



LANDKREIS GIFHORN

Jahresabschluss 2021

Der Landkreis Gifhorn hat gemäß § 128 NKomVG für jedes Haushaltsjahr einen Jahresabschluss nach den Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung klar und übersichtlich aufzustellen.

Im Jahresabschluss sind sämtliche Vermögensgegenstände, Schulden, Rechnungsabgrenzungsposten, Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen sowie die tatsächliche Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage des Landkreises Gifhorn darzustellen.

Der Jahresabschluss besteht aus:

- der **Ergebnisrechnung** und den **Teilergebnisrechnungen**,
- der **Finanzrechnung** und den **Teilfinanzrechnungen**,
- der **Bilanz** und
- dem **Anhang**.

Dem Anhang sind als Anlagen beigelegt:

- der **Rechenschaftsbericht**,
- die **Anlagenübersicht**,
- die **Schuldenübersicht**,
- die **Rückstellungsübersicht**,
- die **Forderungsübersicht** und
- die **Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen**.

**Feststellung des Jahresabschlusses des Landkreises Gifhorn
für das Haushaltsjahr 2021**

Die Vollständigkeit und Richtigkeit des Jahresabschlusses für das Haushaltsjahr 2021 wird gemäß § 129 NKomVG festgestellt.

Gifhorn, den 16.08.2023



Tobias Heilmann
Landrat

Ergebnisrechnung 2021 (Muster 11)

Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger (-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushalts- vorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außer- planmäßige Aufwendungen
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
ordentliche Erträge	—	—	—	—	—	—	—
1. Steuern und ähnliche Abgaben	2.079.189,63	2.080.000,00	0,00	2.078.917,55	-1.082,45	0,00	—
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	157.687.993,19	154.316.878,00	0,00	157.656.702,14	3.339.824,14	0,00	—
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	6.300.000,39	7.390.128,12	0,00	7.978.985,58	588.857,46	0,00	—
4. sonstige Transfererträge	4.536.077,76	4.509.700,00	0,00	5.133.659,66	623.959,66	0,00	—
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	27.057.690,68	25.373.643,56	0,00	26.460.716,57	1.087.073,01	0,00	—
6. privatrechtliche Entgelte	23.487.558,23	28.203.390,19	0,00	27.042.767,27	-1.160.622,92	0,00	—
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	100.174.829,78	109.177.332,08	0,00	109.743.548,97	566.216,89	0,00	—
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	749.883,39	1.335.083,03	0,00	668.255,06	-666.827,97	0,00	—
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
11. sonstige ordentliche Erträge	3.403.308,17	3.146.823,48	0,00	3.949.996,62	803.173,14	0,00	—
12. = Summe ordentliche Erträge	325.476.531,22	335.532.978,46	0,00	340.713.549,42	5.180.570,96	0,00	—
ordentliche Aufwendungen	—	—	—	—	—	—	—
13. Personalaufwendungen	53.714.417,93	58.375.524,68	0,00	56.608.761,52	-1.766.763,16	0,00	—
14. Versorgungsaufwendungen	982.984,03	230.000,00	0,00	1.108.795,12	878.795,12	0,00	864.678,16
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	48.624.254,61	56.977.393,03	0,00	52.636.304,88	-4.341.088,15	2.142.084,70	863.280,15
16. Abschreibungen	16.645.305,41	18.269.309,41	0,00	17.641.117,58	-628.191,83	0,00	—
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.139.440,67	1.525.583,03	0,00	1.085.538,94	-440.044,09	0,00	—
18. Transferaufwendungen	139.277.823,94	140.689.000,00	0,00	142.639.834,12	1.950.834,12	2.369.315,43	580,30
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	64.291.072,06	63.272.356,70	0,00	67.797.054,66	4.524.697,96	693.218,61	3.462.253,73
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	324.675.298,65	339.339.166,85	0,00	339.517.406,82	178.239,97	5.204.618,74	—
21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag (-)	801.232,57	-3.806.188,39	0,00	1.196.142,60	5.002.330,99	-5.204.618,74	—
22. außerordentliche Erträge	1.285.704,01	0,00	0,00	466.550,71	466.550,71	0,00	—
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	15.865,89	15.865,89	0,00	15.865,89
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	1.285.704,01	0,00	0,00	450.684,82	450.684,82	0,00	—
Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	2.086.936,58	-3.806.188,39	0,00	1.646.827,42	5.453.015,81	-5.204.618,74	—

Teil-Ergebnisrechnung 2021 (Muster 13)

A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 1

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger (-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushalts- vorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außer- planmäßige Aufwendungen
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
ordentliche Erträge	—	—	—	—	—	—	—
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	81.987,21	50.600,00	0,00	23.038,58	-27.561,42	0,00	—
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	—
4. sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	219.830,73	149.300,00	0,00	172.655,80	23.355,80	0,00	—
6. privatrechtliche Entgelte	72.038,31	16.200,00	0,00	18.374,23	2.174,23	0,00	—
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	619.283,84	499.019,72	0,00	769.361,22	270.341,50	0,00	—
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	15.613,84	16.700,00	0,00	0,00	-16.700,00	0,00	—
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
11. sonstige ordentliche Erträge	14.021,77	0,00	0,00	43.438,80	43.438,80	0,00	—
12. = Summe ordentliche Erträge	1.022.875,70	731.919,72	0,00	1.026.968,63	295.048,91	0,00	—
ordentliche Aufwendungen	—	—	—	—	—	—	—
13. Personalaufwendungen	6.393.340,00	7.205.892,84	0,00	7.479.859,02	273.966,18	0,00	—
14. Versorgungsaufwendungen	193.073,76	0,00	0,00	235.830,59	235.830,59	0,00	864.678,16
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.645.040,91	1.990.715,52	0,00	1.843.771,74	-146.943,78	176.447,74	2.808,36
16. Abschreibungen	34.429,08	31.743,55	0,00	31.768,01	24,46	0,00	—
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
18. Transferaufwendungen	1.613.141,71	1.727.800,00	0,00	1.738.471,40	10.671,40	0,00	217,69
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	1.153.152,80	1.541.329,24	0,00	1.750.097,34	208.768,10	0,00	449.428,84
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	11.032.178,26	12.497.481,15	0,00	13.079.798,10	582.316,95	176.447,74	—
ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen)	-10.009.302,56	-11.765.561,43	0,00	-12.052.829,47	-287.268,04	-176.447,74	—
Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)							
22. außerordentliche Erträge	6.502,98	0,00	0,00	7.752,00	7.752,00	0,00	—
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	6.502,98	0,00	0,00	7.752,00	7.752,00	0,00	—
Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-10.002.799,58	-11.765.561,43	0,00	-12.045.077,47	-279.516,04	-176.447,74	—
Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)							
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	6.198.944,64	6.941.634,40	0,00	6.941.634,40	0,00	0,00	—
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	106.045,76	366.424,19	0,00	366.424,19	0,00	0,00	—
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	6.092.898,88	6.575.210,21	0,00	6.575.210,21	0,00	0,00	—
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-3.909.900,70	-5.190.351,22	0,00	-5.469.867,26	-279.516,04	-176.447,74	—

**Teil-Ergebnisrechnung 2021
(Muster 13)**

A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 2

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger (-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushalts- vorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außer- planmäßige Aufwendungen
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
ordentliche Erträge	—	—	—	—	—	—	—
1. Steuern und ähnliche Abgaben	2.079.189,63	2.080.000,00	0,00	2.078.917,55	-1.082,45	0,00	—
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	141.354.340,87	134.199.400,00	0,00	138.374.542,33	4.175.142,33	0,00	—
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	4.039.824,98	3.994.337,13	0,00	3.891.314,05	-103.023,08	0,00	—
4. sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	178.125,11	206.600,00	0,00	198.957,62	-7.642,38	0,00	—
6. privatrechtliche Entgelte	12.164,60	251.900,00	0,00	13.090,82	-238.809,18	0,00	—
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.926.689,90	6.293.254,28	0,00	6.560.099,39	266.845,11	0,00	—
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	729.600,13	1.303.383,03	0,00	668.252,00	-635.131,03	0,00	—
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
11. sonstige ordentliche Erträge	110.775,57	150.300,00	0,00	157.634,35	7.334,35	0,00	—
12. = Summe ordentliche Erträge	154.430.710,79	148.479.174,44	0,00	151.942.808,11	3.463.633,67	0,00	—
ordentliche Aufwendungen	—	—	—	—	—	—	—
13. Personalaufwendungen	4.257.795,19	4.858.841,39	0,00	4.231.256,55	-627.584,84	0,00	—
14. Versorgungsaufwendungen	303.533,44	230.000,00	0,00	302.247,81	72.247,81	0,00	—
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	335.236,13	277.285,84	0,00	273.293,84	-3.992,00	73.890,18	7.604,00
16. Abschreibungen	3.921.574,75	5.156.953,57	0,00	4.275.803,68	-881.149,89	0,00	—
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.107.661,27	1.490.200,00	0,00	1.051.475,75	-438.724,25	0,00	—
18. Transferaufwendungen	6.787.142,34	4.062.800,00	0,00	5.089.119,86	1.026.319,86	12.500,00	—
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	411.416,12	573.326,81	0,00	561.481,32	-11.845,49	0,00	—
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	17.124.359,24	16.649.407,61	0,00	15.784.678,81	-864.728,80	86.390,18	—
ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen)	137.306.351,55	131.829.766,83	0,00	136.158.129,30	4.328.362,47	-86.390,18	—
Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)							
22. außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	137.306.351,55	131.829.766,83	0,00	136.158.129,30	4.328.362,47	-86.390,18	—
Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)							
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.946.464,36	1.564.991,88	0,00	1.564.991,88	0,00	0,00	—
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	294.880,23	392.823,88	0,00	392.823,88	0,00	0,00	—
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	1.651.584,13	1.172.168,00	0,00	1.172.168,00	0,00	0,00	—
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	138.957.935,68	133.001.934,83	0,00	137.330.297,30	4.328.362,47	-86.390,18	—

**Ist-Zahlen zu den in den Teilplänen ausgewiesenen Leistungs- und Kennzahlenangaben
(§ 52 Abs. 3 Satz 2 KomHKVO)**

Teil- haushalt	Produkt	Kennzahl	Plan 2021	Ist 2021
2	571-01	Anzahl geschaffene Vollzeitarbeitsplätze	15,00	24,00
2	571-01	Anzahl gesicherte Vollzeitarbeitsplätze	50,00	134,00
2	611-01	Schlüsselzuweisungen	45.195.000,00	48.724.264,00
2	611-01	Zuweisungen übertragener Wirkungskreis	6.739.200,00	6.752.008,00
2	611-01	Kreisumlage	82.000.000,00	82.216.992,00
2	611-01	Kreisumlage pro Einwohner	464,53	462,10
2	611-01	Kreisumlage pro Einwohner Niedersachsen	0,00	511,71
2	611-01	Kreisumlagehebesatz in %	0,00	39,20
2	611-01	Kreisumlagehebesatz in % (NDS)	0,00	45,00
2	611-01	Entschuldungsumlage	360.000,00	351.904,00
2	611-01	Krankenhausumlage (laufend)	31.000,00	28.680,00
2	611-01	Krankenhausumlage (investiv)	2.870.000,00	2.741.616,00
2	612-01	Schuldenstand am 31.12.	110.407.897,70	41.679.978,00
2	612-01	Schulden pro Einwohner	625,46	234,26
2	612-01	Schulden pro Einwohner (NDS)	0,00	353,16

Teil-Ergebnisrechnung 2021 (Muster 13)

A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 3

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger (-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushalts- vorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außer- planmäßige Aufwendungen
1	2	3	4	5	6	7	8
	-Euro-						
ordentliche Erträge	—	—	—	—	—	—	—
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	719.042,75	483.900,00	0,00	995.968,49	512.068,49	0,00	—
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	136.598,64	61.265,75	0,00	94.851,09	33.585,34	0,00	—
4. sonstige Transfererträge	156.089,11	286.200,00	0,00	351.595,04	65.395,04	0,00	—
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	2.667.595,97	2.919.100,00	0,00	2.813.005,90	-106.094,10	0,00	—
6. privatrechtliche Entgelte	50.061,10	36.000,00	0,00	48.444,70	12.444,70	0,00	—
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.720.720,06	16.523.400,00	0,00	16.120.942,49	-402.457,51	0,00	—
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
11. sonstige ordentliche Erträge	2.386.574,27	2.496.900,00	0,00	2.707.767,69	210.867,69	0,00	—
12. = Summe ordentliche Erträge	21.836.681,90	22.806.765,75	0,00	23.132.575,40	325.809,65	0,00	—
ordentliche Aufwendungen	—	—	—	—	—	—	—
13. Personalaufwendungen	8.269.328,86	8.400.223,08	0,00	8.733.350,63	333.127,55	0,00	—
14. Versorgungsaufwendungen	142.633,04	0,00	0,00	172.843,12	172.843,12	0,00	—
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.730.332,00	4.979.087,08	0,00	4.446.084,63	-533.002,45	259.304,00	—
16. Abschreibungen	253.663,91	392.417,07	0,00	319.509,78	-72.907,29	0,00	—
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
18. Transferaufwendungen	15.478.371,09	17.320.800,00	0,00	16.687.397,13	-633.402,87	1.416.824,06	—
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	1.658.000,69	1.839.152,13	0,00	1.723.752,34	-115.399,79	84.955,50	—
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	28.532.329,59	32.931.679,36	0,00	32.082.937,63	-848.741,73	1.761.083,56	—
ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen)	-6.695.647,69	-10.124.913,61	0,00	-8.950.362,23	1.174.551,38	-1.761.083,56	—
Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)							
22. außerordentliche Erträge	1.053.956,00	0,00	0,00	69.137,00	69.137,00	0,00	—
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	1.053.956,00	0,00	0,00	69.137,00	69.137,00	0,00	—
Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-5.641.691,69	-10.124.913,61	0,00	-8.881.225,23	1.243.688,38	-1.761.083,56	—
Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)							
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.328.425,49	2.270.709,00	0,00	2.270.709,00	0,00	0,00	—
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-2.328.425,49	-2.270.709,00	0,00	-2.270.709,00	0,00	0,00	—
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-7.970.117,18	-12.395.622,61	0,00	-11.151.934,23	1.243.688,38	-1.761.083,56	—

**Ist-Zahlen zu den in den Teilplänen ausgewiesenen Leistungs- und Kennzahlenangaben
(§ 52 Abs. 3 Satz 2 KomHKVO)**

Teil- haushalt	Produkt	Kennzahl	Plan 2021	Ist 2021
3	122-06	Durchschnittl Ergebnis je kom Verkehrsüberwachung	12,50	10,38
3	122-06	Durchschnittl. Ergebnis je Anzeige von Dritten	48,46	39,02
3	122-06	Durchschnittl. Ergebnis je sonst. Bußgeldverfahren	-18,36	116,13
3	126-01	Anzahl der Ausbildungsstunden im Bereich KatS	1.800,00	1.100,00
3	126-01	Anzahl der Notrufe in der Feuerwehreinsatzleitstelle	2.700,00	2.700,00
3	126-01	Kosten der Einsatzleitstelle pro Notruf	228,27	211,85
3	126-01	Kosten der FTZ pro Einwohner	2,58	0,84
3	313-01	Gesamtanzahl d. Leistungsber. 31.12. akt. Jahr	1.616,00	1.149,00
3	313-01	Durchschn. Jahresaufwand je Leistungsberechtigte	9.075,93	12.146,82
3	313-01	Pauschalbetrag Erstattung vom Land pro Person	11.800,00	11.525,00
3	313-01	Zuschussbedarf pro Person	2.724,07	-621,82
3	313-01	Anzahl Leistungsber. nach §2 AsylLG 31.12. akt. Jahr	970,00	648,00
3	313-01	Durchschn. Jahresaufw. je Leistungsber. § 2 akt. Jahr	6.685,98	7.877,69
3	313-02	Durchschnittl. Anzahl der Leistungsber. akt. Jahr	646,00	501,00
3	313-02	Durchschnittl. Jahresaufwand je Leistungsber. akt. J.	3.697,97	4.297,18
3	313-03	Durchschnittl. Anzahl der Leistungsber. akt. Jahr	1.616,00	1.149,00
3	313-03	Durchschnittl. Jahresaufwand je Leistungsber. akt. J.	990,65	1.142,07
3	313-05	Durchschnittl. Anzahl der Leistungsber. akt. Jahr	1.616,00	1.149,00
3	313-05	Durchschnittl. Jahresaufwand je Leistungsber. akt. J.	760,53	1.606,55
3	315-05	Anzahl Wohnheimplätze Clausmoorhof	200,00	200,00
3	315-05	Durchschnittl. Belegung Wohnanlage Clausmoorhof	170,00	116,00
3	315-05	Aufw. pro Pers. Wohnanl. Clausmoorhof (Tagessatz)	90,00	90,00

Teil-Ergebnisrechnung 2021 (Muster 13)

A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 4

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger (-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushalts- vorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außer- planmäßige Aufwendungen
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
ordentliche Erträge	—	—	—	—	—	—	—
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	103.678,00	3.209.100,00	0,00	3.566.094,14	356.994,14	0,00	—
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	2.800,00	0,00	7.988,65	5.188,65	0,00	—
4. sonstige Transfererträge	2.383.384,85	2.314.800,00	0,00	2.792.087,93	477.287,93	0,00	—
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	1.000,00	0,00	1.200,00	200,00	0,00	—
6. privatrechtliche Entgelte	445,00	3.800,00	0,00	13.155,98	9.355,98	0,00	—
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.620.901,65	7.820.750,00	0,00	6.077.893,20	-1.742.856,80	0,00	—
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
11. sonstige ordentliche Erträge	100.105,01	900,00	0,00	81.785,91	80.885,91	0,00	—
12. = Summe ordentliche Erträge	8.208.514,51	13.353.150,00	0,00	12.540.205,81	-812.944,19	0,00	—
ordentliche Aufwendungen	—	—	—	—	—	—	—
13. Personalaufwendungen	6.406.716,79	7.013.317,88	0,00	6.295.667,21	-717.650,67	0,00	—
14. Versorgungsaufwendungen	76.225,09	0,00	0,00	87.236,19	87.236,19	0,00	—
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	488.525,46	641.719,97	0,00	530.047,82	-111.672,15	30.000,00	—
16. Abschreibungen	42.222,58	38.975,58	0,00	39.482,09	506,51	0,00	—
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
18. Transferaufwendungen	36.471.807,63	39.092.000,00	0,00	36.099.951,67	-2.992.048,33	891.800,00	—
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	1.668.046,61	1.579.716,00	0,00	1.209.567,57	-370.148,43	0,00	—
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	45.153.544,16	48.365.729,43	0,00	44.261.952,55	-4.103.776,88	921.800,00	—
ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen)	-36.945.029,65	-35.012.579,43	0,00	-31.721.746,74	3.290.832,69	-921.800,00	—
Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)							
22. außerordentliche Erträge	5.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	5.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-36.939.329,65	-35.012.579,43	0,00	-31.721.746,74	3.290.832,69	-921.800,00	—
Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)							
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.218.271,60	1.020.434,62	0,00	1.020.434,62	0,00	0,00	—
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.218.271,60	-1.020.434,62	0,00	-1.020.434,62	0,00	0,00	—
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-38.157.601,25	-36.033.014,05	0,00	-32.742.181,36	3.290.832,69	-921.800,00	—

**Ist-Zahlen zu den in den Teilplänen ausgewiesenen Leistungs- und Kennzahlenangaben
(§ 52 Abs. 3 Satz 2 KomHKVO)**

Teil- haushalt	Produkt	Kennzahl	Plan 2021	Ist 2021
4	363-02	Kosten pro Fall Anteil LK "Trennung u. Scheidungsberatung"	645,59	688,52
4	363-02	Kosten pro Fall gesamt in €	1.109,47	844,80
4	363-03	Anzahl der Empfänger von HzE pro 1.000 Kinder und Jugendliche	19,70	23,90
4	363-03	Zuschussbedarf HzE (ohne Personalkosten) pro EW unter 18 J. in €	344,10	316,20
4	363-03	Anzahl der Empfänger stationärer HzE pro 1.000 Kinder u. Jugendl.	8,50	8,40
4	363-03	Zuschussbedarf stationäre HzE (ohne Pers.kosten) pro EW unter 18 J.	254,03	215,40
4	363-03	Anzahl der Empfänger ambulanter HzE pro 1.000 Kinder und Jugendliche	11,10	15,40
4	363-03	Zuschussbedarf ambulante HzE (ohne Personalkosten) pro EW	90,07	100,80
4	363-03	Anteil der ambulanten Hilfen zu den stationären Hilfen	1,30	1,80
4	363-04	Anzahl Empfänger von Hilfen für junge Volljährige pro 1.000 18-21 J.	7,10	16,80
4	363-04	Zuschussbedarf Hilfen für junge Volljährige pro EW 18- unter 21 J.	256,43	234,60
4	363-04	Anzahl Empfänger Eingliederungshilfe pro 1.000 18-21 J.	2,80	3,80
4	363-04	Zuschussbedarf Eingliederungshilfe pro EW von 18-21 J.	127,86	124,90
4	363-04	Anzahl Empfänger station. Eingliederungshilfe pro 1.000 Kinder u Anzahl Empfänger station. Eingliederungshilfe pro 1.000 Kinder u 18	0,50	0,20
4	363-04	Zuschussbedarf station. Eingliederungshilfe pro EW unter 18 J.	23,48	215,40
4	363-04	Anzahl Empfänger ambul. Eingliederungshilfe §35a pro 1.000 Kinder	9,80	8,40
4	363-04	Zuschussbedarf ambul. Eingliederungshilfe pro EW unter 18 J.	80,69	64,90
4	363-04	Durchschnittliche Aufenthaltsdauer Inobhutnahme in Tagen	60,00	41,50

