b>-7.597,20</b>	<b>0,00</b>
26	<b>= Ergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)</b>	<b>51.994,69</b>	<b>53.150</b>	<b>53.150,00</b>	<b>0,00</b>	<b>45.552,80</b>	<b>-7.597,20</b>	<b>-7.597,20</b>	<b>0,00</b>
37	- Aufwendungen aus ILV Kommunikation	100,66	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	- Aufwendungen aus ILV Immobilien	2.700,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39	- Aufwendungen aus ILV Versicherungen	13,17	50	50,00	0,00	19,83	-30,17	-30,17	0,00
42	<b>= Summe Aufwendungen ILV</b>	<b>2.813,83</b>	<b>50</b>	<b>50,00</b>	<b>0,00</b>	<b>19,83</b>	<b>-30,17</b>	<b>-30,17</b>	<b>0,00</b>
43	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)</b>	<b>54.808,52</b>	<b>53.200</b>	<b>53.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>45.572,63</b>	<b>-7.627,37</b>	<b>-7.627,37</b>	<b>0,00</b>
44	- Globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45	<b>= Teilergebnis nach Abzug Globaler MA</b>	<b>54.808,52</b>	<b>53.200</b>	<b>53.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>45.572,63</b>	<b>-7.627,37</b>	<b>-7.627,37</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilfinanzrechnung Produkt 01.19.03 Datenschutz</b>									
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<b>Teilergebnisrechnung Produkt 02.04.01 Versicherungswesen</b>									
<b>Produktbereich</b>	02.	Sicherheit und Ordnung							
<b>Produktgruppe</b>	02.04	Versicherungsangelegenheiten							
<b>Produkt</b>	02.04.01	Versicherungswesen							
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr	
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-50,00	0	0,00	0,00	-50,00	-50,00	-50,00	0,00	
07 + Sonstige ordentliche Erträge	-2.500,35	0	0,00	0,00	-4.003,70	-4.003,70	-4.003,70	0,00	
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>-2.550,35</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-4.053,70</b>	<b>-4.053,70</b>	<b>-4.053,70</b>	<b>0,00</b>	
11 - Personalaufwendungen	111.866,30	80.650	80.650,00	0,00	77.081,32	-3.568,68	-3.568,68	0,00	
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7,91	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
14 - Bilanzielle Abschreibungen	59,01	50	50,00	0,00	59,01	9,01	9,01	0,00	
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.041,03	2.450	2.450,00	0,00	4.332,09	1.882,09	1.882,09	0,00	
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>115.974,25</b>	<b>83.150</b>	<b>83.150,00</b>	<b>0,00</b>	<b>81.472,42</b>	<b>-1.677,58</b>	<b>-1.677,58</b>	<b>0,00</b>	
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)</b>	<b>113.423,90</b>	<b>83.150</b>	<b>83.150,00</b>	<b>0,00</b>	<b>77.418,72</b>	<b>-5.731,28</b>	<b>-5.731,28</b>	<b>0,00</b>	
<b>22 = Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)</b>	<b>113.423,90</b>	<b>83.150</b>	<b>83.150,00</b>	<b>0,00</b>	<b>77.418,72</b>	<b>-5.731,28</b>	<b>-5.731,28</b>	<b>0,00</b>	
<b>26 = Ergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)</b>	<b>113.423,90</b>	<b>83.150</b>	<b>83.150,00</b>	<b>0,00</b>	<b>77.418,72</b>	<b>-5.731,28</b>	<b>-5.731,28</b>	<b>0,00</b>	
37 - Aufwendungen aus ILV Kommunikation	806,04	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
38 - Aufwendungen aus ILV Immobilien	56.700,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
39 - Aufwendungen aus ILV Versicherungen	173,35	150	150,00	0,00	39,65	-110,35	-110,35	0,00	
<b>42 = Summe Aufwendungen ILV</b>	<b>57.679,39</b>	<b>150</b>	<b>150,00</b>	<b>0,00</b>	<b>39,65</b>	<b>-110,35</b>	<b>-110,35</b>	<b>0,00</b>	
<b>43 = Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)</b>	<b>171.103,29</b>	<b>83.300</b>	<b>83.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>77.458,37</b>	<b>-5.841,63</b>	<b>-5.841,63</b>	<b>0,00</b>	
44 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>45 = Teilergebnis nach Abzug Globaler MA</b>	<b>171.103,29</b>	<b>83.300</b>	<b>83.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>77.458,37</b>	<b>-5.841,63</b>	<b>-5.841,63</b>	<b>0,00</b>	

<b>Teilfinanzrechnung Produkt 02.04.01 Versicherungswesen</b>									
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr	
<b>23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>31 = Saldo aus Investitionstätig. (Z. 23+30)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilergebnisrechnung Produkt 13.01.02 Natur- und Landschaftsschutz</b>									
<b>Produktbereich</b>	13.	Natur- und Landschaftspflege							
<b>Produktgruppe</b>	13.01	Landschaft							
<b>Produkt</b>	13.01.02	Natur- und Landschaftsschutz							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-12.844,00	-50	-50,00	0,00	-30.715,00	-30.665,00	-30.665,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-10.484,00	-29.000	-29.000,00	0,00	-10.795,00	18.205,00	18.205,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-144.220,34	-23.000	-23.000,00	0,00	-127.663,85	-104.663,85	-104.663,85	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	-4.874,50	-1.150	-1.150,00	0,00	-1.507,50	-357,50	-357,50	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>-172.422,84</b>	<b>-53.200</b>	<b>-53.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-170.681,35</b>	<b>-117.481,35</b>	<b>-117.481,35</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	440.729,66	444.300	444.300,00	0,00	454.537,92	10.237,92	10.237,92	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	59.570,64	7.100	7.100,00	0,00	38.516,95	31.416,95	31.416,95	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.279,53	1.300	1.300,00	0,00	2.061,52	761,52	761,52	0,00
15	- Transferaufwendungen	9.990,78	0	0,00	0,00	10.690,63	10.690,63	10.690,63	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	75.921,75	13.600	13.600,00	0,00	55.024,45	41.424,45	41.424,45	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>587.492,36</b>	<b>466.300</b>	<b>466.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>560.831,47</b>	<b>94.531,47</b>	<b>94.531,47</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)</b>	<b>415.069,52</b>	<b>413.100</b>	<b>413.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>390.150,12</b>	<b>-22.949,88</b>	<b>-22.949,88</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)</b>	<b>415.069,52</b>	<b>413.100</b>	<b>413.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>390.150,12</b>	<b>-22.949,88</b>	<b>-22.949,88</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)</b>	<b>415.069,52</b>	<b>413.100</b>	<b>413.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>390.150,12</b>	<b>-22.949,88</b>	<b>-22.949,88</b>	<b>0,00</b>
37	- Aufwendungen aus ILV Kommunikation	1.366,29	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	- Aufwendungen aus ILV Immobilien	4.550,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39	- Aufwendungen aus ILV Versicherungen	410,98	400	400,00	0,00	309,27	-90,73	-90,73	0,00
<b>42</b>	<b>= Summe Aufwendungen ILV</b>	<b>6.327,27</b>	<b>400</b>	<b>400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>309,27</b>	<b>-90,73</b>	<b>-90,73</b>	<b>0,00</b>
<b>43</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)</b>	<b>421.396,79</b>	<b>413.500</b>	<b>413.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>390.459,39</b>	<b>-23.040,61</b>	<b>-23.040,61</b>	<b>0,00</b>
44	- Globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>45</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug Globaler MA</b>	<b>421.396,79</b>	<b>413.500</b>	<b>413.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>390.459,39</b>	<b>-23.040,61</b>	<b>-23.040,61</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilfinanzrechnung Produkt 13.01.02 Natur- und Landschaftsschutz</b>									
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	24.715,70	0	0,00	0,00	224.689,77	224.689,77	224.689,77	0,00
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>24.715,70</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>224.689,77</b>	<b>224.689,77</b>	<b>224.689,77</b>	<b>0,00</b>
24	- Ausz. f. d. Erwerb von Grundst. und Gebäuden	-22.798,78	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. f. Baumaßnahmen	-2.146,00	0	-337.854,00	-337.854,00	-257.352,42	-257.352,42	80.501,58	0,00
26	- Ausz. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	-4.021,65	-4.021,65	-4.021,65	0,00
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-24.944,78</b>	<b>0</b>	<b>-337.854,00</b>	<b>-337.854,00</b>	<b>-261.374,07</b>	<b>-261.374,07</b>	<b>76.479,93</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)</b>	<b>-229,08</b>	<b>0</b>	<b>-337.854,00</b>	<b>-337.854,00</b>	<b>-36.684,30</b>	<b>-36.684,30</b>	<b>301.169,70</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilfinanzrechnung nach Investitionen Produkt 13.01.02</b>									
Nr.	Bezeichnung	AZ-Ergebnis 2020	AZ-Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. 2020	AZ-Ergebnis 2021	Ermächt.-übertr. 2021	EZ-Ansatz 2021	EZ-Ergebnis 2021	
INV311400	Investitionen i. R. d. Baumschutzsatzung	-22.798,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.703,99
INV312000	Investitionen des Landschafts- und Naturschutzes	0,00	0,00	0,00	-4.021,65	0,00	0,00	0,00	0,00
INV312110	Amphibienleitanlage Rader Straße	-2.146,00	0,00	-337.854,00	-257.352,42	0,00	0,00	0,00	220.985,78

<b>Teilergebnisrechnung Produkt 13.02.01 Wasserbau</b>									
<b>Produktbereich</b>	13.	Natur- und Landschaftspflege							
<b>Produktgruppe</b>	13.02	Wasserbau							
<b>Produkt</b>	13.02.01	Wasserbau							
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr	
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.255.877,06	0	0,00	0,00	-711.448,12	-711.448,12	-711.448,12	0,00	
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-5.071,02	0	0,00	0,00	-323.688,54	-323.688,54	-323.688,54	0,00	
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>-1.260.948,08</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.035.136,66</b>	<b>-1.035.136,66</b>	<b>-1.035.136,66</b>	<b>0,00</b>	
11 - Personalaufwendungen	12.258,87	12.450	12.450,00	0,00	12.286,95	-163,05	-163,05	0,00	
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.882.959,34	55.050	55.050,00	0,00	1.031.671,18	976.621,18	976.621,18	0,00	
15 - Transferaufwendungen	244.976,00	248.800	248.800,00	0,00	239.659,00	-9.141,00	-9.141,00	0,00	
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,77	55.050	55.050,00	0,00	18.618,25	-36.431,75	-36.431,75	0,00	
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.140.194,98</b>	<b>371.350</b>	<b>371.350,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.302.235,38</b>	<b>930.885,38</b>	<b>930.885,38</b>	<b>0,00</b>	
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)</b>	<b>879.246,90</b>	<b>371.350</b>	<b>371.350,00</b>	<b>0,00</b>	<b>267.098,72</b>	<b>-104.251,28</b>	<b>-104.251,28</b>	<b>0,00</b>	
<b>22 = Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)</b>	<b>879.246,90</b>	<b>371.350</b>	<b>371.350,00</b>	<b>0,00</b>	<b>267.098,72</b>	<b>-104.251,28</b>	<b>-104.251,28</b>	<b>0,00</b>	
<b>26 = Ergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)</b>	<b>879.246,90</b>	<b>371.350</b>	<b>371.350,00</b>	<b>0,00</b>	<b>267.098,72</b>	<b>-104.251,28</b>	<b>-104.251,28</b>	<b>0,00</b>	
37 - Aufwendungen aus ILV Kommunikation	1.567,03	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
39 - Aufwendungen aus ILV Versicherungen	0,00	0	0,00	0,00	53,53	53,53	53,53	0,00	
<b>42 = Summe Aufwendungen ILV</b>	<b>1.567,03</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>53,53</b>	<b>53,53</b>	<b>53,53</b>	<b>0,00</b>	
<b>43 = Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)</b>	<b>880.813,93</b>	<b>371.350</b>	<b>371.350,00</b>	<b>0,00</b>	<b>267.152,25</b>	<b>-104.197,75</b>	<b>-104.197,75</b>	<b>0,00</b>	
44 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>45 = Teilergebnis nach Abzug Globaler MA</b>	<b>880.813,93</b>	<b>371.350</b>	<b>371.350,00</b>	<b>0,00</b>	<b>267.152,25</b>	<b>-104.197,75</b>	<b>-104.197,75</b>	<b>0,00</b>	

<b>Teilfinanzrechnung Produkt 13.02.01 Wasserbau</b>									
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr	
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätig. (Z. 23+30)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<b>Teilergebnisrechnung Produkt 14.01.01 Umweltschutz</b>								
<b>Produktbereich</b>	14.	Umweltschutz						
<b>Produktgruppe</b>	14.01	Umwelt						
<b>Produkt</b>	14.01.01	Umweltschutz						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-206.481,56	-67.500	-67.500,00	0,00	-76.960,11	-9.460,11	-9.460,11	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-45.129,65	-60.000	-60.000,00	0,00	-49.700,60	10.299,40	10.299,40	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-262.779,95	-189.900	-189.900,00	0,00	-160.791,48	29.108,52	29.108,52	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	-19.648,80	-19.800	-19.800,00	0,00	-25.768,00	-5.968,00	-5.968,00	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>-534.039,96</b>	<b>-337.200</b>	<b>-337.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-313.220,19</b>	<b>23.979,81</b>	<b>23.979,81</b>	<b>0,00</b>
11 - Personalaufwendungen	1.861.609,97	1.830.200	1.830.200,00	0,00	1.846.495,87	16.295,87	16.295,87	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.426,69	8.400	8.400,00	0,00	9.158,38	758,38	758,38	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	7.672,17	11.150	11.150,00	0,00	7.672,16	-3.477,84	-3.477,84	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	366.102,42	197.200	197.200,00	0,00	354.643,09	157.443,09	157.443,09	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.240.811,25</b>	<b>2.046.950</b>	<b>2.046.950,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.217.969,50</b>	<b>171.019,50</b>	<b>171.019,50</b>	<b>0,00</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)</b>	<b>1.706.771,29</b>	<b>1.709.750</b>	<b>1.709.750,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.904.749,31</b>	<b>194.999,31</b>	<b>194.999,31</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)</b>	<b>1.706.771,29</b>	<b>1.709.750</b>	<b>1.709.750,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.904.749,31</b>	<b>194.999,31</b>	<b>194.999,31</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)</b>	<b>1.706.771,29</b>	<b>1.709.750</b>	<b>1.709.750,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.904.749,31</b>	<b>194.999,31</b>	<b>194.999,31</b>	<b>0,00</b>
37 - Aufwendungen aus ILV Kommunikation	8.975,42	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38 - Aufwendungen aus ILV Immobilien	241.350,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39 - Aufwendungen aus ILV Versicherungen	5.681,95	5.750	5.750,00	0,00	4.720,16	-1.029,84	-1.029,84	0,00
<b>42 = Summe Aufwendungen ILV</b>	<b>256.007,37</b>	<b>5.750</b>	<b>5.750,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.720,16</b>	<b>-1.029,84</b>	<b>-1.029,84</b>	<b>0,00</b>
<b>43 = Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)</b>	<b>1.962.778,66</b>	<b>1.715.500</b>	<b>1.715.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.909.469,47</b>	<b>193.969,47</b>	<b>193.969,47</b>	<b>0,00</b>
44 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>45 = Teilergebnis nach Abzug Globaler MA</b>	<b>1.962.778,66</b>	<b>1.715.500</b>	<b>1.715.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.909.469,47</b>	<b>193.969,47</b>	<b>193.969,47</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilfinanzrechnung Produkt 14.01.01 Umweltschutz</b>								
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr
<b>23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
26 - Ausz. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	-70.000	-70.000,00	0,00	0,00	70.000,00	70.000,00	0,00
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	-188.000	-188.000,00	0,00	-188.400,00	-400,00	-400,00	0,00
<b>30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-258.000</b>	<b>-258.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-188.400,00</b>	<b>69.600,00</b>	<b>69.600,00</b>	<b>0,00</b>
<b>31 = Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)</b>	<b>0,00</b>	<b>-258.000</b>	<b>-258.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-188.400,00</b>	<b>69.600,00</b>	<b>69.600,00</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilfinanzrechnung nach Investitionen Produkt 14.01.01</b>								
Nr. Bezeichnung	AZ-Ergebnis 2020	AZ-Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. 2020	AZ-Ergebnis 2021	Ermächt.-übertr. 2021	EZ-Ansatz 2021	EZ-Ergebnis 2021	
INV311600 Hochwasserschutz Eschbach (an den Wupperverband)	0,00	-188.000,00	0,00	-188.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV311800 Betriebliches Mobilitätsmanagement	0,00	-70.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<b>Teilergebnisrechnung Produkt 02.01.01 Öffentliche Ordnung</b>								
<b>Produktbereich</b>	02.	Sicherheit und Ordnung						
<b>Produktgruppe</b>	02.01	Öffentliche Ordnung						
<b>Produkt</b>	02.01.01	Öffentliche Ordnung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-44,90	-50	-50,00	0,00	-44,90	5,10	5,10	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-719.289,57	-836.000	-836.000,00	0,00	-815.379,17	20.620,83	20.620,83	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	-2.500	-2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	2.500,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-53.087,66	-74.000	-74.000,00	0,00	-188.797,70	-114.797,70	-114.797,70	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	-2.572.849,96	-2.727.600	-2.727.600,00	0,00	-2.488.044,99	239.555,01	239.555,01	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>-3.345.272,09</b>	<b>-3.640.150</b>	<b>-3.640.150,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.492.266,76</b>	<b>147.883,24</b>	<b>147.883,24</b>	<b>0,00</b>
11 - Personalaufwendungen	1.830.089,39	1.900.250	1.900.250,00	0,00	2.191.662,12	291.412,12	291.412,12	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	20.947,32	20.947,32	20.947,32	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27.476,95	10.150	10.150,00	0,00	17.679,81	7.529,81	7.529,81	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	26.272,80	34.600	34.600,00	0,00	27.235,58	-7.364,42	-7.364,42	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	3.000	3.000,00	0,00	0,00	-3.000,00	-3.000,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	453.285,14	441.900	441.900,00	0,00	537.937,95	96.037,95	96.037,95	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.337.124,28</b>	<b>2.389.900</b>	<b>2.389.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.795.462,78</b>	<b>405.562,78</b>	<b>405.562,78</b>	<b>0,00</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)</b>	<b>-1.008.147,81</b>	<b>-1.250.250</b>	<b>-1.250.250,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-696.803,98</b>	<b>553.446,02</b>	<b>553.446,02</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)</b>	<b>-1.008.147,81</b>	<b>-1.250.250</b>	<b>-1.250.250,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-696.803,98</b>	<b>553.446,02</b>	<b>553.446,02</b>	<b>0,00</b>
23 + Außerordentliche Erträge	-266.304,55	0	0,00	0,00	-1.034.928,47	-1.034.928,47	-1.034.928,47	0,00
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23, 24)</b>	<b>-266.304,55</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.034.928,47</b>	<b>-1.034.928,47</b>	<b>-1.034.928,47</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)</b>	<b>-1.274.452,36</b>	<b>-1.250.250</b>	<b>-1.250.250,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.731.732,45</b>	<b>-481.482,45</b>	<b>-481.482,45</b>	<b>0,00</b>
37 - Aufwendungen aus ILV Kommunikation	38.834,52	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38 - Aufwendungen aus ILV Immobilien	263.800,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39 - Aufwendungen aus ILV Versicherungen	13.068,66	13.100	13.100,00	0,00	11.809,46	-1.290,54	-1.290,54	0,00
<b>42 = Summe Aufwendungen ILV</b>	<b>315.703,18</b>	<b>13.100</b>	<b>13.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11.809,46</b>	<b>-1.290,54</b>	<b>-1.290,54</b>	<b>0,00</b>
<b>43 = Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)</b>	<b>-958.749,18</b>	<b>-1.237.150</b>	<b>-1.237.150,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.719.922,99</b>	<b>-482.772,99</b>	<b>-482.772,99</b>	<b>0,00</b>
44 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>45 = Teilergebnis nach Abzug Globaler MA</b>	<b>-958.749,18</b>	<b>-1.237.150</b>	<b>-1.237.150,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.719.922,99</b>	<b>-482.772,99</b>	<b>-482.772,99</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilfinanzrechnung Produkt 02.01.01 Öffentliche Ordnung</b>								
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr
<b>23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
26 - Ausz. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	-62.000	-62.000,00	0,00	0,00	62.000,00	62.000,00	28.868,47
<b>30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-62.000</b>	<b>-62.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>62.000,00</b>	<b>62.000,00</b>	<b>28.868,47</b>
<b>31 = Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)</b>	<b>0,00</b>	<b>-62.000</b>	<b>-62.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>62.000,00</b>	<b>62.000,00</b>	<b>28.868,47</b>

<b>Teilfinanzrechnung nach Investitionen Produkt 02.01.01</b>								
Nr. Bezeichnung	AZ-Ergebnis 2020	AZ-Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. 2020	AZ-Ergebnis 2021	Ermächt.-übertr. 2021	EZ-Ansatz 2021	EZ-Ergebnis 2021	
INV320010 Techn. Ausstattung allgem. Ordnungsangelegenheiten	0,00	-2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV320030 KFZ FD 3.32	0,00	-60.000,00	0,00	0,00	28.868,47	0,00	0,00	0,00

### Teilergebnisrechnung Produkt 02.01.02 Bergisches Veterinär- und Lebensmittelüberwachungsamt

<b>Produktbereich</b>	02.	Sicherheit und Ordnung							
<b>Produktgruppe</b>	02.01	Öffentliche Ordnung							
<b>Produkt</b>	02.01.02	Bergisches Veterinär- und Lebensmittelüberwachungsamt							
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr	
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-111,92	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>-111,92</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
11 - Personalaufwendungen	279.297,62	322.200	322.200,00	0,00	317.375,58	-4.824,42	-4.824,42	0,00	
15 - Transferaufwendungen	268.753,46	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	307.277,74	597.700	597.700,00	0,00	555.655,06	-42.044,94	-42.044,94	0,00	
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>855.328,82</b>	<b>919.900</b>	<b>919.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>873.030,64</b>	<b>-46.869,36</b>	<b>-46.869,36</b>	<b>0,00</b>	
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)</b>	<b>855.216,90</b>	<b>919.900</b>	<b>919.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>873.030,64</b>	<b>-46.869,36</b>	<b>-46.869,36</b>	<b>0,00</b>	
<b>22 = Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)</b>	<b>855.216,90</b>	<b>919.900</b>	<b>919.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>873.030,64</b>	<b>-46.869,36</b>	<b>-46.869,36</b>	<b>0,00</b>	
<b>26 = Ergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)</b>	<b>855.216,90</b>	<b>919.900</b>	<b>919.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>873.030,64</b>	<b>-46.869,36</b>	<b>-46.869,36</b>	<b>0,00</b>	
39 - Aufwendungen aus ILV Versicherungen	518,99	500	500,00	0,00	237,90	-262,10	-262,10	0,00	
<b>42 = Summe Aufwendungen ILV</b>	<b>518,99</b>	<b>500</b>	<b>500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>237,90</b>	<b>-262,10</b>	<b>-262,10</b>	<b>0,00</b>	
<b>43 = Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)</b>	<b>855.735,89</b>	<b>920.400</b>	<b>920.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>873.268,54</b>	<b>-47.131,46</b>	<b>-47.131,46</b>	<b>0,00</b>	
44 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>45 = Teilergebnis nach Abzug Globaler MA</b>	<b>855.735,89</b>	<b>920.400</b>	<b>920.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>873.268,54</b>	<b>-47.131,46</b>	<b>-47.131,46</b>	<b>0,00</b>	

### Teilfinanzrechnung Produkt 02.01.02 Bergisches Veterinär- und Lebensmittelüberwachungsamt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<b>Teilergebnisrechnung Produkt 02.02.01 Straßenverkehr</b>									
<b>Produktbereich</b>	02.	Sicherheit und Ordnung							
<b>Produktgruppe</b>	02.02	Strassenverkehr							
<b>Produkt</b>	02.02.01	Straßenverkehr							
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr	
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-26.370,40	0	0,00	0,00	-37.629,60	-37.629,60	-37.629,60	0,00	
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-343.765,00	-302.500	-302.500,00	0,00	-437.985,95	-135.485,95	-135.485,95	0,00	
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-7.832,36	-200	-200,00	0,00	-15.112,46	-14.912,46	-14.912,46	0,00	
07 + Sonstige ordentliche Erträge	-12.957,15	-21.300	-21.300,00	0,00	-19.802,16	1.497,84	1.497,84	0,00	
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>-390.924,91</b>	<b>-324.000</b>	<b>-324.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-510.530,17</b>	<b>-186.530,17</b>	<b>-186.530,17</b>	<b>0,00</b>	
11 - Personalaufwendungen	1.330.357,57	1.320.500	1.320.500,00	0,00	1.297.815,43	-22.684,57	-22.684,57	0,00	
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	46.550,34	76.700	76.700,00	0,00	77.235,35	535,35	535,35	0,00	
14 - Bilanzielle Abschreibungen	133.567,71	158.550	158.550,00	0,00	160.941,80	2.391,80	2.391,80	0,00	
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	137.729,33	91.000	113.570,92	22.570,92	77.995,58	-13.004,42	-35.575,34	0,00	
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.648.204,95</b>	<b>1.646.750</b>	<b>1.669.320,92</b>	<b>22.570,92</b>	<b>1.613.988,16</b>	<b>-32.761,84</b>	<b>-55.332,76</b>	<b>0,00</b>	
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)</b>	<b>1.257.280,04</b>	<b>1.322.750</b>	<b>1.345.320,92</b>	<b>22.570,92</b>	<b>1.103.457,99</b>	<b>-219.292,01</b>	<b>-241.862,93</b>	<b>0,00</b>	
<b>22 = Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)</b>	<b>1.257.280,04</b>	<b>1.322.750</b>	<b>1.345.320,92</b>	<b>22.570,92</b>	<b>1.103.457,99</b>	<b>-219.292,01</b>	<b>-241.862,93</b>	<b>0,00</b>	
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	-30.050	-30.050,00	0,00	0,00	30.050,00	30.050,00	0,00	
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23, 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>-30.050</b>	<b>-30.050,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>30.050,00</b>	<b>30.050,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>26 = Ergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)</b>	<b>1.257.280,04</b>	<b>1.292.700</b>	<b>1.315.270,92</b>	<b>22.570,92</b>	<b>1.103.457,99</b>	<b>-189.242,01</b>	<b>-211.812,93</b>	<b>0,00</b>	
37 - Aufwendungen aus ILV Kommunikation	5.762,39	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
38 - Aufwendungen aus ILV Immobilien	197.100,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
39 - Aufwendungen aus ILV Versicherungen	2.243,21	2.150	2.150,00	0,00	10.573,91	8.423,91	8.423,91	0,00	
<b>42 = Summe Aufwendungen ILV</b>	<b>205.105,60</b>	<b>2.150</b>	<b>2.150,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10.573,91</b>	<b>8.423,91</b>	<b>8.423,91</b>	<b>0,00</b>	
<b>43 = Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)</b>	<b>1.462.385,64</b>	<b>1.294.850</b>	<b>1.317.420,92</b>	<b>22.570,92</b>	<b>1.114.031,90</b>	<b>-180.818,10</b>	<b>-203.389,02</b>	<b>0,00</b>	
44 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>45 = Teilergebnis nach Abzug Globaler MA</b>	<b>1.462.385,64</b>	<b>1.294.850</b>	<b>1.317.420,92</b>	<b>22.570,92</b>	<b>1.114.031,90</b>	<b>-180.818,10</b>	<b>-203.389,02</b>	<b>0,00</b>	

<b>Teilfinanzrechnung Produkt 02.02.01 Straßenverkehr</b>									
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr	
<b>23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
26 - Ausz. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-632.362,30	-34.000	-51.637,70	-17.637,70	-5.453,25	28.546,75	46.184,45	26.400,00	
<b>30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-632.362,30</b>	<b>-34.000</b>	<b>-51.637,70</b>	<b>-17.637,70</b>	<b>-5.453,25</b>	<b>28.546,75</b>	<b>46.184,45</b>	<b>26.400,00</b>	
<b>31 = Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)</b>	<b>-632.362,30</b>	<b>-34.000</b>	<b>-51.637,70</b>	<b>-17.637,70</b>	<b>-5.453,25</b>	<b>28.546,75</b>	<b>46.184,45</b>	<b>26.400,00</b>	

<b>Teilfinanzrechnung nach Investitionen Produkt 02.02.01</b>								
Nr. Bezeichnung	AZ-Ergebnis 2020	AZ-Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. 2020	AZ-Ergebnis 2021	Ermächt.-übertr. 2021	EZ-Ansatz 2021	EZ-Ergebnis 2021	
INV322000 Investitionen in die Geschwindigkeitsüberwachung	-632.362,30	-25.000,00	-17.637,70	0,00	26.400,00	0,00	0,00	0,00
INV322400 Investitionen in Geschwindigkeitsanzeigetafeln	0,00	-9.000,00	0,00	-5.453,25	0,00	0,00	0,00	0,00



