

NEUSTADT

AM RÜBENBERGE

Stadt Neustadt a. Rbge.

Jahresabschluss 2020

Inhaltsverzeichnis Jahresabschluss 2020

1.	Vollständigkeitserklärung des Bürgermeisters	Seite 1
2.	Allgemeiner Teil / Rechtsgrundlagen	Seite 2
3.	<u>Bilanz 2020</u>	Seite 5
4.	<u>Gesamtergebnisrechnung 2020</u>	Seite 8
5.	<u>Teilergebnisrechnungen 2020 für die Teilhaushalte</u>	
5.1	Teilhaushalt 01 Organe und Stabsstellen	Seite 9
5.2	Teilhaushalt 10 Zentrale Dienste	Seite 11
5.3	Teilhaushalt 20 Finanzwesen	Seite 13
5.4	Teilhaushalt 30 Recht, Versicherungen und Feuerwehr	Seite 15
5.5	Teilhaushalt 32 Bürgerservice	Seite 17
5.6	Teilhaushalt 40 Bildung	Seite 19
5.7	Teilhaushalt 50 Soziales	Seite 21
5.8	Teilhaushalt 51 Kinder und Familien	Seite 23
5.9	Teilhaushalt 52 Soziale Arbeit	Seite 25
5.10	Teilhaushalt 61 Stadtplanung	Seite 27
5.11	Teilhaushalt 63 Bauordnung	Seite 29
5.12	Teilhaushalt 65 Immobilien	Seite 31
5.13	Teilhaushalt 66 Tiefbau	Seite 33
5.14	Teilhaushalt 67 Stadtgrün	Seite 35
5.15	Teilhaushalt 68 Städtische Aufgaben ABN	Seite 37
5.16	Teilhaushalt 90 Allgemeine Finanzwirtschaft	Seite 39
6.	<u>Gesamtfinanzrechnung</u>	Seite 41
7.	<u>Teilfinanzrechnungen 2020 für die Teilhaushalte</u>	
7.1	Teilhaushalt 01 Organe und Stabsstellen	Seite 43
7.2	Teilhaushalt 10 Zentrale Dienste	Seite 45
7.3	Teilhaushalt 20 Finanzwesen	Seite 47
7.4	Teilhaushalt 30 Recht, Versicherungen und Feuerwehr	Seite 49
7.5	Teilhaushalt 32 Bürgerservice	Seite 51

7.6	Teilhaushalt 40 Bildung	Seite 53
7.7	Teilhaushalt 50 Soziales	Seite 55
7.8	Teilhaushalt 51 Kinder und Familien	Seite 57
7.9	Teilhaushalt 52 Soziale Arbeit	Seite 59
7.10	Teilhaushalt 61 Stadtplanung	Seite 61
7.11	Teilhaushalt 63 Bauordnung	Seite 63
7.12	Teilhaushalt 65 Immobilien	Seite 65
7.13	Teilhaushalt 66 Tiefbau	Seite 67
7.14	Teilhaushalt 67 Stadtgrün	Seite 69
7.15	Teilhaushalt 68 Städtische Aufgaben ABN	Seite 71
7.16	Teilhaushalt 90 Allgemeine Finanzwirtschaft	Seite 73
8.	<u>Anhang zur Bilanz 2020</u>	
8.1	Aktiva	Seite 75
8.1.1	Immaterielles Vermögen	Seite 75
8.1.2	Sachvermögen	Seite 77
8.1.3	Finanzvermögen	Seite 83
8.1.4	Liquide Mittel	Seite 85
8.1.5	Aktive Rechnungsabgrenzung	Seite 86
8.2	Passiva	Seite 87
8.2.1	Nettoposition	Seite 87
8.2.2	Rücklagen	Seite 87
8.2.3	Jahresergebnis	Seite 88
8.2.4	Sonderposten	Seite 89
8.2.5	Schulden	Seite 91
8.2.6	Rückstellungen	Seite 95
8.2.7	Passive Rechnungsabgrenzung	Seite 98
9.	<u>Anhang zur Gesamtergebnisrechnung 2020</u>	
9.1	Gesamtergebnis 2020	Seite 100
9.2	Ordentliche Erträge	Seite 101
9.3	Ordentliche Aufwendungen	Seite 110
9.4	Außerordentliche Erträge	Seite 116
9.5	Außerordentliche Aufwendungen	Seite 117
9.6	Jahresergebnis 2020	Seite 117

10.	<u>Anhang zur Gesamtfinanzzrechnung 2020</u>	Seite 118
-----	--	-----------

Anlagen zur Jahresrechnung 2020

Anlage 1	Rechenschaftsbericht	Seite 123
Anlage 2	Haushaltssatzung 2020	Seite 131
Anlage 3	Beteiligungsübersicht 2020	Seite 133
Anlage 4	Forderungsübersicht 2020	Seite 135
Anlage 5	Schuldenübersicht 2020	Seite 136
Anlage 6	Rückstellungsübersicht 2020	Seite 137
Anlage 7	Anlagenübersicht 2020	Seite 138
Anlage 8	Übersicht „Bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen/Auszahlungen/Verpflichtungsermächtigungen“	Seite 140
Anlage 9	Übersicht „Übertragene Haushaltsermächtigungen (Haushaltsreste)“	Seite 145
Anlage 10	Übersicht über die Entwicklung der Schulbudgets	Seite 153
Anlage 11	Kennzahlen der Stadt Neustadt a. Rbge.	Seite 154