**Ist-Zahlen zu den in den Teilplänen ausgewiesenen Leistungs- und Kennzahlenangaben
(§ 52 Abs. 3 Satz 2 KomHKVO)**

Teil- haushalt	Produkt	Kennzahl	Plan 2021	Ist 2021
4	363-05	Anteil Direktzahlungen von Beistandschaften gesamt in %	70,00	66,65
4	365-01	Anzahl I-Gruppen	38,00	37,00
4	365-01	Anzahl Plätze I-Gruppen	152,00	148,00
4	365-01	Auslastungsquote I-Gruppen innerhalb einer Gebietseinheit in %	100,00	100,00
4	366-01	Personalkosten Jugendpflege gesamt	1.472.600,00	1.484.815,17
4	367-01	Kosten pro Fall Anteil LK (ohne RVA)	929,13	2.514,26

Teil-Ergebnisrechnung 2021 (Muster 13)

A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 5

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger (-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushalts- vorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außer- planmäßige Aufwendungen
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
ordentliche Erträge	—	—	—	—	—	—	—
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.379.455,54	13.858.778,00	0,00	12.915.351,76	-943.426,24	0,00	—
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
4. sonstige Transfererträge	1.996.603,80	1.908.700,00	0,00	1.989.976,69	81.276,69	0,00	—
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	2.590,00	300,00	0,00	985,00	685,00	0,00	—
6. privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	65.401.169,46	68.558.540,00	0,00	68.758.691,84	200.151,84	0,00	—
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
11. sonstige ordentliche Erträge	86.881,20	0,00	0,00	182.791,10	182.791,10	0,00	—
12. = Summe ordentliche Erträge	81.866.700,00	84.326.318,00	0,00	83.847.796,39	-478.521,61	0,00	—
ordentliche Aufwendungen	—	—	—	—	—	—	—
13. Personalaufwendungen	9.018.373,44	9.997.912,67	0,00	9.253.130,04	-744.782,63	0,00	—
14. Versorgungsaufwendungen	118.846,45	0,00	0,00	140.850,84	140.850,84	0,00	—
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	401.891,10	502.473,35	0,00	480.435,92	-22.037,43	12.000,00	—
16. Abschreibungen	24.177,52	55.048,07	0,00	32.922,74	-22.125,33	0,00	—
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
18. Transferaufwendungen	74.276.344,29	73.839.800,00	0,00	78.611.921,42	4.772.121,42	0,00	362,61
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	22.031.818,00	23.149.676,03	0,00	21.924.528,69	-1.225.147,34	0,00	—
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	105.871.450,80	107.544.910,12	0,00	110.443.789,65	2.898.879,53	12.000,00	—
ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen)	-24.004.750,80	-23.218.592,12	0,00	-26.595.993,26	-3.377.401,14	-12.000,00	—
Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)							
22. außerordentliche Erträge	41.621,00	0,00	0,00	174.700,00	174.700,00	0,00	—
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	41.621,00	0,00	0,00	174.700,00	174.700,00	0,00	—
Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-23.963.129,80	-23.218.592,12	0,00	-26.421.293,26	-3.202.701,14	-12.000,00	—
Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)							
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	825.135,05	979.275,61	0,00	979.275,61	0,00	0,00	—
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-825.135,05	-979.275,61	0,00	-979.275,61	0,00	0,00	—
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-24.788.264,85	-24.197.867,73	0,00	-27.400.568,87	-3.202.701,14	-12.000,00	—

**Ist-Zahlen zu den in den Teilplänen ausgewiesenen Leistungs- und Kennzahlenangaben
(§ 52 Abs. 3 Satz 2 KomHKVO)**

Teil- haushalt	Produkt	Kennzahl	Plan 2021	Ist 2021
5	311-01	Gesamtkosten außerhalb v. Einrichtungen	1.188.600,00	1.184.824,44
5	311-01	Anzahl Fälle außerhalb v. Einrichtungen	210,00	156,00
5	311-01	Kosten je Fall außerhalb v. Einrichtungen	5.660,00	7.595,03
5	311-01	Gesamtkosten innerhalb v. Einrichtungen	375.100,00	386.056,79
5	311-01	Anzahl Fälle innerhalb v. Einrichtungen	190,00	248,00
5	311-01	Kosten je Fall innerhalb v. Einrichtungen	1.974,21	1.556,68
5	311-05	Gesamtkosten außerhalb v. Einrichtungen	564.700,00	528.377,61
5	311-05	Anzahl Fälle außerhalb v. Einrichtungen	141,00	126,00
5	311-05	Kosten je Fall außerhalb v. Einrichtungen	4.004,96	4.193,47
5	311-05	Gesamtkosten innerhalb v. Einrichtungen	1.775.200,00	1.438.674,44
5	311-05	Anzahl Fälle innerhalb v. Einrichtungen	123,00	128,00
5	311-05	Kosten je Fall innerhalb v. Einrichtungen	14.432,52	11.239,64
5	311-08	Gesamtkosten außerhalb v. Einrichtungen	418.000,00	392.855,40
5	311-08	Anzahl Fälle außerhalb v. Einrichtungen	58,00	26,00
5	311-08	Kosten je Fall außerhalb v. Einrichtungen	7.206,90	15.109,82
5	311-08	Gesamtkosten innerhalb v. Einrichtungen	4.948.700,00	5.740.228,48
5	311-08	Anzahl Fälle innerhalb v. Einrichtungen	403,00	418,00
5	311-08	Kosten je Fall innerhalb v. Einrichtungen	12.279,65	13.732,60
5	312-01	Kosten je Bedarfsgemeinschaft	3.631,04	4.500,63
5	312-01	Anzahl der Bedarfsgemeinschaften	5.000,00	3.939,00
5	312-09	Anteil LK an der Grundsicherung für Arbeitsuchende gesamt	18.100.000,00	17.715.243,29
5	314-02	Anzahl der Fälle des Budgets für Arbeit	14,00	19,00
5	314-03	Anzahl an gepoolten Schulbegleitungen bzw. Klassenassistenzen	4,00	4,00
5	314-05	Anzahl der Fälle innerhalb der besonderen Wohnform öT	15,00	21,00
5	314-05	Anzahl der Fälle innerhalb der besonderen Wohnform üöT	440,00	463,00
5	314-06	Anzahl der durchgeführten Zielplanungen bei Kindern im Vorschulalter	8,00	10,00
5	314-07	Anzahl der Fälle für Leistungen zur Mobilität Kfz	5,00	4,00
5	314-08	Gesamtkosten für sonstige/weitere Leistungen zur sozialen Teilhabe	240.600,00	369.768,25

**Ist-Zahlen zu den in den Teilplänen ausgewiesenen Leistungs- und Kennzahlenangaben
(§ 52 Abs. 3 Satz 2 KomHKVO)**

Teil- haushalt	Produkt	Kennzahl	Plan 2021	Ist 2021
5	315-02	Anzahl der Beratungen des SPN	1.900,00	2.415,00
5	315-02	Anzahl der Ehrenamtlichen des SPN	30,00	32,00

Teil-Ergebnisrechnung 2021 (Muster 13)

A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 6

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger (-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushalts- vorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außer- planmäßige Aufwendungen
1	2	3	4	5	6	7	8
-Euro-							
ordentliche Erträge	—	—	—	—	—	—	—
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	876.728,20	1.422.600,00	0,00	979.279,02	-443.320,98	0,00	—
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	1.199.084,97	2.390.084,26	0,00	2.724.680,09	334.595,83	0,00	—
4. sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	160,00	100,00	0,00	350,00	250,00	0,00	—
6. privatrechtliche Entgelte	341.490,53	120.900,00	0,00	154.643,76	33.743,76	0,00	—
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	231.621,55	1.145.500,00	0,00	547.964,84	-597.535,16	0,00	—
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
11. sonstige ordentliche Erträge	20.580,02	0,00	0,00	41.589,42	41.589,42	0,00	—
12. = Summe ordentliche Erträge	2.669.665,27	5.079.184,26	0,00	4.448.507,13	-630.677,13	0,00	—
ordentliche Aufwendungen	—	—	—	—	—	—	—
13. Personalaufwendungen	2.909.010,75	3.099.687,99	0,00	3.059.254,27	-40.433,72	0,00	—
14. Versorgungsaufwendungen	42.247,27	0,00	0,00	53.209,22	53.209,22	0,00	—
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.426.154,98	16.545.678,81	0,00	14.785.641,15	-1.760.037,66	597.203,40	3.606,65
16. Abschreibungen	3.313.893,55	3.763.657,94	0,00	3.341.788,21	-421.869,73	0,00	—
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
18. Transferaufwendungen	4.289.713,15	4.079.500,00	0,00	4.009.695,10	-69.804,90	0,00	—
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	13.662.649,08	14.529.970,01	0,00	13.943.361,59	-586.608,42	0,00	—
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	39.643.668,78	42.018.494,75	0,00	39.192.949,54	-2.825.545,21	597.203,40	—
ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen)	-36.974.003,51	-36.939.310,49	0,00	-34.744.442,41	2.194.868,08	-597.203,40	—
Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)							
22. außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	2.141,99	2.141,99	0,00	—
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0,00	0,00	0,00	2.141,99	2.141,99	0,00	—
Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-36.974.003,51	-36.939.310,49	0,00	-34.742.300,42	2.197.010,07	-597.203,40	—
Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)							
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	706.080,82	715.134,47	0,00	715.134,47	0,00	0,00	—
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-706.080,82	-715.134,47	0,00	-715.134,47	0,00	0,00	—
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-37.680.084,33	-37.654.444,96	0,00	-35.457.434,89	2.197.010,07	-597.203,40	—

**Ist-Zahlen zu den in den Teilplänen ausgewiesenen Leistungs- und Kennzahlenangaben
(§ 52 Abs. 3 Satz 2 KomHKVO)**

Teil- haushalt	Produkt	Kennzahl	Plan 2021	Ist 2021
6	217-01	Gesamtzahl der Gymnasialschüler des Landkreises	5.509,00	6.032,00
6	217-01	davon außerh. d. LK beschulte Gymnasialschüler/innen	1.247,00	1.392,00
6	217-01	Anteil (innerhalb des Landkreises) in %	77,36	76,92
6	217-03	Gesamtzahl kreiseigener Gymnasien	3.503,00	3.858,00
6	217-03	davon Ganztagsplätze	2.290,00	2.683,00
6	217-03	Anteil Ganztagsplätze in %	65,37	69,54
6	218-01	Gesamtzahl der Gymnasialschüler des Landkreises	2.813,00	2.560,00
6	218-01	davon außerh. d. LK beschulte Gymnasialschüler/innen	94,00	331,00
6	218-01	Anteil (innerhalb des Landkreises) in %	96,66	87,07
6	218-01	IGS-Schüler in Trägerschaft LK	2.414,00	2.560,00
6	221-01	Gesamtzahl der Gymnasialschüler des Landkreises	217,00	335,00
6	221-01	davon außerh. d. LK beschulte Gymnasialschüler/innen	198,00	145,00
6	221-01	Anteil (innerhalb des Landkreises) in %	8,76	56,72
6	231-01	Gesamtzahl der Gymnasialschüler des Landkreises	3.866,00	3.845,00
6	231-01	davon außerh. d. LK beschulte Gymnasialschüler/innen	793,00	793,00
6	231-01	Anteil (innerhalb des Landkreises) in %	79,49	79,38
6	231-03	Schülerzahl Berufl. Gymnasium Technik, Schwerpunkt Mechatronik	50,00	2,00
6	231-03	Schülerzahl 2-jähr. BFS Sozialassistent/in, Schwerpunkt Sozialpädagogik	200,00	144,00
6	231-03	Schülerzahl 3-jähr. BFS Altenpflege	70,00	33,00
6	231-03	Schülerzahl 2-jähr. Fachschule Sozialpädagogik	90,00	106,00

Teil-Ergebnisrechnung 2021 (Muster 13)

A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 7

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger (-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushalts- vorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außer- planmäßige Aufwendungen
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
ordentliche Erträge	—	—	—	—	—	—	—
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	81.188,34	92.000,00	0,00	691.565,10	599.565,10	0,00	—
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
4. sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	126.010,27	256.000,00	0,00	91.976,12	-164.023,88	0,00	—
6. privatrechtliche Entgelte	212.214,66	100,00	0,00	214.765,81	214.665,81	0,00	—
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	126.779,57	128.300,00	0,00	2.039.070,94	1.910.770,94	0,00	—
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
11. sonstige ordentliche Erträge	1.239,47	0,00	0,00	119.235,34	119.235,34	0,00	—
12. = Summe ordentliche Erträge	547.432,31	476.400,00	0,00	3.156.613,31	2.680.213,31	0,00	—
ordentliche Aufwendungen	—	—	—	—	—	—	—
13. Personalaufwendungen	2.958.419,26	2.787.448,69	0,00	3.685.367,55	897.918,86	0,00	—
14. Versorgungsaufwendungen	8.891,02	0,00	0,00	10.107,13	10.107,13	0,00	—
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.014.280,35	847.240,03	0,00	1.847.358,24	1.000.118,21	391.271,90	—
16. Abschreibungen	4.544,55	4.793,37	0,00	4.666,71	-126,66	0,00	—
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
18. Transferaufwendungen	323.383,10	492.900,00	0,00	324.610,61	-168.289,39	0,00	—
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	558.685,68	343.504,15	0,00	2.151.297,07	1.807.792,92	500.000,00	—
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	4.868.203,96	4.475.886,24	0,00	8.023.407,31	3.547.521,07	891.271,90	—
ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen)	-4.320.771,65	-3.999.486,24	0,00	-4.866.794,00	-867.307,76	-891.271,90	—
Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)							
22. außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-4.320.771,65	-3.999.486,24	0,00	-4.866.794,00	-867.307,76	-891.271,90	—
Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)							
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	645.908,23	790.323,73	0,00	790.323,73	0,00	0,00	—
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-645.908,23	-790.323,73	0,00	-790.323,73	0,00	0,00	—
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-4.966.679,88	-4.789.809,97	0,00	-5.657.117,73	-867.307,76	-891.271,90	—

Teil-Ergebnisrechnung 2021 (Muster 13)

A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 8

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger (-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushalts- vorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außer- planmäßige Aufwendungen
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
ordentliche Erträge	—	—	—	—	—	—	—
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.953,48	0,00	0,00	36.609,40	36.609,40	0,00	—
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	820.116,06	835.280,47	0,00	1.144.713,23	309.432,76	0,00	—
4. sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	2.127.632,50	1.505.100,00	0,00	1.997.535,09	492.435,09	0,00	—
6. privatrechtliche Entgelte	15.561.322,66	16.329.690,19	0,00	16.717.284,70	387.594,51	0,00	—
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	358.532,93	376.400,00	0,00	301.818,83	-74.581,17	0,00	—
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
11. sonstige ordentliche Erträge	336.945,30	14.000,00	0,00	231.252,98	217.252,98	0,00	—
12. = Summe ordentliche Erträge	19.226.502,93	19.060.470,66	0,00	20.429.214,23	1.368.743,57	0,00	—
ordentliche Aufwendungen	—	—	—	—	—	—	—
13. Personalaufwendungen	7.611.112,64	8.150.480,90	0,00	7.692.930,42	-457.550,48	0,00	—
14. Versorgungsaufwendungen	51.820,58	0,00	0,00	49.449,58	49.449,58	0,00	—
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.698.357,86	10.348.442,12	0,00	9.581.872,62	-766.569,50	384.415,03	—
16. Abschreibungen	8.046.462,99	7.537.783,53	0,00	8.489.012,53	951.229,00	0,00	—
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
18. Transferaufwendungen	0,00	20.000,00	0,00	6.375,70	-13.624,30	3.291,37	—
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	5.125.029,09	5.457.660,30	0,00	5.378.847,10	-78.813,20	86.105,20	—
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	29.532.783,16	31.514.366,85	0,00	31.198.487,95	-315.878,90	473.811,60	—
ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen)	-10.306.280,23	-12.453.896,19	0,00	-10.769.273,72	1.684.622,47	-473.811,60	—
Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)							
22. außerordentliche Erträge	57.278,56	0,00	0,00	205.811,60	205.811,60	0,00	—
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	15.865,89	15.865,89	0,00	15.865,89
außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	57.278,56	0,00	0,00	189.945,71	189.945,71	0,00	—
Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-10.249.001,67	-12.453.896,19	0,00	-10.579.328,01	1.874.568,18	-473.811,60	—
Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)							
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.601.667,27	1.526.417,79	0,00	1.526.417,79	0,00	0,00	—
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.601.667,27	-1.526.417,79	0,00	-1.526.417,79	0,00	0,00	—
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-11.850.668,94	-13.980.313,98	0,00	-12.105.745,80	1.874.568,18	-473.811,60	—

**Ist-Zahlen zu den in den Teilplänen ausgewiesenen Leistungs- und Kennzahlenangaben
(§ 52 Abs. 3 Satz 2 KomHKVO)**

Teil- haushalt	Produkt	Kennzahl	Plan 2021	Ist 2021
8	521-01	Anzahl Anträge auf Baugenehmigungen	900,00	815,00
8	521-01	Zuschussbedarf je Antrag auf Baugenehmigung	-548,01	263,31
8	521-01	Anzahl Fälle Anzeigeverfahren	260,00	334,00
8	521-01	Zuschussbedarf je Anzeigeverfahren	-227,00	-211,40
8	542-01	Länge der Kreisstraßen in km	486,65	481,72
8	542-01	Zuschussbedarf je km Kreisstraße	17.806,60	19.303,17
8	542-01	Kosten des Winterdienstes je km Kreisstraße	639,06	891,77
8	542-01	Anzahl der umgesetzten Maßnahmen	6,00	3,00
8	542-01	Meter sanierter Straßen	4.537,00	1.426,00
8	542-01	Prozentuale Verbesserung der Zustandsnote	1,42	0,08

Teil-Ergebnisrechnung 2021 (Muster 13)

A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 9

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger (-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushalts- vorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außer- planmäßige Aufwendungen
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
ordentliche Erträge	—	—	—	—	—	—	—
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	63.543,18	987.000,00	0,00	73.578,25	-913.421,75	0,00	—
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	12.980,53	12.980,56	0,00	22.058,52	9.077,96	0,00	—
4. sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	424.061,87	631.800,00	0,00	447.954,84	-183.845,16	0,00	—
6. privatrechtliche Entgelte	46.185,26	49.400,00	0,00	51.368,14	1.968,14	0,00	—
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	630.603,43	1.051.144,47	0,00	724.070,29	-327.074,18	0,00	—
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
11. sonstige ordentliche Erträge	11.780,74	3.800,00	0,00	15.881,45	12.081,45	0,00	—
12. = Summe ordentliche Erträge	1.189.155,01	2.736.125,03	0,00	1.334.911,49	-1.401.213,54	0,00	—
ordentliche Aufwendungen	—	—	—	—	—	—	—
13. Personalaufwendungen	2.403.902,71	2.737.067,76	0,00	2.592.351,53	-144.716,23	0,00	—
14. Versorgungsaufwendungen	25.053,25	0,00	0,00	33.395,64	33.395,64	0,00	—
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	533.793,02	1.346.130,31	0,00	499.332,55	-846.797,76	213.052,45	—
16. Abschreibungen	45.965,79	47.739,21	0,00	48.811,63	1.072,42	0,00	—
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
18. Transferaufwendungen	36.520,63	52.000,00	0,00	70.891,23	18.891,23	44.900,00	—
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	279.261,96	648.403,46	0,00	406.613,72	-241.789,74	22.157,91	4.728,42
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	3.324.497,36	4.831.340,74	0,00	3.651.396,30	-1.179.944,44	280.110,36	—
ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen)	-2.135.342,35	-2.095.215,71	0,00	-2.316.484,81	-221.269,10	-280.110,36	—
Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)							
22. außerordentliche Erträge	120.161,59	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	—
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	120.161,59	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	—
Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-2.015.180,76	-2.095.215,71	0,00	-2.311.484,81	-216.269,10	-280.110,36	—
Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)							
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	418.994,55	445.082,99	0,00	445.082,99	0,00	0,00	—
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-418.994,55	-445.082,99	0,00	-445.082,99	0,00	0,00	—
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-2.434.175,31	-2.540.298,70	0,00	-2.756.567,80	-216.269,10	-280.110,36	—