<b>Teilergebnisrechnung Produkt 02.03.01 Bürgerservice</b>								
<b>Produktbereich</b>	02.	Sicherheit und Ordnung						
<b>Produktgruppe</b>	02.03	Einwohnerangelegenheiten						
<b>Produkt</b>	02.03.01	Bürgerservice						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-4.182,06	-450	-450,00	0,00	-4.686,26	-4.236,26	-4.236,26	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.674.738,47	-1.851.300	-1.851.300,00	0,00	-1.780.274,08	71.025,92	71.025,92	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	-282,49	-1.600	-1.600,00	0,00	-448,57	1.151,43	1.151,43	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.996,00	-1.000	-1.000,00	0,00	-6.168,76	-5.168,76	-5.168,76	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	-40.195,21	-12.000	-12.000,00	0,00	-32.601,64	-20.601,64	-20.601,64	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>-1.721.394,23</b>	<b>-1.866.350</b>	<b>-1.866.350,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.824.179,31</b>	<b>42.170,69</b>	<b>42.170,69</b>	<b>0,00</b>
11 - Personalaufwendungen	1.449.086,94	1.451.350	1.451.350,00	0,00	1.615.183,71	163.833,71	163.833,71	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.066,88	550	550,00	0,00	4.089,00	3.539,00	3.539,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	6.172,00	4.500	4.500,00	0,00	3.501,82	-998,18	-998,18	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	464.694,10	608.350	608.350,00	0,00	531.477,81	-76.872,19	-76.872,19	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.924.019,92</b>	<b>2.064.750</b>	<b>2.064.750,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.154.252,34</b>	<b>89.502,34</b>	<b>89.502,34</b>	<b>0,00</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)</b>	<b>202.625,69</b>	<b>198.400</b>	<b>198.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>330.073,03</b>	<b>131.673,03</b>	<b>131.673,03</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)</b>	<b>202.625,69</b>	<b>198.400</b>	<b>198.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>330.073,03</b>	<b>131.673,03</b>	<b>131.673,03</b>	<b>0,00</b>
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	-146.280,18	-146.280,18	-146.280,18	0,00
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23, 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-146.280,18</b>	<b>-146.280,18</b>	<b>-146.280,18</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)</b>	<b>202.625,69</b>	<b>198.400</b>	<b>198.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>183.792,85</b>	<b>-14.607,15</b>	<b>-14.607,15</b>	<b>0,00</b>
37 - Aufwendungen aus ILV Kommunikation	10.083,69	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38 - Aufwendungen aus ILV Immobilien	167.250,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39 - Aufwendungen aus ILV Versicherungen	1.480,04	1.350	1.350,00	0,00	1.020,21	-329,79	-329,79	0,00
<b>42 = Summe Aufwendungen ILV</b>	<b>178.813,73</b>	<b>1.350</b>	<b>1.350,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.020,21</b>	<b>-329,79</b>	<b>-329,79</b>	<b>0,00</b>
<b>43 = Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)</b>	<b>381.439,42</b>	<b>199.750</b>	<b>199.750,00</b>	<b>0,00</b>	<b>184.813,06</b>	<b>-14.936,94</b>	<b>-14.936,94</b>	<b>0,00</b>
44 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>45 = Teilergebnis nach Abzug Globaler MA</b>	<b>381.439,42</b>	<b>199.750</b>	<b>199.750,00</b>	<b>0,00</b>	<b>184.813,06</b>	<b>-14.936,94</b>	<b>-14.936,94</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilfinanzrechnung Produkt 02.03.01 Bürgerservice</b>								
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<b>Teilergebnisrechnung Produkt 02.05.01 Standesamt</b>									
<b>Produktbereich</b>	02.	Sicherheit und Ordnung							
<b>Produktgruppe</b>	02.05	Personenstandswesen							
<b>Produkt</b>	02.05.01	Standesamt							
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr	
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-876,34	-400	-400,00	0,00	-410,55	-10,55	-10,55	0,00	
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-197.432,84	-185.000	-185.000,00	0,00	-199.085,25	-14.085,25	-14.085,25	0,00	
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.615,50	-11.000	-11.000,00	0,00	-1.909,50	9.090,50	9.090,50	0,00	
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	-2.700	-2.700,00	0,00	0,00	2.700,00	2.700,00	0,00	
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>-200.924,68</b>	<b>-199.100</b>	<b>-199.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-201.405,30</b>	<b>-2.305,30</b>	<b>-2.305,30</b>	<b>0,00</b>	
11 - Personalaufwendungen	422.089,48	445.650	445.650,00	0,00	423.505,71	-22.144,29	-22.144,29	0,00	
14 - Bilanzielle Abschreibungen	963,50	1.000	1.000,00	0,00	2.104,39	1.104,39	1.104,39	0,00	
15 - Transferaufwendungen	500,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	25.806,44	29.550	29.550,00	0,00	23.043,45	-6.506,55	-6.506,55	0,00	
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>449.359,42</b>	<b>476.200</b>	<b>476.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>448.653,55</b>	<b>-27.546,45</b>	<b>-27.546,45</b>	<b>0,00</b>	
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)</b>	<b>248.434,74</b>	<b>277.100</b>	<b>277.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>247.248,25</b>	<b>-29.851,75</b>	<b>-29.851,75</b>	<b>0,00</b>	
<b>22 = Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)</b>	<b>248.434,74</b>	<b>277.100</b>	<b>277.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>247.248,25</b>	<b>-29.851,75</b>	<b>-29.851,75</b>	<b>0,00</b>	
<b>26 = Ergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)</b>	<b>248.434,74</b>	<b>277.100</b>	<b>277.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>247.248,25</b>	<b>-29.851,75</b>	<b>-29.851,75</b>	<b>0,00</b>	
37 - Aufwendungen aus ILV Kommunikation	3.242,35	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
38 - Aufwendungen aus ILV Immobilien	16.700,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
39 - Aufwendungen aus ILV Versicherungen	380,94	350	350,00	0,00	431,04	81,04	81,04	0,00	
<b>42 = Summe Aufwendungen ILV</b>	<b>20.323,29</b>	<b>350</b>	<b>350,00</b>	<b>0,00</b>	<b>431,04</b>	<b>81,04</b>	<b>81,04</b>	<b>0,00</b>	
<b>43 = Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)</b>	<b>268.758,03</b>	<b>277.450</b>	<b>277.450,00</b>	<b>0,00</b>	<b>247.679,29</b>	<b>-29.770,71</b>	<b>-29.770,71</b>	<b>0,00</b>	
44 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>45 = Teilergebnis nach Abzug Globaler MA</b>	<b>268.758,03</b>	<b>277.450</b>	<b>277.450,00</b>	<b>0,00</b>	<b>247.679,29</b>	<b>-29.770,71</b>	<b>-29.770,71</b>	<b>0,00</b>	

<b>Teilfinanzrechnung Produkt 02.05.01 Standesamt</b>									
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr	
<b>23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>31 = Saldo aus Investitionstätig. (Z. 23+30)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilergebnisrechnung Produkt 02.06.01 Wahlen</b>									
<b>Produktbereich</b>	02.	Sicherheit und Ordnung							
<b>Produktgruppe</b>	02.06	Wahlen							
<b>Produkt</b>	02.06.01	Wahlen							
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr	
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	-80.000	-80.000,00	0,00	-89.530,85	-9.530,85	-9.530,85	0,00	
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>-80.000</b>	<b>-80.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-89.530,85</b>	<b>-9.530,85</b>	<b>-9.530,85</b>	<b>0,00</b>	
11 - Personalaufwendungen	59.324,65	55.850	55.850,00	0,00	76.596,91	20.746,91	20.746,91	0,00	
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	450	450,00	0,00	0,00	-450,00	-450,00	0,00	
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	146.521,99	87.400	87.400,00	0,00	127.227,83	39.827,83	39.827,83	0,00	
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>205.846,64</b>	<b>143.700</b>	<b>143.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>203.824,74</b>	<b>60.124,74</b>	<b>60.124,74</b>	<b>0,00</b>	
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)</b>	<b>205.846,64</b>	<b>63.700</b>	<b>63.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>114.293,89</b>	<b>50.593,89</b>	<b>50.593,89</b>	<b>0,00</b>	
<b>22 = Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)</b>	<b>205.846,64</b>	<b>63.700</b>	<b>63.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>114.293,89</b>	<b>50.593,89</b>	<b>50.593,89</b>	<b>0,00</b>	
<b>26 = Ergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)</b>	<b>205.846,64</b>	<b>63.700</b>	<b>63.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>114.293,89</b>	<b>50.593,89</b>	<b>50.593,89</b>	<b>0,00</b>	
37 - Aufwendungen aus ILV Kommunikation	1.692,53	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
38 - Aufwendungen aus ILV Immobilien	72.700,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
39 - Aufwendungen aus ILV Versicherungen	52,69	50	50,00	0,00	39,65	-10,35	-10,35	0,00	
<b>42 = Summe Aufwendungen ILV</b>	<b>74.445,22</b>	<b>50</b>	<b>50,00</b>	<b>0,00</b>	<b>39,65</b>	<b>-10,35</b>	<b>-10,35</b>	<b>0,00</b>	
<b>43 = Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)</b>	<b>280.291,86</b>	<b>63.750</b>	<b>63.750,00</b>	<b>0,00</b>	<b>114.333,54</b>	<b>50.583,54</b>	<b>50.583,54</b>	<b>0,00</b>	
44 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>45 = Teilergebnis nach Abzug Globaler MA</b>	<b>280.291,86</b>	<b>63.750</b>	<b>63.750,00</b>	<b>0,00</b>	<b>114.333,54</b>	<b>50.583,54</b>	<b>50.583,54</b>	<b>0,00</b>	

<b>Teilfinanzrechnung Produkt 02.06.01 Wahlen</b>									
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr	
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<b>Teilergebnisrechnung Produkt 02.09.01 Statistik</b>									
<b>Produktbereich</b>	02.	Sicherheit und Ordnung							
<b>Produktgruppe</b>	02.09	Statistik							
<b>Produkt</b>	02.09.01	Statistik							
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr	
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-88,00	-200	-200,00	0,00	-88,00	112,00	112,00	0,00	
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>-88,00</b>	<b>-200</b>	<b>-200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-88,00</b>	<b>112,00</b>	<b>112,00</b>	<b>0,00</b>	
11 - Personalaufwendungen	119.667,98	199.150	199.150,00	0,00	86.871,38	-112.278,62	-112.278,62	0,00	
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	50	50,00	0,00	0,00	-50,00	-50,00	0,00	
14 - Bilanzielle Abschreibungen	30,63	50	50,00	0,00	30,62	-19,38	-19,38	0,00	
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.102,99	4.050	4.050,00	0,00	1.725,50	-2.324,50	-2.324,50	0,00	
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>120.801,60</b>	<b>203.300</b>	<b>203.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>88.627,50</b>	<b>-114.672,50</b>	<b>-114.672,50</b>	<b>0,00</b>	
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)</b>	<b>120.713,60</b>	<b>203.100</b>	<b>203.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>88.539,50</b>	<b>-114.560,50</b>	<b>-114.560,50</b>	<b>0,00</b>	
<b>22 = Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)</b>	<b>120.713,60</b>	<b>203.100</b>	<b>203.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>88.539,50</b>	<b>-114.560,50</b>	<b>-114.560,50</b>	<b>0,00</b>	
<b>26 = Ergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)</b>	<b>120.713,60</b>	<b>203.100</b>	<b>203.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>88.539,50</b>	<b>-114.560,50</b>	<b>-114.560,50</b>	<b>0,00</b>	
37 - Aufwendungen aus ILV Kommunikation	465,28	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
38 - Aufwendungen aus ILV Immobilien	6.600,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
39 - Aufwendungen aus ILV Versicherungen	0,00	0	0,00	0,00	75,73	75,73	75,73	0,00	
<b>42 = Summe Aufwendungen ILV</b>	<b>7.065,28</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>75,73</b>	<b>75,73</b>	<b>75,73</b>	<b>0,00</b>	
<b>43 = Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)</b>	<b>127.778,88</b>	<b>203.100</b>	<b>203.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>88.615,23</b>	<b>-114.484,77</b>	<b>-114.484,77</b>	<b>0,00</b>	
44 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>45 = Teilergebnis nach Abzug Globaler MA</b>	<b>127.778,88</b>	<b>203.100</b>	<b>203.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>88.615,23</b>	<b>-114.484,77</b>	<b>-114.484,77</b>	<b>0,00</b>	

<b>Teilfinanzrechnung Produkt 02.09.01 Statistik</b>									
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr	
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
31 = Saldo aus Investitionstätig. (Z. 23+30)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

<b>Teilergebnisrechnung Produkt 02.03.02 Ausländerwesen</b>									
<b>Produktbereich</b>	02.	Sicherheit und Ordnung							
<b>Produktgruppe</b>	02.03	Einwohnerangelegenheiten							
<b>Produkt</b>	02.03.02	Ausländerwesen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-75.064,77	-50	-50,00	0,00	6.703,62	6.753,62	6.753,62	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-197.921,83	-200.000	-200.000,00	0,00	-226.846,52	-26.846,52	-26.846,52	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	-8.250	-8.250,00	0,00	0,00	8.250,00	8.250,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	-775,00	-9.000	-9.000,00	0,00	339,00	9.339,00	9.339,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>-273.761,60</b>	<b>-217.300</b>	<b>-217.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-219.803,90</b>	<b>-2.503,90</b>	<b>-2.503,90</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	1.175.578,28	1.333.250	1.333.250,00	0,00	1.226.698,27	-106.551,73	-106.551,73	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.351,62	34.950	34.950,00	0,00	15.569,01	-19.380,99	-19.380,99	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	5.400,73	6.150	6.150,00	0,00	6.339,79	189,79	189,79	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	177.003,73	154.650	154.650,00	0,00	168.079,07	13.429,07	13.429,07	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.381.334,36</b>	<b>1.529.000</b>	<b>1.529.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.416.686,14</b>	<b>-112.313,86</b>	<b>-112.313,86</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)</b>	<b>1.107.572,76</b>	<b>1.311.700</b>	<b>1.311.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.196.882,24</b>	<b>-114.817,76</b>	<b>-114.817,76</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)</b>	<b>1.107.572,76</b>	<b>1.311.700</b>	<b>1.311.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.196.882,24</b>	<b>-114.817,76</b>	<b>-114.817,76</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)</b>	<b>1.107.572,76</b>	<b>1.311.700</b>	<b>1.311.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.196.882,24</b>	<b>-114.817,76</b>	<b>-114.817,76</b>	<b>0,00</b>
37	- Aufwendungen aus ILV Kommunikation	7.572,27	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	- Aufwendungen aus ILV Immobilien	128.100,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39	- Aufwendungen aus ILV Versicherungen	9.535,25	9.750	9.750,00	0,00	7.332,57	-2.417,43	-2.417,43	0,00
<b>42</b>	<b>= Summe Aufwendungen ILV</b>	<b>145.207,52</b>	<b>9.750</b>	<b>9.750,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7.332,57</b>	<b>-2.417,43</b>	<b>-2.417,43</b>	<b>0,00</b>
<b>43</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)</b>	<b>1.252.780,28</b>	<b>1.321.450</b>	<b>1.321.450,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.204.214,81</b>	<b>-117.235,19</b>	<b>-117.235,19</b>	<b>0,00</b>
44	- Globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>45</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug Globaler MA</b>	<b>1.252.780,28</b>	<b>1.321.450</b>	<b>1.321.450,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.204.214,81</b>	<b>-117.235,19</b>	<b>-117.235,19</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilfinanzrechnung Produkt 02.03.02 Ausländerwesen</b>									
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<b>Teilergebnisrechnung Produkt 05.05.01 Leistungen für ausländische Flüchtlinge</b>								
<b>Produktbereich</b>	05.	Soziale Leistungen						
<b>Produktgruppe</b>	05.05	Leistungen für ausländische Flüchtlinge						
<b>Produkt</b>	05.05.01	Leistungen für ausländische Flüchtlinge						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-2.845.640,00	-5.114.000	-5.114.000,00	0,00	-5.463.488,64	-349.488,64	-349.488,64	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	-145.153,39	-116.000	-116.000,00	0,00	-118.646,72	-2.646,72	-2.646,72	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	-28,00	-28,00	-28,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-350,00	0	0,00	0,00	-97.132,65	-97.132,65	-97.132,65	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	-2.783,77	0	0,00	0,00	-200.788,24	-200.788,24	-200.788,24	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>-2.993.927,16</b>	<b>-5.230.000</b>	<b>-5.230.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-5.880.084,25</b>	<b>-650.084,25</b>	<b>-650.084,25</b>	<b>0,00</b>
11 - Personalaufwendungen	369.114,58	370.700	370.700,00	0,00	364.851,90	-5.848,10	-5.848,10	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	35,05	50	50,00	0,00	35,05	-14,95	-14,95	0,00
15 - Transferaufwendungen	3.557.927,26	4.407.000	4.407.000,00	0,00	4.565.288,63	158.288,63	158.288,63	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	946.098,18	7.800	7.800,00	0,00	15.225,93	7.425,93	7.425,93	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>4.873.175,07</b>	<b>4.785.550</b>	<b>4.785.550,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.945.401,51</b>	<b>159.851,51</b>	<b>159.851,51</b>	<b>0,00</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)</b>	<b>1.879.247,91</b>	<b>-444.450</b>	<b>-444.450,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-934.682,74</b>	<b>-490.232,74</b>	<b>-490.232,74</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)</b>	<b>1.879.247,91</b>	<b>-444.450</b>	<b>-444.450,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-934.682,74</b>	<b>-490.232,74</b>	<b>-490.232,74</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)</b>	<b>1.879.247,91</b>	<b>-444.450</b>	<b>-444.450,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-934.682,74</b>	<b>-490.232,74</b>	<b>-490.232,74</b>	<b>0,00</b>
37 - Aufwendungen aus ILV Kommunikation	1.263,49	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38 - Aufwendungen aus ILV Immobilien	114.550,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39 - Aufwendungen aus ILV Versicherungen	632,27	550	550,00	0,00	475,81	-74,19	-74,19	0,00
<b>42 = Summe Aufwendungen ILV</b>	<b>116.445,76</b>	<b>550</b>	<b>550,00</b>	<b>0,00</b>	<b>475,81</b>	<b>-74,19</b>	<b>-74,19</b>	<b>0,00</b>
<b>43 = Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)</b>	<b>1.995.693,67</b>	<b>-443.900</b>	<b>-443.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-934.206,93</b>	<b>-490.306,93</b>	<b>-490.306,93</b>	<b>0,00</b>
44 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>45 = Teilergebnis nach Abzug Globaler MA</b>	<b>1.995.693,67</b>	<b>-443.900</b>	<b>-443.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-934.206,93</b>	<b>-490.306,93</b>	<b>-490.306,93</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilfinanzrechnung Produkt 05.05.01 Leistungen für ausländische Flüchtlinge</b>								
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätig. (Z. 23+30)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<b>Teilergebnisrechnung Produkt 05.07.02 Soziale Einrichtungen für ausländische Flüchtlinge</b>								
<b>Produktbereich</b>	05.	Soziale Leistungen						
<b>Produktgruppe</b>	05.07	Soziale Einrichtungen						
<b>Produkt</b>	05.07.02	Soziale Einrichtungen für ausländische Flüchtlinge						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-429.016,10	-477.000	-477.000,00	0,00	-509.677,07	-32.677,07	-32.677,07	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-234.654,34	0	0,00	0,00	-201.280,30	-201.280,30	-201.280,30	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	-5.831,84	0	0,00	0,00	-8.479,26	-8.479,26	-8.479,26	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>-669.502,28</b>	<b>-477.000</b>	<b>-477.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-719.436,63</b>	<b>-242.436,63</b>	<b>-242.436,63</b>	<b>0,00</b>
11 - Personalaufwendungen	130.246,65	131.350	131.350,00	0,00	130.925,77	-424,23	-424,23	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	832.379,32	743.100	743.100,00	0,00	719.593,64	-23.506,36	-23.506,36	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	9.426,70	82.900	82.900,00	0,00	9.164,33	-73.735,67	-73.735,67	0,00
15 - Transferaufwendungen	142.595,02	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.644.994,86	1.643.950	1.643.950,00	0,00	1.510.780,59	-133.169,41	-133.169,41	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.759.642,55</b>	<b>2.601.300</b>	<b>2.601.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.370.464,33</b>	<b>-230.835,67</b>	<b>-230.835,67</b>	<b>0,00</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)</b>	<b>2.090.140,27</b>	<b>2.124.300</b>	<b>2.124.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.651.027,70</b>	<b>-473.272,30</b>	<b>-473.272,30</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)</b>	<b>2.090.140,27</b>	<b>2.124.300</b>	<b>2.124.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.651.027,70</b>	<b>-473.272,30</b>	<b>-473.272,30</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)</b>	<b>2.090.140,27</b>	<b>2.124.300</b>	<b>2.124.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.651.027,70</b>	<b>-473.272,30</b>	<b>-473.272,30</b>	<b>0,00</b>
37 - Aufwendungen aus ILV Kommunikation	12.491,51	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39 - Aufwendungen aus ILV Versicherungen	0,00	0	0,00	0,00	356,86	356,86	356,86	0,00
<b>42 = Summe Aufwendungen ILV</b>	<b>12.491,51</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>356,86</b>	<b>356,86</b>	<b>356,86</b>	<b>0,00</b>
<b>43 = Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)</b>	<b>2.102.631,78</b>	<b>2.124.300</b>	<b>2.124.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.651.384,56</b>	<b>-472.915,44</b>	<b>-472.915,44</b>	<b>0,00</b>
44 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>45 = Teilergebnis nach Abzug Globaler MA</b>	<b>2.102.631,78</b>	<b>2.124.300</b>	<b>2.124.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.651.384,56</b>	<b>-472.915,44</b>	<b>-472.915,44</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilfinanzrechnung Produkt 05.07.02 Soziale Einrichtungen für ausländische Flüchtlinge</b>								
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr
<b>23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
24 - Ausz. f. d. Erwerb von Grundst. und Gebäuden	0,00	0	-11.567,48	-11.567,48	0,00	0,00	11.567,48	0,00
25 - Ausz. f. Baumaßnahmen	-190.654,35	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	-4.000	-4.000,00	0,00	0,00	4.000,00	4.000,00	0,00
<b>30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-190.654,35</b>	<b>-4.000</b>	<b>-15.567,48</b>	<b>-11.567,48</b>	<b>0,00</b>	<b>4.000,00</b>	<b>15.567,48</b>	<b>0,00</b>
<b>31 = Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)</b>	<b>-190.654,35</b>	<b>-4.000</b>	<b>-15.567,48</b>	<b>-11.567,48</b>	<b>0,00</b>	<b>4.000,00</b>	<b>15.567,48</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilfinanzrechnung nach Investitionen Produkt 05.07.02</b>								
Nr. Bezeichnung	AZ-Ergebnis 2020	AZ-Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. 2020	AZ-Ergebnis 2021	Ermächt.-übertr. 2021	EZ-Ansatz 2021	EZ-Ergebnis 2021	
INV332010 Ankauf von Gebäuden zur Flüchtlingsunterbringung	-190.654,35	0,00	-11.567,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV333010 Einrichtungs- u. Ausstattungsgegenstände	0,00	-4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<b>Teilergebnisrechnung Produkt 02.07.01 Brandschutz</b>								
<b>Produktbereich</b>	02.	Sicherheit und Ordnung						
<b>Produktgruppe</b>	02.07	Brandschutz						
<b>Produkt</b>	02.07.01	Brandschutz						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-217.293,77	-158.350	-158.350,00	0,00	-156.528,52	1.821,48	1.821,48	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-11.467,90	-180.000	-180.000,00	0,00	-93.599,97	86.400,03	86.400,03	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	-4,05	-100	-100,00	0,00	-244,10	-144,10	-144,10	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.273,71	-5.000	-5.000,00	0,00	-1.724,32	3.275,68	3.275,68	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	-5.299,90	0	0,00	0,00	-2.354,93	-2.354,93	-2.354,93	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>-235.339,33</b>	<b>-343.450</b>	<b>-343.450,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-254.451,84</b>	<b>88.998,16</b>	<b>88.998,16</b>	<b>0,00</b>
11 - Personalaufwendungen	5.865.300,89	6.012.600	6.012.600,00	0,00	6.470.751,31	458.151,31	458.151,31	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	270.843,72	380.050	380.050,00	0,00	356.024,96	-24.025,04	-24.025,04	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	458.145,45	576.350	576.350,00	0,00	394.683,63	-181.666,37	-181.666,37	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	490.868,79	645.800	645.800,00	0,00	670.853,69	25.053,69	25.053,69	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>7.085.158,85</b>	<b>7.614.800</b>	<b>7.614.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7.892.313,59</b>	<b>277.513,59</b>	<b>277.513,59</b>	<b>0,00</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)</b>	<b>6.849.819,52</b>	<b>7.271.350</b>	<b>7.271.350,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7.637.861,75</b>	<b>366.511,75</b>	<b>366.511,75</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)</b>	<b>6.849.819,52</b>	<b>7.271.350</b>	<b>7.271.350,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7.637.861,75</b>	<b>366.511,75</b>	<b>366.511,75</b>	<b>0,00</b>
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	-733.475,16	-733.475,16	-733.475,16	0,00
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23, 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-733.475,16</b>	<b>-733.475,16</b>	<b>-733.475,16</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)</b>	<b>6.849.819,52</b>	<b>7.271.350</b>	<b>7.271.350,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.904.386,59</b>	<b>-366.963,41</b>	<b>-366.963,41</b>	<b>0,00</b>
37 - Aufwendungen aus ILV Kommunikation	114.844,89	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38 - Aufwendungen aus ILV Immobilien	418.250,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39 - Aufwendungen aus ILV Versicherungen	66.619,21	68.650	68.650,00	0,00	60.313,23	-8.336,77	-8.336,77	0,00
<b>42 = Summe Aufwendungen ILV</b>	<b>599.714,10</b>	<b>68.650</b>	<b>68.650,00</b>	<b>0,00</b>	<b>60.313,23</b>	<b>-8.336,77</b>	<b>-8.336,77</b>	<b>0,00</b>
<b>43 = Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)</b>	<b>7.449.533,62</b>	<b>7.340.000</b>	<b>7.340.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.964.699,82</b>	<b>-375.300,18</b>	<b>-375.300,18</b>	<b>0,00</b>
44 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>45 = Teilergebnis nach Abzug Globaler MA</b>	<b>7.449.533,62</b>	<b>7.340.000</b>	<b>7.340.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.964.699,82</b>	<b>-375.300,18</b>	<b>-375.300,18</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilfinanzrechnung Produkt 02.07.01 Brandschutz</b>								
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	176.250,27	410.000	410.000,00	0,00	215.969,98	-194.030,02	-194.030,02	0,00
<b>23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>176.250,27</b>	<b>410.000</b>	<b>410.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>215.969,98</b>	<b>-194.030,02</b>	<b>-194.030,02</b>	<b>0,00</b>
25 - Ausz. f. Baumaßnahmen	-1.501,71	-1.000.000	-1.255.055,00	-255.055,00	-115.134,98	884.865,02	1.139.920,02	1.148.134,25
26 - Ausz. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-898.325,42	-2.450.200	-4.061.959,47	-1.611.759,47	-1.138.348,15	1.311.851,85	2.923.611,32	2.513.399,02
<b>30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-899.827,13</b>	<b>-3.450.200</b>	<b>-5.317.014,47</b>	<b>-1.866.814,47</b>	<b>-1.253.483,13</b>	<b>2.196.716,87</b>	<b>4.063.531,34</b>	<b>3.661.533,27</b>
<b>31 = Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)</b>	<b>-723.576,86</b>	<b>-3.040.200</b>	<b>-4.907.014,47</b>	<b>-1.866.814,47</b>	<b>-1.037.513,15</b>	<b>2.002.686,85</b>	<b>3.869.501,32</b>	<b>3.661.533,27</b>

<b>Teilfinanzrechnung nach Investitionen Produkt 02.07.01</b>							
Nr. Bezeichnung	AZ-Ergebnis 2020	AZ-Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. 2020	AZ-Ergebnis 2021	Ermächt.-übertr. 2021	EZ-Ansatz 2021	EZ-Ergebnis 2021
INV370010 Brandschutzpauschale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	185.969,98
INV370020 Ausstattung und Einrichtung Feuerwehr	-155.859,87	-269.200,00	-32.190,53	-183.379,00	56.011,53	0,00	0,00
INV370021 Ausstattung Digitalfunk	-88.989,68	-101.000,00	-12.010,32	-37.811,56	40.000,00	0,00	0,00
INV370022 Ausstattung + Einrichtung Leitstelle	-653.475,87	-250.000,00	-930.171,13	-925.371,82	150.000,00	0,00	0,00
INV370120 Neubau Feuerwehrgerätehaus FF Lüttringhausen	0,00	0,00	-2.559,42	-2.559,42	0,00	0,00	0,00
INV370130 Verlagerung Gerätehaus FF Lennep (DOC)	-1.501,71	0,00	-2.495,58	0,00	2.495,58	0,00	0,00
INV370140 Neubau Gerätehaus FF Bergisch Born/Lüdorf	0,00	-1.000.000,00	-250.000,00	-104.361,33	1.145.638,67	0,00	30.000,00
INV371010 Fahrzeuge Feuerwehr	0,00	-1.830.000,00	-637.387,49	0,00	2.267.387,49	0,00	0,00



<b>Teilergebnisrechnung Produkt 02.08.01 Rettungsdienst</b>								
<b>Produktbereich</b>	02.	Sicherheit und Ordnung						
<b>Produktgruppe</b>	02.08	Rettungsdienst						
<b>Produkt</b>	02.08.01	Rettungsdienst						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-296,89	-300	-300,00	0,00	-296,89	3,11	3,11	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-7.656.753,60	-9.700.000	-9.700.000,00	0,00	-7.967.681,40	1.732.318,60	1.732.318,60	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	-28.012,90	0	0,00	0,00	-29.320,04	-29.320,04	-29.320,04	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>-7.685.063,39</b>	<b>-9.700.300</b>	<b>-9.700.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-7.997.298,33</b>	<b>1.703.001,67</b>	<b>1.703.001,67</b>	<b>0,00</b>
11 - Personalaufwendungen	3.014.097,60	3.589.550	3.589.550,00	0,00	2.922.676,50	-666.873,50	-666.873,50	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	213.873,06	294.700	294.700,00	0,00	268.952,27	-25.747,73	-25.747,73	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	359.316,01	442.600	442.600,00	0,00	318.935,83	-123.664,17	-123.664,17	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.699.166,00	4.204.900	4.204.900,00	0,00	4.101.671,96	-103.228,04	-103.228,04	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>7.286.452,67</b>	<b>8.531.750</b>	<b>8.531.750,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7.612.236,56</b>	<b>-919.513,44</b>	<b>-919.513,44</b>	<b>0,00</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)</b>	<b>-398.610,72</b>	<b>-1.168.550</b>	<b>-1.168.550,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-385.061,77</b>	<b>783.488,23</b>	<b>783.488,23</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)</b>	<b>-398.610,72</b>	<b>-1.168.550</b>	<b>-1.168.550,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-385.061,77</b>	<b>783.488,23</b>	<b>783.488,23</b>	<b>0,00</b>
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	-2.024.586,25	-2.024.586,25	-2.024.586,25	0,00
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23, 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.024.586,25</b>	<b>-2.024.586,25</b>	<b>-2.024.586,25</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)</b>	<b>-398.610,72</b>	<b>-1.168.550</b>	<b>-1.168.550,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.409.648,02</b>	<b>-1.241.098,02</b>	<b>-1.241.098,02</b>	<b>0,00</b>
37 - Aufwendungen aus ILV Kommunikation	70.132,82	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38 - Aufwendungen aus ILV Immobilien	82.650,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39 - Aufwendungen aus ILV Versicherungen	24.693,17	26.450	26.450,00	0,00	23.239,95	-3.210,05	-3.210,05	0,00
<b>42 = Summe Aufwendungen ILV</b>	<b>177.475,99</b>	<b>26.450</b>	<b>26.450,00</b>	<b>0,00</b>	<b>23.239,95</b>	<b>-3.210,05</b>	<b>-3.210,05</b>	<b>0,00</b>
<b>43 = Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)</b>	<b>-221.134,73</b>	<b>-1.142.100</b>	<b>-1.142.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.386.408,07</b>	<b>-1.244.308,07</b>	<b>-1.244.308,07</b>	<b>0,00</b>
44 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>45 = Teilergebnis nach Abzug Globaler MA</b>	<b>-221.134,73</b>	<b>-1.142.100</b>	<b>-1.142.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.386.408,07</b>	<b>-1.244.308,07</b>	<b>-1.244.308,07</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilfinanzrechnung Produkt 02.08.01 Rettungsdienst</b>								
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr
<b>23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
25 - Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	-8.214,23	-8.214,23	-8.214,23	0,00
26 - Ausz. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-29.980,23	-1.250.000	-2.909.098,65	-1.659.098,65	-88.731,54	1.161.268,46	2.820.367,11	2.258.074,00
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	-96.000	-96.000,00	0,00	0,00	96.000,00	96.000,00	100.078,88
<b>30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-29.980,23</b>	<b>-1.346.000</b>	<b>-3.005.098,65</b>	<b>-1.659.098,65</b>	<b>-96.945,77</b>	<b>1.249.054,23</b>	<b>2.908.152,88</b>	<b>2.358.152,88</b>
<b>31 = Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)</b>	<b>-29.980,23</b>	<b>-1.346.000</b>	<b>-3.005.098,65</b>	<b>-1.659.098,65</b>	<b>-96.945,77</b>	<b>1.249.054,23</b>	<b>2.908.152,88</b>	<b>2.358.152,88</b>

<b>Teilfinanzrechnung nach Investitionen Produkt 02.08.01</b>								
Nr. Bezeichnung	AZ-Ergebnis 2020	AZ-Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. 2020	AZ-Ergebnis 2021	Ermächt.-übertr. 2021	EZ-Ansatz 2021	EZ-Ergebnis 2021	
INV372030 Krankentransportwagen	0,00	-140.000,00	-140.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV372040 Technische Geräte und Bekleidung Rettungsdienst	-29.980,23	-130.000,00	-100.019,77	-63.369,92	166.649,85	0,00	0,00	0,00
INV372050 Rettungswagen	0,00	-980.000,00	-1.225.000,00	-33.575,85	2.091.424,15	0,00	0,00	0,00
INV372080 Digitale Patientendatenerfassung und Dokumentation	0,00	-96.000,00	-194.078,88	0,00	100.078,88	0,00	0,00	0,00