Vollständigkeitserklärung zum Jahresabschluss

per 31.12.2020

Gemäß § 129 Abs. 1 Satz 2 Niedersächsisches Kommunalverfassungsgesetz (NKomVG) stelle ich hiermit gegenüber dem Rechnungsprüfungsamt die Vollständigkeit und Richtigkeit des Jahresabschlusses per 31.12.2020 fest.

Ich bestätige,

- dass alle für die Prüfung des Jahresabschlusses notwendigen Aufklärungen, Nachweise sowie Unterlagen vollständig nach besten Wissen und Gewissen an das Rechnungsprüfungsamt übergeben wurden,
- dass alle Geschäftsvorfälle erfasst sowie richtig ausgewiesen sind und folglich Geschäftsführung sowie Jahresabschluss nach besten Wissen und Gewissen geführt und aufgestellt wurden,
- dass in diesem Jahresabschluss alle bilanzpflichtigen Vermögensgegenstände, Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten und Abgrenzungen berücksichtigt sowie sämtliche Aufwendungen und Erträge, Einzahlungen und Auszahlungen enthalten sind und
- dass Anhang und Rechenschaftsbericht alle für eine getreue Beurteilung der Vermögens- und Finanzlage der Stadt Neustadt a. Rbge. erforderlichen Angaben enthalten und diese nach den einschlägigen Rechtsvorschriften gemacht wurden.

Stadt Neustadt a. Rbge., 01.12.2021

Der Bürgermeister



Dominic Herbst

2. Allgemeiner Teil / Rechtsgrundlagen

Jahresabschluss

Die Stadt Neustadt a. Rbge. hat die Haushaltswirtschaft ab dem 01.01.2010 auf das Neue Kommunale Rechnungswesen (NKR) umgestellt. Auf dieser Grundlage wurde auch der doppische Jahresabschluss 2020 erstellt.

Gemäß § 128 Niedersächsisches Kommunalverfassungsgesetz (NKomVG) hat die Stadt für jedes Haushaltsjahr einen Jahresabschluss nach den Grundsätzen ordnungsgemäßer Buchführung klar und übersichtlich aufzustellen. Im Jahresabschluss sind sämtliche Vermögensgegenstände, Schulden, Rechnungsabgrenzungsposten, Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen sowie die tatsächliche Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage der Stadt darzustellen.

Der Jahresabschluss besteht aus:

- a) einer Ergebnisrechnung,
- b) einer Finanzrechnung,
- c) einer Bilanz sowie
- d) einem Anhang.

Dem Anhang sind mindestens beizufügen:

- a) ein Rechenschaftsbericht,
- b) eine Anlagenübersicht,
- c) eine Schuldenübersicht,
- d) eine Forderungsübersicht und
- e) eine Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen (Haushaltsreste).

Ergebnisrechnung

Die Ergebnisrechnung stellt die Erträge und Aufwendungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit einer Kommune innerhalb einer Rechnungsperiode gegenüber (§ 52 Kommunale Haushalts- u. Kassenverordnung / KomHKVO). Sie ist vergleichbar mit der kaufmännischen Gewinn- und Verlustrechnung eines privaten Unternehmens.

Die Ergebnisrechnung bildet alle Ressourcenveränderungen ab. Hierzu zählen auch die nicht zahlungswirksamen Vorgänge, wie zum Beispiel die Darstellung des natürlichen Werteverzehrs beim Anlagevermögen (Abschreibungen) oder Aufwendungen für künftige Verbindlichkeiten (z. B. Pensionsrückstellungen).

Der (Ergebnis-) Haushalt soll in jedem Jahr in Planung und Rechnung ausgeglichen sein (§ 110 Abs. 4 NKomVG). Er ist ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge dem Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen und der Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge dem Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen entspricht.

Finanzrechnung

In der Finanzrechnung (§ 53 KomHKVO) werden die im Haushaltsjahr eingegangenen Einzahlungen und Auszahlungen gegenübergestellt. Sie bildet den Bestand an Zahlungsmitteln ab. Die Finanzrechnung soll ein tatsächliches Bild der Finanzlage vermitteln.

Neben den zahlungswirksamen Vorgängen aus laufender Verwaltungstätigkeit werden auch Zahlungen für Investitionen und aus Finanzierungstätigkeit (z. B. Kreditaufnahmen) abgebildet.

Bilanz

Die Bilanz (§ 55 KomHKVO) zeichnet ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes, vollumfängliches Bild der Vermögens- und Verschuldungslage der Stadt Neustadt a. Rbge. am Bilanzstichtag ab.