**Ist-Zahlen zu den in den Teilplänen ausgewiesenen Leistungs- und Kennzahlenangaben
(§ 52 Abs. 3 Satz 2 KomHKVO)**

Teil- haushalt	Produkt	Kennzahl	Plan 2021	Ist 2021
9	552-01	Anzahl Untersuchungen Trinkwasserproben	2.200,00	2.494,00
9	552-01	Anzahl Untersuchungen Badegewässerproben	220,00	114,00
9	554-01	Fläche der Schutzgebiete in ha	43.631,67	43.831,02
9	554-01	davon Fläche Naturschutzgebiete in ha	14.556,42	14.664,52
9	554-01	davon Fläche Landschaftsschutzgebiete in ha	29.075,25	29.166,50
9	554-01	Im Eigent. des LK bef. Naturschutzgeb. in ha	1.667,46	1.667,46
9	554-01	Vom LK verpachtete Fläche in ha	592,58	592,58

Teil-Ergebnisrechnung 2021 (Muster 13)

A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 10

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger (-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushalts- vorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außer- planmäßige Aufwendungen
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
ordentliche Erträge	—	—	—	—	—	—	—
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	63.981,03	66.314,58	0,00	66.314,58	0,00	0,00	—
4. sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	19.620.708,93	18.020.661,31	0,00	20.215.004,00	2.194.342,69	0,00	—
6. privatrechtliche Entgelte	481.924,45	0,00	0,00	491.694,60	491.694,60	0,00	—
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	49.395,09	45.200,00	0,00	47.500,22	2.300,22	0,00	—
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	4.669,42	15.000,00	0,00	3,06	-14.996,94	0,00	—
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
11. sonstige ordentliche Erträge	289.498,25	480.923,48	0,00	263.647,64	-217.275,84	0,00	—
12. = Summe ordentliche Erträge	20.510.177,17	18.628.099,37	0,00	21.084.164,10	2.456.064,73	0,00	—
ordentliche Aufwendungen	—	—	—	—	—	—	—
13. Personalaufwendungen	660.110,28	873.232,51	0,00	738.602,78	-134.629,73	0,00	—
14. Versorgungsaufwendungen	904,61	0,00	0,00	1.018,91	1.018,91	0,00	—
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.012.488,55	16.198.392,00	0,00	14.131.219,81	-2.067.172,19	0,00	—
16. Abschreibungen	173.469,57	368.970,90	0,00	228.201,27	-140.769,63	0,00	—
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
18. Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	5.663.204,16	1.187.503,96	0,00	5.986.379,45	4.798.875,49	0,00	2.881.704,47
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	20.510.177,17	18.628.099,37	0,00	21.085.422,22	2.457.322,85	0,00	—
ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen)	0,00	0,00	0,00	-1.258,12	-1.258,12	0,00	—
Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)							
22. außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	1.258,12	1.258,12	0,00	—
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0,00	0,00	0,00	1.258,12	1.258,12	0,00	—
Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)							
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—

**Ist-Zahlen zu den in den Teilplänen ausgewiesenen Leistungs- und Kennzahlenangaben
(§ 52 Abs. 3 Satz 2 KomHKVO)**

Teil- haushalt	Produkt	Kennzahl	Plan 2021	Ist 2021
10	537-01	Gebührenveränderung zum Vorjahr [%]	-	0,00
10	537-01	Jahresmenge Restabfall (aus Haushaltungen) [t]	-	31.823,04
10	537-01	Jahresmenge Restabfall (aus Haushaltungen) pro Person [kg]	-	179,35

Teil-Ergebnisrechnung 2021 (Muster 13)

A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 11

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger (-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushalts- vorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außer- planmäßige Aufwendungen	
	1	2	3	4	5	6	7	8
	-Euro-							
ordentliche Erträge	—	—	—	—	—	—	—	—
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.075,62	13.500,00	0,00	675,07	-12.824,93	0,00	—	—
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—	—
4. sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—	—
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	1.690.975,30	1.683.682,25	0,00	521.092,20	-1.162.590,05	0,00	—	—
6. privatrechtliche Entgelte	6.709.711,66	11.395.400,00	0,00	9.317.434,53	-2.077.965,47	0,00	—	—
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—	—
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—	—
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—	—
10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—	—
11. sonstige ordentliche Erträge	44.906,57	0,00	0,00	46.818,46	46.818,46	0,00	—	—
12. = Summe ordentliche Erträge	8.451.669,15	13.092.582,25	0,00	9.886.020,26	-3.206.561,99	0,00	—	—
ordentliche Aufwendungen	—	—	—	—	—	—	—	—
13. Personalaufwendungen	877.445,23	870.553,29	0,00	789.392,67	-81.160,62	0,00	—	—
14. Versorgungsaufwendungen	5.730,84	0,00	0,00	6.547,84	6.547,84	0,00	—	—
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	377.918,95	456.699,00	0,00	411.010,45	-45.688,55	4.500,00	—	—
16. Abschreibungen	53.674,67	66.529,03	0,00	38.547,31	-27.981,72	0,00	—	—
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—	—
18. Transferaufwendungen	1.400,00	1.400,00	0,00	1.400,00	0,00	0,00	—	—
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	11.380.706,92	11.723.800,93	0,00	11.837.580,12	113.779,19	0,00	126.392,00	
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	12.696.876,61	13.118.982,25	0,00	13.084.478,39	-34.503,86	4.500,00	—	
ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen)	-4.245.207,46	-26.400,00	0,00	-3.198.458,13	-3.172.058,13	-4.500,00	—	
Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)								
22. außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—	
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—	
außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—	
Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-4.245.207,46	-26.400,00	0,00	-3.198.458,13	-3.172.058,13	-4.500,00	—	
Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)								
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—	
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—	
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—	
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-4.245.207,46	-26.400,00	0,00	-3.198.458,13	-3.172.058,13	-4.500,00	—	

**Ist-Zahlen zu den in den Teilplänen ausgewiesenen Leistungs- und Kennzahlenangaben
(§ 52 Abs. 3 Satz 2 KomHKVO)**

Teil- haushalt	Produkt	Kennzahl	Plan 2021	Ist 2021
11	127-01	Disponierte Einsätze	33.000,00	31.456,00
11	127-01	Abgerechnete Einsätze	31.000,00	30.010,00
11	127-01	Hilfsfrist in %	95,00	93,15

Teil-Ergebnisrechnung 2021 (Muster 13)

A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 12

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger (-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushalts- vorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außer- planmäßige Aufwendungen
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
ordentliche Erträge	—	—	—	—	—	—	—
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	27.314,18	26.965,37	0,00	26.965,37	0,00	0,00	—
4. sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
6. privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	2.510,00	2.510,00	0,00	—
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.489.132,30	6.735.823,61	0,00	7.796.135,71	1.060.312,10	0,00	—
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
11. sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	58.153,48	58.153,48	0,00	—
12. = Summe ordentliche Erträge	5.516.446,48	6.762.788,98	0,00	7.883.764,56	1.120.975,58	0,00	—
ordentliche Aufwendungen	—	—	—	—	—	—	—
13. Personalaufwendungen	1.948.862,78	2.380.865,68	0,00	2.057.598,85	-323.266,83	0,00	—
14. Versorgungsaufwendungen	14.024,68	0,00	0,00	16.058,25	16.058,25	0,00	—
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.960.235,30	2.843.529,00	0,00	3.806.236,11	962.707,11	0,00	849.261,14
16. Abschreibungen	731.226,45	804.697,59	0,00	790.603,62	-14.093,97	0,00	—
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	31.779,40	35.383,03	0,00	34.063,19	-1.319,84	0,00	—
18. Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	699.100,95	698.313,68	0,00	923.548,35	225.234,67	0,00	—
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	6.385.229,56	6.762.788,98	0,00	7.628.108,37	865.319,39	0,00	—
ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen)	-868.783,08	0,00	0,00	255.656,19	255.656,19	0,00	—
Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)							
22. außerordentliche Erträge	483,88	0,00	0,00	750,00	750,00	0,00	—
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	483,88	0,00	0,00	750,00	750,00	0,00	—
Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-868.299,20	0,00	0,00	256.406,19	256.406,19	0,00	—
Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)							
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-868.299,20	0,00	0,00	256.406,19	256.406,19	0,00	—

Finanzrechnung 2021 (Muster 12)

Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger (-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushalts- vorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außer- planmäßige Auszahlungen	
	1	2	3	4	5	6	7	8
				-Euro-				
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	—	—	—	—	—	—	—	—
1. Steuern und ähnliche Abgaben	2.070.478,36	2.080.000,00	0,00	2.087.889,22	7.889,22	0,00	—	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	157.671.087,15	154.316.878,00	0,00	157.302.759,54	2.985.881,54	0,00	—	
3. sonstige Transfereinzahlungen	4.897.123,76	4.509.700,00	0,00	5.551.867,92	1.042.167,92	0,00	—	
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	26.854.759,07	23.922.200,00	0,00	26.034.729,81	2.112.529,81	0,00	—	
5. privatrechtliche Entgelte	22.508.265,96	28.203.390,19	0,00	19.615.775,29	-8.587.614,90	0,00	—	
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	102.923.795,02	109.177.332,08	0,00	106.440.783,02	-2.736.549,06	0,00	—	
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	840.188,42	1.335.083,03	0,00	690.810,09	-644.272,94	0,00	—	
8. (a.F.) Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	483,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—	
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	3.259.520,71	21.634.500,00	0,00	4.360.332,32	-17.274.167,68	0,00	—	
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	321.025.702,33	345.179.083,30	0,00	322.084.947,21	-23.094.136,09	0,00	—	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	—	—	—	—	—	—	—	
10. Personalauszahlungen	47.490.498,50	54.365.964,52	0,00	51.174.263,70	-3.191.700,82	0,00	—	
11. Versorgungsauszahlungen	983.619,03	230.000,00	0,00	1.109.922,12	879.922,12	0,00	—	
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	49.680.778,07	58.519.693,03	0,00	53.391.604,59	-5.128.088,44	2.142.084,70	—	
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	1.145.238,77	1.525.583,03	0,00	1.091.210,57	-434.372,46	0,00	—	
14. Transferauszahlungen	140.218.187,07	140.689.000,00	0,00	142.351.973,70	1.662.973,70	2.369.315,43	—	
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	57.363.430,18	62.856.512,23	0,00	60.683.830,78	-2.172.681,45	693.218,61	—	
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	296.881.751,62	318.186.752,81	0,00	309.802.805,46	-8.383.947,35	5.204.618,74	—	
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 abzüglich Zeile 16)	24.143.950,71	26.992.330,49	0,00	12.282.141,75	-14.710.188,74	-5.204.618,74	—	
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	—	—	—	—	—	—	—	
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	5.074.196,03	27.300.800,00	0,00	10.468.803,19	-16.831.996,81	0,00	—	
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—	
20. Veräußerung von Sachvermögen	7.680,97	7.500,00	0,00	43.173,12	35.673,12	0,00	—	
21. Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—	
22. Sonstige Investitionstätigkeit	202.211,05	819.300,00	0,00	243.697,50	-575.602,50	0,00	—	
23. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.284.088,05	28.127.600,00	0,00	10.755.673,81	-17.371.926,19	0,00	—	
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	—	—	—	—	—	—	—	
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	915.434,65	1.101.600,00	0,00	244.756,45	-856.843,55	1.333.433,79	—	
25. Baumaßnahmen	26.732.166,85	52.110.100,00	0,00	36.844.718,89	-15.265.381,11	73.386.210,00	—	
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.710.961,47	2.937.231,00	0,00	3.264.714,08	327.483,08	5.086.626,73	—	
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	108.276,53	120.300,00	0,00	91.909,81	-28.390,19	0,00	—	
28. Aktivierbare Zuwendungen	5.016.889,05	13.303.500,00	0,00	5.528.883,15	-7.774.616,85	5.290.569,03	—	
29. Sonstige Investitionstätigkeit	300.000,00	6.200.000,00	0,00	665.956,32	-5.534.043,68	0,00	—	
30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	35.783.728,55	75.772.731,00	0,00	46.640.938,70	-29.131.792,30	85.096.839,55	—	
31. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-30.499.640,50	-47.645.131,00	0,00	-35.885.264,89	11.759.866,11	-85.096.839,55	—	
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-6.355.689,79	-20.652.800,51	0,00	-23.603.123,14	-2.950.322,63	-90.301.458,29	—	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	—	—	—	—	—	—	—	
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	19.586.146,61	0,00	13.395.600,00	-6.190.546,61	36.682.842,31	—	
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	3.566.671,93	3.911.300,00	0,00	3.805.035,47	-106.264,53	0,00	—	
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 33 und 34)	-3.566.671,93	15.674.846,61	0,00	9.590.564,53	-6.084.282,08	36.682.842,31	—	
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	-9.922.361,72	-4.977.953,90	0,00	-14.012.558,61	-9.034.604,71	-53.618.615,98	—	
37. haushaltswirksame Einzahlungen (u. a. Geldanlagen, Liquiditätskredite)	33.724.748,29	0,00	0,00	46.365.011,98	46.365.011,98	0,00	—	
38. haushaltswirksame Auszahlungen (u. a. Geldanlagen, Liquiditätskredite)	33.786.858,13	0,00	0,00	45.976.030,92	45.976.030,92	0,00	—	
39. Saldo aus haushaltswirksamen Vorgängen (Zeile 37 und Zeile 38)	-62.109,84	0,00	0,00	388.981,06	388.981,06	0,00	—	
40. +/- Anfangsbestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Jahres	87.893.045,96	116.332.805,71	0,00	77.908.574,40	-38.424.231,31	-622.690,43	—	
41. = Endbestand an Zahlungsmitteln (Liquide Mittel am Ende des Jahres) (Summe aus Zeilen 36, 39 und	77.908.574,40	111.354.851,81	0,00	64.284.996,85	-47.069.854,96	-54.241.306,41	—	

**Teil-Finanzrechnung 2021
(Muster 13)**

B. Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt

1

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger (-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushalts- vorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außer- planmäßige Auszahlungen
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	—	—	—	—	—	—	—
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	81.987,21	50.600,00	0,00	23.038,58	-27.561,42	0,00	—
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	214.210,00	149.300,00	0,00	157.452,60	8.152,60	0,00	—
5. privatrechtliche Entgelte	74.324,77	16.200,00	0,00	19.194,07	2.994,07	0,00	—
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	213.142,84	499.019,72	0,00	315.525,43	-183.494,29	0,00	—
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	15.613,84	16.700,00	0,00	0,00	-16.700,00	0,00	—
8. (a. F.) Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	599.278,66	731.819,72	0,00	515.210,68	-216.609,04	0,00	—
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	—	—	—	—	—	—	—
10. Personalauszahlungen	5.375.307,41	6.277.392,69	0,00	5.979.573,38	-297.819,31	0,00	—
11. Versorgungsauszahlungen	193.073,76	0,00	0,00	235.830,59	235.830,59	0,00	—
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	1.603.338,42	1.990.715,52	0,00	1.907.261,13	-83.454,39	176.447,74	—
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
14. Transferauszahlungen	1.576.434,35	1.727.800,00	0,00	1.756.859,65	29.059,65	0,00	—
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	1.163.655,06	1.541.329,24	0,00	1.767.082,06	225.752,82	0,00	—
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.911.809,00	11.537.237,45	0,00	11.646.606,81	109.369,36	176.447,74	—
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 abzüglich Zeile 16)	-9.312.530,34	-10.805.417,73	0,00	-11.131.396,13	-325.978,40	-176.447,74	—
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	—	—	—	—	—	—	—
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
20. Veräußerung von Sachvermögen	1.502,98	0,00	0,00	7.752,00	7.752,00	0,00	—
21. Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
22. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
23. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.502,98	0,00	0,00	7.752,00	7.752,00	0,00	—
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	—	—	—	—	—	—	—
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
25. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	19.434,09	23.000,00	0,00	42.375,53	19.375,53	2.758,42	—
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	108.276,53	120.300,00	0,00	90.909,81	-29.390,19	0,00	—
28. Aktivierbare Zuwendungen	0,00	30.000,00	0,00	0,00	-30.000,00	0,00	—
29. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	127.710,62	173.300,00	0,00	133.285,34	-40.014,66	2.758,42	—
31. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-126.207,64	-173.300,00	0,00	-125.533,34	47.766,66	-2.758,42	—
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-9.438.737,98	-10.978.717,73	0,00	-11.256.929,47	-278.211,74	-179.206,16	—
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	—	—	—	—	—	—	—
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 33 und 34)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	-9.438.737,98	-10.978.717,73	0,00	-11.256.929,47	-278.211,74	-179.206,16	—

**Teil-Finanzrechnung 2021
(Muster 13)**

B. Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt

2

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger (-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushalts- vorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außer- planmäßige Auszahlungen
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	—	—	—	—	—	—	—
1. Steuern und ähnliche Abgaben	2.070.478,36	2.080.000,00	0,00	2.087.889,22	7.889,22	0,00	—
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	141.354.340,87	134.199.400,00	0,00	138.474.542,99	4.275.142,99	0,00	—
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	184.512,64	206.600,00	0,00	209.908,52	3.308,52	0,00	—
5. privatrechtliche Entgelte	13.869,67	251.900,00	0,00	12.164,60	-239.735,40	0,00	—
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.637.471,60	6.293.254,28	0,00	5.670.064,87	-623.189,41	0,00	—
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	819.905,16	1.303.383,03	0,00	690.807,03	-612.576,00	0,00	—
8. (a. F.) Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	1.248.265,10	19.118.900,00	0,00	2.123.509,04	-16.995.390,96	0,00	—
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	151.328.843,40	163.453.437,31	0,00	149.268.886,27	-14.184.551,04	0,00	—
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	—	—	—	—	—	—	—
10. Personalauszahlungen	3.835.538,93	4.576.745,87	0,00	3.893.541,19	-683.204,68	0,00	—
11. Versorgungsauszahlungen	304.168,44	230.000,00	0,00	303.374,81	73.374,81	0,00	—
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	323.070,27	277.285,84	0,00	252.740,05	-24.545,79	73.890,18	—
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	1.113.459,37	1.490.200,00	0,00	1.057.147,38	-433.052,62	0,00	—
14. Transferauszahlungen	6.429.247,70	4.062.800,00	0,00	5.710.455,16	1.647.655,16	12.500,00	—
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	412.108,82	573.326,81	0,00	508.990,55	-64.336,26	0,00	—
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.417.593,53	11.210.358,52	0,00	11.726.249,14	515.890,62	86.390,18	—
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 abzüglich Zeile 16)	138.911.249,87	152.243.078,79	0,00	137.542.637,13	-14.700.441,66	-86.390,18	—
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	—	—	—	—	—	—	—
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	111.088,14	15.350.000,00	0,00	5.183.705,95	-10.166.294,05	0,00	—
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
20. Veräußerung von Sachvermögen	0,00	7.500,00	0,00	0,00	-7.500,00	0,00	—
21. Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
22. Sonstige Investitionstätigkeit	24.488,81	200,00	0,00	44.600,80	44.400,80	0,00	—
23. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	135.576,95	15.357.700,00	0,00	5.228.306,75	-10.129.393,25	0,00	—
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	—	—	—	—	—	—	—
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	273.646,90	7.500,00	0,00	138,60	-7.361,40	714.000,00	—
25. Baumaßnahmen	12.731.121,22	36.549.900,00	0,00	24.087.183,75	-12.462.716,25	57.590.413,04	—
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	26.168,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
28. Aktivierbare Zuwendungen	2.947.069,13	3.623.000,00	0,00	3.114.351,70	-508.648,30	1.879.221,84	—
29. Sonstige Investitionstätigkeit	300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	16.278.005,35	40.180.400,00	0,00	27.201.674,05	-12.978.725,95	60.183.634,88	—
31. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-16.142.428,40	-24.822.700,00	0,00	-21.973.367,30	2.849.332,70	-60.183.634,88	—
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	122.768.821,47	127.420.378,79	0,00	115.569.269,83	-11.851.108,96	-60.270.025,06	—
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	—	—	—	—	—	—	—
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	19.586.146,61	0,00	13.395.600,00	-6.190.546,61	36.682.842,31	—
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	3.566.671,93	3.911.300,00	0,00	3.805.035,47	-106.264,53	0,00	—
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 33 und 34)	-3.566.671,93	15.674.846,61	0,00	9.590.564,53	-6.084.282,08	36.682.842,31	—
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	119.202.149,54	143.095.225,40	0,00	125.159.834,36	-17.935.391,04	-23.587.182,75	—