<b>Teilergebnisrechnung Produkt 02.10.01 Bevölkerungsschutz</b>									
<b>Produktbereich</b>	02.	Sicherheit und Ordnung							
<b>Produktgruppe</b>	02.10	Abwehr von Großschadensereignissen, Katastrophenschutz							
<b>Produkt</b>	02.10.01	Bevölkerungsschutz							
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr	
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-82.020,95	-70.800	-70.800,00	0,00	-624.941,95	-554.141,95	-554.141,95	0,00	
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	-2.387.985,78	-2.387.985,78	-2.387.985,78	0,00	
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>-82.020,95</b>	<b>-70.800</b>	<b>-70.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.012.927,73</b>	<b>-2.942.127,73</b>	<b>-2.942.127,73</b>	<b>0,00</b>	
11 - Personalaufwendungen	138.024,87	64.450	64.450,00	0,00	263.916,68	199.466,68	199.466,68	0,00	
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.193.398,01	0	0,00	0,00	1.567.701,46	1.567.701,46	1.567.701,46	0,00	
14 - Bilanzielle Abschreibungen	25.025,53	34.750	34.750,00	0,00	44.391,53	9.641,53	9.641,53	0,00	
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	394.000,00	394.000,00	394.000,00	0,00	
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.317.861,11	4.054.900	4.054.900,00	0,00	2.389.001,07	-1.665.898,93	-1.665.898,93	0,00	
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>4.674.309,52</b>	<b>4.154.100</b>	<b>4.154.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.659.010,74</b>	<b>504.910,74</b>	<b>504.910,74</b>	<b>0,00</b>	
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)</b>	<b>4.592.288,57</b>	<b>4.083.300</b>	<b>4.083.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.646.083,01</b>	<b>-2.437.216,99</b>	<b>-2.437.216,99</b>	<b>0,00</b>	
<b>22 = Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)</b>	<b>4.592.288,57</b>	<b>4.083.300</b>	<b>4.083.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.646.083,01</b>	<b>-2.437.216,99</b>	<b>-2.437.216,99</b>	<b>0,00</b>	
23 + Außerordentliche Erträge	-4.517.192,76	-4.000.000	-4.000.000,00	0,00	-1.578.084,83	2.421.915,17	2.421.915,17	0,00	
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23, 24)</b>	<b>-4.517.192,76</b>	<b>-4.000.000</b>	<b>-4.000.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.578.084,83</b>	<b>2.421.915,17</b>	<b>2.421.915,17</b>	<b>0,00</b>	
<b>26 = Ergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)</b>	<b>75.095,81</b>	<b>83.300</b>	<b>83.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>67.998,18</b>	<b>-15.301,82</b>	<b>-15.301,82</b>	<b>0,00</b>	
37 - Aufwendungen aus ILV Kommunikation	1.191,34	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
38 - Aufwendungen aus ILV Immobilien	4.400,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
39 - Aufwendungen aus ILV Versicherungen	316,13	300	300,00	0,00	59,48	-240,52	-240,52	0,00	
<b>42 = Summe Aufwendungen ILV</b>	<b>5.907,47</b>	<b>300</b>	<b>300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>59,48</b>	<b>-240,52</b>	<b>-240,52</b>	<b>0,00</b>	
<b>43 = Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)</b>	<b>81.003,28</b>	<b>83.600</b>	<b>83.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>68.057,66</b>	<b>-15.542,34</b>	<b>-15.542,34</b>	<b>0,00</b>	
44 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>45 = Teilergebnis nach Abzug Globaler MA</b>	<b>81.003,28</b>	<b>83.600</b>	<b>83.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>68.057,66</b>	<b>-15.542,34</b>	<b>-15.542,34</b>	<b>0,00</b>	

<b>Teilfinanzrechnung Produkt 02.10.01 Bevölkerungsschutz</b>									
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	17.652,28	17.652,28	17.652,28	0,00	
<b>23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>17.652,28</b>	<b>17.652,28</b>	<b>17.652,28</b>	<b>0,00</b>	
26 - Ausz. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-175.446,04	-225.000	-226.137,75	-1.137,75	-108.687,32	116.312,68	117.450,43	76.137,75	
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	-4.516,05	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-179.962,09</b>	<b>-225.000</b>	<b>-226.137,75</b>	<b>-1.137,75</b>	<b>-108.687,32</b>	<b>116.312,68</b>	<b>117.450,43</b>	<b>76.137,75</b>	
<b>31 = Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)</b>	<b>-179.962,09</b>	<b>-225.000</b>	<b>-226.137,75</b>	<b>-1.137,75</b>	<b>-91.035,04</b>	<b>133.964,96</b>	<b>135.102,71</b>	<b>76.137,75</b>	

<b>Teilfinanzrechnung nach Investitionen Produkt 02.10.01</b>							
Nr. Bezeichnung	AZ-Ergebnis 2020	AZ-Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. 2020	AZ-Ergebnis 2021	Ermächt.-übertr. 2021	EZ-Ansatz 2021	EZ-Ergebnis 2021
INV373010 Warnung der Bevölkerung	0,00	-75.000,00	-1.137,75	0,00	76.137,75	0,00	0,00
INV373030 Beschaffungen i.V.m. der COVID-19-Pandemie	-179.962,09	-150.000,00	0,00	-108.687,32	0,00	0,00	17.652,28

<b>Teilergebnisrechnung Produkt 01.22.01 Fachdezernat 4.00 Stadtentwicklung, Bauen und Wirtschaftsförderung</b>									
<b>Produktbereich</b>	01.	Innere Verwaltung							
<b>Produktgruppe</b>	01.22	Fachdezernat 4.00 Stadtentwicklung, Bauen und Wirtschaftsförderung							
<b>Produkt</b>	01.22.01	Fachdezernat 4.00 Stadtentwicklung, Bauen und Wirtschaftsförderung							
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr	
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-2.785,21	0	0,00	0,00	-1.632,00	-1.632,00	-1.632,00	0,00	
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>-2.785,21</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.632,00</b>	<b>-1.632,00</b>	<b>-1.632,00</b>	<b>0,00</b>	
11 - Personalaufwendungen	175.006,89	161.950	161.950,00	0,00	190.024,90	28.074,90	28.074,90	0,00	
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00	69,70	69,70	69,70	0,00	
14 - Bilanzielle Abschreibungen	99,55	350	350,00	0,00	99,55	-250,45	-250,45	0,00	
15 - Transferaufwendungen	0,00	24.000	24.000,00	0,00	10.125,36	-13.874,64	-13.874,64	0,00	
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.350,30	47.450	47.450,00	0,00	60.095,28	12.645,28	12.645,28	0,00	
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>182.456,74</b>	<b>233.750</b>	<b>233.750,00</b>	<b>0,00</b>	<b>260.414,79</b>	<b>26.664,79</b>	<b>26.664,79</b>	<b>0,00</b>	
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)</b>	<b>179.671,53</b>	<b>233.750</b>	<b>233.750,00</b>	<b>0,00</b>	<b>258.782,79</b>	<b>25.032,79</b>	<b>25.032,79</b>	<b>0,00</b>	
<b>22 = Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)</b>	<b>179.671,53</b>	<b>233.750</b>	<b>233.750,00</b>	<b>0,00</b>	<b>258.782,79</b>	<b>25.032,79</b>	<b>25.032,79</b>	<b>0,00</b>	
<b>26 = Ergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)</b>	<b>179.671,53</b>	<b>233.750</b>	<b>233.750,00</b>	<b>0,00</b>	<b>258.782,79</b>	<b>25.032,79</b>	<b>25.032,79</b>	<b>0,00</b>	
37 - Aufwendungen aus ILV Kommunikation	418,66	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
38 - Aufwendungen aus ILV Immobilien	44.350,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
39 - Aufwendungen aus ILV Versicherungen	255,55	250	250,00	0,00	80,12	-169,88	-169,88	0,00	
<b>42 = Summe Aufwendungen ILV</b>	<b>45.024,21</b>	<b>250</b>	<b>250,00</b>	<b>0,00</b>	<b>80,12</b>	<b>-169,88</b>	<b>-169,88</b>	<b>0,00</b>	
<b>43 = Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)</b>	<b>224.695,74</b>	<b>234.000</b>	<b>234.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>258.862,91</b>	<b>24.862,91</b>	<b>24.862,91</b>	<b>0,00</b>	
44 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>45 = Teilergebnis nach Abzug Globaler MA</b>	<b>224.695,74</b>	<b>234.000</b>	<b>234.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>258.862,91</b>	<b>24.862,91</b>	<b>24.862,91</b>	<b>0,00</b>	

<b>Teilfinanzrechnung Produkt 01.22.01 Fachdezernat 4.00 Stadtentwicklung, Bauen und Wirtschaftsförderung</b>									
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.163,31	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.163,31</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
26 - Ausz. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-4.972,98	-25.000	-28.920,51	-3.920,51	0,00	25.000,00	28.920,51	7.997,02	
<b>30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-4.972,98</b>	<b>-25.000</b>	<b>-28.920,51</b>	<b>-3.920,51</b>	<b>0,00</b>	<b>25.000,00</b>	<b>28.920,51</b>	<b>7.997,02</b>	
<b>31 = Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)</b>	<b>-2.809,67</b>	<b>-25.000</b>	<b>-28.920,51</b>	<b>-3.920,51</b>	<b>0,00</b>	<b>25.000,00</b>	<b>28.920,51</b>	<b>7.997,02</b>	

<b>Teilfinanzrechnung nach Investitionen Produkt 01.22.01</b>									
Nr. Bezeichnung	AZ-Ergebnis 2020	AZ-Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. 2020	AZ-Ergebnis 2021	Ermächt.-übertr. 2021	EZ-Ansatz 2021	EZ-Ergebnis 2021		
INVVDZ4100 Büroeinrichtung Dez. IV	-4.972,98	-25.000,00	-3.920,51	0,00	7.997,02	0,00	0,00	0,00	0,00

<b>Teilergebnisrechnung Produkt 09.01.01 Räumliche Planung und Entwicklung</b>								
<b>Produktbereich</b>	09.	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation						
<b>Produktgruppe</b>	09.01	Räumliche Planung und Entwicklung						
<b>Produkt</b>	09.01.01	Räumliche Planung und Entwicklung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-508.337,37	-795.550	-795.550,00	0,00	-545.953,09	249.596,91	249.596,91	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-77.743,31	-23.200	-23.200,00	0,00	-187,50	23.012,50	23.012,50	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	-2.040,00	-2.040,00	-2.040,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-21.160,44	-87.500	-87.500,00	0,00	-18.421,19	69.078,81	69.078,81	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	-4.795,19	-4.795,19	-4.795,19	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	-62.976,25	-130.000	-130.000,00	0,00	-72.608,35	57.391,65	57.391,65	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>-670.217,37</b>	<b>-1.036.250</b>	<b>-1.036.250,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-644.005,32</b>	<b>392.244,68</b>	<b>392.244,68</b>	<b>0,00</b>
11 - Personalaufwendungen	1.427.631,78	1.697.550	1.697.550,00	0,00	1.555.019,34	-142.530,66	-142.530,66	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	511,05	50	50,00	0,00	475,16	425,16	425,16	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	2.251,21	39.850	39.850,00	0,00	2.620,38	-37.229,62	-37.229,62	0,00
15 - Transferaufwendungen	93.541,49	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	674.062,69	1.112.300	1.112.300,00	0,00	627.283,55	-485.016,45	-485.016,45	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.197.998,22</b>	<b>2.849.750</b>	<b>2.849.750,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.185.398,43</b>	<b>-664.351,57</b>	<b>-664.351,57</b>	<b>0,00</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)</b>	<b>1.527.780,85</b>	<b>1.813.500</b>	<b>1.813.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.541.393,11</b>	<b>-272.106,89</b>	<b>-272.106,89</b>	<b>0,00</b>
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	16.000,00	16.000,00	0,00	0,00	-16.000,00	0,00
<b>21 = Finanzergebnis (=Zeilen 19, 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>16.000,00</b>	<b>16.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-16.000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)</b>	<b>1.527.780,85</b>	<b>1.813.500</b>	<b>1.829.500,00</b>	<b>16.000,00</b>	<b>1.541.393,11</b>	<b>-272.106,89</b>	<b>-288.106,89</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)</b>	<b>1.527.780,85</b>	<b>1.813.500</b>	<b>1.829.500,00</b>	<b>16.000,00</b>	<b>1.541.393,11</b>	<b>-272.106,89</b>	<b>-288.106,89</b>	<b>0,00</b>
37 - Aufwendungen aus ILV Kommunikation	3.628,96	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38 - Aufwendungen aus ILV Immobilien	112.200,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39 - Aufwendungen aus ILV Versicherungen	2.470,92	1.100	1.100,00	0,00	1.723,97	623,97	623,97	0,00
<b>42 = Summe Aufwendungen ILV</b>	<b>118.299,88</b>	<b>1.100</b>	<b>1.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.723,97</b>	<b>623,97</b>	<b>623,97</b>	<b>0,00</b>
<b>43 = Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)</b>	<b>1.646.080,73</b>	<b>1.814.600</b>	<b>1.830.600,00</b>	<b>16.000,00</b>	<b>1.543.117,08</b>	<b>-271.482,92</b>	<b>-287.482,92</b>	<b>0,00</b>
44 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>45 = Teilergebnis nach Abzug Globaler MA</b>	<b>1.646.080,73</b>	<b>1.814.600</b>	<b>1.830.600,00</b>	<b>16.000,00</b>	<b>1.543.117,08</b>	<b>-271.482,92</b>	<b>-287.482,92</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilfinanzrechnung Produkt 09.01.01 Räumliche Planung und Entwicklung</b>								
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	415.361,00	1.380.200	1.380.200,00	0,00	1.385.778,00	5.578,00	5.578,00	0,00
19 + Einz. a. d. Veräußerung von Sachanlagen	32.069,11	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 + Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	7.670,09	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>455.100,20</b>	<b>1.380.200</b>	<b>1.380.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.385.778,00</b>	<b>5.578,00</b>	<b>5.578,00</b>	<b>0,00</b>
24 - Ausz. f. d. Erwerb von Grundst. und Gebäuden	0,00	0	-6.000,00	-6.000,00	0,00	0,00	6.000,00	0,00
25 - Ausz. f. Baumaßnahmen	-547.547,27	-1.771.000	-4.314.347,10	-2.543.347,10	-703.832,55	1.067.167,45	3.610.514,55	2.076.361,33
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-6.754,92	-430.000	-1.361.622,49	-931.622,49	0,00	430.000,00	1.361.622,49	5.025,27
<b>30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-554.302,19</b>	<b>-2.201.000</b>	<b>-5.681.969,59</b>	<b>-3.480.969,59</b>	<b>-703.832,55</b>	<b>1.497.167,45</b>	<b>4.978.137,04</b>	<b>2.081.386,60</b>
<b>31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>	<b>-99.201,99</b>	<b>-820.800</b>	<b>-4.301.769,59</b>	<b>-3.480.969,59</b>	<b>681.945,45</b>	<b>1.502.745,45</b>	<b>4.983.715,04</b>	<b>2.081.386,60</b>

<b>Teilfinanzrechnung nach Investitionen Produkt 09.01.01</b>							
Nr. Bezeichnung	AZ-Ergebnis 2020	AZ-Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. 2020	AZ-Ergebnis 2021	Ermächt.-übertr. 2021	EZ-Ansatz 2021	EZ-Ergebnis 2021
INV121400 Gewerbegebiet Gleisdreieck BP 629	-5.946,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV122011 Designer Outlet Center - Hauptprojekt	-192,00	0,00	-82.883,12	0,00	0,00	0,00	0,00
INV122030 Gestaltung Umfeld Rathaus Lüttringhausen	-43.584,33	0,00	-237.291,93	-263.263,33	48.228,60	0,00	49.200,00
INV122050 Verbesserung des Stadtbildes	0,00	-6.000,00	-6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV122060 Brunnen Alleestraße	-83.035,37	0,00	-9.964,63	-2.077,43	7.887,20	0,00	0,00
INV122070 BP 678 Düppelstraße	0,00	-20.000,00	0,00	-5.845,67	14.154,33	0,00	0,00
INV122080 BP 492 Julius-Leber-Straße	0,00	-20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<b>Teilfinanzrechnung nach Investitionen Produkt 09.01.01</b>								
<b>Nr. Bezeichnung</b>	<b>AZ-Ergebnis 2020</b>	<b>AZ-Ansatz 2021</b>	<b>Ermächt.- übertr. 2020</b>	<b>AZ-Ergebnis 2021</b>	<b>Ermächt.- übertr. 2021</b>	<b>EZ-Ansatz 2021</b>	<b>EZ-Ergebnis 2021</b>	
INV122090 BP 680 Schützenfeld (bei Knuthöhe)	0,00	-25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV127000 Neugestaltung Innenstadt	0,00	-300.000,00	-808.130,74	0,00	31.730,74	0,00	200.000,00	0,00
INV127001B Neugestaltung Friedrich-Ebert-Platz (1.1)	-367.439,82	-1.400.000,00	-541.036,68	-259.118,32	188.055,31	0,00	1.120.000,00	820.000,00
INV127001F Möblierung Allee-Straße (1.5)	0,00	0,00	0,00	-15.793,82	77.606,18	0,00	0,00	52.480,00
INV127001G Innenstadtbeleuchtung (1.6)	-6.399,46	0,00	-180.000,00	-34.156,42	1.128.843,58	0,00	0,00	309.856,00
INV127004A Fußwegachse Alte Bismarckstraße (4.1)	-192,00	0,00	-306.479,82	-58.972,29	247.507,53	0,00	0,00	12.020,00
INV127004E Begrünung Alte Bismarckstraße (4.5)	-17.867,97	0,00	-7.560,18	-7.560,18	0,00	0,00	0,00	0,00
INV127005B Haus- und Hofflächenprogramm (5.2)	-6.754,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV127011 Stadtbau West - Nachnutzung Honsberger Str. 4	-22.889,64	-430.000,00	-931.622,49	-18.436,51	5.025,27	0,00	60.200,00	50.000,00
INV127012 Ausbau Kraftstation (I-Pakt Soz. Integration)	0,00	0,00	-370.000,00	-37.652,14	332.347,86	0,00	0,00	92.222,00
INV127400 Stadtbau West - Freiraumkonzept	0,00	0,00	0,00	-956,44	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 12.01.01 Verkehrsflächen und -anlagen								
<b>Produktbereich</b>	12.	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV						
<b>Produktgruppe</b>	12.01	Verkehrsflächen und -anlagen						
<b>Produkt</b>	12.01.01	Verkehrsflächen und -anlagen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.801.339,75	-1.569.200	-1.569.200,00	0,00	-1.862.908,45	-293.708,45	-293.708,45	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.722.545,94	-2.800.700	-2.800.700,00	0,00	-2.653.398,71	147.301,29	147.301,29	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-56.000,00	-2.500	-2.500,00	0,00	-3.128,45	-628,45	-628,45	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	-9.688,96	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	-87.636,99	-279.700	-279.700,00	0,00	-93.828,31	185.871,69	185.871,69	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>-4.677.211,64</b>	<b>-4.652.100</b>	<b>-4.652.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-4.613.263,92</b>	<b>38.836,08</b>	<b>38.836,08</b>	<b>0,00</b>
11 - Personalaufwendungen	444.918,37	451.150	451.150,00	0,00	457.553,13	6.403,13	6.403,13	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.539.352,71	15.074.250	15.074.250,00	0,00	15.217.272,54	143.022,54	143.022,54	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	8.871.793,84	8.163.800	8.163.800,00	0,00	8.892.126,93	728.326,93	728.326,93	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	20.000	20.000,00	0,00	0,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	600.554,67	885.600	885.600,00	0,00	995.358,92	109.758,92	109.758,92	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>25.456.619,59</b>	<b>24.594.800</b>	<b>24.594.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>25.562.311,52</b>	<b>967.511,52</b>	<b>967.511,52</b>	<b>-20.000,00</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)</b>	<b>20.779.407,95</b>	<b>19.942.700</b>	<b>19.942.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>20.949.047,60</b>	<b>1.006.347,60</b>	<b>1.006.347,60</b>	<b>-20.000,00</b>
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	200	200,00	0,00	0,00	-200,00	-200,00	0,00
<b>21 = Finanzergebnis (=Zeilen 19, 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>200</b>	<b>200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-200,00</b>	<b>-200,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)</b>	<b>20.779.407,95</b>	<b>19.942.900</b>	<b>19.942.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>20.949.047,60</b>	<b>1.006.147,60</b>	<b>1.006.147,60</b>	<b>-20.000,00</b>
<b>26 = Ergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)</b>	<b>20.779.407,95</b>	<b>19.942.900</b>	<b>19.942.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>20.949.047,60</b>	<b>1.006.147,60</b>	<b>1.006.147,60</b>	<b>-20.000,00</b>
37 - Aufwendungen aus ILV Kommunikation	222,42	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38 - Aufwendungen aus ILV Immobilien	77.450,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39 - Aufwendungen aus ILV Versicherungen	0,00	0	0,00	0,00	187,15	187,15	187,15	0,00
<b>42 = Summe Aufwendungen ILV</b>	<b>77.672,42</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>187,15</b>	<b>187,15</b>	<b>187,15</b>	<b>0,00</b>
<b>43 = Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)</b>	<b>20.857.080,37</b>	<b>19.942.900</b>	<b>19.942.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>20.949.234,75</b>	<b>1.006.334,75</b>	<b>1.006.334,75</b>	<b>-20.000,00</b>
44 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>45 = Teilergebnis nach Abzug Globaler MA</b>	<b>20.857.080,37</b>	<b>19.942.900</b>	<b>19.942.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>20.949.234,75</b>	<b>1.006.334,75</b>	<b>1.006.334,75</b>	<b>-20.000,00</b>

Teilfinanzrechnung Produkt 12.01.01 Verkehrsflächen und -anlagen								
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.614.380,76	1.074.500	1.074.500,00	0,00	937.283,70	-137.216,30	-137.216,30	0,00
21 + Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	19.452,14	323.500	323.500,00	0,00	129.430,25	-194.069,75	-194.069,75	0,00
<b>23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.633.832,90</b>	<b>1.398.000</b>	<b>1.398.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.066.713,95</b>	<b>-331.286,05</b>	<b>-331.286,05</b>	<b>0,00</b>
25 - Ausz. f. Baumaßnahmen	-4.499.544,30	-2.947.500	-6.207.353,25	-3.259.853,25	-1.469.373,15	1.478.126,85	4.737.980,10	2.496.114,31
26 - Ausz. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-4.644.027,52	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-9.143.571,82</b>	<b>-2.947.500</b>	<b>-6.207.353,25</b>	<b>-3.259.853,25</b>	<b>-1.469.373,15</b>	<b>1.478.126,85</b>	<b>4.737.980,10</b>	<b>2.496.114,31</b>
<b>31 = Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)</b>	<b>-7.509.738,92</b>	<b>-1.549.500</b>	<b>-4.809.353,25</b>	<b>-3.259.853,25</b>	<b>-402.659,20</b>	<b>1.146.840,80</b>	<b>4.406.694,05</b>	<b>2.496.114,31</b>

Teilfinanzrechnung nach Investitionen Produkt 12.01.01							
Nr. Bezeichnung	AZ-Ergebnis 2020	AZ-Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. 2020	AZ-Ergebnis 2021	Ermächt.-übertr. 2021	EZ-Ansatz 2021	EZ-Ergebnis 2021
INV128000 Ingenieurleistungen TBR (Straßenbau)	-19.536,00	-60.000,00	-8.301,25	-62.035,94	3.293,90	0,00	0,00
INV128001 Erschließungsbeiträge nach BauGB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.680,81
INV128002 Anliegerbeiträge nach KAG	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	125.399,44
INV128005 Str.-Arb.i.z.v.Leitungsarbeiten	-42.882,02	-30.000,00	-43.193,58	0,00	29.393,58	0,00	0,00
INV128006 Bau von Straßensinkkästen	-9.125,24	-20.000,00	-4.137,41	-53.441,73	3.695,68	0,00	0,00
INV128007 Treppe Heidmannstraße	0,00	-4.000,00	0,00	0,00	36.000,00	0,00	0,00
INV128010 Treppe Papenberger Straße	-256,00	-125.000,00	-11.744,00	-1.356,00	99.988,00	0,00	0,00
INV128011 Stellplatzablöse nach § 48 BauO NRW	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61.550,00
INV128015 Maßnahmen für den Radverkehr	-13.693,81	-200.000,00	-161.306,19	-55.143,93	0,00	0,00	0,00
INV128016 Radverkehr Bf. Lüttringhausen nach Großhülsberg	0,00	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung nach Investitionen Produkt 12.01.01								
Nr. Bezeichnung	AZ-Ergebnis 2020	AZ-Ansatz 2021	Ermächt.- übertr. 2020	AZ-Ergebnis 2021	Ermächt.- übertr. 2021	EZ-Ansatz 2021	EZ-Ergebnis 2021	
INV128017 Verlängerung Balkantrasse	0,00	-25.000,00	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV128020 Brücke/Rampe Kimmenauer Weg/Alte Kölner Straße	0,00	-50.000,00	-25.000,00	-8.389,77	66.610,23	0,00	0,00	0,00
INV128021 Zaunanlage Trasse des Werkzeugs (Straße Bremen)	0,00	0,00	-3.454,73	-3.454,73	0,00	0,00	0,00	0,00
INV128022 Geländer Stützmauer Haddenbacher Str.	-9.287,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV128023 Neubau Radwegebrücke Schlachthofstraße	0,00	-20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00
INV128024 P&R Parkplatz Schlachthofstraße	0,00	-25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00
INV128025 Erneuerung Brücke Zur Bökerhöhe	0,00	-50.000,00	0,00	0,00	36.500,00	0,00	0,00	0,00
INV128026 Radweg Mixsiepen	0,00	-25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00
INV128027 Ausbau Mobilstationen	0,00	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV128029 Prov. Fußgängerbrücke Ulrichskotten	0,00	0,00	0,00	-11.315,41	9.423,67	0,00	0,00	0,00
INV128030 außerplanm. aktivierungsfähige Maßnahmen i.R. KAG	0,00	0,00	0,00	0,00	28.032,39	0,00	0,00	0,00
INV128105 Beleuchtung Volkeshaus	-3.508,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV128106 Herstellung neuer Beleuchtungsanlagen	-604,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV128107 Rückkauf der Straßenbeleuchtung	-4.644.027,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV128108 Erneuerung/Erweiterung der Straßenbeleuchtung	0,00	-380.000,00	0,00	-21.521,62	185.289,16	0,00	0,00	0,00
INV128202 Ausbau Schwarzer Weg	-178,50	-303.500,00	-19.613,00	-30.695,45	292.417,55	0,00	303.500,00	0,00
INV128211 Fahrbahnerneuerung Neuenhof	-3.863,80	-150.000,00	-96,00	-640,00	149.456,00	0,00	0,00	0,00
INV128215 David-Dominicus-Straße	0,00	-30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV128220 Fahrbahnerneuerung i.R. E-Maßn. Sonnenhof	-68.485,31	0,00	-7.565,00	-7.565,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV128222 Bauliche Anpassung und Erneuerung Dreian-gelstraße	-10.828,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV128223 Ausbau Fritz-Ruhmann-Straße	-29.349,54	0,00	-88.948,86	-1.456,00	12.483,10	0,00	0,00	0,00
INV128227 Erschließung ehem. GGS Eisenstein	-17.161,16	0,00	-20.926,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV128229 Erschließung Sedanstraße für Anbindung KTE	0,00	-25.000,00	-25.000,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00
INV128230 Grundhafte Fahrbahnerneuerung Konrad-Adenauer-Str.	0,00	0,00	0,00	0,00	2.271,00	0,00	0,00	0,00
INV128232 Erschließung BP 668 Am Schützenplatz	0,00	-175.000,00	0,00	-432,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV128233 Kreisverkehr Lockfinker-/Schulstr./Am Schützenpl.	0,00	-350.000,00	0,00	-208,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV128234 Stützmauer/Parkflächen Breslauer Str. (Sportplatz)	0,00	-450.000,00	0,00	-864,00	449.136,00	0,00	0,00	0,00
INV128301 Verkehrsknoten Eisenstein	0,00	-200.000,00	-253.100,00	-64.289,25	0,00	0,00	0,00	0,00
INV128302 Erneuerung Ringstr. 1. BA Trecknase bis Am Stadion	-178.188,31	0,00	-233.406,26	-128.366,51	135.039,75	0,00	0,00	0,00
INV128305 Ausbau Knoten Trecknase KP 19	-25.622,55	0,00	-63.672,52	-6.627,06	57.045,46	0,00	0,00	0,00
INV128306 Ausbau Knoten Ringstr./Rader/Neuenteich KP 11+14	-1.675.513,32	0,00	-630.476,57	-323.101,16	230.303,62	0,00	0,00	0,00
INV128307 Erneuerung Ringstraße 2.BA Rader- bis Hentzenallee	0,00	0,00	-49.189,44	-531,20	48.658,24	0,00	0,00	0,00
INV128308 Erneuerung Königstraße zw. Hastener und Parkstraße	-14.581,40	-50.000,00	-75.668,60	-687,19	124.981,41	0,00	0,00	0,00
INV128309 Ausbau Knoten Alte Trecknase	-2.847,61	0,00	-16.013,14	-9.891,60	6.121,54	0,00	0,00	0,00
INV128311 Bauherrenfunktion i. R. d. Straßenbaus DOC	-11.511,90	0,00	-28.489,35	-23.276,40	0,00	0,00	0,00	0,00
INV128313 Ausbau Knoten Ring-/Hackenb-/Schwelm. KP 4+5	-282.670,89	0,00	-31.945,31	0,00	31.945,31	0,00	0,00	0,00
INV128314 Ausbau Knoten Ringstr./Christhauser Str.KP 7 (DOC)	-34.709,81	0,00	-45.000,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV128316 Ausbau Knoten Ringstr./Parkhaus KP 10 (DOC)	-9.246,20	0,00	-67.120,80	-1.147,72	0,00	0,00	0,00	0,00
INV128317 Ausbau Umfeld des DOC sowie KP 12-14+16 (DOC)	0,00	0,00	-29.404,44	-216,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV128318 Ausbau Knoten Ringstr./Am Stadion KP 15 (DOC)	-23.079,87	0,00	-302.331,31	-130.237,86	2.000,39	0,00	0,00	0,00
INV128319 Lärmschutzwand Ringstraße (DOC)	-346.161,54	0,00	-39.423,48	-64.905,79	0,00	0,00	0,00	0,00
INV128323 Anpassung der Signalanlagen (DOC)	0,00	0,00	-5.255,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV128324 Parkleitsystem DOC/Lennep	-37.041,36	0,00	-37.958,64	-5.518,10	0,00	0,00	0,00	0,00
INV128325 Baustellenmanagement (DOC)	0,00	0,00	-79.583,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Teilfinanzrechnung nach Investitionen Produkt 12.01.01

Nr. Bezeichnung	AZ-Ergebnis 2020	AZ-Ansatz 2021	Ermächt.- übertr. 2020	AZ-Ergebnis 2021	Ermächt.- übertr. 2021	EZ-Ansatz 2021	EZ-Ergebnis 2021
INV128326 Ausbau LZA Rader Straße/Mühlenstraße KP 12 (DOC)	-12.024,44	0,00	-1.075,56	-657,01	128,00	0,00	0,00
INV128327 Ausbau LZA Am Stadion/Wupperstraße KP 13 (DOC)	0,00	0,00	-3.372,19	0,00	0,00	0,00	0,00
INV128328 Ausbau Platz Am Wassertor (DOC)	-6.177,23	0,00	-114.503,58	-6.147,23	0,00	0,00	0,00
INV128330 Lärmoptimierter Asphalt Bergisch Born (KinvFöG)	-1.333.667,80	0,00	-418.487,92	-422.047,92	0,00	0,00	1.074.500,00
INV128332 Durchstich Intzestraße Anbindung Lenneper Straße	-59.309,26	-100.000,00	-120.358,74	-17.165,32	203.193,42	0,00	0,00
INV128333 Teilausbau Rader Straße (Anschluss an INV128306)	-137.754,15	0,00	-10.245,85	-4.264,25	0,00	0,00	0,00
INV663010 Brücke Linde	-10.373,70	0,00	-98.008,64	-1.256,00	96.752,64	0,00	0,00
INV663090 Brücke Diepmannsbacher Straße	-70.302,07	0,00	-36.474,27	-520,00	35.954,27	0,00	0,00



<b>Teilergebnisrechnung Produkt 12.02.01 ÖPNV</b>								
<b>Produktbereich</b>	12.	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV						
<b>Produktgruppe</b>	12.02	ÖPNV						
<b>Produkt</b>	12.02.01	ÖPNV						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-91.326,99	-152.150	-152.150,00	0,00	-51.312,61	100.837,39	100.837,39	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-84.000,00	0	0,00	0,00	-120.330,00	-120.330,00	-120.330,00	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>-175.326,99</b>	<b>-152.150</b>	<b>-152.150,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-171.642,61</b>	<b>-19.492,61</b>	<b>-19.492,61</b>	<b>0,00</b>
11 - Personalaufwendungen	23.278,18	24.000	24.000,00	0,00	23.792,52	-207,48	-207,48	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	15.000	15.000,00	0,00	0,00	-15.000,00	-15.000,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	10.650	10.650,00	0,00	0,00	-10.650,00	-10.650,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	150.405,00	406.500	406.500,00	0,00	185.608,97	-220.891,03	-220.891,03	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	25,20	50.000	50.000,00	0,00	1.078,70	-48.921,30	-48.921,30	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>173.708,38</b>	<b>506.150</b>	<b>506.150,00</b>	<b>0,00</b>	<b>210.480,19</b>	<b>-295.669,81</b>	<b>-295.669,81</b>	<b>0,00</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)</b>	<b>-1.618,61</b>	<b>354.000</b>	<b>354.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>38.837,58</b>	<b>-315.162,42</b>	<b>-315.162,42</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)</b>	<b>-1.618,61</b>	<b>354.000</b>	<b>354.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>38.837,58</b>	<b>-315.162,42</b>	<b>-315.162,42</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)</b>	<b>-1.618,61</b>	<b>354.000</b>	<b>354.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>38.837,58</b>	<b>-315.162,42</b>	<b>-315.162,42</b>	<b>0,00</b>
38 - Aufwendungen aus ILV Immobilien	31.800,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>42 = Summe Aufwendungen ILV</b>	<b>31.800,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>43 = Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)</b>	<b>30.181,39</b>	<b>354.000</b>	<b>354.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>38.837,58</b>	<b>-315.162,42</b>	<b>-315.162,42</b>	<b>0,00</b>
44 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>45 = Teilergebnis nach Abzug Globaler MA</b>	<b>30.181,39</b>	<b>354.000</b>	<b>354.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>38.837,58</b>	<b>-315.162,42</b>	<b>-315.162,42</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilfinanzrechnung Produkt 12.02.01 ÖPNV</b>								
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	154.938,23	160.000	160.000,00	0,00	154.938,23	-5.061,77	-5.061,77	0,00
<b>23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>154.938,23</b>	<b>160.000</b>	<b>160.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>154.938,23</b>	<b>-5.061,77</b>	<b>-5.061,77</b>	<b>0,00</b>
25 - Ausz. f. Baumaßnahmen	-76.713,31	-160.000	-297.770,65	-137.770,65	-190.875,00	-30.875,00	106.895,65	87.021,27
<b>30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-76.713,31</b>	<b>-160.000</b>	<b>-297.770,65</b>	<b>-137.770,65</b>	<b>-190.875,00</b>	<b>-30.875,00</b>	<b>106.895,65</b>	<b>87.021,27</b>
<b>31 = Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)</b>	<b>78.224,92</b>	<b>0</b>	<b>-137.770,65</b>	<b>-137.770,65</b>	<b>-35.936,77</b>	<b>-35.936,77</b>	<b>101.833,88</b>	<b>87.021,27</b>

<b>Teilfinanzrechnung nach Investitionen Produkt 12.02.01</b>								
Nr. Bezeichnung	AZ-Ergebnis 2020	AZ-Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. 2020	AZ-Ergebnis 2021	Ermächt.-übertr. 2021	EZ-Ansatz 2021	EZ-Ergebnis 2021	
INV128600 Nahverkehrsplan	-76.713,31	-160.000,00	-137.770,65	-190.875,00	87.021,27	0,00	154.938,23	

<b>Teilergebnisrechnung Produkt 13.01.01 Öffentliches Grün</b>								
<b>Produktbereich</b>	13.	Natur- und Landschaftspflege						
<b>Produktgruppe</b>	13.01	Landschaft						
<b>Produkt</b>	13.01.01	Öffentliches Grün						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-643.959,90	-611.950	-611.950,00	0,00	-629.218,52	-17.268,52	-17.268,52	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	-31.000	-31.000,00	0,00	0,00	31.000,00	31.000,00	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>-643.959,90</b>	<b>-642.950</b>	<b>-642.950,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-629.218,52</b>	<b>13.731,48</b>	<b>13.731,48</b>	<b>0,00</b>
11 - Personalaufwendungen	13.617,68	14.000	14.000,00	0,00	13.389,96	-610,04	-610,04	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.831.022,00	1.899.100	1.899.100,00	0,00	1.845.599,00	-53.501,00	-53.501,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.278.073,88	996.800	996.800,00	0,00	1.025.892,39	29.092,39	29.092,39	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.320,00	18.550	18.550,00	0,00	0,00	-18.550,00	-18.550,00	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>3.131.033,56</b>	<b>2.928.450</b>	<b>2.928.450,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.884.881,35</b>	<b>-43.568,65</b>	<b>-43.568,65</b>	<b>0,00</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)</b>	<b>2.487.073,66</b>	<b>2.285.500</b>	<b>2.285.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.255.662,83</b>	<b>-29.837,17</b>	<b>-29.837,17</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)</b>	<b>2.487.073,66</b>	<b>2.285.500</b>	<b>2.285.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.255.662,83</b>	<b>-29.837,17</b>	<b>-29.837,17</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)</b>	<b>2.487.073,66</b>	<b>2.285.500</b>	<b>2.285.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.255.662,83</b>	<b>-29.837,17</b>	<b>-29.837,17</b>	<b>0,00</b>
38 - Aufwendungen aus ILV Immobilien	4.900,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>42 = Summe Aufwendungen ILV</b>	<b>4.900,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>43 = Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)</b>	<b>2.491.973,66</b>	<b>2.285.500</b>	<b>2.285.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.255.662,83</b>	<b>-29.837,17</b>	<b>-29.837,17</b>	<b>0,00</b>
44 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>45 = Teilergebnis nach Abzug Globaler MA</b>	<b>2.491.973,66</b>	<b>2.285.500</b>	<b>2.285.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.255.662,83</b>	<b>-29.837,17</b>	<b>-29.837,17</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilfinanzrechnung Produkt 13.01.01 Öffentliches Grün</b>								
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	30,00	0	0,00	0,00	9.996,26	9.996,26	9.996,26	0,00
<b>23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>30,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9.996,26</b>	<b>9.996,26</b>	<b>9.996,26</b>	<b>0,00</b>
24 - Ausz. f. d. Erwerb von Grundst. und Gebäuden	-1.084,69	0	-49.567,11	-49.567,11	0,00	0,00	49.567,11	1.242,08
25 - Ausz. f. Baumaßnahmen	-115.588,70	-181.000	-181.000,00	0,00	-72.345,30	108.654,70	108.654,70	151.648,00
26 - Ausz. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	-70.000	-83.683,62	-13.683,62	0,00	70.000,00	83.683,62	64.695,35
<b>30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-116.673,39</b>	<b>-251.000</b>	<b>-314.250,73</b>	<b>-63.250,73</b>	<b>-72.345,30</b>	<b>178.654,70</b>	<b>241.905,43</b>	<b>217.585,43</b>
<b>31 = Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)</b>	<b>-116.643,39</b>	<b>-251.000</b>	<b>-314.250,73</b>	<b>-63.250,73</b>	<b>-62.349,04</b>	<b>188.650,96</b>	<b>251.901,69</b>	<b>217.585,43</b>

<b>Teilfinanzrechnung nach Investitionen Produkt 13.01.01</b>							
Nr. Bezeichnung	AZ-Ergebnis 2020	AZ-Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. 2020	AZ-Ergebnis 2021	Ermächt.-übertr. 2021	EZ-Ansatz 2021	EZ-Ergebnis 2021
INV128700 Ingenieurleistungen TBR (Grün)	0,00	-6.000,00	0,00	0,00	6.000,00	0,00	0,00
INV128710 Investive Maßnahmen an Grünanlagen	-1.084,69	-70.000,00	-13.683,62	0,00	64.695,35	0,00	0,00
INV128720 Entwässerungsmaßnahmen an Kleingartenanlagen	0,00	-100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00
INV128760 Wegeinstandsetzung Kleingarten Steinberg-Heidhof	-105.155,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.424,49
INV128770 Erneuerung Parkbänke Stadtpark	-3.840,89	0,00	-11.159,11	-15.827,38	0,00	0,00	1.571,77
INV128780 Freizeitanlage Kuckuck	0,00	-50.000,00	0,00	-4.352,00	45.648,00	0,00	0,00
INV128790 Neugestaltung Intzeplatz	0,00	-25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV128791 Herstellung Grünfläche "Brunnenplatz" Kölner Str.	-6.592,00	0,00	-38.408,00	-52.165,92	1.242,08	0,00	0,00

<b>Teilergebnisrechnung Produkt 13.03.01 Forstwirtschaft</b>									
<b>Produktbereich</b>	13.	Natur- und Landschaftspflege							
<b>Produktgruppe</b>	13.03	Forstwirtschaft							
<b>Produkt</b>	13.03.01	Forstwirtschaft							
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr	
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	-47.500,00	-47.500,00	-47.500,00	0,00	
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-47.500,00</b>	<b>-47.500,00</b>	<b>-47.500,00</b>	<b>0,00</b>	
11 - Personalaufwendungen	13.617,68	13.950	13.950,00	0,00	13.389,96	-560,04	-560,04	0,00	
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.019.400,00	1.019.400	1.019.400,00	0,00	1.019.400,00	0,00	0,00	0,00	
15 - Transferaufwendungen	22.500,00	22.500	22.500,00	0,00	82.971,96	60.471,96	60.471,96	0,00	
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	250.890,00	260.000	260.000,00	0,00	267.910,00	7.910,00	7.910,00	0,00	
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.306.407,68</b>	<b>1.315.850</b>	<b>1.315.850,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.383.671,92</b>	<b>67.821,92</b>	<b>67.821,92</b>	<b>0,00</b>	
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)</b>	<b>1.306.407,68</b>	<b>1.315.850</b>	<b>1.315.850,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.336.171,92</b>	<b>20.321,92</b>	<b>20.321,92</b>	<b>0,00</b>	
<b>22 = Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)</b>	<b>1.306.407,68</b>	<b>1.315.850</b>	<b>1.315.850,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.336.171,92</b>	<b>20.321,92</b>	<b>20.321,92</b>	<b>0,00</b>	
<b>26 = Ergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)</b>	<b>1.306.407,68</b>	<b>1.315.850</b>	<b>1.315.850,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.336.171,92</b>	<b>20.321,92</b>	<b>20.321,92</b>	<b>0,00</b>	
<b>43 = Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)</b>	<b>1.306.407,68</b>	<b>1.315.850</b>	<b>1.315.850,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.336.171,92</b>	<b>20.321,92</b>	<b>20.321,92</b>	<b>0,00</b>	
44 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>45 = Teilergebnis nach Abzug Globaler MA</b>	<b>1.306.407,68</b>	<b>1.315.850</b>	<b>1.315.850,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.336.171,92</b>	<b>20.321,92</b>	<b>20.321,92</b>	<b>0,00</b>	

<b>Teilfinanzrechnung Produkt 13.03.01 Forstwirtschaft</b>									
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr	
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<b>Teilergebnisrechnung Produkt 01.13.01 Grundstücksmanagement</b>								
<b>Produktbereich</b>	01.	Innere Verwaltung						
<b>Produktgruppe</b>	01.13	Grundstücksmanagement						
<b>Produkt</b>	01.13.01	Grundstücksmanagement						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	-457.907,82	-631.350	-631.350,00	0,00	-477.276,50	154.073,50	154.073,50	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-9.883,92	-4.400	-4.400,00	0,00	-37.697,95	-33.297,95	-33.297,95	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	-5.170,57	0	0,00	0,00	-404,09	-404,09	-404,09	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>-472.962,31</b>	<b>-635.750</b>	<b>-635.750,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-515.378,54</b>	<b>120.371,46</b>	<b>120.371,46</b>	<b>0,00</b>
11 - Personalaufwendungen	498.293,03	544.250	544.250,00	0,00	389.053,71	-155.196,29	-155.196,29	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	306.035,17	314.550	314.550,00	0,00	501.118,41	186.568,41	186.568,41	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	113.093,91	113.100	113.100,00	0,00	112.883,02	-216,98	-216,98	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	33.790,87	46.100	46.100,00	0,00	47.739,18	1.639,18	1.639,18	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>951.212,98</b>	<b>1.018.000</b>	<b>1.018.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.050.794,32</b>	<b>32.794,32</b>	<b>32.794,32</b>	<b>0,00</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)</b>	<b>478.250,67</b>	<b>382.250</b>	<b>382.250,00</b>	<b>0,00</b>	<b>535.415,78</b>	<b>153.165,78</b>	<b>153.165,78</b>	<b>0,00</b>
19 + Finanzerträge	-2.984,36	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21 = Finanzergebnis (=Zeilen 19, 20)</b>	<b>-2.984,36</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)</b>	<b>475.266,31</b>	<b>382.250</b>	<b>382.250,00</b>	<b>0,00</b>	<b>535.415,78</b>	<b>153.165,78</b>	<b>153.165,78</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)</b>	<b>475.266,31</b>	<b>382.250</b>	<b>382.250,00</b>	<b>0,00</b>	<b>535.415,78</b>	<b>153.165,78</b>	<b>153.165,78</b>	<b>0,00</b>
37 - Aufwendungen aus ILV Kommunikation	10.765,32	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38 - Aufwendungen aus ILV Immobilien	104.250,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39 - Aufwendungen aus ILV Versicherungen	100,64	1.400	1.400,00	0,00	129,06	-1.270,94	-1.270,94	0,00
<b>42 = Summe Aufwendungen ILV</b>	<b>115.115,96</b>	<b>1.400</b>	<b>1.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>129,06</b>	<b>-1.270,94</b>	<b>-1.270,94</b>	<b>0,00</b>
<b>43 = Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)</b>	<b>590.382,27</b>	<b>383.650</b>	<b>383.650,00</b>	<b>0,00</b>	<b>535.544,84</b>	<b>151.894,84</b>	<b>151.894,84</b>	<b>0,00</b>
44 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>45 = Teilergebnis nach Abzug Globaler MA</b>	<b>590.382,27</b>	<b>383.650</b>	<b>383.650,00</b>	<b>0,00</b>	<b>535.544,84</b>	<b>151.894,84</b>	<b>151.894,84</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilfinanzrechnung Produkt 01.13.01 Grundstücksmanagement</b>								
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr
19 + Einz. a. d. Veräußerung von Sachanlagen	1.623.436,29	0	0,00	0,00	530.738,64	530.738,64	530.738,64	0,00
<b>23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.623.436,29</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>530.738,64</b>	<b>530.738,64</b>	<b>530.738,64</b>	<b>0,00</b>
24 - Ausz. f. d. Erwerb von Grundst. und Gebäuden	-363.009,73	-930.000	-1.284.200,00	-354.200,00	-108.749,48	821.250,52	1.175.450,52	419.415,94
25 - Ausz. f. Baumaßnahmen	-2.215,95	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00
26 - Ausz. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-12.545,40	0	0,00	0,00	-289.500,00	-289.500,00	-289.500,00	0,00
<b>30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-377.771,08</b>	<b>-930.000</b>	<b>-1.284.200,00</b>	<b>-354.200,00</b>	<b>-398.249,48</b>	<b>531.750,52</b>	<b>885.950,52</b>	<b>444.415,94</b>
<b>31 = Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)</b>	<b>1.245.665,21</b>	<b>-930.000</b>	<b>-1.284.200,00</b>	<b>-354.200,00</b>	<b>132.489,16</b>	<b>1.062.489,16</b>	<b>1.416.689,16</b>	<b>444.415,94</b>

<b>Teilfinanzrechnung nach Investitionen Produkt 01.13.01</b>							
Nr. Bezeichnung	AZ-Ergebnis 2020	AZ-Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. 2020	AZ-Ergebnis 2021	Ermächt.-übertr. 2021	EZ-Ansatz 2021	EZ-Ergebnis 2021
INV123010 Verkaufserlöse Grundstücke	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.787,44
INV123070 Grundstücksankäufe	-332.489,20	0,00	0,00	-2.660,00	0,00	0,00	0,00
INV123080 Erwerb von Straßenland	-28.775,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV123100 Renten aus Grundstückskaufverträgen	-14.290,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.281,20
INV123150 Herstellung Gasanschluss Bergisch Born 64	-2.215,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV133010 Verkaufserlöse Grundstücke	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	416.205,00
INV133020 Verkaufserlöse Städtischer Hausbesitz	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	105.000,00
INV133070 Grundstücksankäufe u. grundh.Sanierung städt.Whg.	0,00	-160.000,00	-330.000,00	-12.449,53	0,00	0,00	0,00
INV133080 Erwerb von Straßenland	0,00	-20.000,00	-24.200,00	-93.639,95	18.915,94	0,00	0,00
INV133085 Verkauf von Straßenland	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.465,00
INV133130 Schützenplatz Remscheid	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00
INV133170 Ankauf Gewerbeimmobilien Alleestraße	0,00	-750.000,00	0,00	-289.500,00	400.500,00	0,00	0,00

<b>Teilergebnisrechnung Produkt 01.13.02 Städt. Parkbauten</b>								
<b>Produktbereich</b>	01.	Innere Verwaltung						
<b>Produktgruppe</b>	01.13	Grundstücksmanagement						
<b>Produkt</b>	01.13.02	Städt. Parkbauten						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	-35.400,00	-35.400	-35.400,00	0,00	-35.400,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	-6.727,72	-6.727,72	-6.727,72	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>-35.400,00</b>	<b>-35.400</b>	<b>-35.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-42.127,72</b>	<b>-6.727,72</b>	<b>-6.727,72</b>	<b>0,00</b>
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	892,25	800	800,00	0,00	3.678,05	2.878,05	2.878,05	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	2.977,67	3.000	3.000,00	0,00	2.977,68	-22,32	-22,32	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	550	550,00	0,00	0,00	-550,00	-550,00	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>3.869,92</b>	<b>4.350</b>	<b>4.350,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.655,73</b>	<b>2.305,73</b>	<b>2.305,73</b>	<b>0,00</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)</b>	<b>-31.530,08</b>	<b>-31.050</b>	<b>-31.050,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-35.471,99</b>	<b>-4.421,99</b>	<b>-4.421,99</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)</b>	<b>-31.530,08</b>	<b>-31.050</b>	<b>-31.050,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-35.471,99</b>	<b>-4.421,99</b>	<b>-4.421,99</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)</b>	<b>-31.530,08</b>	<b>-31.050</b>	<b>-31.050,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-35.471,99</b>	<b>-4.421,99</b>	<b>-4.421,99</b>	<b>0,00</b>
38 - Aufwendungen aus ILV Immobilien	81.250,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>42 = Summe Aufwendungen ILV</b>	<b>81.250,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>43 = Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)</b>	<b>49.719,92</b>	<b>-31.050</b>	<b>-31.050,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-35.471,99</b>	<b>-4.421,99</b>	<b>-4.421,99</b>	<b>0,00</b>
44 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>45 = Teilergebnis nach Abzug Globaler MA</b>	<b>49.719,92</b>	<b>-31.050</b>	<b>-31.050,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-35.471,99</b>	<b>-4.421,99</b>	<b>-4.421,99</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilfinanzrechnung Produkt 01.13.02 Städt. Parkbauten</b>								
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<b>Teilergebnisrechnung Produkt 01.13.03 Städt. Kioske</b>									
<b>Produktbereich</b>	01.	Innere Verwaltung							
<b>Produktgruppe</b>	01.13	Grundstücksmanagement							
<b>Produkt</b>	01.13.03	Städt. Kioske							
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr	
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	-9.287,79	-9.300	-9.300,00	0,00	-9.287,79	12,21	12,21	0,00	
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>-9.287,79</b>	<b>-9.300</b>	<b>-9.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-9.287,79</b>	<b>12,21</b>	<b>12,21</b>	<b>0,00</b>	
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	50	50,00	0,00	0,00	-50,00	-50,00	0,00	
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>50</b>	<b>50,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-50,00</b>	<b>-50,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)</b>	<b>-9.287,79</b>	<b>-9.250</b>	<b>-9.250,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-9.287,79</b>	<b>-37,79</b>	<b>-37,79</b>	<b>0,00</b>	
<b>22 = Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)</b>	<b>-9.287,79</b>	<b>-9.250</b>	<b>-9.250,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-9.287,79</b>	<b>-37,79</b>	<b>-37,79</b>	<b>0,00</b>	
<b>26 = Ergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)</b>	<b>-9.287,79</b>	<b>-9.250</b>	<b>-9.250,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-9.287,79</b>	<b>-37,79</b>	<b>-37,79</b>	<b>0,00</b>	
38 - Aufwendungen aus ILV Immobilien	1.700,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>42 = Summe Aufwendungen ILV</b>	<b>1.700,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>43 = Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)</b>	<b>-7.587,79</b>	<b>-9.250</b>	<b>-9.250,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-9.287,79</b>	<b>-37,79</b>	<b>-37,79</b>	<b>0,00</b>	
44 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>45 = Teilergebnis nach Abzug Globaler MA</b>	<b>-7.587,79</b>	<b>-9.250</b>	<b>-9.250,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-9.287,79</b>	<b>-37,79</b>	<b>-37,79</b>	<b>0,00</b>	

<b>Teilfinanzrechnung Produkt 01.13.03 Städt. Kioske</b>									
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr	
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätig. (Z. 23+30)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<b>Teilergebnisrechnung Produkt 15.01.01 Wirtschaftsförderung</b>								
<b>Produktbereich</b>	15.	Wirtschaft und Tourismus						
<b>Produktgruppe</b>	15.01	Wirtschaftsförderung						
<b>Produkt</b>	15.01.01	Wirtschaftsförderung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-61.775,37	-13.309.900	-13.309.900,00	0,00	-465.591,16	12.844.308,84	12.844.308,84	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	-3.059,71	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	-30,20	-30,20	-30,20	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	-1.013,38	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	-7.112,41	0	0,00	0,00	-5.276,87	-5.276,87	-5.276,87	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>-72.960,87</b>	<b>-13.309.900</b>	<b>-13.309.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-470.898,23</b>	<b>12.839.001,77</b>	<b>12.839.001,77</b>	<b>0,00</b>
11 - Personalaufwendungen	502.653,53	623.650	623.650,00	0,00	492.911,25	-130.738,75	-130.738,75	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.064,08	0	0,00	0,00	11.759,64	11.759,64	11.759,64	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	662,19	600	600,00	0,00	1.153,49	553,49	553,49	0,00
15 - Transferaufwendungen	145.000,00	13.476.750	13.476.750,00	0,00	560.041,54	-12.916.708,46	-12.916.708,46	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	85.165,92	173.750	173.750,00	0,00	74.230,84	-99.519,16	-99.519,16	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>736.545,72</b>	<b>14.274.750</b>	<b>14.274.750,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.140.096,76</b>	<b>-13.134.653,24</b>	<b>-13.134.653,24</b>	<b>0,00</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)</b>	<b>663.584,85</b>	<b>964.850</b>	<b>964.850,00</b>	<b>0,00</b>	<b>669.198,53</b>	<b>-295.651,47</b>	<b>-295.651,47</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)</b>	<b>663.584,85</b>	<b>964.850</b>	<b>964.850,00</b>	<b>0,00</b>	<b>669.198,53</b>	<b>-295.651,47</b>	<b>-295.651,47</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)</b>	<b>663.584,85</b>	<b>964.850</b>	<b>964.850,00</b>	<b>0,00</b>	<b>669.198,53</b>	<b>-295.651,47</b>	<b>-295.651,47</b>	<b>0,00</b>
37 - Aufwendungen aus ILV Kommunikation	3.439,87	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38 - Aufwendungen aus ILV Immobilien	116.300,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39 - Aufwendungen aus ILV Versicherungen	0,00	0	0,00	0,00	1.001,85	1.001,85	1.001,85	0,00
<b>42 = Summe Aufwendungen ILV</b>	<b>119.739,87</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.001,85</b>	<b>1.001,85</b>	<b>1.001,85</b>	<b>0,00</b>
<b>43 = Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)</b>	<b>783.324,72</b>	<b>964.850</b>	<b>964.850,00</b>	<b>0,00</b>	<b>670.200,38</b>	<b>-294.649,62</b>	<b>-294.649,62</b>	<b>0,00</b>
44 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>45 = Teilergebnis nach Abzug Globaler MA</b>	<b>783.324,72</b>	<b>964.850</b>	<b>964.850,00</b>	<b>0,00</b>	<b>670.200,38</b>	<b>-294.649,62</b>	<b>-294.649,62</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilfinanzrechnung Produkt 15.01.01 Wirtschaftsförderung</b>								
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	285.800	285.800,00	0,00	0,00	-285.800,00	-285.800,00	0,00
<b>23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>285.800</b>	<b>285.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-285.800,00</b>	<b>-285.800,00</b>	<b>0,00</b>
24 - Ausz. f. d. Erwerb von Grundst. und Gebäuden	0,00	-6.200.000	-6.200.000,00	0,00	-4.500,00	6.195.500,00	6.195.500,00	2.365.600,00
25 - Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	-451.000	-451.000,00	0,00	0,00	451.000,00	451.000,00	225.000,00
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	-20.000,00	-20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00
<b>30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-6.651.000</b>	<b>-6.671.000,00</b>	<b>-20.000,00</b>	<b>-4.500,00</b>	<b>6.646.500,00</b>	<b>6.666.500,00</b>	<b>2.590.600,00</b>
<b>31 = Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)</b>	<b>0,00</b>	<b>-6.365.200</b>	<b>-6.385.200,00</b>	<b>-20.000,00</b>	<b>-4.500,00</b>	<b>6.360.700,00</b>	<b>6.380.700,00</b>	<b>2.590.600,00</b>

<b>Teilfinanzrechnung nach Investitionen Produkt 15.01.01</b>								
Nr. Bezeichnung	AZ-Ergebnis 2020	AZ-Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. 2020	AZ-Ergebnis 2021	Ermächt.-übertr. 2021	EZ-Ansatz 2021	EZ-Ergebnis 2021	
INV126000 Masterplan Breitbandausbau	0,00	0,00	-20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV131000 Grundstücksankäufe für Gewerbegebiete	0,00	-6.200.000,00	0,00	-4.500,00	2.365.600,00	0,00	0,00	0,00
INV131400 Gewerbegebiet Gleisdreieck BP 629	0,00	-407.200,00	0,00	0,00	200.000,00	0,00	285.800,00	0,00
INV131700 Gewerbegebiet Bomer Str./B51	0,00	-15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00
INV131710 Gewerbegebiet Lenneper Straße	0,00	-18.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV131720 Gewerbegebiet Hohenhagen	0,00	-10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00

<b>Teilergebnisrechnung Produkt 15.02.01 Stadtmarketing</b>								
<b>Produktbereich</b>	15.	Wirtschaft und Tourismus						
<b>Produktgruppe</b>	15.02	Stadtmarketing						
<b>Produkt</b>	15.02.01	Stadtmarketing						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-104,13	-100	-100,00	0,00	-9.769,07	-9.669,07	-9.669,07	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	-45.172,57	-91.500	-91.500,00	0,00	-38.977,40	52.522,60	52.522,60	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	-250	-250,00	0,00	0,00	250,00	250,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	-100,00	0	0,00	0,00	-724,50	-724,50	-724,50	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>-45.376,70</b>	<b>-91.850</b>	<b>-91.850,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-49.470,97</b>	<b>42.379,03</b>	<b>42.379,03</b>	<b>0,00</b>
11 - Personalaufwendungen	197.519,77	201.500	201.500,00	0,00	214.341,02	12.841,02	12.841,02	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	33.159,21	77.750	77.750,00	0,00	25.573,63	-52.176,37	-52.176,37	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	355,58	350	350,00	0,00	1.830,75	1.480,75	1.480,75	0,00
15 - Transferaufwendungen	20.000,00	20.000	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	33.776,48	86.700	86.700,00	0,00	3.418,66	-83.281,34	-83.281,34	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>284.811,04</b>	<b>386.300</b>	<b>386.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>265.164,06</b>	<b>-121.135,94</b>	<b>-121.135,94</b>	<b>0,00</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)</b>	<b>239.434,34</b>	<b>294.450</b>	<b>294.450,00</b>	<b>0,00</b>	<b>215.693,09</b>	<b>-78.756,91</b>	<b>-78.756,91</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)</b>	<b>239.434,34</b>	<b>294.450</b>	<b>294.450,00</b>	<b>0,00</b>	<b>215.693,09</b>	<b>-78.756,91</b>	<b>-78.756,91</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)</b>	<b>239.434,34</b>	<b>294.450</b>	<b>294.450,00</b>	<b>0,00</b>	<b>215.693,09</b>	<b>-78.756,91</b>	<b>-78.756,91</b>	<b>0,00</b>
37 - Aufwendungen aus ILV Kommunikation	708,70	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38 - Aufwendungen aus ILV Immobilien	19.000,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39 - Aufwendungen aus ILV Versicherungen	883,45	800	800,00	0,00	118,95	-681,05	-681,05	0,00
<b>42 = Summe Aufwendungen ILV</b>	<b>20.592,15</b>	<b>800</b>	<b>800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>118,95</b>	<b>-681,05</b>	<b>-681,05</b>	<b>0,00</b>
<b>43 = Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)</b>	<b>260.026,49</b>	<b>295.250</b>	<b>295.250,00</b>	<b>0,00</b>	<b>215.812,04</b>	<b>-79.437,96</b>	<b>-79.437,96</b>	<b>0,00</b>
44 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>45 = Teilergebnis nach Abzug Globaler MA</b>	<b>260.026,49</b>	<b>295.250</b>	<b>295.250,00</b>	<b>0,00</b>	<b>215.812,04</b>	<b>-79.437,96</b>	<b>-79.437,96</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilfinanzrechnung Produkt 15.02.01 Stadtmarketing</b>								
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.250,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.250,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	-30.150,90	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-30.150,90</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>31 = Saldo aus Investitionstätig. (Z. 23+30)</b>	<b>-27.900,90</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilfinanzrechnung nach Investitionen Produkt 15.02.01</b>							
Nr. Bezeichnung	AZ-Ergebnis 2020	AZ-Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. 2020	AZ-Ergebnis 2021	Ermächt.-übertr. 2021	EZ-Ansatz 2021	EZ-Ergebnis 2021
INV415050 Internetauftritt Stadtmarketing	-30.150,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