**Teil-Finanzrechnung 2021
(Muster 13)**

B. Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt

3

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger (-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushalts- vorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außer- planmäßige Auszahlungen
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	—	—	—	—	—	—	—
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	719.042,75	483.900,00	0,00	995.968,49	512.068,49	0,00	—
3. sonstige Transfereinzahlungen	138.638,01	286.200,00	0,00	307.675,91	21.475,91	0,00	—
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	2.625.265,11	2.919.100,00	0,00	2.756.060,23	-163.039,77	0,00	—
5. privatrechtliche Entgelte	57.020,73	36.000,00	0,00	55.591,24	19.591,24	0,00	—
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.066.216,51	16.523.400,00	0,00	15.957.684,07	-565.715,93	0,00	—
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
8. (a. F.) Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	1.936.871,19	2.496.900,00	0,00	2.216.427,00	-280.473,00	0,00	—
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.543.054,30	22.745.500,00	0,00	22.289.406,94	-456.093,06	0,00	—
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	—	—	—	—	—	—	—
10. Personalauszahlungen	6.920.174,93	7.629.627,01	0,00	7.393.408,14	-236.218,87	0,00	—
11. Versorgungsauszahlungen	142.633,04	0,00	0,00	172.843,12	172.843,12	0,00	—
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	2.667.370,95	4.979.087,08	0,00	4.484.933,90	-494.153,18	259.304,00	—
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
14. Transferauszahlungen	14.368.320,54	17.320.800,00	0,00	16.438.962,23	-881.837,77	1.416.824,06	—
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	1.641.853,13	1.839.152,13	0,00	1.710.318,94	-128.833,19	84.955,50	—
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	25.740.352,59	31.768.666,22	0,00	30.200.466,33	-1.568.199,89	1.761.083,56	—
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 abzüglich Zeile 16)	-4.197.298,29	-9.023.166,22	0,00	-7.911.059,39	1.112.106,83	-1.761.083,56	—
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	—	—	—	—	—	—	—
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	312.100,00	0,00	0,00	79.031,00	79.031,00	0,00	—
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
20. Veräußerung von Sachvermögen	1.206,00	0,00	0,00	7.300,00	7.300,00	0,00	—
21. Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
22. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
23. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	313.306,00	0,00	0,00	86.331,00	86.331,00	0,00	—
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	—	—	—	—	—	—	—
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
25. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	333.185,73	625.471,00	0,00	334.674,48	-290.796,52	830.839,00	—
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
28. Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
29. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	333.185,73	625.471,00	0,00	334.674,48	-290.796,52	830.839,00	—
31. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-19.879,73	-625.471,00	0,00	-248.343,48	377.127,52	-830.839,00	—
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-4.217.178,02	-9.648.637,22	0,00	-8.159.402,87	1.489.234,35	-2.591.922,56	—
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	—	—	—	—	—	—	—
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 33 und 34)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	-4.217.178,02	-9.648.637,22	0,00	-8.159.402,87	1.489.234,35	-2.591.922,56	—

**Teil-Finanzrechnung 2021
(Muster 13)**

B. Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt

4

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger (-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushalts- vorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außer- planmäßige Auszahlungen
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	—	—	—	—	—	—	—
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	123.678,00	3.209.100,00	0,00	2.775.088,99	-434.011,01	0,00	—
3. sonstige Transfereinzahlungen	2.470.668,45	2.314.800,00	0,00	2.811.386,78	496.586,78	0,00	—
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	1.000,00	0,00	1.200,00	200,00	0,00	—
5. privatrechtliche Entgelte	550,00	3.800,00	0,00	6.095,00	2.295,00	0,00	—
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.234.865,38	7.820.750,00	0,00	5.956.880,33	-1.863.869,67	0,00	—
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
8. (a. F.) Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	2.788,00	900,00	0,00	260,00	-640,00	0,00	—
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.832.549,83	13.350.350,00	0,00	11.550.911,10	-1.799.438,90	0,00	—
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	—	—	—	—	—	—	—
10. Personalauszahlungen	5.630.147,10	6.561.223,13	0,00	5.910.348,51	-650.874,62	0,00	—
11. Versorgungsauszahlungen	76.225,09	0,00	0,00	87.236,19	87.236,19	0,00	—
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	568.638,21	641.719,97	0,00	527.425,02	-114.294,95	30.000,00	—
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
14. Transferauszahlungen	39.258.537,85	39.092.000,00	0,00	35.032.171,33	-4.059.828,67	891.800,00	—
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	1.386.122,58	1.579.716,00	0,00	1.267.217,75	-312.498,25	0,00	—
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	46.919.670,83	47.874.659,10	0,00	42.824.398,80	-5.050.260,30	921.800,00	—
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 abzüglich Zeile 16)	-37.087.121,00	-34.524.309,10	0,00	-31.273.487,70	3.250.821,40	-921.800,00	—
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	—	—	—	—	—	—	—
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	38.600,00	0,00	217.867,10	179.267,10	0,00	—
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
20. Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
21. Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
22. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
23. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	38.600,00	0,00	217.867,10	179.267,10	0,00	—
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	—	—	—	—	—	—	—
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
25. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
28. Aktivierbare Zuwendungen	0,00	38.600,00	0,00	217.867,10	179.267,10	0,00	—
29. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	38.600,00	0,00	217.867,10	179.267,10	0,00	—
31. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-37.087.121,00	-34.524.309,10	0,00	-31.273.487,70	3.250.821,40	-921.800,00	—
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	—	—	—	—	—	—	—
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 33 und 34)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	-37.087.121,00	-34.524.309,10	0,00	-31.273.487,70	3.250.821,40	-921.800,00	—

**Teil-Finanzrechnung 2021
(Muster 13)**

B. Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt

5

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger (-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushalts- vorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außer- planmäßige Auszahlungen
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	—	—	—	—	—	—	—
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.379.455,54	13.858.778,00	0,00	12.915.351,76	-943.426,24	0,00	—
3. sonstige Transfereinzahlungen	2.287.817,30	1.908.700,00	0,00	2.432.805,23	524.105,23	0,00	—
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	2.370,00	300,00	0,00	1.170,00	870,00	0,00	—
5. privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	65.765.165,51	68.558.540,00	0,00	68.489.697,23	-68.842,77	0,00	—
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
8. (a. F.) Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	8,34	0,00	0,00	8,78	8,78	0,00	—
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	82.434.816,69	84.326.318,00	0,00	83.839.033,00	-487.285,00	0,00	—
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	—	—	—	—	—	—	—
10. Personalauszahlungen	7.947.822,99	9.371.318,79	0,00	8.347.060,09	-1.024.258,70	0,00	—
11. Versorgungsauszahlungen	118.846,45	0,00	0,00	140.850,84	140.850,84	0,00	—
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	400.990,20	502.473,35	0,00	471.611,00	-30.862,35	12.000,00	—
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
14. Transferauszahlungen	74.523.816,71	73.839.800,00	0,00	78.844.281,39	5.004.481,39	0,00	—
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	21.968.052,74	23.149.676,03	0,00	21.941.845,22	-1.207.830,81	0,00	—
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	104.959.529,09	106.863.268,17	0,00	109.745.648,54	2.882.380,37	12.000,00	—
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 abzüglich Zeile 16)	-22.524.712,40	-22.536.950,17	0,00	-25.906.615,54	-3.369.665,37	-12.000,00	—
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	—	—	—	—	—	—	—
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
20. Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
21. Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
22. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
23. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	—	—	—	—	—	—	—
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
25. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
28. Aktivierbare Zuwendungen	200.000,00	130.000,00	0,00	108.895,84	-21.104,16	10.000,00	—
29. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	200.000,00	130.000,00	0,00	108.895,84	-21.104,16	10.000,00	—
31. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-200.000,00	-130.000,00	0,00	-108.895,84	21.104,16	-10.000,00	—
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-22.724.712,40	-22.666.950,17	0,00	-26.015.511,38	-3.348.561,21	-22.000,00	—
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	—	—	—	—	—	—	—
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 33 und 34)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	-22.724.712,40	-22.666.950,17	0,00	-26.015.511,38	-3.348.561,21	-22.000,00	—

**Teil-Finanzrechnung 2021
(Muster 13)**

B. Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt

6

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger (-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushalts- vorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außer- planmäßige Auszahlungen
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	—	—	—	—	—	—	—
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	876.728,20	1.422.600,00	0,00	572.473,82	-850.126,18	0,00	—
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	160,00	100,00	0,00	350,00	250,00	0,00	—
5. privatrechtliche Entgelte	205.146,37	120.900,00	0,00	127.204,43	6.304,43	0,00	—
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	204.713,76	1.145.500,00	0,00	347.880,28	-797.619,72	0,00	—
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
8. (a. F.) Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.286.748,33	2.689.100,00	0,00	1.047.908,53	-1.641.191,47	0,00	—
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	—	—	—	—	—	—	—
10. Personalauszahlungen	2.529.258,92	2.875.589,73	0,00	2.774.637,66	-100.952,07	0,00	—
11. Versorgungsauszahlungen	42.247,27	0,00	0,00	53.209,22	53.209,22	0,00	—
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	14.578.253,12	16.545.678,81	0,00	15.203.443,19	-1.342.235,62	597.203,40	—
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
14. Transferauszahlungen	3.677.873,93	4.079.500,00	0,00	4.165.166,40	85.666,40	0,00	—
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	13.153.045,28	14.529.970,01	0,00	12.985.290,72	-1.544.679,29	0,00	—
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	33.980.678,52	38.030.738,55	0,00	35.181.747,19	-2.848.991,36	597.203,40	—
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 abzüglich Zeile 16)	-32.693.930,19	-35.341.638,55	0,00	-34.133.838,66	1.207.799,89	-597.203,40	—
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	—	—	—	—	—	—	—
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	2.304.666,00	5.922.800,00	0,00	1.509.041,00	-4.413.759,00	0,00	—
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
20. Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	2.142,00	2.142,00	0,00	—
21. Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
22. Sonstige Investitionstätigkeit	177.722,24	819.100,00	0,00	199.096,70	-620.003,30	0,00	—
23. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.482.388,24	6.741.900,00	0,00	1.710.279,70	-5.031.620,30	0,00	—
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	—	—	—	—	—	—	—
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
25. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.097.131,59	979.100,00	0,00	1.165.038,82	185.938,82	2.630.910,06	—
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
28. Aktivierbare Zuwendungen	1.991.687,04	9.481.900,00	0,00	2.057.203,36	-7.424.696,64	3.100.000,00	—
29. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	6.200.000,00	0,00	665.956,32	-5.534.043,68	0,00	—
30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.088.818,63	16.661.000,00	0,00	3.888.198,50	-12.772.801,50	5.730.910,06	—
31. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-606.430,39	-9.919.100,00	0,00	-2.177.918,80	7.741.181,20	-5.730.910,06	—
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-33.300.360,58	-45.260.738,55	0,00	-36.311.757,46	8.948.981,09	-6.328.113,46	—
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	—	—	—	—	—	—	—
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 33 und 34)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	-33.300.360,58	-45.260.738,55	0,00	-36.311.757,46	8.948.981,09	-6.328.113,46	—

**Teil-Finanzrechnung 2021
(Muster 13)**

B. Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt

7

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger (-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushalts- vorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außer- planmäßige Auszahlungen
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	—	—	—	—	—	—	—
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	44.282,30	92.000,00	0,00	624.932,22	532.932,22	0,00	—
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	134.316,51	256.000,00	0,00	89.937,28	-166.062,72	0,00	—
5. privatrechtliche Entgelte	81.045,73	100,00	0,00	366.677,42	366.577,42	0,00	—
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	126.779,57	128.300,00	0,00	1.627.518,79	1.499.218,79	0,00	—
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
8. (a. F.) Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	386.424,11	476.400,00	0,00	2.709.065,71	2.232.665,71	0,00	—
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	—	—	—	—	—	—	—
10. Personalauszahlungen	2.686.783,24	2.725.650,68	0,00	3.595.355,10	869.704,42	0,00	—
11. Versorgungsauszahlungen	8.891,02	0,00	0,00	10.107,13	10.107,13	0,00	—
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	1.012.471,75	848.540,03	0,00	1.850.229,44	1.001.689,41	391.271,90	—
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
14. Transferauszahlungen	337.263,10	492.900,00	0,00	325.410,61	-167.489,39	0,00	—
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	516.312,10	343.504,15	0,00	2.135.050,99	1.791.546,84	500.000,00	—
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.561.721,21	4.410.594,86	0,00	7.916.153,27	3.505.558,41	891.271,90	—
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 abzüglich Zeile 16)	-4.175.297,10	-3.934.194,86	0,00	-5.207.087,56	-1.272.892,70	-891.271,90	—
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	—	—	—	—	—	—	—
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
20. Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
21. Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
22. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
23. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	—	—	—	—	—	—	—
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
25. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	8.359,68	0,00	0,00	1.335,58	1.335,58	0,00	—
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
28. Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
29. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.359,68	0,00	0,00	1.335,58	1.335,58	0,00	—
31. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-8.359,68	0,00	0,00	-1.335,58	-1.335,58	0,00	—
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-4.183.656,78	-3.934.194,86	0,00	-5.208.423,14	-1.274.228,28	-891.271,90	—
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	—	—	—	—	—	—	—
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 33 und 34)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	-4.183.656,78	-3.934.194,86	0,00	-5.208.423,14	-1.274.228,28	-891.271,90	—

**Teil-Finanzrechnung 2021
(Muster 13)**

B. Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt

8

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger (-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushalts- vorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außer- planmäßige Auszahlungen
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	—	—	—	—	—	—	—
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.953,48	0,00	0,00	36.609,40	36.609,40	0,00	—
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	2.076.943,58	1.505.100,00	0,00	1.942.361,16	437.261,16	0,00	—
5. privatrechtliche Entgelte	15.661.340,44	16.329.690,19	0,00	16.217.813,18	-111.877,01	0,00	—
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	365.737,42	376.400,00	0,00	346.109,74	-30.290,26	0,00	—
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
8. (a. F.) Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	62.747,82	14.000,00	0,00	13.536,00	-464,00	0,00	—
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.188.722,74	18.225.190,19	0,00	18.556.429,48	331.239,29	0,00	—
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	—	—	—	—	—	—	—
10. Personalauszahlungen	7.141.841,60	7.788.851,79	0,00	7.334.033,78	-454.818,01	0,00	—
11. Versorgungsauszahlungen	51.820,58	0,00	0,00	49.449,58	49.449,58	0,00	—
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	9.466.801,34	10.348.442,12	0,00	9.170.291,60	-1.178.150,52	384.415,03	—
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
14. Transferauszahlungen	0,00	20.000,00	0,00	6.375,70	-13.624,30	3.291,37	—
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	5.078.907,18	5.457.660,30	0,00	5.377.256,70	-80.403,60	86.105,20	—
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.739.370,70	23.614.954,21	0,00	21.937.407,36	-1.677.546,85	473.811,60	—
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 abzüglich Zeile 16)	-3.550.647,96	-5.389.764,02	0,00	-3.380.977,88	2.008.786,14	-473.811,60	—
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	—	—	—	—	—	—	—
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	1.971.615,96	5.920.300,00	0,00	3.410.055,77	-2.510.244,23	0,00	—
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
20. Veräußerung von Sachvermögen	4.971,99	0,00	0,00	24.721,00	24.721,00	0,00	—
21. Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
22. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
23. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.976.587,95	5.920.300,00	0,00	3.434.776,77	-2.485.523,23	0,00	—
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	—	—	—	—	—	—	—
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	101.897,45	200.000,00	0,00	130.617,92	-69.382,08	408.202,86	—
25. Baumaßnahmen	11.102.907,93	12.910.200,00	0,00	8.215.604,88	-4.694.595,12	11.483.248,04	—
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	410.443,18	208.500,00	0,00	299.289,46	90.789,46	112.455,70	—
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
28. Aktivierbare Zuwendungen	-121.867,12	0,00	0,00	30.565,15	30.565,15	301.347,19	—
29. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.493.381,44	13.318.700,00	0,00	8.676.077,41	-4.642.622,59	12.305.253,79	—
31. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-9.516.793,49	-7.398.400,00	0,00	-5.241.300,64	2.157.099,36	-12.305.253,79	—
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-13.067.441,45	-12.788.164,02	0,00	-8.622.278,52	4.165.885,50	-12.779.065,39	—
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	—	—	—	—	—	—	—
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 33 und 34)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	-13.067.441,45	-12.788.164,02	0,00	-8.622.278,52	4.165.885,50	-12.779.065,39	—

**Teil-Finanzrechnung 2021
(Muster 13)**

B. Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt

9

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger (-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushalts- vorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außer- planmäßige Auszahlungen
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	—	—	—	—	—	—	—
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	63.543,18	987.000,00	0,00	884.078,22	-102.921,78	0,00	—
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	324.082,74	631.800,00	0,00	432.372,15	-199.427,85	0,00	—
5. privatrechtliche Entgelte	46.706,90	49.400,00	0,00	62.426,28	13.026,28	0,00	—
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	343.515,80	1.051.144,47	0,00	502.994,50	-548.149,97	0,00	—
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
8. (a. F.) Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	6.487,00	3.800,00	0,00	4.540,00	740,00	0,00	—
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	784.335,62	2.723.144,47	0,00	1.886.411,15	-836.733,32	0,00	—
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	—	—	—	—	—	—	—
10. Personalauszahlungen	2.211.007,41	2.585.476,16	0,00	2.418.043,03	-167.433,13	0,00	—
11. Versorgungsauszahlungen	25.053,25	0,00	0,00	33.395,64	33.395,64	0,00	—
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	526.205,66	1.346.130,31	0,00	510.645,53	-835.484,78	213.052,45	—
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
14. Transferauszahlungen	36.520,63	52.000,00	0,00	70.891,23	18.891,23	44.900,00	—
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	299.827,26	648.403,46	0,00	428.770,94	-219.632,52	22.157,91	—
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.098.614,21	4.632.009,93	0,00	3.461.746,37	-1.170.263,56	280.110,36	—
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 abzüglich Zeile 16)	-2.314.278,59	-1.908.865,46	0,00	-1.575.335,22	333.530,24	-280.110,36	—
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	—	—	—	—	—	—	—
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	286.050,93	69.100,00	0,00	69.102,37	2,37	0,00	—
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
20. Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
21. Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
22. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
23. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	286.050,93	69.100,00	0,00	69.102,37	2,37	0,00	—
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	—	—	—	—	—	—	—
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	462.221,25	894.100,00	0,00	113.999,93	-780.100,07	211.230,93	—
25. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	76.170,86	3.800,00	0,00	2.645,17	-1.154,83	7.559,32	—
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
28. Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
29. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	538.392,11	897.900,00	0,00	116.645,10	-781.254,90	218.790,25	—
31. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-252.341,18	-828.800,00	0,00	-47.542,73	781.257,27	-218.790,25	—
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-2.566.619,77	-2.737.665,46	0,00	-1.622.877,95	1.114.787,51	-498.900,61	—
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	—	—	—	—	—	—	—
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 33 und 34)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	-2.566.619,77	-2.737.665,46	0,00	-1.622.877,95	1.114.787,51	-498.900,61	—

**Teil-Finanzrechnung 2021
(Muster 13)**

B. Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt

10

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger (-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushalts- vorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außer- planmäßige Auszahlungen
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	—	—	—	—	—	—	—
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	19.291.389,89	16.986.800,00	0,00	20.361.456,07	3.374.656,07	0,00	—
5. privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	1.087.404,08	1.087.404,08	0,00	—
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	109.895,35	45.200,00	0,00	60.522,48	15.322,48	0,00	—
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	4.669,42	15.000,00	0,00	3,06	-14.996,94	0,00	—
8. (a. F.) Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	2.353,26	0,00	0,00	2.051,50	2.051,50	0,00	—
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.408.307,92	17.047.000,00	0,00	21.511.437,19	4.464.437,19	0,00	—
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	—	—	—	—	—	—	—
10. Personalauszahlungen	611.799,11	863.902,41	0,00	722.548,15	-141.354,26	0,00	—
11. Versorgungsauszahlungen	904,61	0,00	0,00	1.018,91	1.018,91	0,00	—
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	15.106.564,00	17.739.392,00	0,00	14.827.899,36	-2.911.492,64	0,00	—
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
14. Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	131.789,23	771.659,49	0,00	811.517,27	39.857,78	0,00	—
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.851.056,95	19.374.953,90	0,00	16.362.983,69	-3.011.970,21	0,00	—
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 abzüglich Zeile 16)	3.557.250,97	-2.327.953,90	0,00	5.148.453,50	7.476.407,40	0,00	—
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	—	—	—	—	—	—	—
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	88.675,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
20. Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	1.258,12	1.258,12	0,00	—
21. Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
22. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
23. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	88.675,00	0,00	0,00	1.258,12	1.258,12	0,00	—
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	—	—	—	—	—	—	—
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	77.669,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
25. Baumaßnahmen	2.898.137,70	2.650.000,00	0,00	4.541.930,26	1.891.930,26	4.312.548,92	—
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.120,77	0,00	0,00	658.437,56	658.437,56	958.979,23	—
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
28. Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
29. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.978.927,52	2.650.000,00	0,00	5.200.367,82	2.550.367,82	5.271.528,15	—
31. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-2.890.252,52	-2.650.000,00	0,00	-5.199.109,70	-2.549.109,70	-5.271.528,15	—
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	666.998,45	-4.977.953,90	0,00	-50.656,20	4.927.297,70	-5.271.528,15	—
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	—	—	—	—	—	—	—
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 33 und 34)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	666.998,45	-4.977.953,90	0,00	-50.656,20	4.927.297,70	-5.271.528,15	—