<b>Teilergebnisrechnung Produkt 15.02.02 Sondermärkte</b>								
<b>Produktbereich</b>	15.	Wirtschaft und Tourismus						
<b>Produktgruppe</b>	15.02	Stadtmarketing						
<b>Produkt</b>	15.02.02	Sondermärkte						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	-50.000	-50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	50.000,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	-1.289,14	0	0,00	0,00	-1.239,99	-1.239,99	-1.239,99	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>-1.289,14</b>	<b>-50.000</b>	<b>-50.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.239,99</b>	<b>48.760,01</b>	<b>48.760,01</b>	<b>0,00</b>
11 - Personalaufwendungen	51.028,29	50.700	50.700,00	0,00	69.456,47	18.756,47	18.756,47	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	690,70	21.100	21.100,00	0,00	0,00	-21.100,00	-21.100,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	53,60	50	50,00	0,00	53,60	3,60	3,60	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.998,99	59.050	59.050,00	0,00	460,91	-58.589,09	-58.589,09	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>54.771,58</b>	<b>130.900</b>	<b>130.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>69.970,98</b>	<b>-60.929,02</b>	<b>-60.929,02</b>	<b>0,00</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)</b>	<b>53.482,44</b>	<b>80.900</b>	<b>80.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>68.730,99</b>	<b>-12.169,01</b>	<b>-12.169,01</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)</b>	<b>53.482,44</b>	<b>80.900</b>	<b>80.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>68.730,99</b>	<b>-12.169,01</b>	<b>-12.169,01</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)</b>	<b>53.482,44</b>	<b>80.900</b>	<b>80.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>68.730,99</b>	<b>-12.169,01</b>	<b>-12.169,01</b>	<b>0,00</b>
38 - Aufwendungen aus ILV Immobilien	250,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>42 = Summe Aufwendungen ILV</b>	<b>250,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>43 = Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)</b>	<b>53.732,44</b>	<b>80.900</b>	<b>80.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>68.730,99</b>	<b>-12.169,01</b>	<b>-12.169,01</b>	<b>0,00</b>
44 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>45 = Teilergebnis nach Abzug Globaler MA</b>	<b>53.732,44</b>	<b>80.900</b>	<b>80.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>68.730,99</b>	<b>-12.169,01</b>	<b>-12.169,01</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilfinanzrechnung Produkt 15.02.02 Sondermärkte</b>								
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31 = Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilergebnisrechnung Produkt 15.02.03 Märkte</b>									
<b>Produktbereich</b>	15.	Wirtschaft und Tourismus							
<b>Produktgruppe</b>	15.02	Stadtmarketing							
<b>Produkt</b>	15.02.03	Märkte							
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr	
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	-84.212,10	-90.000	-90.000,00	0,00	-79.454,90	10.545,10	10.545,10	0,00	
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-10.451,73	-27.700	-27.700,00	0,00	-10.943,45	16.756,55	16.756,55	0,00	
07 + Sonstige ordentliche Erträge	-613,46	0	0,00	0,00	-1.801,24	-1.801,24	-1.801,24	0,00	
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>-95.277,29</b>	<b>-117.700</b>	<b>-117.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-92.199,59</b>	<b>25.500,41</b>	<b>25.500,41</b>	<b>0,00</b>	
11 - Personalaufwendungen	60.608,80	62.000	62.000,00	0,00	199.831,30	137.831,30	137.831,30	0,00	
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	47.386,81	59.900	59.900,00	0,00	49.953,54	-9.946,46	-9.946,46	0,00	
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.737,56	16.600	16.600,00	0,00	302,20	-16.297,80	-16.297,80	0,00	
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>110.733,17</b>	<b>138.500</b>	<b>138.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>250.087,04</b>	<b>111.587,04</b>	<b>111.587,04</b>	<b>0,00</b>	
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)</b>	<b>15.455,88</b>	<b>20.800</b>	<b>20.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>157.887,45</b>	<b>137.087,45</b>	<b>137.087,45</b>	<b>0,00</b>	
<b>22 = Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)</b>	<b>15.455,88</b>	<b>20.800</b>	<b>20.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>157.887,45</b>	<b>137.087,45</b>	<b>137.087,45</b>	<b>0,00</b>	
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	-39.082,00	-39.082,00	-39.082,00	0,00	
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23, 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-39.082,00</b>	<b>-39.082,00</b>	<b>-39.082,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>26 = Ergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)</b>	<b>15.455,88</b>	<b>20.800</b>	<b>20.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>118.805,45</b>	<b>98.005,45</b>	<b>98.005,45</b>	<b>0,00</b>	
37 - Aufwendungen aus ILV Kommunikation	350,30	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
38 - Aufwendungen aus ILV Immobilien	19.600,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
39 - Aufwendungen aus ILV Versicherungen	0,00	0	0,00	0,00	95,95	95,95	95,95	0,00	
<b>42 = Summe Aufwendungen ILV</b>	<b>19.950,30</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>95,95</b>	<b>95,95</b>	<b>95,95</b>	<b>0,00</b>	
<b>43 = Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)</b>	<b>35.406,18</b>	<b>20.800</b>	<b>20.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>118.901,40</b>	<b>98.101,40</b>	<b>98.101,40</b>	<b>0,00</b>	
44 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>45 = Teilergebnis nach Abzug Globaler MA</b>	<b>35.406,18</b>	<b>20.800</b>	<b>20.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>118.901,40</b>	<b>98.101,40</b>	<b>98.101,40</b>	<b>0,00</b>	

<b>Teilfinanzrechnung Produkt 15.02.03 Märkte</b>									
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr	
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätig. (Z. 23+30)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<b>Teilergebnisrechnung Produkt 09.02.01 Vermessung und Kataster</b>								
<b>Produktbereich</b>	09.	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation						
<b>Produktgruppe</b>	09.02	Vermessung und Kataster						
<b>Produkt</b>	09.02.01	Vermessung und Kataster						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-10.160,43	-150	-150,00	0,00	-160,43	-10,43	-10,43	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-144.298,81	-200.250	-200.250,00	0,00	-175.270,80	24.979,20	24.979,20	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	-24,13	-3.000	-3.000,00	0,00	-18,00	2.982,00	2.982,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	-42,00	-1.600	-1.600,00	0,00	-300,00	1.300,00	1.300,00	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>-154.525,37</b>	<b>-205.000</b>	<b>-205.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-175.749,23</b>	<b>29.250,77</b>	<b>29.250,77</b>	<b>0,00</b>
11 - Personalaufwendungen	3.356.839,21	3.388.000	3.388.000,00	0,00	3.537.737,32	149.737,32	149.737,32	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.517,72	22.050	22.050,00	0,00	51.489,19	29.439,19	29.439,19	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	13.527,82	17.250	17.250,00	0,00	17.737,73	487,73	487,73	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	115.023,11	171.550	171.550,00	0,00	100.142,54	-71.407,46	-71.407,46	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>3.505.907,86</b>	<b>3.598.850</b>	<b>3.598.850,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.707.106,78</b>	<b>108.256,78</b>	<b>108.256,78</b>	<b>0,00</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)</b>	<b>3.351.382,49</b>	<b>3.393.850</b>	<b>3.393.850,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.531.357,55</b>	<b>137.507,55</b>	<b>137.507,55</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)</b>	<b>3.351.382,49</b>	<b>3.393.850</b>	<b>3.393.850,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.531.357,55</b>	<b>137.507,55</b>	<b>137.507,55</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)</b>	<b>3.351.382,49</b>	<b>3.393.850</b>	<b>3.393.850,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.531.357,55</b>	<b>137.507,55</b>	<b>137.507,55</b>	<b>0,00</b>
37 - Aufwendungen aus ILV Kommunikation	11.182,44	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38 - Aufwendungen aus ILV Immobilien	183.600,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39 - Aufwendungen aus ILV Versicherungen	7.282,01	6.850	6.850,00	0,00	4.848,55	-2.001,45	-2.001,45	0,00
<b>42 = Summe Aufwendungen ILV</b>	<b>202.064,45</b>	<b>6.850</b>	<b>6.850,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.848,55</b>	<b>-2.001,45</b>	<b>-2.001,45</b>	<b>0,00</b>
<b>43 = Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)</b>	<b>3.553.446,94</b>	<b>3.400.700</b>	<b>3.400.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.536.206,10</b>	<b>135.506,10</b>	<b>135.506,10</b>	<b>0,00</b>
44 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>45 = Teilergebnis nach Abzug Globaler MA</b>	<b>3.553.446,94</b>	<b>3.400.700</b>	<b>3.400.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.536.206,10</b>	<b>135.506,10</b>	<b>135.506,10</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilfinanzrechnung Produkt 09.02.01 Vermessung und Kataster</b>								
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-36.784,21	-68.000	-96.399,63	-28.399,63	-30.523,50	37.476,50	65.876,13	65.876,13
<b>30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-36.784,21</b>	<b>-68.000</b>	<b>-96.399,63</b>	<b>-28.399,63</b>	<b>-30.523,50</b>	<b>37.476,50</b>	<b>65.876,13</b>	<b>65.876,13</b>
<b>31 = Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)</b>	<b>-36.784,21</b>	<b>-68.000</b>	<b>-96.399,63</b>	<b>-28.399,63</b>	<b>-30.523,50</b>	<b>37.476,50</b>	<b>65.876,13</b>	<b>65.876,13</b>

<b>Teilfinanzrechnung nach Investitionen Produkt 09.02.01</b>							
Nr. Bezeichnung	AZ-Ergebnis 2020	AZ-Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. 2020	AZ-Ergebnis 2021	Ermächt.-übertr. 2021	EZ-Ansatz 2021	EZ-Ergebnis 2021
INV621010 Geräte FD 4.62	-36.784,21	-13.000,00	-28.399,63	-30.523,50	10.876,13	0,00	0,00
INV621020 Messwagen FD 4.62	0,00	-55.000,00	0,00	0,00	55.000,00	0,00	0,00

<b>Teilergebnisrechnung Produkt 10.01.01 Bauordnung</b>								
<b>Produktbereich</b>	10.	Bauen und Wohnen						
<b>Produktgruppe</b>	10.01	Bauordnung						
<b>Produkt</b>	10.01.01	Bauordnung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-762.314,20	-600.000	-600.000,00	0,00	-754.381,80	-154.381,80	-154.381,80	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	-44.058,31	-4.000	-4.000,00	0,00	-51.996,70	-47.996,70	-47.996,70	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>-806.372,51</b>	<b>-604.000</b>	<b>-604.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-806.378,50</b>	<b>-202.378,50</b>	<b>-202.378,50</b>	<b>0,00</b>
11 - Personalaufwendungen	1.178.648,69	1.289.800	1.289.800,00	0,00	1.236.464,63	-53.335,37	-53.335,37	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.271,40	7.150	7.150,00	0,00	2.040,21	-5.109,79	-5.109,79	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	101,76	100	100,00	0,00	101,78	1,78	1,78	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	41.633,48	33.900	33.900,00	0,00	58.444,72	24.544,72	24.544,72	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.222.655,33</b>	<b>1.330.950</b>	<b>1.330.950,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.297.051,34</b>	<b>-33.898,66</b>	<b>-33.898,66</b>	<b>0,00</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)</b>	<b>416.282,82</b>	<b>726.950</b>	<b>726.950,00</b>	<b>0,00</b>	<b>490.672,84</b>	<b>-236.277,16</b>	<b>-236.277,16</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)</b>	<b>416.282,82</b>	<b>726.950</b>	<b>726.950,00</b>	<b>0,00</b>	<b>490.672,84</b>	<b>-236.277,16</b>	<b>-236.277,16</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)</b>	<b>416.282,82</b>	<b>726.950</b>	<b>726.950,00</b>	<b>0,00</b>	<b>490.672,84</b>	<b>-236.277,16</b>	<b>-236.277,16</b>	<b>0,00</b>
37 - Aufwendungen aus ILV Kommunikation	8.685,42	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38 - Aufwendungen aus ILV Immobilien	199.400,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39 - Aufwendungen aus ILV Versicherungen	3.484,94	3.450	3.450,00	0,00	3.793,35	343,35	343,35	0,00
<b>42 = Summe Aufwendungen ILV</b>	<b>211.570,36</b>	<b>3.450</b>	<b>3.450,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.793,35</b>	<b>343,35</b>	<b>343,35</b>	<b>0,00</b>
<b>43 = Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)</b>	<b>627.853,18</b>	<b>730.400</b>	<b>730.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>494.466,19</b>	<b>-235.933,81</b>	<b>-235.933,81</b>	<b>0,00</b>
44 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>45 = Teilergebnis nach Abzug Globaler MA</b>	<b>627.853,18</b>	<b>730.400</b>	<b>730.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>494.466,19</b>	<b>-235.933,81</b>	<b>-235.933,81</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilfinanzrechnung Produkt 10.01.01 Bauordnung</b>								
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr
<b>23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>31 = Saldo aus Investitionstätig. (Z. 23+30)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilergebnisrechnung Produkt 10.02.01 Denkmalrechtliche Aufgaben</b>									
<b>Produktbereich</b>	10.	Bauen und Wohnen							
<b>Produktgruppe</b>	10.02	Denkmalrechtliche Aufgaben							
<b>Produkt</b>	10.02.01	Denkmalrechtliche Aufgaben							
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr	
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-14.120,00	-9.000	-9.000,00	0,00	-27.822,50	-18.822,50	-18.822,50	0,00	
07 + Sonstige ordentliche Erträge	-1.110,50	0	0,00	0,00	-4.410,50	-4.410,50	-4.410,50	0,00	
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>-15.230,50</b>	<b>-9.000</b>	<b>-9.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-32.233,00</b>	<b>-23.233,00</b>	<b>-23.233,00</b>	<b>0,00</b>	
11 - Personalaufwendungen	169.462,32	171.850	171.850,00	0,00	170.464,44	-1.385,56	-1.385,56	0,00	
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	4.500	4.500,00	0,00	0,00	-4.500,00	-4.500,00	0,00	
14 - Bilanzielle Abschreibungen	240,23	250	250,00	0,00	240,22	-9,78	-9,78	0,00	
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.289,50	5.300	5.300,00	0,00	3.810,16	-1.489,84	-1.489,84	0,00	
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>172.992,05</b>	<b>181.900</b>	<b>181.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>174.514,82</b>	<b>-7.385,18</b>	<b>-7.385,18</b>	<b>0,00</b>	
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)</b>	<b>157.761,55</b>	<b>172.900</b>	<b>172.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>142.281,82</b>	<b>-30.618,18</b>	<b>-30.618,18</b>	<b>0,00</b>	
<b>22 = Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)</b>	<b>157.761,55</b>	<b>172.900</b>	<b>172.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>142.281,82</b>	<b>-30.618,18</b>	<b>-30.618,18</b>	<b>0,00</b>	
<b>26 = Ergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)</b>	<b>157.761,55</b>	<b>172.900</b>	<b>172.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>142.281,82</b>	<b>-30.618,18</b>	<b>-30.618,18</b>	<b>0,00</b>	
37 - Aufwendungen aus ILV Kommunikation	323,84	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
38 - Aufwendungen aus ILV Immobilien	28.850,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
39 - Aufwendungen aus ILV Versicherungen	237,10	200	200,00	0,00	178,43	-21,57	-21,57	0,00	
<b>42 = Summe Aufwendungen ILV</b>	<b>29.410,94</b>	<b>200</b>	<b>200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>178,43</b>	<b>-21,57</b>	<b>-21,57</b>	<b>0,00</b>	
<b>43 = Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)</b>	<b>187.172,49</b>	<b>173.100</b>	<b>173.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>142.460,25</b>	<b>-30.639,75</b>	<b>-30.639,75</b>	<b>0,00</b>	
44 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>45 = Teilergebnis nach Abzug Globaler MA</b>	<b>187.172,49</b>	<b>173.100</b>	<b>173.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>142.460,25</b>	<b>-30.639,75</b>	<b>-30.639,75</b>	<b>0,00</b>	

<b>Teilfinanzrechnung Produkt 10.02.01 Denkmalrechtliche Aufgaben</b>									
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertr. ins Folgejahr	
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

# 5 Lagebericht

Nach § 38 (2) der Kommunalhaushaltsverordnung (KomHVO) ist dem Jahresabschluss u. a. ein Lagebericht gemäß § 49 KomHVO beizufügen. Der Lagebericht soll einen Überblick über die wichtigen Ergebnisse des Jahresabschlusses geben und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Jahr ablegen.

Er soll so gefasst werden, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde vermittelt wird. Über Vorgänge von besonderer Bedeutung, auch solcher, die nach Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind, ist zu berichten. Außerdem hat der Lagebericht eine ausgewogene und umfassende, dem Umfang der gemeindlichen Aufgabenerfüllung entsprechende Analyse der Haushaltswirtschaft und der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde zu enthalten. Auch ist auf die Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Gemeinde einzugehen; zu Grunde liegende Annahmen sind anzugeben.

## 5.1 Allgemeine Finanzlage

Seit 1993 bis zum Haushaltsjahr 2016 konnte die Stadt Remscheid ihren städtischen Haushalt nicht mehr ausgleichen. Infolgedessen war der Kreditbedarf für die Sicherung der Liquidität kontinuierlich gestiegen. Die Gründe für die anhaltende Finanzschwäche Remscheids sind vielschichtig und wurden in der Vergangenheit regelmäßig thematisiert:

- die Verlagerung von Aufgaben auf die Kommunen ohne Finanzierungszusage;
- die Änderungen in der Steuergesetzgebung zu Ungunsten der kommunalen Ebene;
- der anhaltende Anstieg der kommunalen Transferleistungen aufgrund der allgemeinen Wirtschaftslage;
- die Heranziehung finanzschwacher Kommunen für die Finanzierung des Fonds Deutsche Einheit;
- die Folgen der wirtschaftlichen Entwicklung – insbesondere infolge der Banken- und Finanzkrise; 2009/2011.

Die Stadt Remscheid hat durch die konsequente Umsetzung von Haushaltssicherungskonzepten (HSK) seit 1995 zwar maßgeblich eine Fehlbetragsminderung erreicht, die desaströse Finanzmisere konnte allerdings nicht verhindert werden. Aufgrund von unterschiedlichen Zuständigkeiten und unterschiedlichen Basisdaten sind die Gesamtkonsolidierungsergebnisse nachträglich schwer zu beziffern. Die Kämmerei schätzt dennoch den Gesamtkonsolidierungserfolg bis Ende 2007 in einer Größenordnung von 500 bis 600 Mio. € ein.

Zwischen 2008 und 2010 wurden weitere erhebliche Anstrengungen zur Haushaltssicherung unternommen. Das Haushaltssicherungskonzept (HSK) 2008 basierte schwerpunktmäßig auf den vom Rat der Stadt beschlossenen Einzelmaßnahmen des Gutachtens Rödl & Partner und den konkretisierten Personalkosteneinsparungen im Rahmen des Zukunftspakts Remscheid sowie aus der mit dem Rat geschlossenen Zielvereinbarung zur Einsparung von 60 Stellen bis 2012. Die Maßnahmen – inkl. des Stellenabbaus – wurden weitestgehend umgesetzt.

Die Ergebnisse der Konsolidierungsuntersuchung durch die Gemeindeprüfungsanstalt für das Land Nordrhein-Westfalen (GPA) flossen in die Fortschreibung des HSK 2009 ein und wiesen ein maximales Einsparpotenzial von über 14 Mio. € für Remscheid aus.

2010 wurde der „Maßnahmenplan zum Schuldenabbau 2010 - 2015“ beschlossen und umfasste ein Gesamthaushaltskonsolidierungsvolumen von fast 105 Mio. €. Maßgeblich hierbei war das Einsparpotential der Personalaufwendungen. Laut Ratsbeschluss sollen bis 2020 mindestens sieben von zehn der durch Altersfluktuation freiwerdenden Stellen nicht wiederbesetzt werden.

Im Jahr 2011 hat der nordrhein-westfälische Landtag das Stärkungspaktgesetz beschlossen. Danach erhalten seit dem Jahr 2011 in der ersten Stufe 34 Kommunen jährlich 350 Mio. € (sechs kreisfreie Städte und 28 kreisangehörige Städte und Gemeinden) Haushaltskonsolidierungshilfen. Zudem wurden 27 Gemeinden (sieben kreisfreie, 20 kreisangehörige) als Teilnehmer für die zweite Stufe der Konsolidierungshilfe ausgewählt. Für beide Stufen stehen zwischen 2011 und 2020 insgesamt 5,85 Mrd. € zur Verfügung. Durch das Stärkungspaktgesetz vom 9. Dezember 2011 sind vom Land NRW die Voraussetzungen geschaffen worden, die Überschuldung der Kommunen – und damit auch der Stadt Remscheid – mittelfristig abzubauen.

Ziel des Stärkungspaktgesetzes ist es, den Kommunen zu ermöglichen, ihre Haushalte zu sanieren. Zudem sollen sie durch die Genehmigung von Haushaltssanierungsplänen (HSP) wieder einen rechtswirksamen Haushalt und damit - im Rahmen des jeweiligen Haushaltsplans und der jeweiligen Sanierungsplanung - die notwendigen Gestaltungsmöglichkeiten erhalten.

Der HSP der Stadt Remscheid wurde am 28.06.2012 vom Rat der Stadt beschlossen und mit Verfügung der Bezirksregierung Düsseldorf vom 12.12.2012 genehmigt. Der HSP umfasst 44 Einzelmaßnahmen. Für den Zeitraum 2012 - 2021 ergeben sich strukturelle Verbesserungen für die Ergebnisplanung in Höhe von 216,4 Mio. € zuzüglich kumulierter Minderaufwand bei den Liquiditätszinszahlungen von 32,1 Mio. €.

Vorausgegangen war ein Korrekturverfahren zum Stärkungspaktgesetz, an dem Remscheid maßgeblich beteiligt war. Die Korrektur war nötig geworden, weil bei der Erfassung der statistischen Daten als Grundlage für die Berechnung der Stärkungspakthilfen Fehler festgestellt wurden. Seit dem Jahr 2013 erhält Remscheid nunmehr jährliche Konsolidierungshilfen in Höhe von 17,7 Mio. Aufgrund der fehlerhaften Herleitung der sogenannten strukturellen Lücke hatte die Stadt Remscheid in den Jahren 2011 und 2012 statt 17,7 Mio. € p.a. nur 9,8 Mio. € in 2011 und 9,7 Mio. € in 2012 erhalten. Die Stadt Oer-Erkenschwick hatte gegen die fehlerhafte Verteilung der Stärkungspaktmittel in den Jahren 2011 und 2012 vor dem nordrhein-westfälischen Verfassungsgericht geklagt. Der Verfassungsgerichtshof in Münster hat jedoch in seinem Urteil vom 19. Mai 2015 erklärt, dass die Mittelverteilung des Stärkungspaktgesetzes in der Fassung bis zum Inkrafttreten des Änderungsgesetzes vom 16.07.2013 (GV. NRW. S. 489) für die Jahre 2011 und 2012 nicht gegen das interkommunale Gleichbehandlungsgebot verstößt.

Zum ersten Mal nach 23 Jahren konnte die Stadt Remscheid in 2016 sowohl in der Planung als auch in der Bewirtschaftung einen ausgeglichenen Haushalt darstellen. Die ungeheuren Anstrengungen der Haushaltskonsolidierung, die derzeitige Wirtschaftslage, die erforderlichen Konsolidierungshilfen des Landes sowie die Finanzierung von kommunalen Leistungen durch andere staatliche Ebenen haben dazu geführt, dass der Haushaltsausgleich in 2016 erreicht wurde. Bemerkenswert ist es, dass dadurch nach vielen Jahren des Aufbaus von Liquiditätskrediten in 2016 erstmalig wieder eine Verringerung der Liquiditätsschulden bewirkt werden konnte.

Der geprüfte und festgestellte Jahresabschluss 2021 weist einen Jahresüberschuss in Höhe von 955 Tsd. Euro aus. Ebenfalls konnten in 2021 die Liquiditätskredite erheblich abgebaut werden.

Für die kommenden Jahre ist jedoch auf Basis der gering geplanten Überschüsse weiterhin eine hohe Haushaltsdisziplin aller Entscheidungsträger unbedingt erforderlich, um den Ausgleich auch in den Folgejahren realisieren zu können. Der Abbau der Liquiditätskredite muss aufgrund der Zinssteigerungsrisiken und der Folgen für den städtischen Haushalt weiter konsequent betrieben werden. Veränderungsrisiken und Veränderungschancen in den wesentlichen Teilhaushalten sind stetig zu beobachten und, wenn möglich, mit Steuerungsmaßnahmen zu unterlegen.

In 2020 wurde letztmalig eine Zahlung im Rahmen des Stärkungspakts geleistet. Mit dem Auslaufen des Stärkungspaktes NRW in 2021 wird die Stadt Remscheid aufgrund der Überschuldungssituation weiterhin ein Haushaltssicherungskonzept nach der Gemeindeordnung NRW aufstellen.

## 5.2 Haushaltssanierungsplan 2012 – 2021

In der Ratssitzung am 28. Juni 2012 wurde der Haushaltssanierungsplan (HSP) beschlossen. Dieser Maßnahmenplan umfasste 44 Einzelmaßnahmen. Für den Zeitraum 2012 – 2021 ergaben sich strukturelle Verbesserungen für die Ergebnisplanung in Höhe von 216,4 Mio. € zuzüglich kumulierter Minderaufwand bei den Zinszahlungen für Liquiditätskredite von 32,1 Mio. €.

### 1. Fortschreibung des HSP

Mit Ratsbeschluss vom 4. Februar 2013 erfolgte die 1. Fortschreibung des HSP 2012 – 2021 (Drs. 14/2627). Sie betraf die Maßnahmen:

Maßnahme	Bezeichnung
Nr. 3	Konsolidierungsbeitrag der Stadtsparkasse Remscheid
Nr. 16	Zeitliche Streckung des OGGS – Ausbaus
Nr. 40	Erhöhung der Gewerbesteuer
Nr. 40 a	Erhöhung der Gewerbesteuerumlagen

### 2. Fortschreibung des HSP

Mit Ratsbeschluss vom 21.11.2013 erfolgte die 2. Fortschreibung des HSP 2012 – 2021 (Drs. 14/3684). Sie betraf die Maßnahmen:

Maßnahme	Bezeichnung
Nr. 36	Einführung einer Mobilfunkmastensteuer
Nr. 47	Abrechnung Einheitslasten (neu)
Nr. 48	Kompensation aufrechterhaltener Zuschuss WTT (neu)
Nr. 46	Zins- und Liquiditätsmanagement (neu)
Nr. 23	Reduzierung der Transferaufwendungen (neu)
Nr. 3	Konsolidierungsbeitrag STSPK
Nr. 49	Gewinnabführung SR (neu)
Nr. 30	Überführung Freibad in H2O GmbH
Nr. 18	Reduzierung Betriebskostenzuschuss Berg. Symphoniker
Nr. 21	Streichung des Zuschusses an das WTT und Reduzierung des Aufwandes für Schulaufführungen WTT

### 3. Fortschreibung des HSP

Mit Ratsbeschluss vom 27.11.2014 erfolgte die 3. Fortschreibung des HSP 2012 – 2021 (Drs. 15/0547). Sie betraf die Maßnahmen:

Maßnahme	Bezeichnung
Nr. 2	Konsolidierungsbeitrag der Technischen Betriebe Remscheid (TBR)
Nr. 14	Ergebnisoptimierung im FD 1.32
Nr. 23	Reduzierung der Transferaufwendungen



Maßnahme	Bezeichnung
Nr. 25	Reduzierung der Transferleistungen an die B.A.F.
Nr. 35	Erhöhung der Vergnügungssteuer
Nr. 37	Steigerung der Erträge bei der Hundesteuer
Nr. 39	Erhöhung der Grundsteuer B
Nr. 40	Erhöhung der Gewerbesteuer
Nr. 40a	Erhöhung der Gewerbesteuerumlage
Nr. 47	Abrechnung Einheitslasten
Nr. 30	Überführung des Freibades in die H <sub>2</sub> O GmbH
Nr. 49	Gewinnabführung der Stadtwerke Remscheid GmbH
Nr. 50neu	Reduzierung des Sachbudgets um 10%
Nr. 51neu	Einführung einer Wettbürosteuer
Nr. 52neu	Kapitalrückführung der Technischen Betriebe RS
Nr. 53neu	Weitere Minimierung des Personalaufwands durch Reduzierung der Rückstellungen für Urlaub und Zeitguthaben sowie zeitliche Verschiebung von Stellenwiederbesetzungen und Beförderung von beamteten Beschäftigten

#### **4. Fortschreibung des HSP**

Mit Ratsbeschluss vom 26.11.2015 erfolgte die 4. Fortschreibung des HSP 2012 – 2021 (Drs. 15/1924). Sie betraf die Maßnahmen:

Maßnahme	Bezeichnung
Nr. 2	Konsolidierungsbeitrag der Technischen Betriebe Remscheid (TBR)
Nr. 9	Aufwandsminderung beim Energieaufwand
Nr. 12	Verbraucherzentrale
Nr. 23	Reduzierung der Transferaufwendungen
Nr. 42	Werbung an Laternenmasten
Nr. 47	Abrechnung Einheitslasten
Nr. 48/1	Cross- Border- Lease
Nr. 53	Weitere Minimierung des Personalaufwands durch Reduzierung der Rückstellungen für Urlaub und Zeitguthaben sowie zeitliche Verschiebung von Stellenwiederbesetzungen und Beförderung von beamteten Beschäftigten
Nr. 54neu	Einrichtung einer Stelle Betriebsprüfer
Nr. 56neu	Aufwandsreduzierung SGB II
Nr. 57neu	Aufwandsreduzierung SGB VIII
Nr. 58neu	Neueinrichtung Geschwindigkeitsmessenanlagen
Nr. 59neu	Wirtschaftlich investieren
Nr. 60neu	Aufwandsreduzierung SGB XII

## **5. Fortschreibung des HSP**

Mit Ratsbeschluss vom 07.04.2016 erfolgte die 5. Fortschreibung des HSP 2012 – 2021 (Drs. 15/2237). Sie betraf die Maßnahmen:

<b>Maßnahme</b>	<b>Bezeichnung</b>
Nr. 3	Konsolidierungsbeitrag der Stadtparkasse Remscheid
Nr. 58	Verkehrssicherheitskonzept/Neueinrichtung Geschwindigkeitsmessstellen

## **6. Fortschreibung des HSP**

Mit Ratsbeschluss vom 24.11.2016 erfolgte die 6. Fortschreibung des HSP 2012 – 2021 (Drs. 15/2912). Sie betraf die Maßnahmen:

<b>Maßnahme</b>	<b>Bezeichnung</b>
Nr. 2	Konsolidierungsbeitrag der Technischen Betriebe Remscheid (TBR)
Nr. 7	Aufwandsminderung nach Neubau Berufskolleg Wirtschaft und Verwaltung
Nr. 13	Umstellung auf Fachleistungsstunden bei der Schuldnerberatung
Nr. 18	Reduzierung des Betriebskostenzuschusses Bergischen Symphoniker
Nr. 39	Erhöhung der Grundsteuer
Nr. 41	Streichung weiterer 60 Stellen
Nr. 47	Abrechnung Einheitslasten
Nr. 51	Einführung einer Wettbürosteuer
Nr. 60	Aufwandsreduzierung im Rechtsbereich SGB XII
Nr. 61 (neu)	Neuberechnung der Rettungsdienstgebühren

## **7. Fortschreibung des HSP**

Mit Ratsbeschluss vom 30.11.2017 erfolgte die 7. Fortschreibung des HSP 2012 – 2021 (Drs. 15/4218). Sie betraf die Maßnahmen:

<b>Maßnahme</b>	<b>Bezeichnung</b>
Nr. 2	Konsolidierungsbeitrag der Technischen Betriebe Remscheid (TBR)
Nr. 35	Erhöhung der Vergnügungssteuer
Nr. 47	Abrechnung Einheitslasten
Nr. 49	Gewinnabführung der Stadtwerke Remscheid GmbH
Nr. 52	Kapitalrückführung der Technischen Betriebe Remscheid
Nr. 53	Weitere Minimierung des Personalaufwands durch Reduzierung der Rückstellungen für Urlaub und Zeitguthaben sowie zeitliche Verschiebung von Stellenwiederbesetzungen und Beförderung von beamteten Beschäftigten
Nr. 56	Aufwandsreduzierung SGB II
Nr. 57	Aufwandsreduzierung SGB VIII

## **8. Fortschreibung des HSP**

Mit Ratsbeschluss vom 22.11.2018 erfolgte die 8. Fortschreibung des HSP 2012 – 2021 (Drs. 15/5439). Sie betraf die Maßnahmen:

<b>Maßnahme</b>	<b>Bezeichnung</b>
Nr. 14	Ergebnisoptimierung im FD 3.32
Nr. 40a	Erhöhung der Gewerbesteuerumlage
Nr. 47	Abrechnung Einheitslasten
Nr. 48/1	Ertragssteigerung Cross- Border- Lease- Geschäft AWG

## **9. Fortschreibung zum Haushaltssanierungsplan**

Mit Ratsbeschluss vom 21.11.2019 erfolgt die 9. Fortschreibung des HSP 2012 – 2021 (Drs-Nr. 15/6641). Die Beschlussfassung umfasste die Aktualisierung der folgenden Maßnahmen

<b>Maßnahme</b>	<b>Bezeichnung</b>
Nr. 2	Konsolidierungsbeitrag der TBR
Nr. 7	Aufwandsminderung nach Neubau BK Wirtschaft und Verwaltung
Nr. 9	Aufwandsminderung beim Energieaufwand – in 2020 und 2021
Nr. 47	Abrechnung Einheitslasten – in 2019

## **10. Fortschreibung des HSP**

Mit Ratsbeschluss vom 25.02.2021 erfolgte die 10. Fortschreibung des HSP 2012 -2021 (Drs. 16/0499). Sie betraf die Maßnahmen:

<b>Maßnahme</b>	<b>Bezeichnung</b>
Nr. 35	Erhöhung der Vergnügungssteuer
Nr. 40	Erhöhung der Gewerbesteuer
Nr. 40a	Erhöhung der Gewerbesteuerumlage
Nr. 46	Zins- und Liquiditätsmanagement
Nr. 47	Abrechnung Einheitslasten
Nr. 49	Gewinnabführung der Stadtwerke RS GmbH
Nr. 51	Einführung einer Wettbürosteuer

**Nach der neunten Fortschreibung des Haushaltssanierungsplanes ergeben sich Konsolidierungseffekte in Höhe von 256 Mio. Euro.**

## 5.2.1 Entwicklung der Jahresergebnisse laut Haushaltssanierungsplan

Der nachfolgenden Übersicht kann das Jahresergebnis der jeweiligen Planungsstände entnommen werden:

[Mio. Euro]	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Doppelhaushalt 2013/2014	+ 29,7	+ 12,2	+ 0,1	- 8,0	- 11,4	- 11,6	- 14,5	- 24,3	- 28,9
2. Fortschr. und Nachtrag 2014	+ 24,4	+ 24,3	+ 10,6	- 0,4	- 2,6	- 4,2	- 6,4	- 15,8	- 19,7
3. Fortschr. und HPL 2015/2016	+25,8	+ 24,3	+ 10,5	- 1,2	- 1,3	- 4,5	- 7,5	- 12,7	- 13,7
4.Fortschreibung HSP	+27,4	+ 51,0	+ 14,1	- 0,3	- 3,4	- 0,3	- 1,5	- 5,2	- 8,0
5. Fortschr. HSP Nachtragsplan 2016	+27,4	+ 51,0	+ 14,1	- 1,3	- 1,1	- 1,4	- 3,0	- 6,7	- 9,5
6. Fortschr. HSP Doppelhaushalt 2017/2018	+27,4	+ 51,0	+ 28,2	- 1,3	- 1,3	- 1,3	- 1,9	- 3,6	- 5,1
7. Fortschr. HSP Doppelhaushalt 2017/2018	+27,4	+ 51,0	+ 28,2	- 1,3	- 2,8	- 1,1	- 1,4	- 2,2	- 3,2
8. Fortschr. HSP Doppelhaushalt 2019/2020	+27,4	+ 51,0	+ 30,4	- 2,3	- 3,7	- 1,3	- 2,2	- 2,9	- 3,9
9. Fortschr. HSP Doppelhaushalt 2019/2020	+27,4	+ 51,0	+ 30,4	- 2,3	- 3,0	- 0,7	- 1,0	- 2,2	- 1,7
10. Fortschr. HSP Doppelhaushalt 2021/2022	+27,4	+ 51,0	+ 30,4	- 2,3	- 3,0	- 0,7	- 1,0	- 2,2	- 0,6

## 5.3 Das Haushaltssicherungskonzept 2023

Das Haushaltssicherungskonzept 2023 – 2032 gliedert sich künftig in 3 Abschnitte:

1. Neue Maßnahmen, die ab 2023 oder später Bestandteil des Haushaltssicherungskonzeptes werden (Kategorie 1)
2. Maßnahmen des HSP 2012 - 2021, die aufgrund der notwendigen Steuerungserfordernisse oder des nicht unerheblichen Konsolidierungsvolumens in das Haushaltssicherungskonzept, ggfls. nach Modifizierung des Konsolidierungsvolumens übernommen werden (Kategorie 2)
3. Maßnahmen des HSP, die beendet wurden oder aufgrund des geringen Konsolidierungsvolumens keiner weiteren Steuerung bedürfen. Die weiter geltenden Maßnahmen finden Berücksichtigung in den Haushaltsansätzen, es bedarf aber keines weiteren Controllings in den Folgejahren (Kategorie 3).