**Teil-Finanzrechnung 2021
(Muster 13)**

B. Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt

11

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger (-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushalts- vorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außer- planmäßige Auszahlungen
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	—	—	—	—	—	—	—
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.075,62	13.500,00	0,00	675,07	-12.824,93	0,00	—
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	2.001.508,60	1.266.100,00	0,00	82.461,80	-1.183.638,20	0,00	—
5. privatrechtliche Entgelte	6.368.261,35	11.395.400,00	0,00	1.657.944,99	-9.737.455,01	0,00	—
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
8. (a. F.) Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.375.845,57	12.675.000,00	0,00	1.741.081,86	-10.933.918,14	0,00	—
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	—	—	—	—	—	—	—
10. Personalauszahlungen	780.372,78	822.674,03	0,00	765.436,42	-57.237,61	0,00	—
11. Versorgungsauszahlungen	5.730,84	0,00	0,00	6.547,84	6.547,84	0,00	—
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	382.489,89	456.699,00	0,00	238.333,16	-218.365,84	4.500,00	—
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
14. Transferauszahlungen	10.172,26	1.400,00	0,00	1.400,00	0,00	0,00	—
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	11.118.725,87	11.723.800,93	0,00	11.076.615,75	-647.185,18	0,00	—
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.297.491,64	13.004.573,96	0,00	12.088.333,17	-916.240,79	4.500,00	—
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 abzüglich Zeile 16)	-3.921.646,07	-329.573,96	0,00	-10.347.251,31	-10.017.677,35	-4.500,00	—
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	—	—	—	—	—	—	—
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
20. Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
21. Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
22. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
23. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	—	—	—	—	—	—	—
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
25. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	25.691,00	123.960,00	0,00	9.235,22	-114.724,78	306.925,00	—
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
28. Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
29. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	25.691,00	123.960,00	0,00	9.235,22	-114.724,78	306.925,00	—
31. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-25.691,00	-123.960,00	0,00	-9.235,22	114.724,78	-306.925,00	—
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-3.947.337,07	-453.533,96	0,00	-10.356.486,53	-9.902.952,57	-311.425,00	—
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	—	—	—	—	—	—	—
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 33 und 34)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	-3.947.337,07	-453.533,96	0,00	-10.356.486,53	-9.902.952,57	-311.425,00	—

**Teil-Finanzrechnung 2021
(Muster 13)**

B. Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt

12

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger (-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushalts- vorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außer- planmäßige Auszahlungen
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	—	—	—	—	—	—	—
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
5. privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	3.260,00	3.260,00	0,00	—
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.856.291,28	6.735.823,61	0,00	7.165.905,30	430.081,69	0,00	—
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
8. (a. F.) Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	483,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.856.775,16	6.735.823,61	0,00	7.169.165,30	433.341,69	0,00	—
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	—	—	—	—	—	—	—
10. Personalauszahlungen	1.820.444,08	2.287.512,23	0,00	2.040.278,25	-247.233,98	0,00	—
11. Versorgungsauszahlungen	14.024,68	0,00	0,00	16.058,25	16.058,25	0,00	—
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	3.044.584,26	2.843.529,00	0,00	3.946.791,21	1.103.262,21	0,00	—
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	31.779,40	35.383,03	0,00	34.063,19	-1.319,84	0,00	—
14. Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	493.030,93	698.313,68	0,00	673.873,89	-24.439,79	0,00	—
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.403.863,35	5.864.737,94	0,00	6.711.064,79	846.326,85	0,00	—
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 abzüglich Zeile 16)	1.452.911,81	871.085,67	0,00	458.100,51	-412.985,16	0,00	—
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	—	—	—	—	—	—	—
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
20. Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
21. Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
22. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
23. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	—	—	—	—	—	—	—
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	—
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
25. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	711.256,47	973.400,00	0,00	751.682,26	-221.717,74	236.200,00	—
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	—
28. Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
29. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	711.256,47	973.400,00	0,00	752.682,26	-220.717,74	236.200,00	—
31. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-711.256,47	-973.400,00	0,00	-752.682,26	220.717,74	-236.200,00	—
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	741.655,34	-102.314,33	0,00	-294.581,75	-192.267,42	-236.200,00	—
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	—	—	—	—	—	—	—
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 33 und 34)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	741.655,34	-102.314,33	0,00	-294.581,75	-192.267,42	-236.200,00	—



Bilanz
(Muster 14):


Bilanz des Landkreises Gifhorn zum 31.12.2021

Aktiva	Vorjahr	Haushaltsjahr	Passiva	Vorjahr	Haushaltsjahr
	-Euro-	-Euro-		-Euro-	-Euro-
1. Immaterielles Vermögen	65.258.376,30	71.434.139,67	1. Nettovermögen	263.751.800,23	274.452.783,65
1.1 Konzessionen	0,00	0,00	1.1 Basis-Reinvermögen	67.556.362,76	67.567.301,77
1.2 Lizenzen	847.239,21	972.263,40	1.1.1 Reinvermögen	67.556.362,76	67.567.301,77
1.3 Ähnliche Rechte	71.262,85	84.054,33	1.1.2 Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss (Minusbetrag)	0,00	0,00
1.4 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	64.103.608,32	70.037.788,06	1.2 Rücklagen	91.743.639,89	95.716.366,19
1.5 Aktivierter Umstellungsaufwand	0,00	0,00	1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	31.883.648,15	32.684.880,72
1.6 Sonstiges immaterielles Vermögen	236.265,92	340.033,88	1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	21.687.100,58	22.972.804,59
2. Sachvermögen	242.681.264,11	266.428.109,68	1.2.3 Rücklagen aus Investitionszuweisungen für nicht abnutzbare Vermögensgegenstände	608.458,11	733.458,04
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	5.792.125,60	5.906.125,53	1.2.4 Zweckgebundene Rücklagen	37.564.433,05	39.325.222,84
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	108.860.973,58	110.232.240,44	1.2.5 Sonstige Rücklagen	0,00	0,00
2.3 Infrastrukturvermögen	77.271.241,61	76.276.745,70	1.3 Jahresergebnis	2.086.936,58	1.646.827,42
2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	13.486.902,33	13.905.130,41	1.3.1 Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	0,00
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	13.641,27	13.641,27	1.3.1.1 Fehlbeträge aus Vorjahren mit einer epidemischen Lage (§ 182 Abs. 4 Satz 1 Nr. 1 NKomVG)	0,00	0,00
2.6 Maschinen und technische Anlagen; Fahrzeuge	3.346.259,94	3.518.759,09	1.3.1.2 Fehlbeträge aus anderen Vorjahren	0,00	0,00
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	8.211.041,89	8.489.414,03	1.3.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	2.086.936,58	1.646.827,42
2.8 Vorräte	228.535,06	197.447,97	mit Angabe des Betrages der Vorbelastung aus Haushaltsresten für Aufwendungen (in Klammern)	(5.204.618,74)	(5.942.159,97)
2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	25.470.542,83	47.888.605,24	1.4 Sonderposten	102.364.861,00	109.522.288,27
3. Finanzvermögen	38.176.096,20	58.239.865,86	1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	82.941.964,21	81.851.227,72
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	1.272.709,23	1.273.709,23	1.4.2 Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	0,00
3.2 Beteiligungen	19.300,00	19.300,00	1.4.3 Gebührenaussgleich	15.301.528,58	19.517.093,20
3.3 Sondervermögen mit Sonderrechnung	0,00	0,00	1.4.4 Bewertungsausgleich	0,00	0,00
3.4 Ausleihungen	12.735.873,36	13.099.400,39	1.4.5 erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	4.121.368,21	8.153.967,35
3.5 Wertpapiere	1.131.008,69	1.131.008,69	1.4.6 Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen	12.310.685,61	15.826.747,55	2. Schulden	42.849.846,67	62.600.177,54
3.7 Forderungen aus Transferleistungen	4.461.422,35	5.505.636,09	2.1 Geldschulden	32.003.995,33	41.594.559,86
3.8 Privatrechtliche Forderungen	4.747.895,05	19.793.359,88	2.1.1 Anleihen	0,00	0,00
3.9 Durchlaufende Posten und sonstige Vermögensgegenstände	1.497.201,91	1.590.704,03	2.1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	32.003.995,33	41.594.559,86
4. Liquide Mittel	77.911.560,59	64.302.472,74	2.1.3 Liquiditätskredite	0,00	0,00
5. Aktive Rechnungsabgrenzung	8.013.036,46	8.447.266,35	2.1.4 Sonstige Geldschulden	0,00	0,00
			2.2 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00
			2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.471.134,54	0,00
			2.4 Transferverbindlichkeiten	7.408.365,17	14.639.039,29
			2.4.1 Finanzausgleichverbindlichkeiten	0,00	0,00
			2.4.2 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke	305.284,51	371.564,63
			2.4.3 Verbindlichkeiten aus Schuldendiensthilfen	0,00	0,00
			2.4.4 Soziale Leistungsverbindlichkeiten	7.094.011,07	6.637.800,00
			2.4.5 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	7.629.674,66
			2.4.6 Steuerverbindlichkeiten	0,00	0,00
			2.4.7 Andere Transferverbindlichkeiten	9.069,59	0,00
			2.5 Sonstige Verbindlichkeiten	1.966.351,63	6.366.578,39
			2.5.1 Durchlaufende Posten	1.858.315,90	5.993.044,22
			2.5.1.1 Verrechnete Mehrwertsteuer	360.586,04	4.465.854,26
			2.5.1.2 Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	302.504,14	310.908,26
			2.5.1.3 Sonstige durchlaufende Posten	1.195.225,72	1.216.281,70
			2.5.2 Abzuführende Gewerbesteuer	0,00	0,00
			2.5.3 Empfangene Anzahlungen	0,00	0,00
			2.5.4 Andere sonstige Verbindlichkeiten	108.035,73	373.534,17
			3. Rückstellungen	125.089.672,50	130.424.720,55
			3.1 Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	82.397.992,25	86.882.499,88
			3.1.1 Pensionsrückstellungen	71.094.040,00	74.705.503,00
			3.1.2 Beihilferückstellungen	11.303.952,25	12.176.996,88
			3.2 Rückstellungen für Altersteilzeitarbeit und ähnlichen Maßnahmen	3.421.814,67	3.470.092,45
			3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	170.495,00	575.787,08
			3.4 Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge geschlossener Abfalldeponien	25.082.941,62	24.418.699,93
			3.5 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	1.490.798,66	1.229.376,12
			3.6 Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Schuldverhältnissen	0,00	0,00
			3.7 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	160.362,12	160.624,36
			3.8 Andere Rückstellungen	12.365.268,18	13.687.640,73
			4. Passive Rechnungsabgrenzung	349.014,26	1.374.172,56
Bilanzsumme	432.040.333,66	468.851.854,30	Bilanzsumme	432.040.333,66	468.851.854,30

Unterschrift

Gifhorn, 16.08.2023

Tobias Heilmann
Landrat



Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre (in Euro): insbesondere	
- Haushaltsreste (für Auszahlungen)	109.479.326,19
- Bürgschaften	41.474.992,00
- Gewährleistungsverträge	0,00
- in Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen	15.060.033,50
- Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00
- über das Haushaltsjahr hinaus gestundete Beträge	276.578,66



Anhang

In den Anhang des Jahresabschlusses werden gemäß § 56 KomHKVO diejenigen Angaben aufgenommen, die zu den einzelnen Posten der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung und der Bilanz zum Verständnis sachverständiger Dritter notwendig oder vorgeschrieben sind.

Dabei werden die wichtigsten Ergebnisse des Jahresabschlusses und erhebliche Abweichungen der Jahresergebnisse von den Haushaltsansätzen erläutert.

Im Anhang werden insbesondere angegeben und erläutert:

- die auf die Posten der Ergebnisrechnung sowie der Bilanz angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden,
- Abweichungen von den bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden mit Begründung, wobei deren Einfluss auf die Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage gesondert darzustellen ist,
- Art und Höhe der wesentlichen außerordentlichen Erträge und Aufwendungen,
- Angaben über die Einbeziehung von Zinsen für Fremdkapital in die Herstellungswerte,
- Haftungsverhältnisse, die auch dann anzugeben sind, wenn ihnen gleichwertige Rückgriffsforderungen gegenüberstehen,
- Sachverhalte, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können, und
- noch nicht abgedeckte Fehlbeträge, die nach den einzelnen Jahren getrennt angegeben werden.

Dem Anhang sind als Anlagen beigefügt:

- der **Rechenschaftsbericht**,
- die **Anlagenübersicht**,
- die **Schuldenübersicht**,
- die **Rückstellungsübersicht**,
- die **Forderungsübersicht** und
- die **Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen**.

1. Erläuterung der Ergebnisse des Jahresabschlusses**1.1 Ergebnisrechnung**Ordentliches Ergebnis

	Ansatz 2021 in EUR	Ergebnis 2021 in EUR
Ordentliche Erträge	335.532.978,46	340.713.549,42
Ordentliche Aufwendungen	339.339.166,85	339.517.406,82
Ordentliches Ergebnis	-3.806.188,39	1.196.142,60

Die ordentlichen Erträge übersteigen die ordentlichen Aufwendungen, so dass ein positives ordentliches Ergebnis in Höhe von 1.196.142,60 EUR ausgewiesen wird.

Der Haushaltsausgleich ist nach § 110 Abs. 4 Sätze 1 und 2 NKomVG erreicht.

Der Jahresüberschuss soll nach Beschluss über die Mittelverwendung der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zugeführt werden.

Außerordentliches Ergebnis

	Ansatz 2021 in EUR	Ergebnis 2021 in EUR
Außerordentliche Erträge	0,00	466.550,71
Außerordentliche Aufwendungen	0,00	15.865,89
Außerordentliches Ergebnis	0,00	450.684,82

Die außerordentlichen Erträge übersteigen die außerordentlichen Aufwendungen, so dass ein positives außerordentliches Ergebnis in Höhe von 450.684,82 EUR ausgewiesen wird.

Der Haushaltsausgleich ist nach § 110 Abs. 4 Sätze 1 und 2 NKomVG erreicht.

Der Jahresüberschuss soll nach Beschluss über die Mittelverwendung der Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zugeführt werden.

Jahresergebnis

Das Jahresergebnis entspricht der Summe des ordentlichen und des außerordentlichen Ergebnisses und beträgt 1.646.827,42 EUR.

Das Jahresergebnis wird in der Position 1.3.2 der Passiva der Bilanz als Jahresüberschuss ausgewiesen.

1.2 FinanzrechnungSaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit

	Ansatz 2021 in EUR	Ergebnis 2021 in EUR
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	345.179.083,30	322.084.947,21
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	318.186.752,81	309.802.805,46
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	26.992.330,49	12.282.141,75

Die Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit übersteigen die Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit, so dass ein positiver Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 12.282.141,75 EUR ausgewiesen wird.

Saldo aus Investitionstätigkeit

	Ansatz 2021 in EUR	Ergebnis 2021 in EUR
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	28.127.600,00	10.755.673,81
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	75.772.731,00	46.640.938,70
Saldo für Investitionstätigkeit	-47.645.131,00	-35.885.264,89

Die Auszahlungen für Investitionstätigkeit übersteigen die Einzahlungen für Investitionstätigkeit, so dass ein negativer Saldo für Investitionstätigkeit in Höhe von -35.885.264,89 EUR ausgewiesen wird.

Durch die Auszahlungen für Investitionstätigkeit wird ein Zugang von immateriellem Vermögen und Sachvermögen geschaffen, das unter den Positionen 1. und 2. der Aktiva in der Bilanz ausgewiesen wird.

Saldo aus Finanzierungstätigkeit

	Ansatz 2021 in EUR	Ergebnis 2021 in EUR
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	19.586.146,61	13.395.600,00
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	3.911.300,00	3.805.035,47
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	15.674.846,61	9.590.564,53

Die Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Aufnahme von Krediten) übersteigen die Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Tilgung von Krediten), so dass ein positiver Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Neuverschuldung) in Höhe von 9.590.564,53 EUR ausgewiesen wird.

Es ergibt sich dadurch eine Reduzierung der Schulden, die unter der Position 2. der Passiva in der Bilanz ausgewiesen werden.

Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen

Die haushaltsunwirksamen Einzahlungen übersteigen die haushaltsunwirksamen Auszahlungen, so dass ein positiver Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen in Höhe von 388.981,06 EUR ausgewiesen wird.

Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Jahres

Der Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Jahres beträgt 64.284.996,85 EUR.

Gegenüber dem Bestand zu Beginn des Jahres in Höhe von 77.908.574,40 EUR ergibt sich eine Reduzierung um 13.623.577,55 EUR.

Der Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Jahres wird unter der Position 4. Liquide Mittel der Aktiva in der Bilanz ausgewiesen.

1.3 Bilanz (in EUR)

AKTIVA	01.01.2021	31.12.2021	mehr/ weniger (-)
1. Immaterielles Vermögen	65.258.376,30	71.434.139,67	6.175.763,37
2. Sachvermögen	242.681.264,11	266.428.109,68	23.746.845,57
3. Finanzvermögen	38.176.096,20	58.239.865,86	20.063.769,66
4. Liquide Mittel	77.911.560,59	64.302.472,74	-13.609.087,85
5. Aktive Rechnungsabgrenzung	8.013.036,46	8.447.266,35	434.229,89
Bilanzsumme	432.040.333,66	468.851.854,30	36.811.520,64

PASSIVA	01.01.2021	31.12.2021	mehr/ weniger (-)
1. Nettoposition	263.751.800,23	274.452.783,65	10.700.983,42
2. Schulden	42.849.846,67	62.600.177,54	19.750.330,87
3. Rückstellungen	125.089.672,50	130.424.720,55	5.335.048,05
4. Passive Rechnungsabgrenzung	349.014,26	1.374.172,56	1.025.158,30
Bilanzsumme	432.040.333,66	468.851.854,30	36.811.520,64

Die Bilanzsumme erhöht sich gegenüber der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2021 um 36.811.520,64 EUR.

Auf der Aktivseite ergeben sich insbesondere Erhöhungen des Sachvermögens um 23.746.845,57 EUR und des Finanzvermögens um 20.063.769,66 EUR. Im Gegenzug ergibt sich eine Reduzierung der liquiden Mittel um 13.609.087,85 EUR.

Auf der Passivseite ergeben sich insbesondere Erhöhungen der Schulden um 19.750.330,87 und der Rückstellungen um 5.335.048,05 EUR.

Die Nettoposition erhöht sich entsprechend der Veränderung der Aktiv- und Passivseite um 10.700.983,42 Euro.

Die Entwicklung der einzelnen Bilanzpositionen wird im Folgenden dargestellt.

Aktiva

1.) Immaterielles Vermögen (in EUR)

Posi- tion	Beschreibung	01.01.2021	31.12.2021	mehr / weniger (-)
1.2	Lizenzen	847.239,21	972.263,40	125.024,19
002	Lizenzen	847.239,21	972.263,40	125.024,19
1.3	Ähnliche Rechte	71.262,85	84.054,33	12.791,48
003	Ähnliche Rechte	71.262,85	84.054,33	12.791,48
1.4	Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	64.103.608,32	70.037.788,06	5.934.179,74
004	Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	64.103.608,32	70.037.788,06	5.934.179,74
1.6	Sonstiges immaterielles Vermögen	236.265,92	340.033,88	103.767,96
008	Sonstiges immaterielles Vermögen	23.061,20	17.933,32	-5.127,88
009	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	213.204,72	322.100,56	108.895,84

2.) Sachvermögen (in EUR)

Position	Beschreibung	01.01.2021	31.12.2021	mehr / weniger (-)
2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	5.792.125,60	5.906.125,53	113.999,93
013	Wald, Forsten	32.541,60	32.541,60	0,00
014	Naturschutzflächen	5.027.315,30	5.027.315,30	0,00
019	Sonstige unbebaute Grundstücke	732.268,70	846.268,63	113.999,93
2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	108.860.973,58	110.232.240,44	1.371.266,86
021	Grundstücke mit Wohnbauten	683.699,44	771.861,55	88.162,11
022	Grundstücke mit sozialen Einrichtungen	3.790.672,92	3.744.423,17	-46.249,75
023	Grundstücke mit Schulen	74.734.352,52	76.353.347,07	1.618.994,55
024	Grundstücke mit Kultur-, Sport-, Freizeit- und Gartenanlagen	3.683.828,55	3.642.686,74	-41.141,81
025	Grundstücke für Brandschutz, Rettungsdienst und Katastrophenschutz	1.269.267,38	1.457.659,82	188.392,44
029	Grundstücke mit sonstigen Dienst-, Geschäfts- und anderen Betriebsgebäuden	24.699.152,77	24.262.262,09	-436.890,68
2.3	Infrastrukturvermögen	77.271.241,61	76.276.745,70	-994.495,91
031	Grund- und Boden des Infrastrukturvermögens	16.701.140,40	16.810.753,09	109.612,69
032	Brücken und Tunnel	14.677.123,15	14.485.054,78	-192.068,37
035	Straßen, Wege, Plätze, Verkehrlenkungsanlagen	45.745.933,99	44.855.059,73	-890.874,26
037	Wasserbauliche Anlagen	74.553,61	71.381,11	-3.172,50
039	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	72.490,46	54.496,99	-17.993,47
2.4	Bauten auf fremdem Grund und Boden	13.486.902,33	13.905.130,41	418.228,08
041	Bauten auf fremden Grund und Boden	13.486.902,33	13.905.130,41	418.228,08
2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	13.641,27	13.641,27	0,00
055	Kulturdenkmäler	13.641,27	13.641,27	0,00
2.6	Maschinen und technische Anlagen; Fahrzeuge	3.346.259,94	3.518.759,09	172.499,15
061	Fahrzeuge	1.805.186,36	1.853.399,09	48.212,73
062	Maschinen und technische Anlagen	1.541.073,58	1.665.360,00	124.286,42
2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	8.211.041,89	8.489.414,03	278.372,14
071	Betriebsvorrichtungen	379.321,17	356.930,96	-22.390,21
072	Betriebs- und Geschäftsausstattung	7.831.149,61	8.132.483,07	301.333,46
075	Sammelposten für bewegliche Vermögensgegenstände über 150,- bis 1.000,- Euro	571,11	0,00	-571,11
2.8	Vorräte	228.535,06	197.447,97	-31.087,09
083	Betriebsstoffe	228.535,06	197.447,97	-31.087,09
2.9	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	25.470.542,83	47.888.605,24	22.418.062,41
091	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen	163.815,69	56.620,63	-107.195,06
096	Anlagen im Bau	25.306.727,14	47.831.984,61	22.525.257,47

3.) Finanzvermögen (in EUR)

Position	Beschreibung	01.01.2021	31.12.2021	mehr / weniger (-)
3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	1.272.709,23	1.273.709,23	1.000,00
101	Anteilsrechte an verbundenen Unternehmen	1.272.709,23	1.273.709,23	1.000,00
3.2	Beteiligungen	19.300,00	19.300,00	0,00
111	Beteiligungen	19.300,00	19.300,00	0,00
3.4	Ausleihungen	12.735.873,36	13.099.400,39	363.527,03
131	Ausleihungen	12.735.873,36	13.099.400,39	363.527,03
3.5	Wertpapiere	1.131.008,69	1.131.008,69	0,00
142	Kapitalmarktpapiere	1.131.008,69	1.131.008,69	0,00
3.6	Öffentlich-rechtliche Forderungen	12.310.685,61	15.826.747,55	3.516.061,94
151	Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	11.716.905,94	15.159.508,78	3.442.602,84
154	Sonstige Forderungen	0,00	0,00	0,00
159	Kommunale Steuern und übrige öffentlich-rechtliche Forderungen	593.779,67	667.238,77	73.459,10
3.7	Forderungen aus Transferleistungen	4.461.422,35	5.505.636,09	1.044.213,74
153	Forderungen aus Transferleistungen	4.461.422,35	5.505.636,09	1.044.213,74
3.8	Privatrechtliche Forderungen	4.747.895,05	19.793.359,88	15.045.464,83
161	privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	3.600,00	4.600,00	1.000,00
165	Durchlaufende Posten	2.397.068,80	3.725.440,80	1.328.372,00
168	Vorsteuer	474.331,33	4.475.231,42	4.000.900,09
169	Übrige privatrechtliche Forderungen	1.872.894,92	11.588.087,66	9.715.192,74
3.9	Durchlaufende Posten und sonstige Vermögensgegenstände	1.497.201,91	1.590.704,03	93.502,12
166	Sonstige Vermögensgegenstände	1.497.201,91	1.590.704,03	93.502,12

4.) Liquide Mittel (in EUR)

Position	Beschreibung	01.01.2021	31.12.2021	mehr / weniger (-)
4.	Liquide Mittel	77.911.560,59	64.302.472,74	-13.609.087,85
171	Sichteinlagen bei Banken und Kreditinstituten	77.723.732,33	64.145.868,51	-13.577.863,82
172	Sonstige Einlagen	739,20	14.450,89	13.711,69
173	Bargeld	186.928,07	142.153,34	-44.774,73
900	Verrechnung Bankbuchungen (Bank an Bank)	160,99	0,00	-160,99

Sichteinlagen: Kontobestand Sparkasse Gifhorn Wolfsburg e. V. und Postbank Hannover

Sonstige Einlagen: Schwebeposten EC-Zahlungen

Bargeld: Geldbestand Barkasse und Kassenautomaten, Wertgutscheine für Asylbewerberleistungen

5.) Aktive Rechnungsabgrenzung (in EUR)

Position	Beschreibung	01.01.2021	31.12.2021	mehr / weniger (-)
5.	Aktive Rechnungsabgrenzung	8.013.036,46	8.447.266,35	434.229,89
180	Aktive Rechnungsabgrenzung	8.013.036,46	8.447.266,35	434.229,89

Passiva

1.) Nettoposition (in EUR)

Position	Beschreibung	01.01.2021	31.12.2021	mehr / weniger (-)
1.1.1	Reinvermögen	67.556.362,76	67.567.301,77	10.939,01
200	Basis-Reinvermögen	67.556.362,76	67.567.301,77	10.939,01
1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	31.883.648,15	32.684.880,72	801.232,57
201	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	31.883.648,15	32.684.880,72	801.232,57
1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	21.687.100,58	22.972.804,59	1.285.704,01
202	Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	21.687.100,58	22.972.804,59	1.285.704,01
1.2.3	Rücklagen aus Investitionszuwendungen für nicht abnutzbare Vermögensgegenstände	608.458,11	733.458,04	124.999,93
203	Rücklagen aus Investitionszuwendungen für nicht abnutzbare Vermögensgegenstände	608.458,11	733.458,04	124.999,93
1.2.4	Zweckgebundene Rücklagen	37.564.433,05	39.325.222,84	1.760.789,79
204	Zweckgebundene Rücklagen	37.564.433,05	39.325.222,84	1.760.789,79
1.3.2	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	2.086.936,58	1.646.827,42	-440.109,16
206	Ergebnis des laufenden Jahres	2.086.936,58	1.646.827,42	-440.109,16
1.4.1	Zuwendungen und Umlagen für Vermögensgegenstände	82.941.964,21	81.851.227,72	-1.090.736,49
211	Sonderposten aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen und für Sammelposten	82.941.964,21	81.851.227,72	-1.090.736,49
1.4.3	Gebührenausschleich	15.301.528,58	19.517.093,20	4.215.564,62
213	Sonderposten für den Gebührenausschleich	15.301.528,58	19.517.093,20	4.215.564,62
1.4.5	Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	4.121.368,21	8.153.967,35	4.032.599,14
215	Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	4.121.368,21	8.153.967,35	4.032.599,14

zu Position 1.1.1 Reinvermögen

Zugang 2021:

- 3.025,00 EUR Berichtigung Bestand Wertgutscheine Asylbewerberleistungen 31.12.2021
- 0,01 EUR Berichtigung Verkauf einer Kantenanleimmaschine
- 10.000,00 EUR Erstattung der Überzahlung der von der Gemeinde Dedelstorf im Jahr 2011 geleisteten Vorfinanzierung für den Radweg an der Kreisstraße 7 (Wesendorf-Oerrel)

Abgang 2021:

- 2.086,00 EUR Berichtigung Bestand Wertgutscheine Asylbewerberleistungen 31.12.2020

zu Position 1.2.4 Zweckgebundene Rücklagen

Stand 31.12.2021 (in EUR):

Kreisschulbaukasse:	9.815.127,64
Rückkaufverpflichtung IGS Sassenburg:	16.116.995,00
Rückkaufverpflichtung IGS Gifhorn:	13.393.100,20

zu Position 1.4.3 Gebührenaussgleich

Stand 31.12.2021 (in EUR):

Sonderposten Rettungsdienst: 0,00
 Sonderposten Abfallwirtschaft: 19.517.093,20

2.) Schulden
(in EUR)

Position	Beschreibung	01.01.2021	31.12.2021	mehr / weniger (-)
2.1.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	32.003.995,33	41.594.559,86	9.590.564,53
231	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	32.003.995,33	41.594.559,86	9.590.564,53
2.1.3	Liquiditätskredite	0,00	0,00	0,00
239	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00
2.3	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.471.134,54	0,00	-1.471.134,54
251	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.471.134,54	0,00	-1.471.134,54
2.4.2	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke	305.284,51	371.564,63	66.280,12
263	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke	305.284,51	371.564,63	66.280,12
2.4.4	Soziale Leistungsverbindlichkeiten	7.094.011,07	6.637.800,00	-456.211,07
265	Verbindlichkeiten aus sozialen Leistungen	7.094.011,07	6.637.800,00	-456.211,07
2.4.5	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	7.629.674,66	7.629.674,66
266	Verbindlichkeiten aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0,00	7.629.674,66	7.629.674,66
2.4.7	Andere Transferverbindlichkeiten	9.069,59	0,00	-9.069,59
261	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	9.069,59	-2.592,31	-11.661,90
269	Andere Transferverbindlichkeiten	0,00	2.592,31	2.592,31
2.5.1.1	Verrechnete Mehrwertsteuer	360.586,04	4.465.854,26	4.105.268,22
272	Durchlaufende Posten	360.586,04	4.465.854,26	4.105.268,22
2.5.1.2	Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	302.504,14	310.908,26	8.404,12
272	Durchlaufende Posten	302.504,14	310.908,26	8.404,12
2.5.1.3	Sonstige durchlaufende Posten	1.195.225,72	1.216.281,70	21.055,98
272	Durchlaufende Posten	1.195.225,72	1.216.281,70	21.055,98
2.5.4	Andere sonstige Verbindlichkeiten	108.035,73	373.534,17	265.498,44
279	Sonstige Verbindlichkeiten	108.035,73	373.534,17	265.498,44

3.) Rückstellungen (in EUR)

Position	Beschreibung	01.01.2021	31.12.2021	mehr / weniger (-)
3.1	Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	82.397.992,25	86.882.499,88	4.484.507,63
281	Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	82.397.992,25	86.882.499,88	4.484.507,63
3.2	Rückstellungen für Altersteilzeitarbeit und ähnlichen Maßnahmen	3.421.814,67	3.470.092,45	48.277,78
282	Rückstellungen für Altersteilzeit und andere Maßnahmen	3.421.814,67	3.470.092,45	48.277,78
3.3	Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	170.495,00	575.787,08	405.292,08
283	Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	170.495,00	575.787,08	405.292,08
3.4	Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge geschlossener Abfaldeponien	25.082.941,62	24.418.699,93	-664.241,69
284	Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge kommunaler Deponien	25.082.941,62	24.418.699,93	-664.241,69
3.5	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	1.490.798,66	1.229.376,12	-261.422,54
285	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	1.490.798,66	1.229.376,12	-261.422,54
3.7	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	160.362,12	160.624,36	262,24
287	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	160.362,12	160.624,36	262,24
3.8	Andere Rückstellungen	12.365.268,18	13.687.640,73	1.322.372,55
289	Andere Rückstellungen	12.365.268,18	13.687.640,73	1.322.372,55

4.) Passive Rechnungsabgrenzung (in EUR)

Position	Beschreibung	01.01.2021	31.12.2021	mehr / weniger (-)
4.	Passive Rechnungsabgrenzung	349.014,26	1.374.172,56	1.025.158,30
290	Passive Rechnungsabgrenzung	349.014,26	1.374.172,56	1.025.158,30

Kennzahlen zum Jahresabschluss

(in Prozent)

Kennzahl	Ermittlung	Ansatz	Ergebnis
Steuerquote	Steuererträge und ähnliche Abgaben * 100 / ordentliche Gesamtaufwendungen	0,61	0,61
Allgemeine Umlagequote	Umlagen * 100 / ordentliche Gesamtaufwendungen	24,16	24,22
Zuschussquote an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	Verlustausgleichszahlungen an kommunale Unternehmen * 100 / ordentliche Aufwendungen	0,99	1,29
Personalintensität	Personalaufwendungen * 100 / ordentliche Aufwendungen	17,20	16,67
Abschreibungsintensität	Jahresabschreibungen auf Sachvermögen und immaterielles Vermögen * 100 / ordentliche Aufwendungen	5,32	5,12
Zinslastquote	Zinsaufwendungen * 100 / ordentliche Aufwendungen	0,45	0,32
Transferaufwandsquote	Transferaufwendungen * 100 / ordentliche Aufwendungen	41,46	42,01
Liquiditätskreditquote	Höhe der Liquiditätskredite * 100 / Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00
Reinvestitionsquote	Bruttoinvestitionen * 100 / Abschreibungen auf Sachvermögen und immaterielles Vermögen	419,95	268,24
Verschuldungsgrad	Schulden inklusive Rückstellungen / Bilanzsumme	k. A.	41,17

2. Erläuterung der wesentlichen Abweichungen der Jahresergebnisse von den Haushaltsansätzen

Die wesentlichen Abweichungen der Ergebnisrechnung werden nachfolgend erläutert. Als wesentliche Abweichung wurde eine Abweichung des Ergebnisses von mindestens 5 % des Ansatzes 2021 festgelegt.

2.1 Ergebnisrechnung

Ordentliche Erträge (in EUR)

Position	Beschreibung	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	mehr/ weniger (-)
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	2.080.000,00	2.078.917,55	-1.082,45
303	Sonstige Gemeindesteuern	90.000,00	91.000,02	1.000,02
305	Ausgleichsleistungen	1.990.000,00	1.987.917,53	-2.082,47
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	154.316.878,00	157.656.702,14	3.339.824,14
311	Schlüsselzuweisungen	45.195.000,00	49.076.168,00	3.881.168,00
313	Sonstige allgemeine Zuweisungen	6.739.200,00	6.752.008,00	12.808,00
314	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	6.973.278,00	7.160.767,39	187.489,39
318	Allgemeine Umlagen	82.000.000,00	82.216.992,00	216.992,00
319	Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen	13.409.400,00	12.450.766,75	-958.633,25
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	7.390.128,12	7.978.985,58	588.857,46
316	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen u. -zuschüssen	7.390.128,12	7.978.985,58	588.857,46
4.	sonstige Transfererträge	4.509.700,00	5.133.659,66	623.959,66
321	Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	3.494.200,00	4.189.980,07	695.780,07
322	Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen	1.015.500,00	1.296.230,38	280.730,38
329	Andere sonstige Transfererträge	0,00	-352.550,79	-352.550,79
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	25.373.643,56	26.460.716,57	1.087.073,01
331	Verwaltungsgebühren	5.489.200,00	5.601.408,54	112.208,54
332	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	18.433.000,00	20.859.308,03	2.426.308,03
338	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	1.451.443,56	0,00	-1.451.443,56
6.	privatrechtliche Entgelte	28.203.390,19	27.042.767,27	-1.160.622,92
341	Mieten und Pachten	16.525.890,19	16.609.283,89	83.393,70
342	Erträge aus Verkauf	64.700,00	335.672,47	270.972,47
346	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	11.612.800,00	10.097.810,91	-1.514.989,09
7.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	109.177.332,08	109.743.548,97	566.216,89
348	Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen	109.177.332,08	109.743.548,97	566.216,89
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	1.335.083,03	668.255,06	-666.827,97
361	Zinserträge	416.583,03	365.779,24	-50.803,79
365	Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	901.800,00	302.475,82	-599.324,18
369	Sonstige Finanzerträge	16.700,00	0,00	-16.700,00
11.	sonstige ordentliche Erträge	3.146.823,48	3.949.996,62	803.173,14
351	Konzessionsabgaben	10.000,00	11.136,00	1.136,00
356	Besondere Erträge	2.565.600,00	2.421.539,58	-144.060,42
358	Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	571.023,48	1.516.002,58	944.979,10
359	Andere sonstige ordentliche Erträge	200,00	1.318,46	1.118,46
12.	Summe ordentliche Erträge	335.532.978,46	340.713.549,42	5.180.570,96

Position 3. Auflösungserträge aus Sonderposten

Mehrerträge: 588.857,46 EUR

Es ergeben sich insbesondere Mehrerträge

- in Höhe von 334.595,83 EUR bei der Förderung aus der Kreisschulbaukasse für die Sachmittelerstaussstattung der Schulen,
- in Höhe von 186.165,90 EUR bei der Förderung aus der Kreisschulbaukasse für den Hochbau in den kreiseigenen Schulen und
- in Höhe von 123.266,86 EUR bei der Förderung nach dem GVFG für den Kreisstraßen- und Radwegebau.

Im Gegenzug ergeben sich insbesondere Mindererträge in Höhe von 115.325,48 EUR bei der Co-Finanzierung der KMU- und LEADER-Förderung.

Position 4. Sonstige Transfererträge

Mehrerträge: 623.959,66 EUR

Es ergeben sich insbesondere Mehrerträge bei dem Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen in Höhe von 695.780,07 EUR.

Die Mehrerträge entfallen dabei

- in Höhe von 65.395,04 EUR auf die Erstattung von Asylbewerberleistungen einschließlich der Erstattung von Krankenhilfe für Asylbewerber/-innen und der Erstattung von Kosten der Unterkunft durch das Jobcenter,
- in Höhe von 370.157,89 EUR auf die Erstattung von Jugendhilfeleistungen, insbesondere Unterhaltsvorschüssen und der Förderung der Kindertagespflege und
- in Höhe von 260.227,14 EUR auf die Erstattung von Sozialleistungen, insbesondere der Erstattung von Hilfe zum Lebensunterhalt, Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung und Leistungen zur Rehabilitation und Teilhabe von Menschen mit Behinderungen.

Es ergeben sich weiter insbesondere Mehrerträge bei dem Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen in Höhe von 280.730,38 EUR.

Die Mehrerträge entfallen dabei

- in Höhe von 107.130,04 EUR auf die Erstattung von Jugendhilfeleistungen, insbesondere der Hilfe zur Erziehung und der Hilfen für junge Volljährige und
- in Höhe von 173.600,34 EUR auf die Erstattung von Sozialleistungen, insbesondere der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung und der Hilfe zur Pflege.

Es ergeben sich im Gegenzug Mindererträge bei den Anderen sonstigen Transfererträgen in Höhe von 352.550,79 EUR durch die Reduzierung der kommunalen Forderungen des Jobcenters zum 31.12.2021.

Position 8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge

Mindererträge: 666.827,97 EUR

Es ergeben sich insbesondere Mindererträge bei den Gewinnanteilen aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen in Höhe von 599.324,18 EUR.

Die Mindererträge ergeben sich dabei insbesondere in Höhe von 600.000,00 EUR durch die für das Jahr 2021 nicht erfolgte Gewinnausschüttung der Sparkasse Celle-Gifhorn-Wolfsburg.

Position 11. Sonstige ordentliche Erträge

Mehrerträge: 803.173,14 EUR

Es ergeben sich insbesondere Mehrerträge bei den nicht zahlungswirksamen ordentlichen Erträgen in Höhe von 944.979,10 EUR.

Von den Mehrerträgen entfallen

- 908.251,50 EUR auf die Herabsetzung von nicht mehr für ihren Zweck benötigten Rückstellungen und
- 36.727,60 EUR auf die Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Wertberichtigungen auf Forderungen (Einzelwertberichtigungen).

Die Herabsetzung von Rückstellungen (ordentliche Erträge) ist von der vollständigen Auflösung von Rückstellungen (außerordentlicher Ertrag) buchungsmäßig zu trennen.

Im Gegenzug ergeben sich insbesondere Mindererträge bei den Besonderen Erträgen in Höhe von 144.060,42 EUR.

Die Mindererträge ergeben sich dabei insbesondere in Höhe von 157.988,12 EUR bei den Ordnungswidrigkeiten und Bußgeldern in der Verkehrsüberwachung.