Das Gesamtkonsolidierungsvolumen beträgt rund 270 Mio. Euro.

Sofern sich die Berechnungsgrundlage bei bisherigen Maßnahmen aus dem HSP, die weitergeführt werden sollen, geändert hat, erfolgt eine ausschließliche Ausweisung in der Kategorie 1.

Das Haushaltssicherungskonzept 2023 – 2032 umfasst in der

Kategorie 1	21 Maßnahmen,
Kategorie 2	8 Maßnahmen,
Kategorie 3	32 Maßnahmen.

Im Einzelnen handelt es sich um folgende Maßnahmen, die im Anschluss aufgelistet werden:

### Kategorie 1

Maßnahme	Bezeichnung
A 1	Reduzierung der Rückstellungen (Personalaufwand) für Urlaub und Zeitguthaben
A 2	Einsparung bei Reisekosten wegen Online-Seminare
A 3	Konsolidierungsbeitrag der Beteiligungen (GEWAG)
A 4	Übernahme der Darlehensverwaltung
A 5	Aktivierung der Eigenleistungen der Kämmerei
A 6	Aktivierung der Eigenleistungen Schulbauprojekte
A 7	Aktivierung der Eigenleistungen Sanierung Freibad Eschbachtal
A 8	AfA-Reduzierung Freibad Eschbachtal durch Nettoabschreibung
A 9	Aufwandsreduzierung im Rechtsbereich SGB VIII
A 10	Neuberechnung der Rettungsdienstgebühren
A 11	Verlängerung der Nutzungsdauern städtischer Gebäude
A 12	Erhöhung Miete für Stellplätze an städtischen Gebäuden
A 13	Erhöhung Mieteinnahmen städtische Liegenschaften und Jagdpacht
A 14	Ertragsteigerung aus Erbbauzinsen
A 15	Verwendung der zweckgebundenen Stellplatzablöse
A 16	Ertragsteigerung aus Anwohnerparken
A 17	Erhöhung der Vergnügungssteuer auf 7%

Maßnahme	Bezeichnung
A 18	Anhebung der Hundesteuer
A 19	Anschaffung einer semi-stationären Messanlage
A 20	Verkauf des RVR-Fonds
A 21a	Anhebung der Grundsteuer B

## Kategorie 2

Maßnahme	Bezeichnung
B 1	Konsolidierungsbeitrag der Technischen Betriebe Remscheid
B 2	Neueinrichtung einer Geschwindigkeitsmessanlage
B 3	an die Bergischen Symphoniker – Orchester der Städte Remscheid und Solingen
B 4	Erhöhung der Grundsteuer B
B 5	Erhöhung der Gewerbesteuer
B 6	Erhöhung der Gewerbesteuerumlage
B 7	Aufwandsreduzierung im Rechtsbereich SGB II
B 8	Verkehrssicherheitskonzept/Neueinrichtung von Geschwindigkeitsmessstellen

Das Konsolidierungsvolumen verteilt sich wie folgt auf die Laufzeit des vorliegenden Haushaltssicherungskonzeptes:

Kategorie 1 – neue Maßnahmen		Kategorie 2 – ehemalige HSP-Maßnahmen mit Steuerungserfordernis	
Haushaltsjahr 2023	5.061.650 €	Haushaltsjahr 2023	14.507.050 €
Haushaltsjahr 2024	9.436.100 €	Haushaltsjahr 2024	14.815.050 €
Haushaltsjahr 2025	9.501.600 €	Haushaltsjahr 2025	15.237.150 €
Haushaltsjahr 2026	9.677.600 €	Haushaltsjahr 2026	15.520.250 €
Haushaltsjahr 2027	13.403.600 €	Haushaltsjahr 2027	15.765.950 €
Haushaltsjahr 2028	13.434.600 €	Haushaltsjahr 2028	15.765.950 €
Haushaltsjahr 2029	13.485.600 €	Haushaltsjahr 2029	15.765.950 €
Haushaltsjahr 2030	13.536.600 €	Haushaltsjahr 2030	15.765.950 €
Haushaltsjahr 2031	13.587.600 €	Haushaltsjahr 2031	15.765.950 €
Haushaltsjahr 2032	13.638.600 €	Haushaltsjahr 2032	15.765.950 €
<b>Gesamt 2023-2032</b>	<b>114.763.550 €</b>	<b>Gesamt 2023-2032</b>	<b>154.675.200 €</b>

## Prüfaufträge

Maßnahme	Bezeichnung
P 1	Zinseinsparung durch Förderkredite (z.B. kfw)
P 2	Einsparungen durch Einkaufsstandards und "Rahmenverträge" bei Möbeln
P 3	Effekte aus der Zusammenlegung der Feuerwachen Lüdorf und Bergisch Born
P 4	Auswirkungen zukünftiger Neubauten auf Anmietungen
P 5	Aktualisierung der Gebührensatzungen (Sondernutzung, Verwaltungsgebühren, Kunst- und Kultur, Unterbringung etc.)
P 6	Veräußerung der RWE-Aktien

## 5.4 Chancen und Risiken

### 5.4.1 Der Stärkungspakt und das Haushaltssicherungskonzept ab 2023

Die Stadt Remscheid nahm im Zeitraum von 2012 bis 2021 pflichtig als Kommune der Stufe 1 am Stärkungspakt NRW teil und stellte in diesem Zeitraum einen Haushaltssanierungsplan (HSP) auf, dass der Zustimmung der Bezirksregierung bedurfte.

Auf Grundlage dessen erhielt die Stadt Remscheid seit dem Haushaltsjahr 2013 eine jährliche Zuweisung aus dem Stärkungspakt in Höhe von 17.687.645,38 Euro. Die Bedingung für die Auszahlung der Mittel war der Haushaltsausgleich 2016 in der Planung wie auch in der Bewirtschaftung. Ab dem Haushaltsjahr 2017 wurde die Zuweisung degressiv abgeschmolzen. Ab dem Jahr 2021 musste die Stadt Remscheid den Haushaltsausgleich ohne Stärkungspaktmittel erreichen.

In den Jahren 2016 bis zum bisher vorliegenden Jahresabschluss 2021 konnte der gesetzlichen Verpflichtung nachgekommen werden. Die Stadt Remscheid erreicht jeweils knappe Jahresüberschüsse.

Mit Auslaufen des Stärkungspaktes gelten ab 01.01.2022 wieder uneingeschränkt die allgemeinen Vorschriften der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) sowie die Kommunalhaushaltsverordnung Nordrhein-Westfalen (KomHVO NRW). Demnach sieht § 76 der GO NRW vor, dass eine Gemeinde ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen hat, wenn innerhalb des Zeitraumes der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung die allgemeine Rücklage aufgebraucht ist. Die Stadt Remscheid verfügt bereits seit dem Jahr 2013 nicht mehr über eine allgemeine Rücklage, gilt damit als überschuldet und ist somit verpflichtet, ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen. Aufgrund der Tatsache, dass die Stadt Remscheid einen genehmigten Doppelhaushalt für die Jahre 2021 und 2022 vorweisen kann, ist die Stadt Remscheid nach Abstimmung mit der Bezirksregierung erst ab dem Haushalt 2023 verpflichtet, ein entsprechendes Haushaltssicherungskonzept vorzulegen.

Sämtliche Risiken, auch die, die nicht direkt durch die Stadt Remscheid zu beeinflussen sind, trägt die Stadt Remscheid selbst. Daher ist in der laufenden Bewirtschaftung ein hohes Maß an Haushaltsdisziplin erforderlich, um das vorrangige Ziel eines dauerhaften Haushaltsausgleiches nicht zu gefährden. Der Blick auf die Chancen und Risiken ist zu intensivieren, die Verantwortung für Veränderungen und die sich daraus ergebenden Steuerungsnotwendigkeiten sind verstärkt wahrzunehmen.

Für den Fall, dass nicht geplante Belastungen für den Haushalt eintreten, sind die Anforderungen an eine Priorisierung von Maßnahmen besonders hoch. Nur dann können noch unterjährige Steuerungsmöglichkeiten gewährleistet werden. Dazu ist durch die Fachdienste und Dezernate festzulegen, welche Maßnahmen nach Prioritäten geordnet zu beginnen sind. Je nach Entwicklung der Haushaltsrisiken, beispielsweise bei den Gewerbesteuererträgen, müssen weniger priorisierte Maßnahmen zunächst zurückgestellt werden. Auf eine pauschale, ressourcenbindende Haushaltssperre kann im Fall des Risikoeintritts zunächst verzichtet werden. Sollten sich erkannte Risiken nicht eintreten, könnten nachrangige Maßnahmen und Projekte begonnen werden.

#### **Auszug aus dem Erlass des Kommunalministeriums vom 14.05.2021**

*Aufsichtsrechtliche Behandlung bilanziell überschuldeter Kommunen nach Auslaufen des Stärkungspakts*

*[...] geplante Defizite im Haushaltsjahr wie auch in Jahren der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung stehen der Erteilung der Genehmigung des HSKs bzw. dessen jährlicher Fortschreibung nicht entgegen, wenn die Kommune belastbar darlegen kann, dass die Ausgleichsziele des § 75 Abs. 2 Satz 1 und 2 GO NRW bezogen auf das Haushaltsjahr und die Jahre der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung in Gänze betrachtet - d.h. mit der Möglichkeit eines Ausgleichs von Schwankungen aus erzielten Überschüssen - erfüllt werden.*

Der Rat der Stadt Remscheid hat den Haushalt in seiner öffentlichen Sitzung am 27.04.2023 beschlossen. Der Ergebnishaushalt schließt mit folgenden Jahresergebnissen ab:

2023	- 1.782.400	Jahresüberschuss
2024	- 3.725.900	Jahresüberschuss
2025	- 11.001.150	Jahresüberschuss
2026	- 8.542.800	Jahresüberschuss
2027	20.686.050	Jahresfehlbetrag

Der Haushalt gilt damit aus Sicht der Verwaltung als genehmigungsfähig.

## 5.4.2 Die Entwicklung des Investitionsprogramms

### a) Die Jahre 2009 bis 2012

In den Jahren von 2009 bis 2012 wurde durch die Bezirksregierung kein investiver Kreditrahmen mehr gewährt, da seit diesem Zeitpunkt die Kriterien der (perspektivischen) bilanziellen Überschuldung nach den Vorgaben des Erlasses vom 06.03.2009 des damaligen Innenministeriums für Remscheid zutrafen. Dies hatte einschneidende Investitionskürzungen für Remscheid zur Folge. Die anhaltende Investitionsschwäche Remscheids und der damit einhergehende Verzehr des Anlagevermögens wurde durch die weitgehende Einengung des investiven Handlungsrahmens erheblich verschärft. Zielsetzung war es, zumindest die Investitionsschwerpunkte

- Stadtentwicklungsmaßnahmen (Stadtumbau West/Soziale Stadt)
- Umbau von Kindertageseinrichtungen für den U3-Betrieb
- Schulbauprogramm/Sekundarstufe I

sicherzustellen.

### b) Die Jahre 2012 bis 2016

Mit der Genehmigung des Haushaltssanierungsplanes im Jahr 2012 wurde die Stadt Remscheid wieder in die Lage versetzt, Investitionskredite aufnehmen zu dürfen, wobei die maximale Kreditaufnahme grundsätzlich nur in der Höhe der jährlichen Tilgung kommunalaufsichtsrechtlich gestattet war. Prioritäten bei der Aufstellung und Abarbeitung des Investitionsprogramms waren sodann folgende Investitionsbereiche:

- Schule und Bildung mit Schwerpunkt Brandschutz
- Bedarfsgerechter Ausbau der Kindertagesstätten U3 und Ü3
- Stadtumbau West einschl. Neugestaltung Innenstadt
- Verkehrsinfrastruktur

### c) Die Jahre seit 2016

Mit Erreichen der ausgeglichenen Haushalte in den Jahren 2016 bis 2021 eröffnete sich für die Stadt Remscheid die Möglichkeit wieder Investitionen in größerem Umfang vornehmen zu können. Die Bezirksregierung betrachtet das Investitionsprogramm nunmehr vor dem Hintergrund der Folgeaufwendungen (Abschreibungen) und der Wirtschaftlichkeit der Maßnahmen. Das Investitionsvolumen, gemessen an den investiven Auszahlungen, hat sich deshalb seit dem Doppelhaushalt 2019 / 2020 um rund 362 Mio. Euro auf rund 539 Mio. Euro im Doppelhaushalt 2023 / 2024 nahezu verdreifacht. Siehe auch den nachfolgenden Vergleich zum Doppelhaushalt 2021 / 2022:



## Vergleich Investitionsvolumen Haushaltsplan 2021/2022 zu Aktueller Planung Haushaltsplan 2023/2024

in Mio. €	2020	2021	2022	2023	2024	2025	SUMME 6 Planjahre
Investitionsprogramm HPL 2021/2022	21,6	65,1	72,3	51,3	72,6	38,3	321,2
Auszahlungsvolumen	21,6	65,1	72,3	51,3	72,6	38,3	321,2
Nettovolumen = Kreditbedarf	9,8	51,6	55,8	31,5	34,1	23,2	206,0

in Mio. € Planungsstand 29.07.2022	2022	2023	2024	2025	2026	2027	SUMME 6 Planjahre	Steigerung	
Investitionsprogramm HPL 2023/2024								Mio. €	%
Auszahlungsvolumen	43,8	83,7	123,4	150,3	93,6	44,7	539,4	+ 218,2	+ 68%
Nettovolumen = Kreditbedarf	28,9	51,8	105,4	115,0	61,6	17,1	379,8	+ 173,8	+ 84%

### 5.4.3 Auswirkungen der Corona-Pandemie sowie der Ukraine-Krise auf den städt. Haushalt

Als Folge der Corona-Pandemie sind die Steuereinnahmen und die Schlüsselzuweisungen der Stadt Remscheid in den Jahren 2020 und 2021 massiv eingebrochen. Eine Erholung der Einnahmesituation trat erst im Haushaltsjahr 2022 ein, das geplante Niveau vor der Pandemie konnte aber bisher nicht erreicht werden. Hinzu kamen erhebliche Aufwendungen im Zusammenhang mit der Bekämpfung der Pandemie.

Seit 2022 kommen die aus der Ukraine-Krise resultierenden Auswirkungen insbesondere der Energiekrise hinzu und stellen ein eminentes Risiko für die Haushalte der Kommunen dar. Die Energiekrise trifft die kommunalen Haushalte bei Erträgen und Aufwendungen auf unterschiedlichen Wegen, von denen sich zumindest einige beschreiben lassen:

1. Der Aufwand für Strom, Gas und Öl ist bereits erheblich angestiegen.
2. Die hohen Energiepreise ziehen eine Inflation im Grunde aller Aufwandsarten nach sich. Über die Beschaffung, Bauvorhaben oder Dienstleistungsverträge ist dieser Effekt bereits eingetreten. Mittelfristig wird die Inflation unweigerlich auch zu erheblichen Tarifierhöhungen führen.
3. Aufgabenträger der Kommunen geraten ob dieser Kostensteigerungen ebenfalls unter Druck. Hier seien die städtischen Tochterunternehmen und die Aufgabenträger im Bereich der Wohlfahrtspflege genannt, deren bisherige Wirtschaftsplanungen sich nicht mehr als valide erweisen werden.

Es bleibt zudem abzuwarten, inwieweit die konjunktursensible Gewerbesteuer unter Druck geraten wird. Aufgrund der Inflation werden die Einnahmen aus der Einkommens- und Umsatzsteuer voraussichtlich nominal stabil bleiben.

Um diesen Belastungen entgegenzuwirken hat der Gesetzgeber das „Gesetz zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land Nordrhein-Westfalen (NKF-CIG)“ beschlossen und zuletzt im Jahre 2022 auf die Auswirkungen aus dem Ukraine-Krieg ausgeweitet (NKF-CUIG). Die prognostizierte Haushaltsbelastung ist zunächst als außerordentlicher Ertrag im Ergebnisplan aufzunehmen und im Rahmen des Jahresabschlusses als „Vermögen“ auf der Aktivseite der Bilanz zu bilanzieren. Der Gesetzgeber bezeichnet dies in § 42 der KomHVO - *Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit*.

Die Bilanzierungshilfe (das Vermögen) muss ab dem Jahre 2026 über einen Zeitraum von 50 Jahren abgeschrieben werden. Corona- und Ukraine-Krise werden somit wie eine neu gebaute Straße behandelt! Deren Neubau verursacht Kosten durch die beauftragten Bauunternehmen. Diese Kosten werden in der Anlagenbuchhaltung auf einen Vermögenswert gebucht und sodann über 50 Jahre abgeschrieben. Dass diese bilanzielle Gleichbehandlung hinkt ist einleuchtend, steht den verursachten Kosten beim Straßenbau doch ein physischer Wert gegenüber. Die Bilanzierung der Corona- und Ukrainebelastungen stellt aber letztlich nur eine Verschiebung zu Lasten der künftigen Generationen dar.

Unter Berücksichtigung der aktuellen Haushaltsplanung wird am Ende des mittelfristigen Finanzplanungszeitraumes ein Volumen in Höhe von rund 198 Mio. Euro erwartet. Das bedeutet eine jährliche Belastung des Haushaltes in Höhe von 4 Mio. Euro ab 2026.

Zuweisungen zur Unterstützung der Kommunen ab dem Jahr 2021 hat der Gesetzgeber nicht vorgesehen. Die Berechnung ist dem Vorbericht als Anlage beizufügen.

## 5.4.4 Versorgung und Unterbringung von Flüchtlingen

Die Versorgung und Unterbringung von Flüchtlingen stellen die Stadt Remscheid vor eine erneute Herausforderung. Aus den Landeseinrichtungen des Landes Nordrhein-Westfalen werden kontinuierlich geflüchtete Menschen nach Remscheid zugewiesen. Es ist feststellbar, dass neben dem Zuzug der ukrainischen Kriegsflüchtlinge in den vergangenen Monaten vermehrt Asylsuchende aus anderen Herkunftsstaaten zugewiesen werden.

Die Entwicklung deckt sich mit der bundesweiten Beobachtung, dass insbesondere die Flüchtlingszuwanderung aus aller Welt stark zunimmt. Im Jahr 2022 sind bis Dezember insgesamt 478 Flüchtlinge und Asylsuchende aus Aufnahmeeinrichtungen des Landes Nordrhein-Westfalen nach Remscheid zugewiesen worden. Darunter befanden sich 271 ukrainische Kriegsflüchtlinge. Zu Beginn des Jahres 2023 hielten sich rund 1.100 ukrainische Kriegsflüchtlinge in Remscheid auf. Diese Flüchtlinge sind sowohl in städtischen Unterkünften / Wohnungen als auch privat untergebracht. Die Unterbringung der aus der Ukraine geflüchteten Menschen und anderer Asylsuchender in Remscheid stellt die Stadt Remscheid weiterhin vor große Herausforderungen.

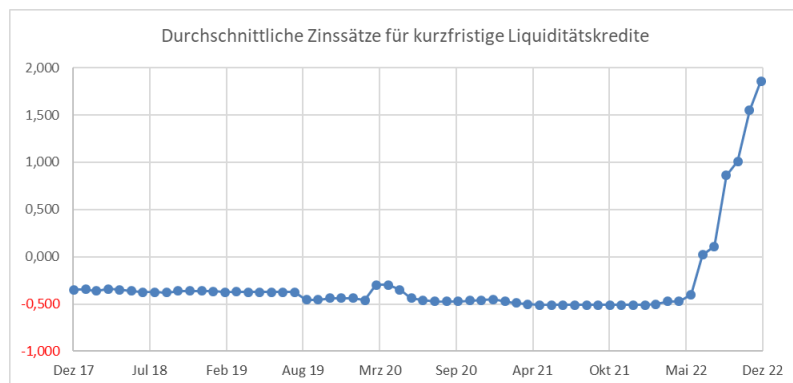
Im Sinne des Remscheider Unterbringungskonzepts für Flüchtlinge wird die langfristige Unterbringung der Geflüchteten und Asylsuchenden in Wohnungen angestrebt, nachdem die Erstaufnahme in einer Gemeinschaftsunterkunft stattgefunden hat. Die Unterbringungskapazitäten bestehen aus Gemeinschaftsunterkünften, Übergangsheimen und Wohnungen.

## 5.4.5 Zinsen für Liquiditätskredite

Die Zinskonditionen für Liquiditätskredite haben sich über viele Jahre hinweg bis Anfang 2022 auf einem historisch niedrigen Niveau befunden. So wurde z.B. der Hauptrefinanzierungssatz der EZB für den Euroraum ausgehend vom Höchststand im Juli 2008 mit 4,25 % bis März 2016 auf 0,00 % gesenkt, was in der Folge sogar negative Zinsen für Liquiditätskredite zur Folge hatte.

Bereits zu Beginn des Jahres 2022 noch vor Beginn des Ukraine-Krieges war weltweit die Zinswende aufgrund der steigenden Inflation eingeläutet worden. Die langanhaltenden Covid-Lockdown-Maßnahmen in China und den russischen Angriffskrieg haben dann ab dem Frühjahr 2022 und verstärkt dann ab der zweiten Jahreshälfte 2022 zu erheblichen Preissteigerungen nicht nur im Energiesektor geführt und damit eine weltweite Inflation hervorgerufen, wie es sie im Euroraum seit Jahrzehnten nicht mehr gegeben hat. Die Notenbanken haben darauf mit massiven Zinserhöhungen reagiert, um dieser entgegenzuwirken.

So hat z.B. die EZB den Leitzins erstmalig im Juli 2022 wieder auf 0,5 % und dann bis zum Jahresende auf 2,5 % angehoben. Weitere Zinsschritte werden für 2023 erwartet. Dies hat natürlich auch Auswirkungen auf die Zinsen für Liquiditätskredite. Lagen diese zum Jahresbeginn 2022 noch bei rund -0,50 % für kurzfristige Kassenkredite erfolgte ab Juni 2022 ein steiler Anstieg, wie die nachfolgende Grafik zeigt. Zum Jahresende 2022 musste bereits ein Zinssatz von rund + 2,00 % gezahlt werden.



Während in 2019 noch ein Zinsertrag aus aufgenommenen Kassenkrediten in Höhe von rund 500 TEUR, in 2020 ein solcher von rund 720 TEUR (hervorgerufen durch einen Einmaleffekt) und in 2021 von 420 TEUR generiert werden konnte, war dies in 2022 nur noch im ersten Halbjahr möglich. Aufgrund eines weiteren Einmaleffektes konnten hier noch ein Ertrag von immerhin rund 530 TEUR erzielt werden. Ab September 2022 waren keine Zinserträge aus aufgenommenen Kassenkrediten mehr zu verzeichnen.

Bereits mit den Jahresabschlüssen 2018 bis 2020 konnten die Zinsaufwendungen für Liquiditätskredite (incl. zugehöriger Kreditbeschaffungskosten) gegenüber der ursprünglichen Planung deutlich reduziert werden. Für die Haushaltsplanung 2021/2022 erfolgten die Einplanungen unter der Annahme von weiterhin auf negativem Niveau stagnierenden Zinssätzen im Finanzplanungszeitraum mit lediglich moderat steigenden Ansätzen aufgrund einer pandemiebedingt steigenden Neuverschuldung. Wegen der nunmehr stark gestiegenen Zinssätze könnte schon das Ergebnis für 2022 etwas höher ausfallen als eingeplant, zudem mussten jedoch die Planansätze für die Jahre 2023 ff. deutlich erhöht werden, wie die nachfolgende Tabelle zeigt:

[Euro in Mio.]	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Zinsaufwend. Liquiditätskredite	6,0	9,8	11,3	13,9	15,2	15,9

## 5.4.6 Die kommunale Altschuldenlösung

Bezogen auf Kommunen sind mit dem Begriff Altschulden insbesondere hohe Bestände an Kassenkrediten gemeint. In den vergangenen Jahrzehnten haben viele Kommunen ihre laufenden Finanzausgaben und insbesondere deren Sozialausgaben über Kassenkredite gedeckt. Die Kassenkredite sind dem Grunde nach aber nur ein Instrument, um kurzfristige Liquiditätsprobleme zu lösen.

Der Großteil dieser Altverbindlichkeiten liegt in Kommunen in Nordrhein-Westfalen, Rheinland-Pfalz und dem Saarland. Zudem vereinen überdurchschnittlich viele Großstädte einen Großteil der Altschulden auf sich. Dank der guten Konjunktur und der Niedrigzinsphase haben die Länder Hessen und Rheinland-Pfalz entsprechende Entschuldungsprogramme auf den Weg gebracht.

Die Kommunen und der nordrhein-westfälische Städtetag drängen seit langem darauf, die Altschulden-Problematik endlich zu lösen. Wie zuvor dargestellt haben der Bund und das Land NRW die Niedrigzinsphase nunmehr verstreichen lassen; die Zinswende ist seit dem Beginn des Jahres 2022 eingeläutet. Waren zu Beginn des Jahres 2022 noch kurzfristige Kassenkreditaufnahmen zu einem negativen Zinssatz möglich, war zu Jahresende ein Zinssatz von 2 Prozent zu veranschlagen. Jeder Prozentpunkt mehr Zinsen belastet die kommunalen Haushalte in NRW mit durchschnittlich gut 200 Millionen Euro zusätzlich pro Jahr (so die Einschätzung der kommunalen Spitzenverbände).

Zuletzt hatte die nordrhein-westfälische Regierungskoalition aus CDU und Grünen in ihrem Koalitionsvertrag vereinbart eine Altschuldenlösung zu schaffen, notfalls auch ohne Bundesbeteiligung.

### ***Es gilt nunmehr diese Zusage auch umzusetzen.***

Im nachfolgenden wird von einer **Best-Case-Betrachtung** ausgegangen, sofern das Land NRW die Kommunen vollständig von ihren Altschulden entlasten würde. Ausgehend von einer vollständigen Übernahme der Altschulden würden sich folgende Auswirkungen auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage ergeben. Die im Doppelhaushalt 2023 / 2024 geplanten Belastungen der Zinsaufwendungen aus Liquiditätskrediten würden vollständig entfallen. Gleichermaßen würde die Isolation der Zinsaufwendungen entfallen.

[Euro]	2023	2024	2025	2026	2027
Zinsaufwendungen	-9.800.000	-11.300.000	-13.900.000	-15.150.000	-15.850.000
Isolation NKF-CUIG	4.300.000	7.800.000	10.400.000	11.650.000	0
<b>Netto-Verbesserung / Entlastung Zinsaufwendungen</b>	<b>-5.500.000</b>	<b>-3.500.000</b>	<b>-3.500.000</b>	<b>-3.500.000</b>	<b>-15.850.000</b>

Die im Doppelhaushalt 2023 / 2024 ausgewiesenen Jahresergebnisse würden sich um die ausgewiesenen Netto-Beträge verbessern.

### 5.4.6.1 Auswirkungen auf den Gesamtergebnisplan (Erträge und Aufwendungen)

[Euro]	2023	2024	2025	2026	2027
Jahresergebnisse 2023 / 2024	-1.782.400	-3.725.900	-11.001.150	-8.542.800	20.686.050
Entlastung Zinsaufwendungen s.o.	-5.500.000	-3.500.000	-3.500.000	-3.500.000	-15.850.000
<b>Neue Jahresergebnisse</b>	<b>-7.282.400</b>	<b>-7.225.900</b>	<b>-14.501.150</b>	<b>-12.042.800</b>	<b>4.836.050</b>

Insbesondere in den Jahren bis 2026 und unter unveränderten Voraussetzungen würden sich daher erhebliche Jahresüberschüsse ergeben. Es muss aber auch hierbei deutlich gemacht werden, dass selbst bei einer vollständigen Altschuldenübernahme im Jahre 2027 kein ausgeglichenes Jahresergebnis erreicht werden kann. Zudem ist der Ausgleich in den Jahren 2023 bis 2026 weiterhin nur durch die Isolierung nach dem NKF-CUIG möglich. Es wäre voraussichtlich weiterhin ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen.

### 5.4.6.2 Auswirkungen auf den Gesamtfinanzplan (Ein- und Auszahlungen)

[Euro]	2023	2024	2025	2026	2027
Unterdeckung Finanzhaushalt	-18.982.050	-19.639.450	-12.510.250	-11.679.000	-5.055.700
Entlastung Zinsaufwendungen	9.800.000	11.300.000	13.900.000	15.150.000	15.850.000
<b>Neue Jahresergebnisse</b>	<b>-9.182.050</b>	<b>-8.339.450</b>	<b>1.389.750</b>	<b>3.471.000</b>	<b>10.794.300</b>

Der beschlossene Doppelhaushalt 2023 / 2024 geht wie zuvor dargestellt von einer jährlichen Unterdeckung / Aufnahme von Liquiditätskrediten zwischen 5 und 20 Mio. Euro aus und daraus folgernd von einer Gesamtbelastung der Liquiditätskredite (Neuaufnahme) bis zum Jahre 2027 in Höhe von 67,9 Mio. Euro. Bei einer Entschuldung fallen aufgrund der nicht mehr zu leistenden Zinszahlungen spätestens ab dem Jahre 2025 keine weiteren Aufnahmen von Liquiditätskrediten an. Der Finanzhaushalt erwirtschaftet sodann zahlungswirksame Überschüsse.

### 5.4.6.3 Auswirkungen auf die städtische Bilanz

Zum 31.12.2022 wird die städtische Bilanz mit einem Gesamtvolumen in Höhe von 592 Mio. Euro an Liquiditätskrediten belastet. Es ist der größte Posten an Fremdkapital in der städtischen Bilanz gefolgt von den Pensionsrückstellungen.

Seit 2013 ist die Stadt Remscheid überschuldet, d.h. auf der Passivseite der Bilanz steht kein Eigenkapital mehr zur Verfügung. Vorbehaltlich des noch aufzustellenden Jahresabschlusses 2022 kann aber von einer Größenordnung in Höhe von 92 Mio. Euro an negativem Eigenkapital ausgegangen werden.

Sollte das Land NRW nunmehr in diese Kreditverbindlichkeiten vollständig eintreten, entfällt die bilanzielle Darstellung der Liquiditätskredite. Die Stadt Remscheid würde sodann wieder über ein Eigenkapital in Höhe von ca. 500 Mio. Euro verfügen (=Saldo aus dem bisherigen negativen EK und den Kassenkrediten).

Zudem würde hierdurch die Möglichkeit bestehen, die bis dahin aufgelaufene Bilanzierungshilfe nach dem NKF-CUIG vollständig auszubuchen. Bis 2026 wird nach dem Doppelhaushalt 2023 / 2024 mit einem Volumen in Höhe von bis zu 200 Mio. Euro gerechnet. Je nach Zeitpunkt der Entschuldung könnte also die gesetzliche Möglichkeit genutzt werden, dies mit dem Eigenkapital zu verrechnen.

Die derzeit geplante jährliche Belastung aus Abschreibungen aus der Bilanzierungshilfe in Höhe von 4 Mio. Euro p.a. und die Belastung der künftigen Generationen würde entfallen.

#### 5.4.6.4 Das Konnexitätsprinzip

Die mögliche Altschuldenlösung heilt jedoch nur die nicht ausreichende Konnexität der vergangenen 30 Jahre. Der Haushalt der Stadt Remscheid ist in erheblichem Maße von landes- und bundespolitischen Entscheidungen abhängig. Die Aufgabenverlagerung von Bund und Land auf die Kommunen hat sich in den vergangenen Jahren fortgesetzt, ohne dass das Konnexitätsprinzip ausreichend beachtet wurde.

Beispiele hierfür sind:

- Streichung des Beitrages zum Defizit bei den Elternbeiträgen der Tageseinrichtungen für Kinder
- Neugestaltung des Finanzierungssystems für die Zuschüsse für diese Tageseinrichtungen
- Belastungen aus der Reform der Versorgungs- und der Umweltverwaltung des Landes
- Kürzung der Bundesbeteiligung an den Unterkunftskosten für Langzeitarbeitslose
- Leistungen für ausländische Flüchtlinge
- Die Wohnungsgeldreform
- Der Ausbau des Offenen Ganztags ab 2026 und die Umstellung von G8 auf G9

Die Städte und der Städtetag fordern seit Jahren, die konsequente **Einhaltung des Konnexitätsprinzips**. Dazu gehört auch die Anwendung dieses Prinzips über die Landesverfassung hinaus, da zunehmend Bundesgesetze spürbare Mehrbelastungen ohne adäquate Kostendeckung verursachen.

#### 5.4.7 Der Gemeindefinanzausgleich

Mit dem Gemeindefinanzierungsgesetz 2022 und 2023 unterscheidet das Land erstmalig für die Mittelverteilung zwischen kreisfreien Städten und kreisangehörigen Gemeinden. Insgesamt sollen die Schlüsselzuweisungen an die kreisfreien Städte durch die beabsichtigte differenzierende Steuerkraftermittlung um 109 Mio. Euro gekürzt werden. Der Vorstand des Städtetags hat mit Beschluss vom 8. September 2021 festgehalten, dass die vorgesehenen Eingriffe in die horizontale Ausgleichssystematik inakzeptabel sind. Die Differenzierung der fiktiven Hebesätze bei der Steuerkraftermittlung, aber auch die nur hälftige Umsetzung der längst überfälligen Grunddatenaktualisierung entziehen den Städten Finanzmittel in wesentlichem Umfang ohne nachvollziehbare Begründung.

Auf Ebene des Städtetags NRW wurde gegen das GFG 2022 Verfassungsbeschwerde gegen die Anwendung der differenzierten Hebesätze im GFG vorbereitet und am 20.12.2022 eingereicht. Beschwerdeführer sind, stellvertretend für die anderen kreisfreien Städte, die Städte Bonn, Bottrop, Dortmund, Düsseldorf, Köln, Münster, Solingen und Wuppertal. Aktuell befindet sich eine Klage gegen das GFG 2023 in Vorbereitung.

Für die Stadt Remscheid bedeutet dies für 2022 auf Grundlage einer Simulationsrechnung des Städtetages NRW:

- eine um 1.647.480 Euro geringere Schlüsselzuweisung (Minderertrag);
- eine um 54.787 Euro höhere Landschaftsumlage (Mehraufwand).

Für das Haushaltsjahr 2023 sehen die Beträge wie folgt aus:

- eine um 1.899.604 Euro geringere Schlüsselzuweisung (Minderertrag);
- eine um 60.094 Euro höhere Landschaftsumlage (Mehraufwand).

Eine Vereinbarung mit dem Land NRW und dem Landschaftsverband Rheinland, bei einem Obsiegen im Verfassungsklageverfahren alle kreisfreien Kommunen an den positiven Auswirkungen teilhaben zu lassen, konnte nicht erreicht werden. Daher wurde unabhängig von der eingelegten Verfassungsbeschwerde gegen das GFG 2022 und 2023 jeweils Klage durch die Stadt Remscheid beim Verwaltungsgericht Düsseldorf eingelegt, um die Bestandskraft der Bescheide zu verhindern.

## 6 Kennzahlen zur Bilanz

Für die Beurteilung einer Bilanz werden in der Regel spezielle Analysemethoden angewendet, um objektive Vergleiche durchführen zu können.

In gemeinsamer Arbeit von Aufsichtsbehörden der Gemeinden (GV) sowie der Gemeindeprüfungsanstalt als überörtliche Prüfungseinrichtung und Vertretern der örtlichen Rechnungsprüfung (VERPA) ist für die Beurteilung der wirtschaftlichen Lage der Kommunen ein NKF-Kennzahlen-Set erarbeitet worden. Die nachfolgend verwandten Kennzahlen sind diesem Kennzahlenset gemäß Runderlass des IM NRW vom 01.10.2008 entnommen.

Bei der Analyse der Bilanz wird das Verhältnis einzelner Posten der Bilanz oder der Ergebnisrechnung zueinander betrachtet und bewertet. Die Kennzahlen werden jeweils im Vergleich zu den drei vorangegangenen Jahresabschlüssen ausgewiesen.

Hinweise:

Das (veraltete) NKF-Kennzahlenset aus dem Jahre 2008 wurde vor dem 1. NKFVG erlassen. Nach diesem müssen gemäß § 44 Abs. 3 KomHVO Wertveränderungen bei Finanzanlagen direkt mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet werden und sind damit nicht mehr in der Ergebnisrechnung abzubilden. Da die Bezugsgröße die ordentlichen Aufwendungen (also ein Bestandteil der Ergebnisrechnung) ist, werden – sofern nicht anders erwähnt – in der Rechengröße der Bilanziellen Abschreibungen ebenfalls nur die berücksichtigt, die innerhalb der Ergebnisrechnung dargestellt werden.

Im Jahresabschluss 2020 ist erstmals das „Gesetz zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land Nordrhein-Westfalen“ (kurz: NKF-CIG) anzuwenden, wonach bestimmt ist, dass die durch die Corona-Pandemie verursachten Belastungen der kommunalen Haushalte, in Form von Mindererträge und Mehraufwendungen, zu isolieren sind.

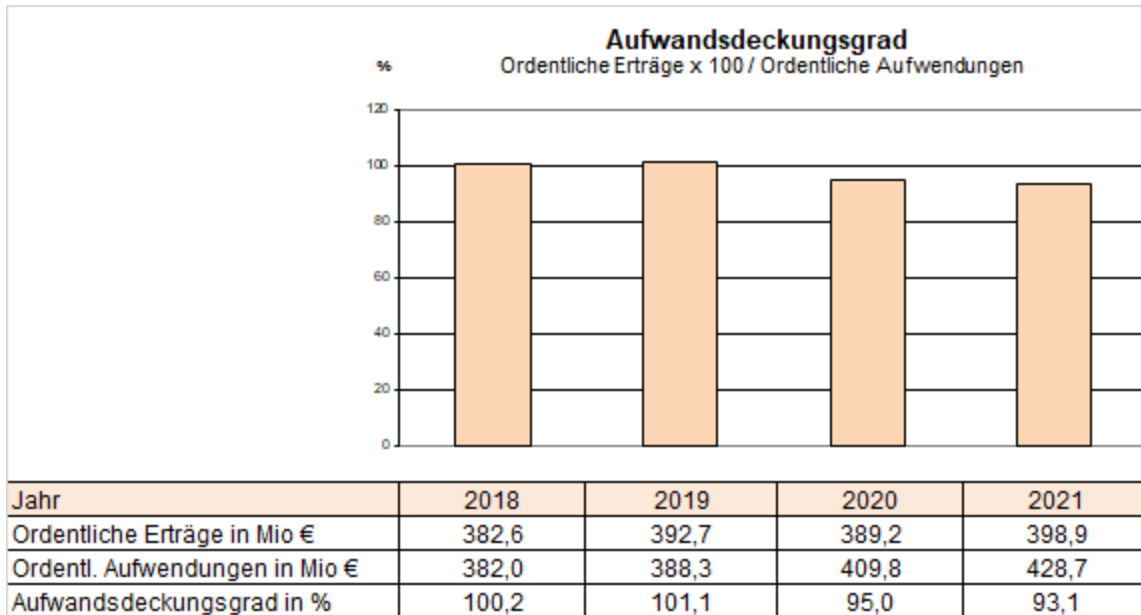
Die Pandemiebelastungen sind zu aktivieren, ihnen steht ein außerordentlicher Ertrag aus dem Saldo der Mindererträge und Mehraufwendungen gegenüber.

Der bilanzierte Posten darf bis zum Jahr 2025 befüllt werden und ist ab dem Jahr 2026 über maximal 50 Jahre linear, erfolgsirksam abzuschreiben.

In der Lesart der erfolgswirksamen Kennzahlen ist daher zu beachten, dass das Jahresergebnis in 2021 zwar formal ausgeglichen ist, dies jedoch nicht direkt an den in die Kennzahlen einfließenden ordentlichen Erfolgsgrößen ersichtlich ist.

## 6.1 Aufwandsdeckungsgrad

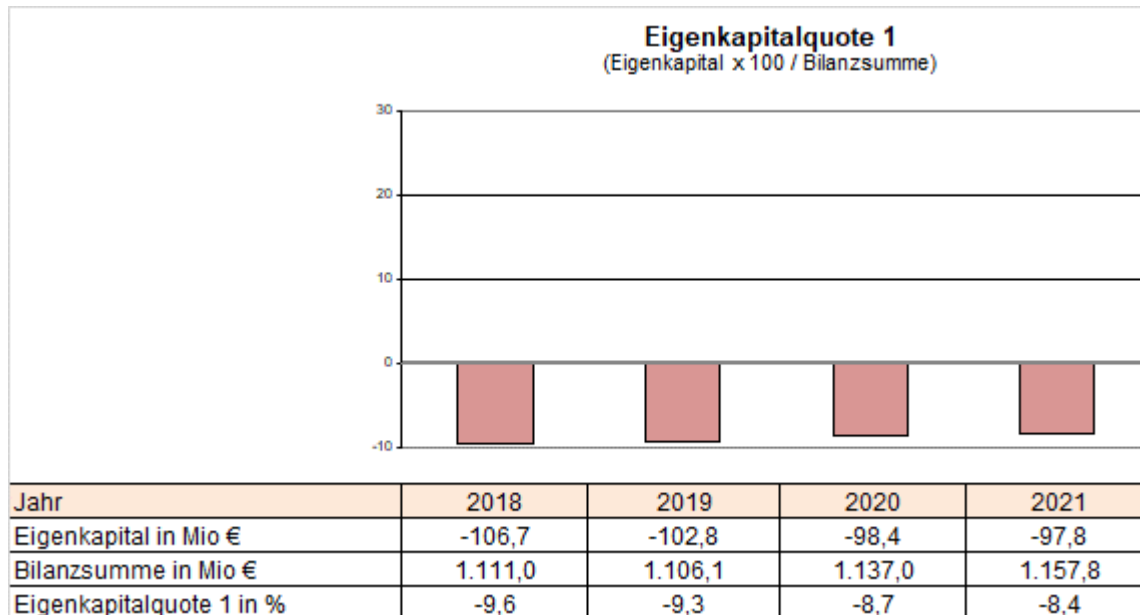
Diese Kennzahl zeigt an, zu welchem Anteil die ordentlichen Aufwendungen durch ordentliche Erträge gedeckt werden können. Ein finanzielles Gleichgewicht kann nur durch eine vollständige Deckung erreicht werden.



Grundlage ist das Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (ohne Finanzergebnis). Die ordentlichen Aufwendungen werden zu 93,1 % durch die ordentlichen Erträge gedeckt.

## 6.2 Eigenkapitalquote 1

Die Eigenkapitalquote 1 setzt das Eigenkapital ins Verhältnis zur Bilanzsumme und zeigt an, in welchem Umfang das Vermögen der Kommune durch Eigenkapital finanziert ist. Je höher die Eigenkapitalquote, desto unabhängiger ist die Kommune von externen Kapitalgebern.



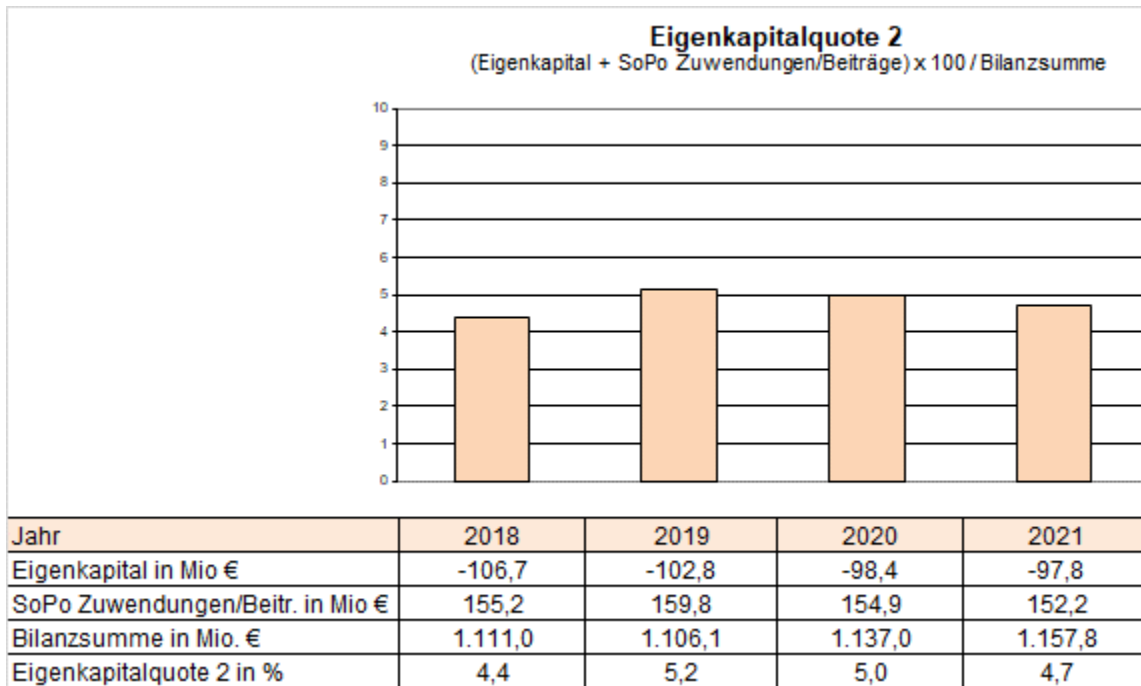
Die finanzielle Unabhängigkeit der Stadt Remscheid ist weiterhin nicht gegeben, da das Eigenkapital aufgebraucht ist. Siehe hierzu auch die Ausführungen im Lagebericht.

Die Eigenkapitalquote 1 beträgt -8,4 % und erholt sich nur sehr langsam. Es ist erkennbar, dass der Abbau des negativen Eigenkapitals noch lange Zeit in Anspruch nehmen wird.



## 6.3 Eigenkapitalquote 2

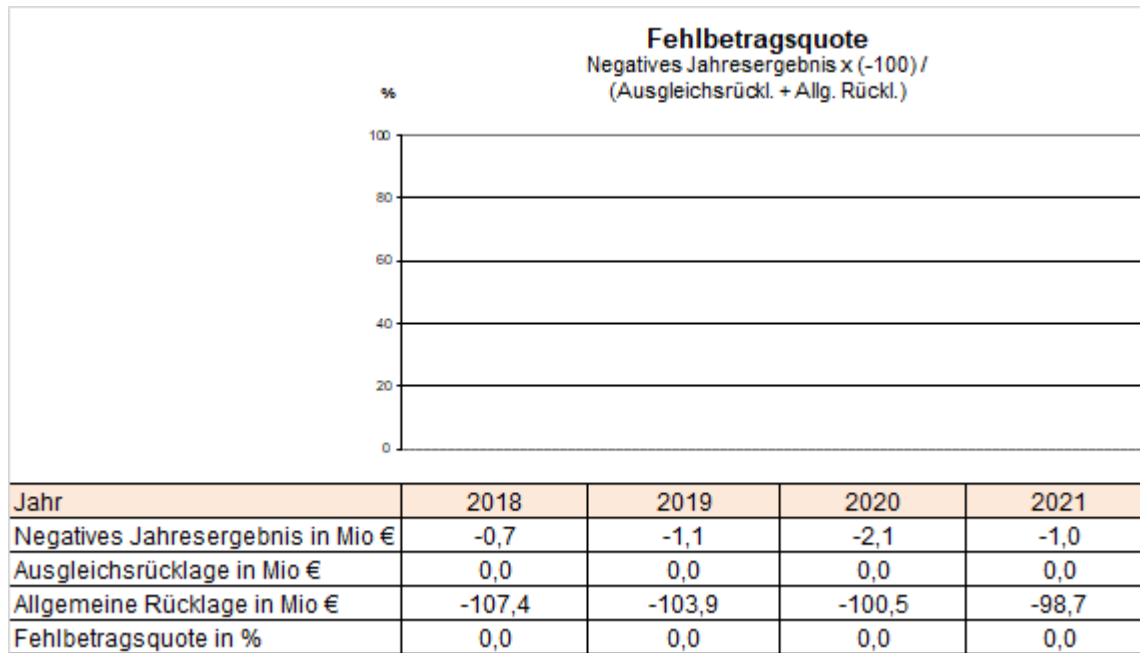
Bei der Eigenkapitalquote 2 werden die Sonderposten aus Zuwendungen und Beiträgen dem „wirtschaftlichen Eigenkapital“ zugeordnet, da es sich hierbei um Beträge handelt, die in der Regel nicht zurückzuzahlen und nicht zu verzinsen sind.



Die Eigenkapitalquote 2 verringert sich gegenüber dem Abschluss 2020 nur wenig und sinkt auf 4,7 %.

## 6.4 Fehlbetragsquote

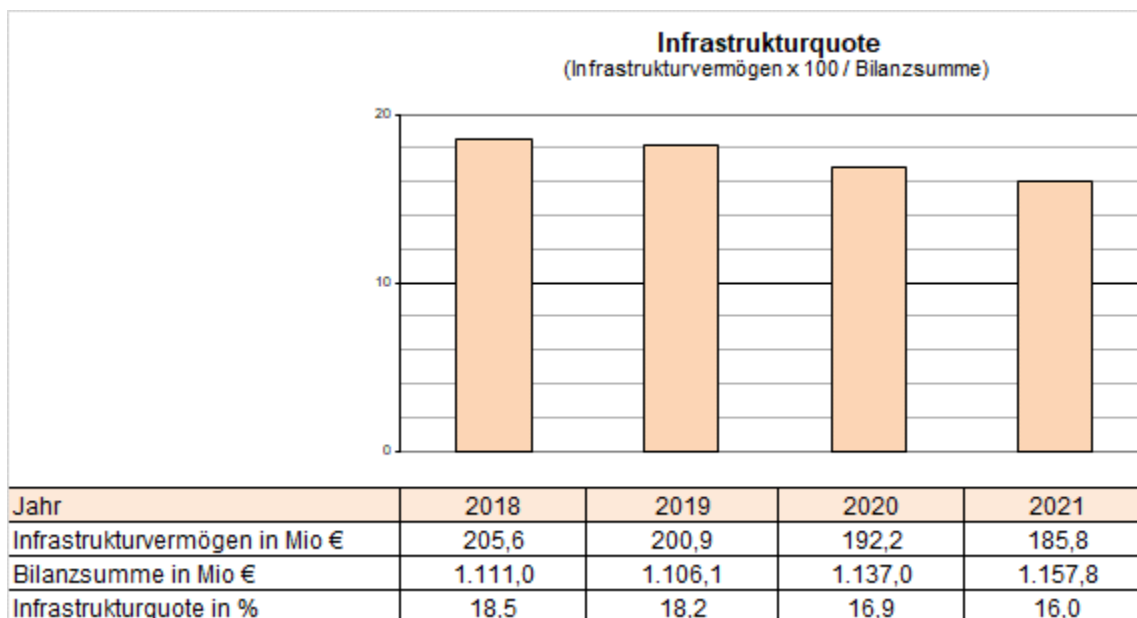
Diese Kennzahl gibt Auskunft über den durch einen Fehlbetrag in Anspruch genommenen Eigenkapitalanteil. Da mögliche Sonderrücklagen hier jedoch unberücksichtigt bleiben müssen, bezieht die Kennzahl ausschließlich die Ausgleichsrücklage und die allgemeine Rücklage ein. Zur Ermittlung der Quote wird das negative Jahresergebnis ins Verhältnis zu diesen beiden Bilanzposten gesetzt.



Seit 2016 wird kein negatives Jahresergebnis mehr ausgewiesen. Daher wird die Quote mit 0 % angegeben.

## 6.5 Infrastrukturquote

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

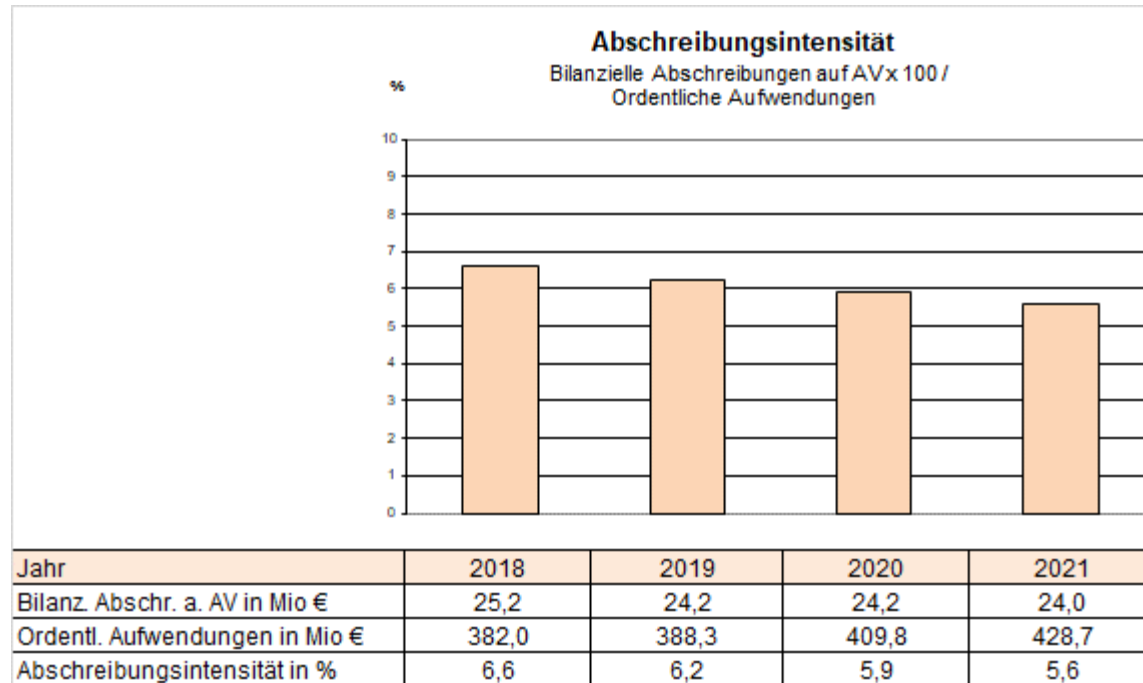


Bei der Interpretation dieser Kennzahl – gerade im Vergleich mit anderen Kommunen – ist zu bedenken, dass die Bilanzsumme, zu der der Wert des Infrastrukturvermögens in Bezug gesetzt wird, durch den „nicht durch Eigenkapital gedeckten Fehlbetrag“ auf der Aktivseite erhöht wird. Hierdurch erscheint die Infrastrukturquote wiederum geringer.

Die Infrastrukturquote hat sich gegenüber dem Abschluss 2020 wiederum verringert. Der kontinuierliche Werteverzehr durch unzureichende Neuinvestitionen wird dadurch deutlich.

## 6.6 Abschreibungsintensität

Die Kennzahl zeigt an, in welchem Umfang die Gemeinde durch die Abnutzung des Anlagevermögens belastet wird.

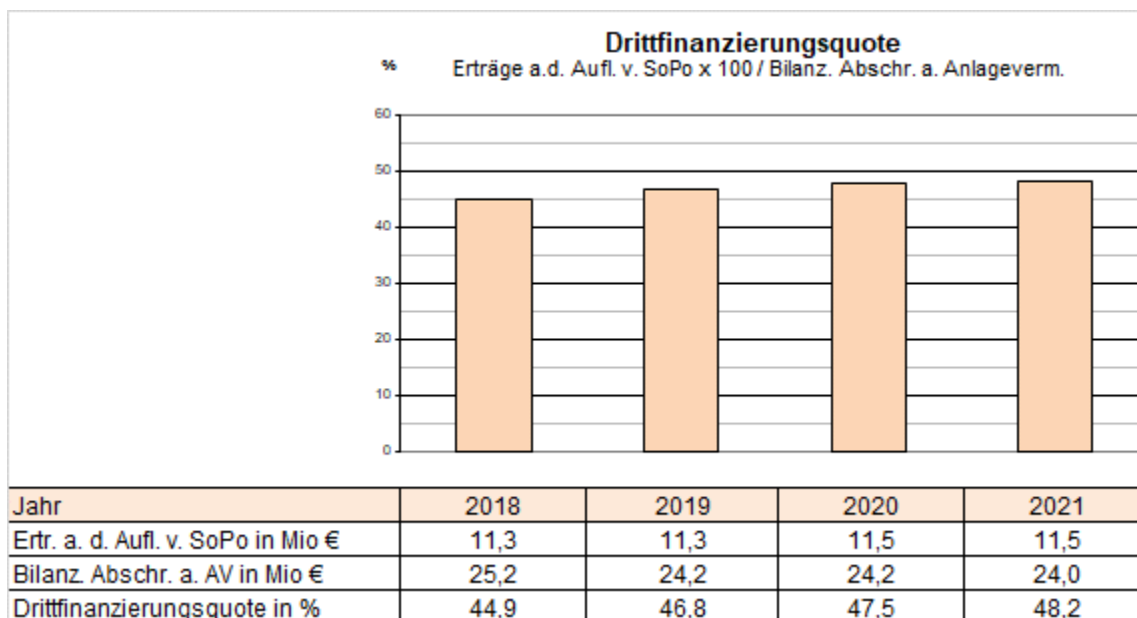


Die ordentlichen Aufwendungen sind 2021 mit einem Anteil von 5,6 % durch Abschreibungen belastet.

Das (veraltete) NKF-Kennzahlenset aus dem Jahre 2008 wurde vor dem 1. NKFVG erlassen. Nach diesem müssen gemäß § 44 Abs. 3 KomHVO Wertveränderungen bei Finanzanlagen direkt mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet werden und sind damit nicht mehr in der Ergebnisrechnung abzubilden. Da die Bezugsgröße die ordentlichen Aufwendungen (also ein Bestandteil der Ergebnisrechnung) ist, werden in der Rechengröße der Bilanziellen Abschreibungen ebenfalls nur die berücksichtigt, die innerhalb des Ergebnisrechnung dargestellt werden.

## 6.7 Drittfinanzierungsquote

Die Kennzahl zeigt das Verhältnis zwischen den bilanziellen Abschreibungen und den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten im Haushaltsjahr. Sie gibt einen Hinweis auf die Frage, inwieweit die Erträge aus der Sonderpostenauflösung die Belastung durch Abschreibungen abmildern. Damit wird die Beeinflussung des Werteverzehrs durch die Drittfinanzierung deutlich.

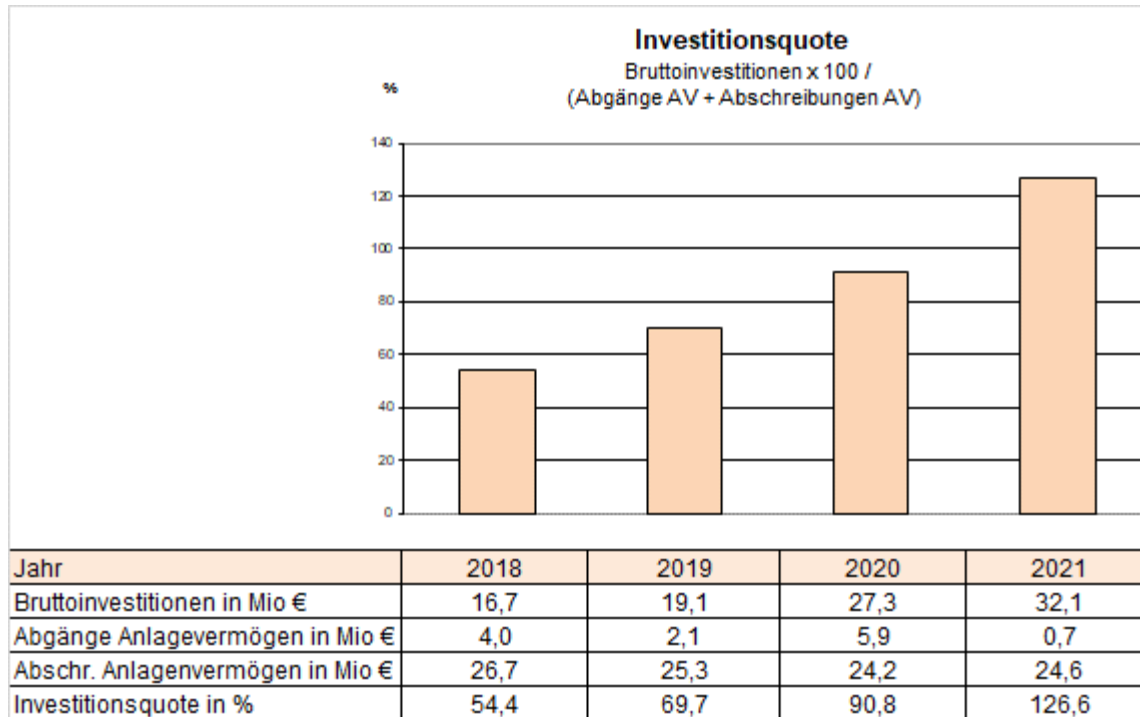


Danach sind 48,2 % der Abschreibungen in 2021 durch Drittmittel in Form von Sonderposten finanziert. Im Umkehrschluss bleibt eine Nettobelastung durch Abschreibungen von 12,4 Mio. € oder 51,8 % der Abschreibungen.