Ordentliche Aufwendungen (in EUR)

Position	Beschreibung	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	mehr/weniger (-)
13.	Personalaufwendungen	58.375.524,68	56.608.761,52	-1.766.763,16
401	Dienstaufwendungen	40.120.831,11	38.410.199,77	-1.710.631,34
402	Beiträge zu Versorgungskassen	5.781.358,03	5.569.067,45	-212.290,58
403	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	7.140.251,86	6.653.929,98	-486.321,88
404	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beamte und Arbeitnehmer	1.323.523,52	634.916,39	-688.607,13
405	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beamte und Arbeitnehmer	2.999.832,91	3.723.567,27	723.734,36
406	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte und Arbeitnehmer	461.974,31	881.345,82	419.371,51
407	Zuführung zu Rückstellungen für Altersteilzeit und andere Maßnahmen	547.752,94	735.734,84	187.981,90
14.	Versorgungsaufwendungen	230.000,00	1.108.795,12	878.795,12
411	Versorgungsaufwendungen	230.000,00	244.116,96	14.116,96
415	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	0,00	0,00	0,00
416	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	0,00	0,00	0,00
414	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	0,00	864.678,16	864.678,16
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	56.977.393,03	52.636.304,88	-4.341.088,15
421	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	4.305.850,00	3.175.864,46	-1.129.985,54
422	Unterhaltung d. beweglichen Vermögens u. Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	4.404.090,00	4.542.291,08	138.201,08
423	Mieten und Pachten	18.575.388,00	18.939.194,30	363.806,30
424	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	4.863.592,72	4.335.890,12	-527.702,60
425	Haltung von Fahrzeugen	420.030,00	394.403,57	-25.626,43
426	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	550.332,00	424.329,64	-126.002,36
427	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	1.442.700,00	2.423.133,28	980.433,28
428	Verbrauch von Vorräten	406.000,00	388.937,07	-17.062,93
429	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	22.009.410,31	18.012.261,36	-3.997.148,95
16.	Abschreibungen	18.269.309,41	17.641.117,58	-628.191,83
471	Abschreibungen auf immaterielles Vermögen und Sachvermögen	18.043.309,41	17.387.762,82	-655.546,59
472	Abschreibungen auf Finanzvermögen	226.000,00	253.354,76	27.354,76
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.525.583,03	1.085.538,94	-440.044,09
451	Zinsaufwendungen	1.520.583,03	1.085.538,94	-435.044,09
452	Zinsaufwendungen für Liquiditätskredite	5.000,00	0,00	-5.000,00
459	Sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00

Position	Beschreibung	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	mehr/weniger (-)
18.	Transferaufwendungen	140.689.000,00	142.639.834,12	1.950.834,12
431	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	25.113.600,00	25.739.241,36	625.641,36
433	Sozialtransferaufwendungen	115.215.400,00	116.548.189,77	1.332.789,77
437	Allgemeine Umlagen	360.000,00	351.904,00	-8.096,00
439	Sonstige Transferaufwendungen	0,00	498,99	498,99
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	63.272.356,70	67.797.054,66	4.524.697,96
441	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	41.795,17	41.178,13	-617,04
442	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	11.077.021,24	9.965.132,30	-1.111.888,94
443	Geschäftsaufwendungen	2.634.899,00	2.988.287,89	353.388,89
444	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	1.066.917,45	925.906,87	-141.010,58
445	Erstattungen f. Aufwendungen von Dritten aus lfd. Verwaltungstätigkeit	28.155.079,37	30.482.575,24	2.327.495,87
446	Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen von den Gemeinden	19.880.800,00	19.178.409,61	-702.390,39
448	Bußgelder	0,00	0,00	0,00
449	Weitere sonstige Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00
461	Abführung Gebührenüberschuss an Sonderposten Gebührenaussgleich	415.844,47	4.215.564,62	3.799.720,15
21.	Summe ordentliche Aufwendungen	339.339.166,85	339.517.406,82	178.239,97

Position 14. Versorgungsaufwendungen

Mehraufwendungen: 878.795,12 EUR

Es ergeben sich Mehraufwendungen

- in Höhe von 14.116,96 EUR bei der Versorgungsumlage der ehemaligen Chefärzte des Kreiskrankenhauses und
- in Höhe von 864.678,16 EUR bei der Beihilfeumlage für Beamte durch die Umbuchung von Position 13. Personalaufwendungen.

Position 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Minderaufwendungen: 4.341.088,15 EUR

Es ergeben sich insbesondere Minderaufwendungen in Höhe von 1.129.985,54 EUR bei der Unterhaltung des unbeweglichen Vermögens.

Es ergeben sich dabei insbesondere Minderaufwendungen

- in Höhe von 415.755,47 EUR bei der Unterhaltung des Abfallwirtschaftszentrums,
- in Höhe von 212.616,79 EUR bei der Gebäudeunterhaltung und
- in Höhe von 496.499,72 EUR bei der Kreisstraßen- und Radwegeunterhaltung.

Es ergeben sich weiter insbesondere Minderaufwendungen in Höhe von 3.997.148,95 EUR bei den Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen.

Es ergeben sich dabei insbesondere Minderaufwendungen

- in Höhe von 1.567.483,80 EUR bei der Abfallentsorgung,
- in Höhe von 712.031,13 EUR beim Brand- und Katastrophenschutz,
- in Höhe von 555.255,00 EUR für die Bewirtschaftung des Augenoptikerinternats,
- in Höhe von 536.998,50 EUR in der Natur- und Landschaftspflege und
- in Höhe von 215.773,62 EUR bei der Altlastenbeseitigung.

Im Gegenzug ergeben sich insbesondere Mehraufwendungen in Höhe von 980.433,28 EUR bei den Besonderen Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen.

Es ergeben sich dabei insbesondere Mehraufwendungen in Höhe von 1.016.939,47 EUR bei den Sachmitteln zur Bekämpfung der Corona-Pandemie.

Position 17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Minderaufwendungen: 440.044,09 EUR

Es ergeben sich insbesondere Minderaufwendungen bei den Zinsaufwendungen in Höhe von 435.044,09 EUR, da im Jahr 2021 keine Kredite für den Kernhaushalt aufgenommen werden mussten.

Von den Minderaufwendungen entfallen

- 238.194,42 EUR auf den Regiebetrieb Breitbandausbau und
- 195.529,83 EUR auf den Kernhaushalt.

Position 19. Sonstige ordentliche Aufwendungen

Mehraufwendungen: 4.524.697,96 EUR

Es ergeben sich insbesondere Mehraufwendungen bei den Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 2.327.495,87 EUR.

Die Mehraufwendungen ergeben sich dabei insbesondere

- in Höhe von 1.041.318,31 EUR bei der Erstattung von Verwertungserlöse an private Unternehmen in der Abfallentsorgung und
- in Höhe von 1.523.206,97 EUR bei der Erstattung von Verdienstausfall an Arbeitgeber infolge Corona-Quarantäne-Anordnungen.

Es ergeben sich weiter insbesondere Mehraufwendungen bei der Abführung an den Sonderposten Gebührenaussgleich in Höhe von 3.799.720,15 EUR bei der Abfallwirtschaft (Gebührenüberschuss).

Im Gegenzug ergeben sich insbesondere Minderaufwendungen bei den Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten in Höhe von 1.111.888,94 EUR.

Die Minderaufwendungen ergeben sich dabei insbesondere in Höhe von 979.477,33 EUR bei der Schülerbeförderung.

Es ergeben sich weiter insbesondere Minderaufwendungen bei den Aufgabenbezogenen Leistungsbeteiligungen von den Gemeinden in Höhe von 702.390,39 EUR bei den Leistungen für Unterkunft und Heizung und den Leistungen für Bildung und Teilhabe nach dem SGB II.

Außerordentliche Erträge

(in EUR)

Position	Beschreibung	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	mehr/ weniger (-)
23.	Außerordentliche Erträge	0,00	466.550,71	466.550,71
501	Außergewöhnliche Erträge	0,00	1.258,12	1.258,12
502	Erträge aus der Herabsetzung von Schulden und Auflösung von Rückstellungen	0,00	441.360,60	441.360,60
504	Zuschreibungen aus der Werterhöhung von Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00
531	Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen	0,00	23.931,99	23.931,99

Außergewöhnliche Erträge:

- Empfangene Schadensersatzleistungen von Versicherungen für Schäden an Vermögensgegenständen des Landkreises (Fahrbahntrenner Abfallwirtschaftszentrum).

Erträge aus der Herabsetzung von Schulden und Auflösung von Rückstellungen:

- Vollständige Auflösung von nicht mehr für ihren Zweck benötigten Rückstellungen.

Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen:

- Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen über Buchwert (Verkauf und Versteigerung gebrauchter Fahrzeuge und Geräte).

Außerordentliche Aufwendungen

(in EUR)

Position	Beschreibung	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	mehr/weniger (-)
24.	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	15.865,89	15.865,89
511	Außergewöhnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
512	Aufwendungen für Nachholungen von Rückstellungen	0,00	0,00	0,00
513	Außerplanmäßige Abschreibungen	0,00	0,00	0,00
532	Aufwendungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen	0,00	15.865,89	15.865,89

Aufwendungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen

- Aufwendungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen unter Buchwert (Verkauf und Versteigerung gebrauchter Fahrzeuge und Geräte).

2.2 Finanzrechnung

Auf die Darstellung der Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit und die haushaltsunwirksamen Ein- und Auszahlungen wird verzichtet.

Einzahlungen für Investitionstätigkeit

(in EUR)

Position	Beschreibung	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	mehr/weniger (-)
18.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	27.300.800,00	10.468.803,19	-16.831.996,81
681	Investitionszuwendungen	27.300.800,00	10.468.803,19	-16.831.996,81
19.	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
20.	Veräußerung von Sachvermögen	7.500,00	43.173,12	35.673,12
682	Einzahlung aus d. Veräußerung v. Grundstücken u. Gebäuden u. anderen unbeweglichen Vermögensgegenstände	7.500,00	18.733,00	11.233,00
683	Einzahlung aus d. Veräußerung v. beweglichen Vermögensgegenständen	0,00	24.440,12	24.440,12
21.	Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00
22.	Sonstige Investitionstätigkeit	819.300,00	243.697,50	-575.602,50
687	Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00
688	Rückflüsse von Ausleihungen	819.300,00	243.697,50	-575.602,50
23.	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	28.127.600,00	10.755.673,81	-17.371.926,19

Auszahlungen für Investitionstätigkeit (in EUR)

Position	Beschreibung	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	mehr/ weniger (-)
24.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.101.600,00	244.756,45	-856.843,55
782	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.101.600,00	244.756,45	-856.843,55
25.	Baumaßnahmen	52.110.100,00	36.844.718,89	-15.265.381,11
787	Baumaßnahmen	52.110.100,00	36.844.718,89	-15.265.381,11
26.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.937.231,00	3.264.714,08	327.483,08
783	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.937.231,00	3.264.714,08	327.483,08
27.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	120.300,00	91.909,81	-28.390,19
784	Auszahlungen für den Erwerb von Anteilsrechten an verbundenen Unternehmen	0,00	1.000,00	1.000,00
785	Auszahlungen für den Erwerb von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
786	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögensanlagen	120.300,00	90.909,81	-29.390,19
28.	Aktivierbare Zuwendungen	13.303.500,00	5.528.883,15	-7.774.616,85
781	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen	13.303.500,00	5.528.883,15	-7.774.616,85
29.	Sonstige Investitionstätigkeit	6.200.000,00	665.956,32	-5.534.043,68
788	Gewährung von Ausleihungen	6.200.000,00	665.956,32	-5.534.043,68
30.	Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit	75.772.731,00	46.640.938,70	-29.131.792,30

Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (in EUR)

Position	Beschreibung	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	mehr/ weniger (-)
33.	Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen	19.586.146,61	13.395.600,00	-6.190.546,61
692	Kreditaufnahmen für Investitionen	19.586.146,61	13.395.600,00	-6.190.546,61
34.	Tilgung von Krediten und inneren Darlehen	3.911.300,00	3.805.035,47	-106.264,53
792	Tilgung von Krediten für Investitionen	3.911.300,00	3.805.035,47	-106.264,53

3. Erläuterung der angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Gesetzliche Grundlagen der Bilanzierung und Bewertung sind in der jeweils geltenden Fassung:

- das Niedersächsische Kommunalverfassungsgesetz (NKomVG), die Verordnung über die Aufstellung und Ausführung des Haushaltsplans sowie die Abwicklung der Kassengeschäfte der Kommunen (Kommunalhaushalts- und -kassenverordnung - KomHKVO -),
- der Ausführungserlass des Niedersächsischen Ministeriums für Inneres und Sport mit Haushaltsmustern, Abschreibungstabelle und
- Produktrahmen und Kontenrahmen des Niedersächsischen Landesamtes für Statistik.

Die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sind in der Dienstanweisung für die Erfassung und Bewertung des Vermögens und der Schulden des Landkreises Gifhorn in der jeweils geltenden Fassung aufgeführt.

Die Dienstanweisung ist dem Anhang als Anlage beigefügt, für die Erläuterung der Posten der Bilanz und der angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden wird darauf entsprechend verwiesen.

Soweit keine expliziten gemeindehaushaltsrechtlichen Regelungen vorgegeben wurden, finden die Regelungen des Handels- bzw. Steuerrechts analoge Anwendung.

Abweichungen von den bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden:

- Für die Rückkaufverpflichtungen der IGS Sassenburg im Jahr 2036 und der IGS Gifhorn im Jahr 2038 von der SchulsanierungsGmbH des Landkreises Gifhorn sind zweckgebundene Rücklagen nach §§ 123 Abs. 1 Satz 2 NKomVG, 55 Abs. 4 KomHKVO gebildet worden.

Im Jahresabschluss 2021 wurden nachfolgende Korrekturbuchungen im Reinvermögen (§ 62 Abs. 2 KomHKVO analog) vorgenommen:

Zugang 2021:

- 3.025,00 EUR Berichtigung Bestand Wertgutscheine Asylbewerberleistungen 31.12.2021
- 0,01 EUR Berichtigung Verkauf einer Kantenanleimmaschine
- 10.000,00 EUR Erstattung der Überzahlung der von der Gemeinde Dedelstorf im Jahr 2011 geleisteten Vorfinanzierung für den Radweg an der Kreisstraße 7 (Wesendorf-Oerrel)

Abgang 2021:

- 2.086,00 EUR Berichtigung Bestand Wertgutscheine Asylbewerberleistungen 31.12.2020

Die Wertgutscheine wurden ursprünglich nicht im Kassenbestand berücksichtigt.

4. Einbeziehung von Zinsen für Fremdkapital in die Herstellungswerte

Zinsen für Fremdkapital werden in die Herstellungswerte nicht einbezogen.

5. Haftungsverhältnisse

Haftungsverhältnisse im bilanzrechtlichen Sinne sind Verpflichtungen aufgrund von Rechtsverhältnissen, aus denen der Landkreis Gifhorn nur unter bestimmten Umständen in Anspruch genommen werden kann, mit deren Eintritt aber nicht gerechnet wird. Unter den Begriff Haftungsverhältnisse fallen Bürgschaften, Gewährverträge und Sicherheitsleistungen.

Bürgschaften sind einseitig verpflichtende Verträge, durch den sich der Bürge gegenüber dem Gläubiger verpflichtet, für die Erfüllung einer Verbindlichkeit des Hauptschuldners einzustehen.

Der Landkreis Gifhorn hat folgende Bürgschaften bzw. bürgschaftsähnliche Rechtsgeschäfte übernommen (in EUR):

Jägerschaft Gifhorn e. V.	100.000,00
SchulsanierungsGmbH des Landkreises Gifhorn	40.949.992,00
Tankumsee Betriebsgesellschaft mbH	425.000,00
Summe	41.474.992,00

6. Sachverhalte aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können

Sachverhalte aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können liegen nicht vor.

Für alle finanziellen Verpflichtungen wurden entsprechende Verbindlichkeiten gebildet.

Für ungewisse Verbindlichkeiten wurden Rückstellungen gebildet, insbesondere für ausstehende Rechnungen.

Für die Rückkaufverpflichtungen der Integrierten Gesamtschulen Sassenburg und Gifhorn wurden zweckgebundene Rücklagen gebildet.

7. Mündelvermögen

Mündelvermögen sind gemäß § 131 Abs. 3 NKomVG im Jahresabschluss gesondert nachzuweisen. Das Mündelvermögen zum 31.12.2021 beträgt 0,00 EUR.

Rechenschaftsbericht

Im Rechenschaftsbericht werden gemäß § 57 KomHKVO, den tatsächlichen Verhältnissen entsprechend, der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die finanzwirtschaftliche Lage des Landkreises dargestellt.

Dabei wird eine Bewertung der Jahresabschlussrechnungen vorgenommen.

Der Rechenschaftsbericht soll auch Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind, und zu erwartende mögliche finanzwirtschaftliche Risiken für die Aufgabenerfüllung von besonderer Bedeutung darstellen.

Zudem sind die Gründe für die Übertragung der Haushaltsreste im Rechenschaftsbericht darzulegen (§ 20 Abs. 5 KomHKVO).

1. Verlauf der Haushaltswirtschaft

Haushaltsplan 2021

Der Verwaltungsentwurf des Haushaltsplans 2021 wurde am 28.10.2020 im Kreistag eingebracht. Der Entwurf wurde den Fachausschüssen zur Beratung vorgelegt.

Nach den Ausführungsbestimmungen zu § 65 NLO soll der Landkreis den kreisangehörigen Gemeinden bei der Vorbereitung der Haushaltssatzung des Landkreises in geeigneter Weise Gelegenheit zur Stellungnahme geben. Der Verwaltungsentwurf wurde den Gemeinden übersandt und am 24.09.2020, 01.10.2020, 13.10.2020 und 26.11.2020 mit den Hauptverwaltungsbeamten erörtert. Eine schriftliche Stellungnahme des Nds. Städte- und Gemeindebundes – Kreisverband Gifhorn – zum Haushaltsentwurf 2021 wurde nicht abgegeben.

Nachdem der Ausschuss für Haushalt und Controlling in seiner Sitzung am 01.12.2020 den Haushalt zuvor eingehend beraten hatte, stimmte der Kreisausschuss am 09.12.2020 dem Haushalt mit den sich aus den Beratungen ergebenden Änderungen zu und schlug dem Kreistag die Annahme vor.

Die Verabschiedung der Haushaltssatzung 2021 durch den Kreistag erfolgte am 15.12.2020.

Das Nds. Ministerium für Inneres und Sport hat nach Prüfung die Haushaltssatzung 2021 mit Bescheid vom 31.05.2021 genehmigt (Az. 32.97-10302-151 (2021)).

Der Haushaltsplan und der Beteiligungsbericht 2021 wurden im Amtsblatt vom 31.05.2021 veröffentlicht. Die öffentliche Auslegung erfolgte vom 01.06. bis einschließlich 09.06.2021. Es fand keine Einsichtnahme statt.

Eine Nachtragshaushaltssatzung wurde im Haushaltsjahr 2021 nicht erlassen.

Zu § 1 der Haushaltssatzung

Durch die Haushaltssatzung wurden die Gesamtsummen im Ergebnishaushalt wie folgt festgesetzt:

▪ Ordentliche Erträge:	335.532.978,46 EUR
▪ Ordentliche Aufwendungen:	339.339.166,85 EUR
▪ Außerordentliche Erträge:	0,00 EUR
▪ Außerordentliche Aufwendungen:	0,00 EUR

Das Jahresergebnis 2021 fällt wie folgt aus:

	Ansatz 2021 in EUR	Ergebnis 2021 in EUR
Ordentliche Erträge	335.532.978,46	340.713.549,42
Ordentliche Aufwendungen	339.339.166,85	339.517.406,82
Ordentliches Ergebnis	-3.806.188,39	1.196.142,60

	Ansatz 2021 in EUR	Ergebnis 2021 in EUR
Außerordentliche Erträge	0,00	466.550,71
Außerordentliche Aufwendungen	0,00	15.865,89
Außerordentliches Ergebnis	0,00	450.684,82

Im Finanzhaushalt wurden die Gesamtsummen wie folgt festgesetzt:

▪ Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit:	345.179.083,30 EUR
▪ Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit:	318.186.752,81 EUR
▪ Einzahlungen für Investitionstätigkeit:	28.127.600,00 EUR
▪ Auszahlungen für Investitionstätigkeit:	75.772.731,00 EUR
▪ Einzahlungen und aus Finanzierungstätigkeit:	19.586.146,61 EUR
▪ Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit:	3.911.300,00 EUR

Das Jahresergebnis 2021 fällt wie folgt aus:

	Ansatz 2021 in EUR	Ergebnis 2021 in EUR
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	345.179.083,30	322.084.947,21
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	318.186.752,81	309.802.805,46
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	26.992.330,49	12.282.141,75

	Ansatz 2021 in EUR	Ergebnis 2021 in EUR
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	28.127.600,00	10.755.673,81
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	75.772.731,00	46.640.938,70
Saldo für Investitionstätigkeit	-47.645.131,00	-35.885.264,89

	Ansatz 2021 in EUR	Ergebnis 2021 in EUR
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	19.586.146,61	13.395.600,00
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	3.911.300,00	3.805.035,47
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	15.674.846,61	9.590.564,53

Ein Fehlbetrag aus Vorjahren ist nicht abzudecken.

Zu § 2 der Haushaltssatzung

Es wurde eine Kreditermächtigung in Höhe von 19.586.146,61 EUR festgesetzt. Diese entfällt vollständig auf den Kernhaushalt. Für den Regiebetrieb Breitbandausbau stehen ausschließlich Kreditermächtigungen aus Vorjahren zur Verfügung.

Im Jahr 2021 wurde ein Kredit in Höhe von 13.395.600,00 EUR für den Regiebetrieb Breitbandausbau aus Kreditermächtigungen aus Vorjahren aufgenommen.

Es wurde wiederum ein Haushaltseinnahmerest in Höhe von 41.642.086,48 EUR in das Folgejahr übertragen (siehe auch Ziffer 5). Davon entfallen 14.401.930,38 EUR auf den Regiebetrieb Breitbandausbau und 27.240.156,10 EUR auf den Kernhaushalt.

Der Schuldenstand aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen zum Jahresabschluss betrug gemäß Schuldenstatistik

2010: 61.432.570,27 EUR
2011: 57.811.118,79 EUR
2012: 53.699.584,68 EUR
2013: 50.644.230,33 EUR
2014: 46.557.240,99 EUR
2015: 46.875.530,31 EUR
2016: 42.500.611,02 EUR
2017: 43.236.132,81 EUR
2018: 39.826.868,12 EUR
2019: 35.614.172,39 EUR
2020: 32.089.408,00 EUR
2021: 41.679.978,00 EUR

Zu § 3 der Haushaltssatzung

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wurde auf insgesamt 56.644.900,00 EUR festgesetzt.

Von den Verpflichtungsermächtigungen wurden 15.060.033,50 EUR in Anspruch genommen.