Wie bei der vorerigen Quote (Abschreibungsintensität) werden die Abschreibungen und SoPo-Auflösungen nur berücksichtigt, soweit sie nach § 44 KomHVO nicht unmittelbar mit der Allgemeinen Rücklage zu verrechnen sind.

## 6.8 Investitionsquote

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

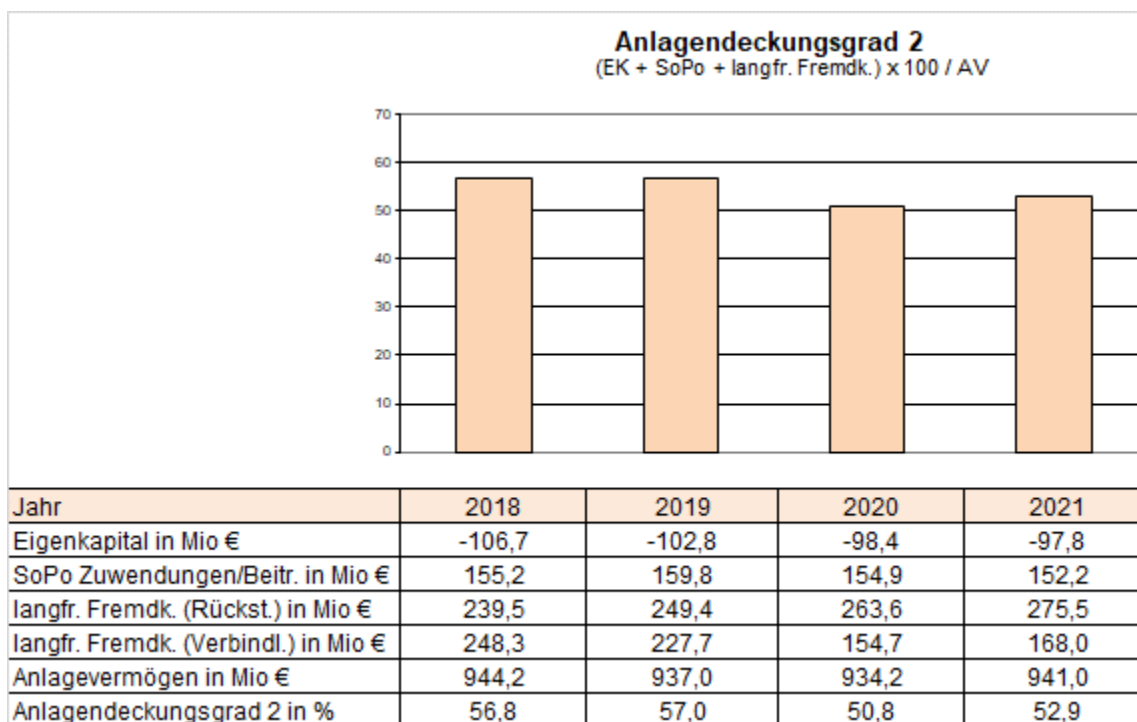


Dem Substanzverlust durch Abschreibungen und Vermögensabgängen steht der Zuwachs an Vermögen gegenüber. Mit 126,6 % gegenüber den Abschreibungen und Abgänge übersteigen die Neuinvestitionen erstmalig die Vermögensabgänge. Der Substanzverlust der vergangenen Jahrzehnte wird hierdurch jedoch nur marginal ausgeglichen.

Entgegen den vorherigen Kennzahlen bezieht sich die Investitionsquote originär auf die Bilanz und speist sich aus den Daten des Anlagenspiegels. Daher sind hier – anders als zuvor – alle Abschreibungen einbezogen, unabhängig von der Behandlung nach § 44 KomHVO in der Ergebnisrechnung.

## 6.9 Anlagendeckungsgrad 2

Der Anlagendeckungsgrad 2 gibt an, wie viel Prozent des Anlagevermögens mit langfristigem Kapital finanziert sind. Bei der Berechnung der Kennzahl werden dem Anlagevermögen die langfristigen Passivposten Eigenkapital, Sonderposten aus Zuwendungen und Beiträgen und langfristiges Fremdkapital gegenübergestellt.

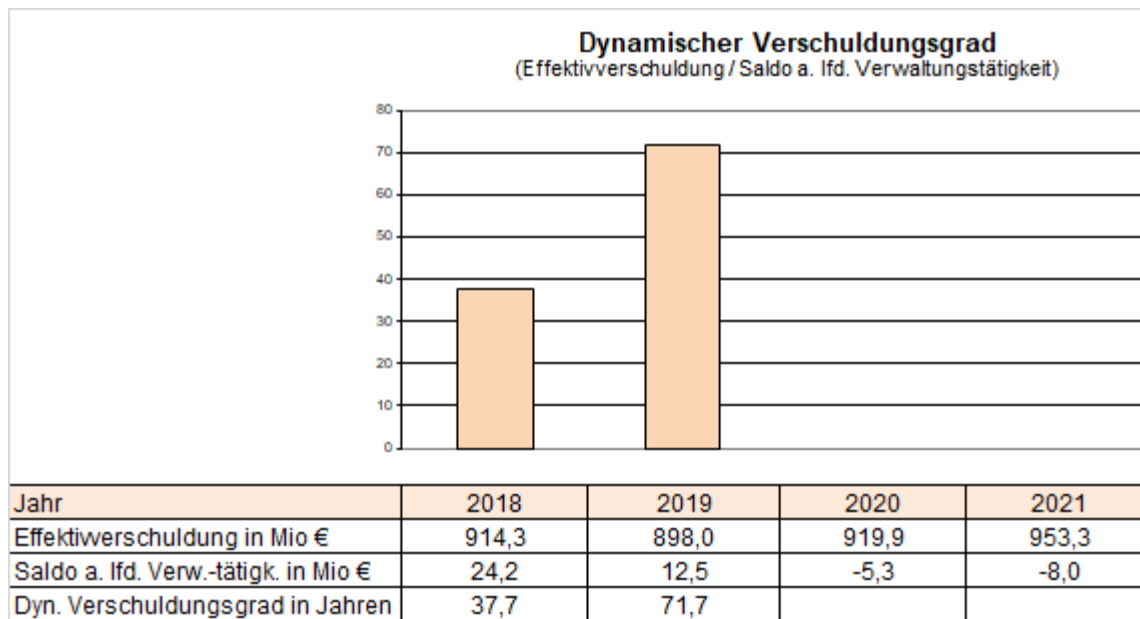


Der Anlagendeckungsgrad 2 beläuft sich auf 52,9 %. Das Anlagevermögen wird somit nicht mehr so sehr über langfristiges Fremdkapital finanziert.

Die Aussagekraft der Kennzahl ist im Fall der Stadt Remscheid begrenzt, da im langfristigen Fremdkapital auch langfristig gesicherte Liquiditätskredite enthalten sind, die originär nicht für die Finanzierung des Anlagevermögens vorgesehen sind.

## 6.10 Dynamischer Verschuldungsgrad

Mit Hilfe dieser Kennzahl lässt sich die Schuldentilgungsfähigkeit der Gemeinde beurteilen. Die Kennzahl hat dynamischen Charakter, weil sie mit dem Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit aus der Finanzrechnung eine zeitbezogene Größe enthält. Der dynamische Verschuldungsgrad gibt an, in wie viel Jahren es theoretisch – unter gleichen Bedingungen – möglich wäre, die Effektivverschuldung aus den zur Verfügung stehenden Finanzmitteln vollständig zu tilgen (Entschuldungsdauer).

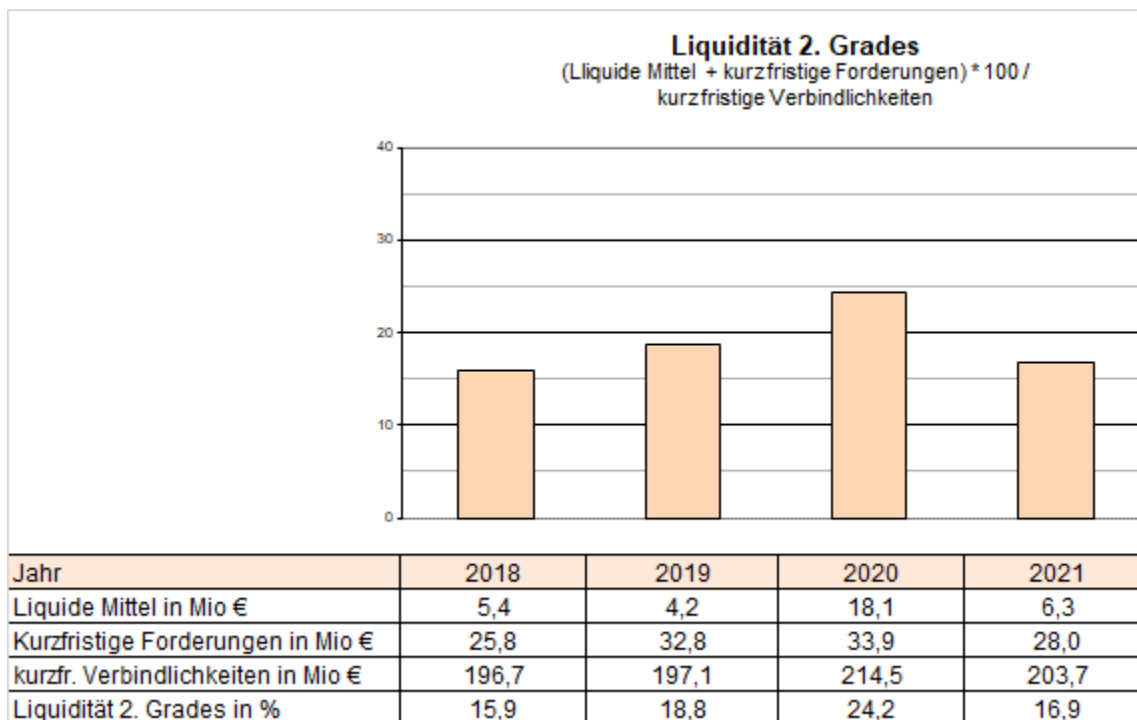


Der Saldo aus der laufenden Verwaltungstätigkeit ist seit 2020 durch die krisenbedingten Belastungen negativ, so dass der dynamische Verschuldungsgrad nicht sinnvoll bestimmt werden kann.



## 6.11 Liquidität 2. Grades

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

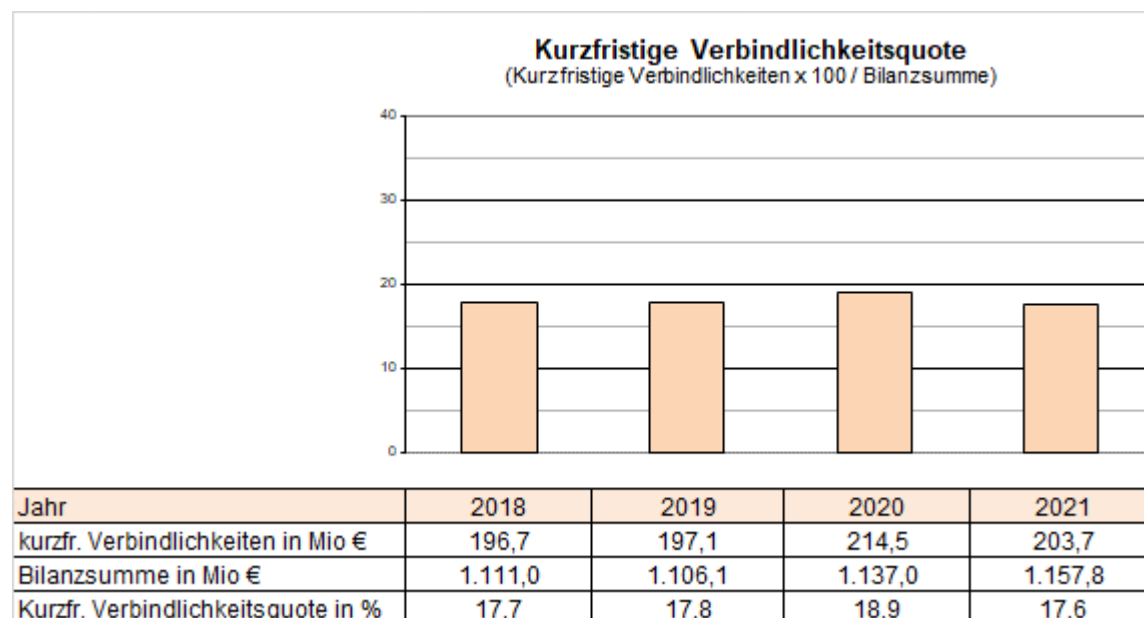


Die Liquidität reicht nur zu 16,9 % aus, um die kurzfristigen Verbindlichkeiten zu bedienen. Dies verdeutlicht die desaströse Situation der Stadt Remscheid, dass die Liquiditätskredite nicht nur zur vorübergehenden Ausgleich kurzfristiger Liquiditätsschwankungen, sondern zur endgültigen Finanzierung laufender Ausgaben verwendet wurden. Die Liquiditätskredite, die innerhalb des nächsten Jahres zurückzuzahlen sind, werden somit ihrerseits mit neuen Liquiditätskrediten finanziert werden müssen.

Die Entwicklung dieser Quote über die Jahre birgt nur eine geringe Aussagekraft, da die Teile der Liquiditätskredite mittel- und langfristig gesichert werden. Eine Veränderung der Laufzeitstruktur hat massive Auswirkungen auf die Berechnung der Quote, ohne dass die finanzielle Situation der Stadt Remscheid sich dadurch grundlegend geändert hätte.

## 6.12 Kurzfristige Verbindlichkeitsquote

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

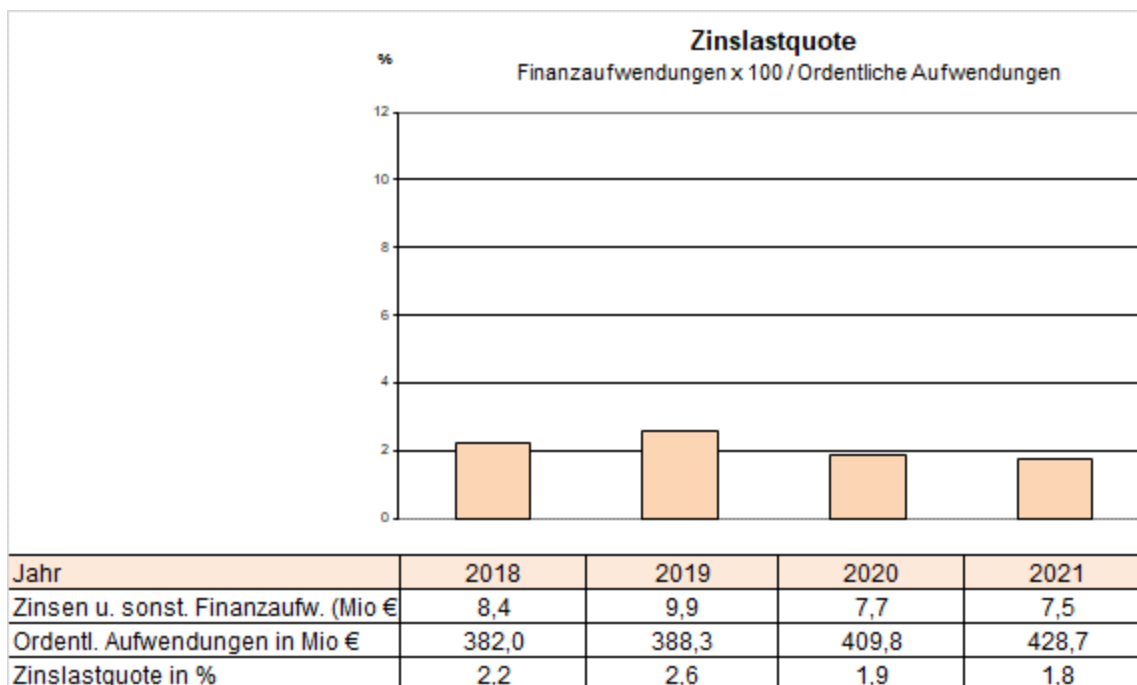


Die kurzfristige Verbindlichkeitsquote hat sich leicht verringert auf 17,6 %.

Auch diese Quote wird maßgeblich durch die Laufzeitstruktur der Liquiditätskredite beeinflusst und hat daher nur begrenzte Aussagekraft.

## 6.13 Zinslastquote

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



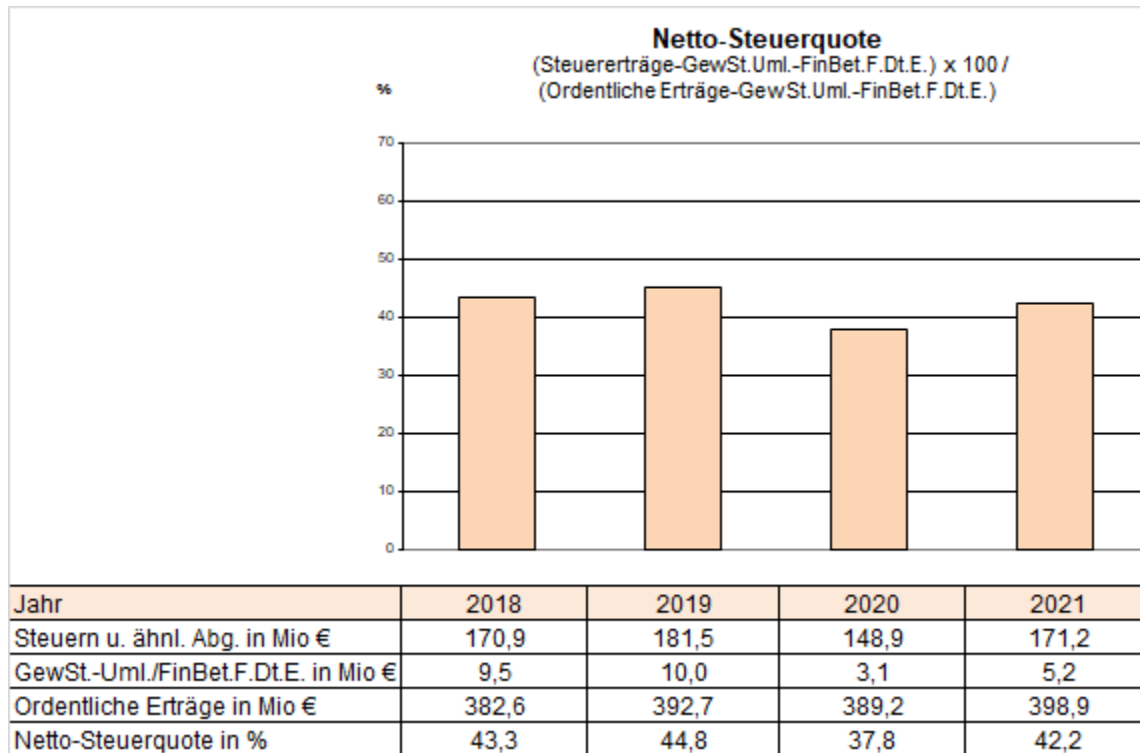
Zu den ordentlichen Aufwendungen kommen demnach noch 1,8 % bzw. 7,5 Mio. € an Finanzaufwendungen hinzu.

Aufgrund der äußerst niedrigen Zinsen am Kapitalmarkt ist diese Quote zurzeit relativ gering. Bei einem maßgeblichen Anstieg der Zinsen ist die Vervielfachung der Quote innerhalb weniger Jahre – und somit eine höchst problematische Belastung des Haushalts – nicht auszuschließen.

Die Tatsache, dass die Quote selbst in den historisch zinsgünstigen Zeiten bei ca. 2 % liegt, zeigt das Ausmaß der Altschuldenproblematik. Dies macht deutlich, dass dieser Anteil des Haushalts der selbstbestimmten Bewirtschaftung durch die Stadt entzogen ist.

## 6.14 Netto- Steuerquote oder Allgemeine Umlagenquote

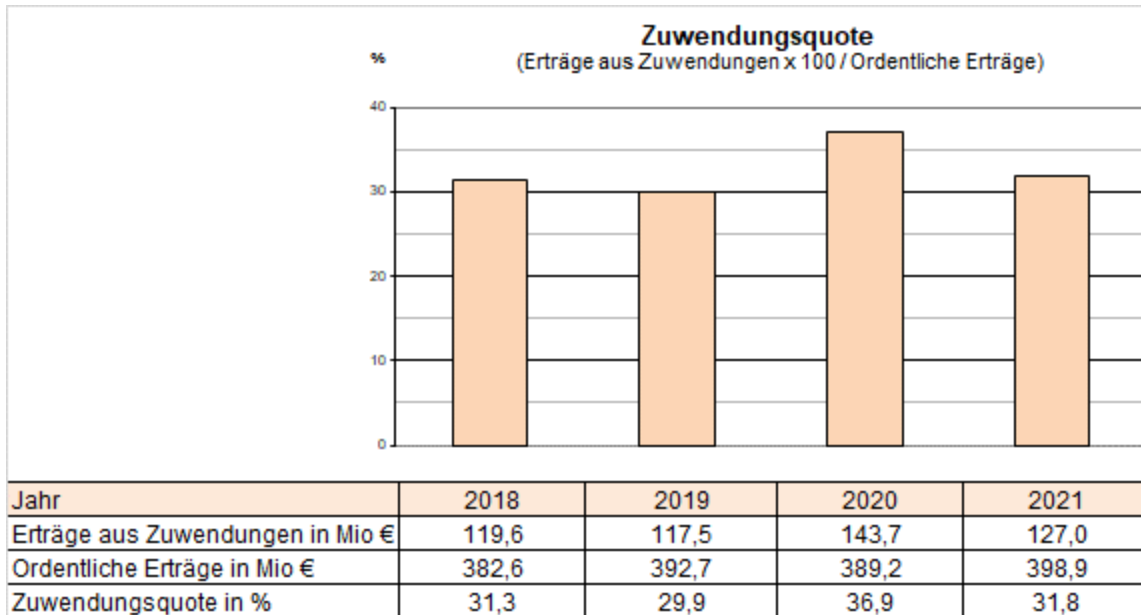
Die Netto- Steuerquote gibt an, zu welchem Teil sich die Gemeinde „selbst“ finanzieren kann und somit unabhängig von staatlichen Zuwendungen ist. Für eine realistische Ermittlung der Steuerkraft der Gemeinde ist es erforderlich, den Gemeindeanteil an der Gewerbesteuer und den Aufwand für die Finanzierungsbeteiligung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



Die ermittelte Steuerquote der Stadt beträgt 42,2 %. Hierin zeigt sich die große Abhängigkeit der Kommunen von den Steuereinnahmen, die in 2021 wieder leicht angezogen haben.

## 6.15 Zuwendungsquote

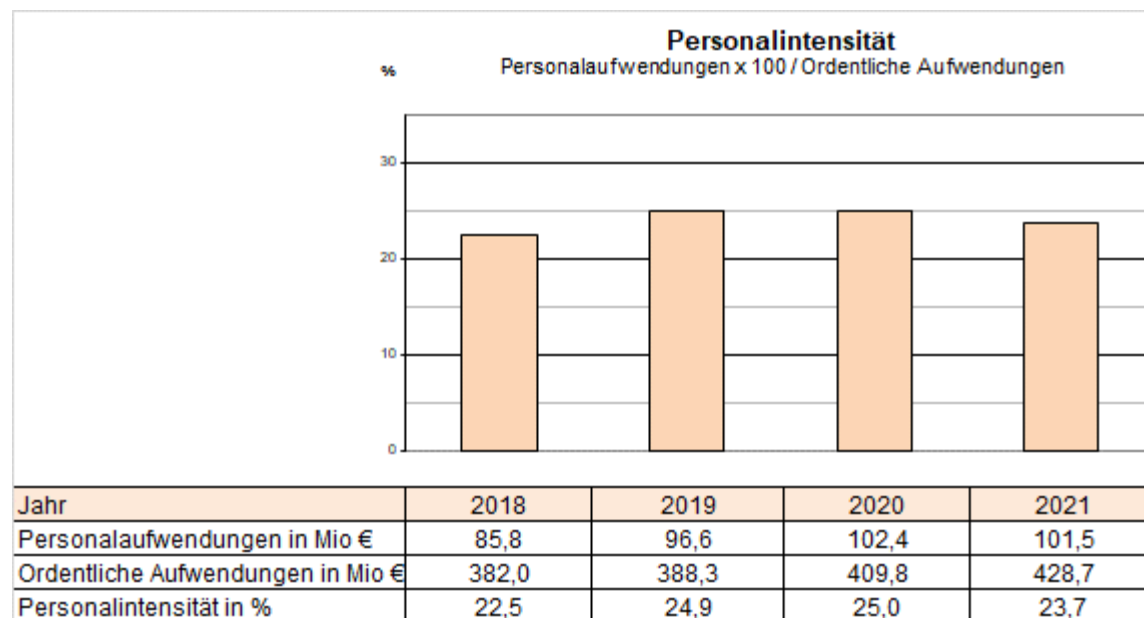
Die Zuwendungsquote gibt einen Hinweis darauf, inwieweit die Gemeinde von Zuwendungen und damit von Leistungen Dritter abhängig ist.



31,8 % der ordentlichen Erträge erzielte die Stadt aus Zuwendungen, die fast ausschließlich vom Land NRW stammen. Einerseits ist diese große Unterstützung durch das Land sehr zu begrüßen. Gleichzeitig verdeutlicht diese hohe Quote die geringe finanzielle Selbständigkeit der Stadt Remscheid.

## 6.16 Personalintensität

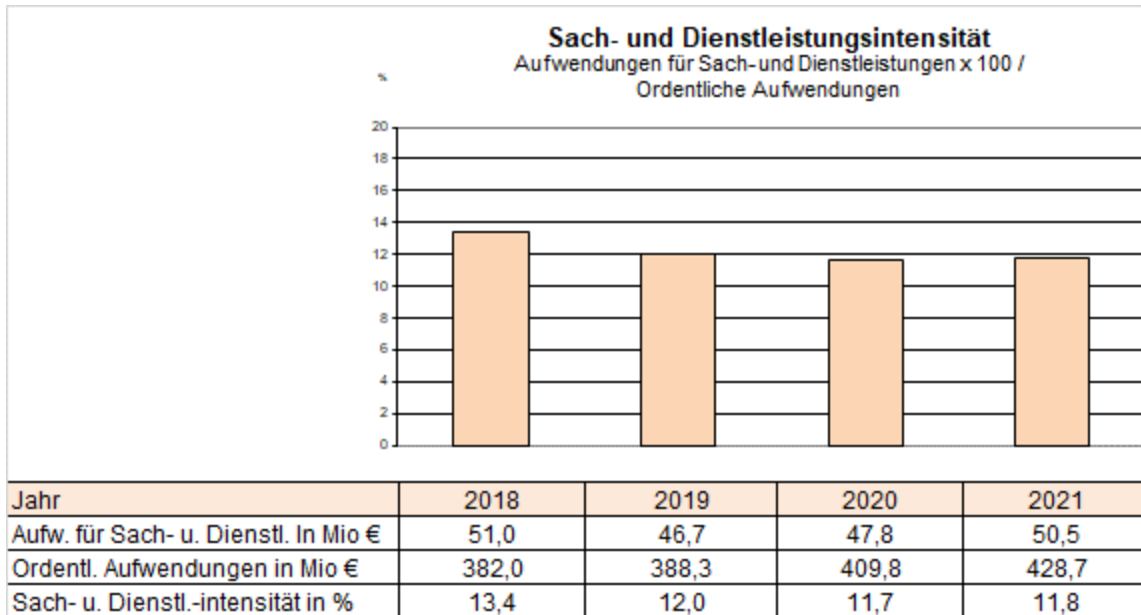
Die Kennzahl Personalintensität gibt an, welchen Anteil die Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen.



23,7 % der ordentlichen Aufwendungen wurden durch Personalaufwendungen verursacht. Details zu den Personalaufwendungen sind in auf Seite 20 erläutert.

## 6.17 Sach- und Dienstleistungsintensität

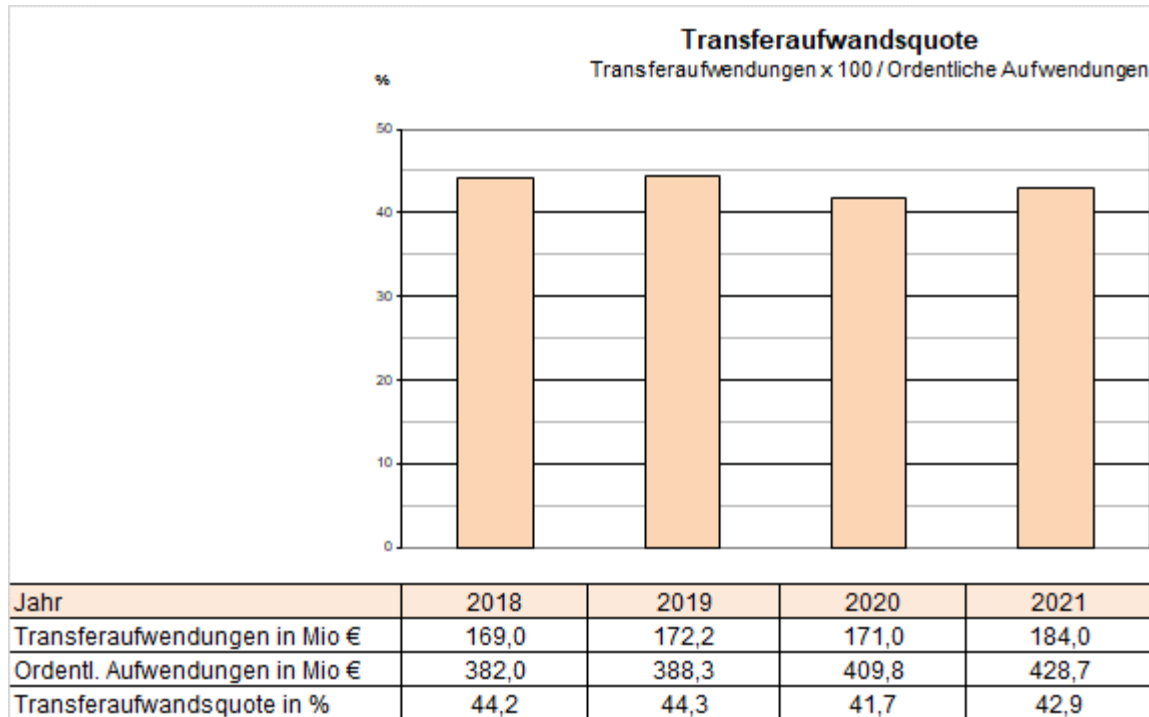
Die Kennzahl Sach- und Dienstleistungsintensität lässt erkennen, in welchem Ausmaß sich eine Gemeinde für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entschieden hat.



11,8 % der ordentlichen Aufwendungen wurden in 2021 durch Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen verursacht.

## 6.18 Transferaufwandsquote

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



Die ordentlichen Aufwendungen wurden in 2021 zu 42,9 % durch Transferaufwendungen verursacht und liegt damit in der Schwankungsbreite der Vorjahre. Dies liegt jedoch nicht an der Stabilität der Transferaufwendungen, sondern an dem Anstieg der Gesamtaufwendungen.

Neben den hohen Zuwendungen im Sozial- und Jugendbereich, sind hier auch die Zuwendungen an städtische Beteiligungen sowie die Gewerbesteuerumlagen und die Landschaftsumlage erfasst. Insgesamt wird dieser Bereich stark dominiert von gesetzlich vorgeschriebenen Transferleistungen, deren Höhe die Stadt nicht oder nur sehr mittelbar steuern kann.