Zu § 4 der Haushaltssatzung

Der Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr 2021 Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wurde auf 20.000.000,00 EUR festgesetzt.

Die Liquidität der Kreiskasse war im Haushaltsjahr 2021 stets gesichert. Liquiditätskredite mussten nicht aufgenommen werden. Die nicht benötigten Mittel wurden angelegt.

Der Kassen-Ist-Bestand zum Jahresabschluss betrug

2010: 12.993.959,08 EUR
2011: 17.417.653,36 EUR
2012: 19.631.807,95 EUR
2013: 26.549.258,11 EUR
2014: 22.791.999,09 EUR

2015: 43.946.161,65 EUR
 2016: 63.627.074,04 EUR
 2017: 76.352.863,61 EUR
 2018: 79.791.588,45 EUR
 2019: 87.893.045,96 EUR
 2020: 77.908.574,40 EUR
 2021: 64.284.996,85 EUR

Die Reduzierung des Kassenbestandes um 13.623.577,55 EUR ergibt sich aus der Finanzmittelveränderung (Position 36. in der Finanzrechnung) in Höhe von -14.012.558,61 EUR zuzüglich des Saldos aus haushaltsunwirksamen Vorgängen in Höhe von 388.981,06 EUR.

Zu § 5 der Haushaltssatzung

Die Kreisumlage wurde auf 39,20 % der Steuerkraftzahlen und 39,20 % der Schlüsselzuweisungen einschließlich Finanzhilfen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen der kreisangehörigen Städte, Samtgemeinden und Gemeinden festgesetzt.

Die nachfolgende Aufstellung enthält die festgesetzten Kreisumlagehebesätze des Landkreises im Verhältnis zum Bezirks- und Landesdurchschnitt:

Umlagesätze in %	Land- kreis Gifhorn	Bezirk Braun- schweig	Land Nieder- sachsen
Grundsteuer A	39,20	49,70	45,70
Grundsteuer B	39,20	46,90	45,60
Gewerbesteuer	39,20	45,40	44,60
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	39,20	47,40	45,90
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	39,20	45,30	45,00
Schlüsselzuweisungen (90%)	39,20	47,20	44,00
Durchschnitt insgesamt	39,20	46,70	45,00

Zu § 6 der Haushaltssatzung

Der Beitrag zur Kreisschulbaukasse wurde für das Haushaltsjahr 2021 auf 669,00 EUR je Grundschüler festgesetzt. Davon trug der Landkreis 446,00 EUR und die Städte, Gemeinden und Samtgemeinden 223,00 EUR je Grundschüler.

Der Bestand der Kreisschulbaukasse zum 31.12. des Jahres betrug:

2010: 2.670.871,62 EUR
 2011: 1.963.068,88 EUR
 2012: 143.380,66 EUR
 2013: 327.243,05 EUR
 2014: 2.379.867,60 EUR
 2015: 2.325.811,40 EUR
 2016: 3.385.150,32 EUR
 2017: 1.997.931,81 EUR
 2018: 1.268.679,35 EUR
 2019: 2.692.237,30 EUR
 2020: 6.538.897,08 EUR
 2021: 7.817.171,06 EUR

Zu § 7 der Haushaltssatzung

Im Haushaltsjahr 2021 wurden folgende über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen geleistet (ohne die unten genannten noch nicht genehmigten Mittelüberschreitungen):

Außerplanmäßige Aufwendungen:	309.449,55 EUR
davon	
- ordentlich:	309.449,55 EUR
- außerordentlich:	0,00 EUR
Überplanmäßige Aufwendungen:	9.534.340,13 EUR
davon	
- ordentlich	9.534.340,13 EUR
- außerordentlich	0,00 EUR
Gesamt:	9.843.789,68 EUR

Die über- und außerplanmäßigen Aufwendungen entsprechen rd. 2,90 % der Summe der ordentlichen Aufwendungen im Ergebnishaushalt 2021.

Außerplanmäßige Auszahlungen - lfd. Haushalt:	1.358.770,10 EUR
Außerplanmäßige Auszahlungen - Haushaltsreste:	13.430,40 EUR
Außerplanmäßige Verpflichtungsermächtigungen:	563.200,00 EUR
Überplanmäßige Auszahlungen - lfd. Haushalt:	12.781.207,00 EUR
<u>Überplanmäßige Auszahlungen - Haushaltsreste:</u>	<u>154,41 EUR</u>
Gesamt:	14.716.761,91 EUR

Die über- und außerplanmäßigen Auszahlungen entsprechen rd. 3,70 % der Summe der Auszahlungen im Finanzhaushalt 2021.

Zur Bewältigung der Folgen einer epidemischen Lage wurden insgesamt 1 Mio. EUR gemäß § 182 Abs. 4 Satz 1 Nr. 6 NKomVG ohne Deckung genehmigt.

Noch nicht genehmigte Mittelüberschreitungen:

lfd. Nr.	Teil-haus-halt	Kostenstelle/Kostenträger/Sachkonto	Betrag in EUR
1	12	Diverse/111-07-10/Diverse	849.261,14
2	11	10161/127-01-02/4452001	126.392,00
3	9	10160/552-01-07/4452001	2.410,57
4	9	10160/561-03-10/4452001	2.317,85
5	10	10160/537-01-01/4452001	867.967,48
6	1	12500/111-10-02/4231001	2.808,36
7	1	0017/111-08-02/4318001	217,69
8	Diverse	1110/Diverse/4141001	864.678,16
9	2	10200/571-03-01/4291101	7.604,00
10	8	822009/542-01-02/5322001	15.865,89
11	Diverse	12100/Diverse/4452001	439.544,63
12	10	9429/537-01-01/4611001	2.013.736,99

lfd. Nr.	Teilhaushalt	Kostenstelle/Kostenträger/Sachkonto	Betrag in EUR
13	5	5300/314-05-02-01-15/4339912	362,61
14	1	1300/111-10-06/4441001	9.884,21
15	6	8327-03/217-03-04/4271001	1.266,33
16	6	8332-03/231-03-02/4221001	2.340,32

2. Finanzwirtschaftliche Lage

Das Haushaltsjahr 2021 wurde im Ergebnishaushalt mit einem Überschuss im ordentlichen Ergebnis in Höhe von 1.196.142,60 EUR und mit einem Überschuss im außerordentlichen Ergebnis in Höhe von 450.684,82 EUR abgeschlossen.

Das Jahresergebnis beträgt 1.646.827,42 EUR.

Ein Fehlbetrag aus dem Haushaltsjahr 2020 war im Haushaltsjahr 2021 nicht abzudecken.

Die Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses betragen 32.684.880,72 EUR, die Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses betragen 22.972.804,59 EUR.

Der Überschuss im ordentlichen Ergebnis soll den Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zugeführt werden, der Überschuss im außerordentlichen Ergebnis soll den Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zugeführt werden.

Im Finanzhaushalt hat sich die Verschuldung aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen von rd. 32,089 Mio. EUR auf rd. 41,680 Mio. EUR erhöht.

Der Kassenbestand hat sich zeitgleich von rd. 77,909 Mio. EUR auf rd. 64,285 Mio. EUR reduziert.

3. Vorgänge von besonderer Bedeutung

Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind:

Im Rahmen des Beschlusses der Ersten Eröffnungsbilanz durch den Kreistag am 08.05.2015 wurde beschlossen, die geleisteten Investitionszuweisungen aus der Kreisschulbaukasse nicht zu bilanzieren.

In der Folge reduzieren sich dem entsprechend ab dem Haushaltsjahr 2011 die jährlichen Aufwendungen für Abschreibungen in der Position 16. der Ergebnisrechnung.

Des Weiteren wurde beschlossen eine zusätzliche Pensions- und Beihilferückstellung für die ehemaligen Chefärzte des Kreiskrankenhauses Gifhorn zu bilanzieren. Hierdurch ergeben sich je nach Berechnung der Bestände durch die Nds. Versorgungskasse (NVK) ab dem Haushaltsjahr 2011 jährliche aufwandswirksame Zuführungen bzw. ertragswirksame Auflösungen der Rückstellungen.

Es fallen weniger außerordentliche Erträge und Aufwendungen an, da gemäß dem ab 2018 geltenden § 60 Nr. 6 KomHKVO periodenfremde Erträge und Aufwendungen nicht mehr im außerordentlichen Ergebnis, sondern im ordentlichen Ergebnis zu buchen sind.

Zuführungen zu den zweckgebundenen Rücklagen für die Rückkaufverpflichtungen der IGS Sassenburg und IGS Gifhorn in den Jahren 2036 bzw. 2038 von der SchulsanierungsGmbH des Landkreises Gifhorn sind im Jahr 2021 nicht mehr erforderlich, da der für die Rückkaufverpflichtung ermittelte Betrag mit der Zuführung aus dem Jahresüberschuss 2017 erreicht wurde.

4. Risiken für die Aufgabenerfüllung

Es bestehen folgende mögliche finanzwirtschaftliche Risiken für die Aufgabenerfüllung von besonderer Bedeutung:

- Verringerung der Zuweisungen aus dem Kommunalen Finanzausgleich (Schlüsselzuweisungen) aufgrund rückläufiger Steuereinnahmen und/oder nachteiliger Anpassung der Verteilungsschlüssel für Landkreise,
- Verringerung der Gewinnausschüttung der Sparkasse Gifhorn-Wolfsburg und der weiteren Beteiligungsunternehmen,
- Verringerung der Habenzinsen von Geldinstituten bei der Geldanlage von liquiden Mitteln der Kreiskasse,
- Erhöhung der Aufwendungen für aktives Personal und der Personalrückstellungen (Pensionen und Beihilfe) durch Tarifierhöhungen im öffentlichen Dienst,
- Erhöhung der Aufwendungen zur Unterbringung von Asylbewerber/-innen (u. a. Ankauf der Liegenschaft Clausmoorhof in Gifhorn),
- Erhöhung der Aufwendungen für die Jugend- und Sozialhilfe aufgrund von Fallzahlsteigerungen und/oder Entgeltsteigerungen der Einrichtungen,
- Rückkaufverpflichtung der Integrierten Gesamtschulen Sassenburg und Gifhorn (hierfür sind zweckgebundene Rücklagen gebildet worden (siehe Ziffer 3)).

5. Übertragung der Haushaltsreste

Haushaltsreste wurden gemäß § 20 KomHKVO übertragen, damit die Haushaltsmittel für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sowie die Ermächtigungen für zeitlich übertragbare Aufwendungen und Auszahlungen der Schulbudgets bzw. für Aufwendungen und Auszahlungen für zweckgebundene Erträge und Einzahlungen bis zur Abwicklung der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar bleiben.

Die Übertragung erfolgte nur in der erforderlichen Höhe.

Folgende Haushaltsreste wurden gebildet:

<u>Haushaltseinnahmereste</u>	<u>41.642.086,48 EUR</u>
davon	
- nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigung	41.642.086,48 EUR
<u>Haushaltsausgabereste</u>	<u>115.421.486,16 EUR</u>
davon	
- ordentliche Aufwendungen	5.942.159,97 EUR
- Auszahlungen für laufende Verwaltungstätigkeit	5.942.159,97 EUR
- Auszahlungen für Investitionstätigkeit	103.537.166,22 EUR

Die Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen und deren Begründung ist in der Anlage beigefügt.

Der Landrat



Tobias Heilmann

**Anlagenübersicht 2021
(Muster 15)**

Anlagenübersicht gem. § 57 Abs. 2 KomHKVO

Vermögen	Entwicklung der Anschaffungs- und Herstellungswerte					Entwicklung der Abschreibungen						Buchwerte	
	Stand am 31.12. des Vorjahres	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres	Stand am 31.12. des Vorjahres	Abschreibungen im Haushaltsjahr	Auflösungen	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres	am 31.12. des Haushaltsjahres	am 31.12. des Vorjahres
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	- Euro -	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	203.418.946,73	13.511.117,73	-462.147,37	0,00	216.467.917,09	-138.160.570,43	-6.873.206,99	0,00	0,00	0,00	-145.033.777,42	71.434.139,67	65.258.376,30
1.1 Konzessionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2 Lizenzen	2.353.406,60	370.099,02	0,00	0,00	2.723.505,62	-1.506.167,39	-245.074,83	0,00	0,00	0,00	-1.751.242,22	972.263,40	847.239,21
1.3 Ähnliche Rechte	1.030.515,37	27.015,21	-13.430,40	0,00	1.044.100,18	-959.252,52	-793,33	0,00	0,00	0,00	-960.045,85	84.054,33	71.262,85
1.4 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	199.771.007,04	13.005.107,66	-448.716,97	0,00	212.327.397,73	-135.667.398,72	-6.622.210,95	0,00	0,00	0,00	-142.289.609,67	70.037.788,06	64.103.608,32
1.5 Aktivierter Umstellungsaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.6 Sonstiges immaterielles Vermögen	264.017,72	108.895,84	0,00	0,00	372.913,56	-27.751,80	-5.127,88	0,00	0,00	0,00	-32.879,68	340.033,88	236.265,92
2. Sachvermögen (ohne Vorräte und geringwertige Vermögensgegenstände)	417.855.962,33	36.358.497,33	-3.322.744,93	0,00	450.891.714,73	-175.403.233,28	-10.514.555,83	1.256.736,09	0,00	0,00	-184.661.053,02	266.230.661,71	242.452.729,05
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	5.805.624,44	113.999,93	0,00	0,00	5.919.624,37	-13.498,84	0,00	0,00	0,00	0,00	-13.498,84	5.906.125,53	5.792.125,60
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	133.707.985,95	790.470,86	-11.659,89	2.531.058,83	137.017.855,75	-24.847.012,37	-1.942.740,32	4.137,38	0,00	0,00	-26.785.615,31	110.232.240,44	108.860.973,58
2.3 Infrastrukturvermögen	207.836.088,87	477.083,29	-1.290.652,24	4.470.657,79	211.493.177,71	-130.564.847,26	-5.809.488,15	1.157.903,40	0,00	0,00	-135.216.432,01	76.276.745,70	77.271.241,61
2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	14.905.954,37	49.780,87	0,00	659.146,61	15.614.881,85	-1.419.052,04	-290.699,40	0,00	0,00	0,00	-1.709.751,44	13.905.130,41	13.486.902,33
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	13.641,27	0,00	0,00	0,00	13.641,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.641,27	13.641,27
2.6 Maschinen und technische Anlagen; Fahrzeuge	8.252.840,31	589.471,99	-127.913,36	280.902,42	8.995.301,36	-4.906.580,37	-664.657,21	94.695,31	0,00	0,00	-5.476.542,27	3.518.759,09	3.346.259,94
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	21.863.284,29	1.805.635,86	-25.996,11	305.703,14	23.948.627,18	-13.652.242,40	-1.806.970,75	0,00	0,00	0,00	-15.459.213,15	8.489.414,03	8.211.041,89
2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	25.470.542,83	32.532.054,53	-1.866.523,33	-8.247.468,79	47.888.605,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47.888.605,24	25.470.542,83
3. Finanzvermögen (ohne Forderungen)	16.656.093,19	760.458,44	-302.429,29	0,00	17.114.122,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.114.122,34	16.656.093,19
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	1.272.709,23	1.000,00	0,00	0,00	1.273.709,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.273.709,23	1.272.709,23
3.2 Beteiligungen	19.300,00	0,00	0,00	0,00	19.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.300,00	19.300,00
3.3 Sondervermögen mit Sonderrechnung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.4 Ausleihungen	12.735.873,36	665.956,32	-302.429,29	0,00	13.099.400,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.099.400,39	12.735.873,36
3.5 Wertpapiere	1.131.008,69	0,00	0,00	0,00	1.131.008,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.131.008,69	1.131.008,69
3.9 Durchlaufende Posten und sonstige Vermögensgegenstände	1.497.201,91	93.502,12	0,00	0,00	1.590.704,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.590.704,03	1.497.201,91
insgesamt	637.931.002,25	50.630.073,50	-4.087.321,59	0,00	684.473.754,16	-313.563.803,71	-17.387.762,82	1.256.736,09	0,00	0,00	-329.694.830,44	354.778.923,72	324.367.198,54

Schuldenübersicht 2021 (Muster 16)

Schuldenübersicht gem. § 57 Abs. 3 KomHKVO

Art der Schulden	Gesamt- betrag am 31.12. des Haushaltsjahres -Euro-	davon mit einer Restlaufzeit von			Gesamt- betrag am 31.12. des Vorjahres -Euro-	Mehr (+) / weniger (-) -Euro-
		bis zu 1 Jahr	über 1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre		
		1	2	3		
1. Geldschulden	41.594.559,86	16.100,00	3.647.268,51	37.931.191,35	32.003.995,33	9.590.564,53
1.1 Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	41.594.559,86	16.100,00	3.647.268,51	37.931.191,35	32.003.995,33	9.590.564,53
1.3 Liquiditätskredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4 sonstige Geldschulden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	-7.250,00	7.250,00	0,00	1.471.134,54	-1.471.134,54
4. Transferverbindlichkeiten	14.639.039,29	14.648.997,71	-9.958,42	0,00	7.408.365,17	7.230.674,12
4.1 Finanzausgleichsverbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke	371.564,63	371.564,63	0,00	0,00	305.284,51	66.280,12
4.3 Verbindlichkeiten aus Schuldendiensthilfen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4 Soziale Leistungsverbindlichkeiten	6.637.800,00	6.647.758,42	-9.958,42	0,00	7.094.011,07	-456.211,07
4.5 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	7.629.674,66	7.629.674,66	0,00	0,00	0,00	7.629.674,66
4.6 Steuerverbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.7 Andere Transferverbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	9.069,59	-9.069,59
5. Sonstige Verbindlichkeiten	6.366.578,39	6.272.260,29	2.021,34	92.296,76	1.966.351,63	4.400.226,76
5.1 Durchlaufende Posten	5.993.044,22	5.992.453,52	590,70	0,00	1.858.315,90	4.134.728,32
5.2 Abzuführende Gewerbesteuer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3 Empfangene Anzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.4 Andere sonstige Verbindlichkeiten	373.534,17	279.806,77	1.430,64	92.296,76	108.035,73	265.498,44
Schulden insgesamt	62.600.177,54	20.930.108,00	3.646.581,43	38.023.488,11	42.849.846,67	19.750.330,87

Rückstellungsübersicht 2021 (Muster 17)

Rückstellungsübersicht gem. § 57 Abs. 4 KomHKVO

Art der Rückstellung	Bestand am 31.12. des Haushaltsjahres -Euro-	Zuführung -Euro-	Inanspruch- nahme und Herabsetzung -Euro-	Auflösung -Euro-	Bestand am 31.12. des Vor- jahres -Euro-	Mehr (+)/ weniger (-) -Euro-
	1	2	3	4	5	6
1. Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	86.882.499,88	4.604.913,09	120.405,46	0,00	82.397.992,25	4.484.507,63
davon						
1.1 Pensionsrückstellungen	74.705.503,00	3.723.567,27	112.104,27	0,00	71.094.040,00	3.611.463,00
1.2 Beihilferückstellungen	12.176.996,88	881.345,82	8.301,19	0,00	11.303.952,25	873.044,63
2. Rückstellungen für Altersteilzeitarbeit und ähnliche Maßnahmen	3.470.092,45	735.734,84	687.457,06	0,00	3.421.814,67	48.277,78
3. Rückstellungen für unterlassen Instandhaltung	575.787,08	575.787,08	0,00	170.495,00	170.495,00	405.292,08
4. Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge geschlossener Abfalldeponien	24.418.699,93	0,00	664.241,69	0,00	25.082.941,62	-664.241,69
5. Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	1.229.376,12	0,00	261.422,54	0,00	1.490.798,66	-261.422,54
6. Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	160.624,36	31.000,00	30.737,76	0,00	160.362,12	262,24
8. andere Rückstellungen	13.687.640,73	7.888.608,47	6.295.370,32	270.865,60	12.365.268,18	1.322.372,55
Summe aller Rückstellungen	130.424.720,55	13.836.043,48	8.059.634,83	441.360,60	125.089.672,50	5.335.048,05

Forderungsübersicht 2021 (Muster 18)

Forderungsübersicht gem. § 57 Abs. 5 KomHKVO

Art der Forderungen	Gesamt- betrag am 31.12. des Haushaltsjahres -Euro-	mit einer Restlaufzeit von			Gesamt- betrag am 31.12. des Vorjahres Euro-	Mehr (+)/ weniger (-) -Euro-
		bis zu 1 Jahr	über 1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre		
		-Euro-	-Euro-	-Euro-		
1	2	3	4	5	6	7
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen	15.826.747,55	15.824.648,61	3.809,74	-1.710,80	12.310.685,61	3.516.061,94
2. Forderungen aus Transferleistungen	5.505.636,09	5.502.829,33	1.354,00	1.452,76	4.461.422,35	1.044.213,74
3. Privatrechtliche Forderungen	19.793.359,88	18.907.543,98	885.815,90	0,00	4.747.895,05	15.045.464,83
Summe aller Forderungen	41.125.743,52	40.235.021,92	890.979,64	-258,04	21.520.003,01	19.605.740,51