Auf der Aktivseite wird das vorhandene Vermögen der Stadt aufgeführt; diese Seite zeigt die Mittelverwendung. Auf der Passivseite wird dargestellt, aus welchen Quellen die Vermögensgegenstände finanziert wurden, also die Mittelherkunft. Hier finden sich die Schulden und das eigene kommunale Kapital.

Anhang

In den Anhang sind nach § 56 KomHKVO diejenigen Angaben zu den einzelnen Posten der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung und der Bilanz aufzunehmen, die zum Verständnis sachverständiger Dritter notwendig oder vorgeschrieben sind.

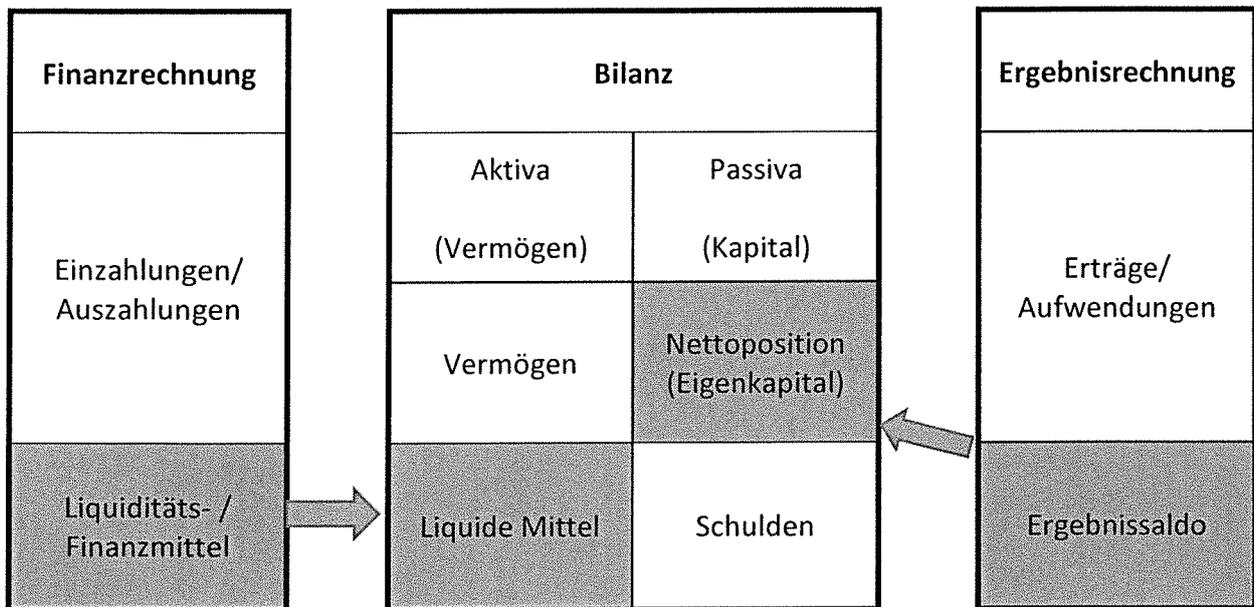
Es werden dort die wichtigsten Ergebnisse des Jahresabschlusses und erhebliche Abweichungen der Jahresergebnisse von den Haushaltsansätzen erläutert.

Zuordnung eines Überschusses bzw. Fehlbetrages

Der Saldo der Ergebnisrechnung fließt als Überschuss oder Fehlbetrag in die Nettoposition der Bilanz ein. Ein Überschuss erhöht somit das Eigenkapital, während ein Fehlbetrag das Eigenkapital mindert.

Der Zahlungsmittelbestand aus der Finanzrechnung fließt am Ende des Rechnungsjahres in die liquiden Mittel auf der Aktivseite der Bilanz ein.

Näheres veranschaulicht die nachfolgende Grafik:



3. Bilanz der Stadt Neustadt a. Rbge. zum 31.12.2020

(Bilanz ohne Vermögenstrennung)

AKTIVA		2019	2020
		-Euro-	-Euro-
1.	Immaterielles Vermögen	2.859.336,74	4.158.855,34
1.1	Konzessionen	0,00	0,00
1.2	Lizenzen	247.507,28	258.955,29
1.3	Ähnliche Rechte	2.863,53	2.863,53
1.4	Geleistete Investitionszuweisungen und Zuschüsse	2.541.774,73	3.863.440,92
1.5	Aktivierter Umstellungsaufwand	0,00	0,00
1.6	Sonstiges immaterielles Vermögen	67.191,20	33.595,60
2.	Sachvermögen	197.490.143,83	232.887.404,56
2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	8.342.466,53	9.109.105,61
2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	102.370.699,97	132.545.943,46
2.3	Infrastrukturvermögen	69.480.187,11	69.744.501,18
2.4	Bauten auf fremden Grundstücken	789.628,09	770.667,79
2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	3.714,39	3.688,87
2.6	Maschinen und technische Anlagen; Fahrzeuge	4.636.333,53	4.625.177,22
2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	3.428.172,36	4.264.372,40
2.8	Vorräte	29.239,17	29.239,17
2.9	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	8.409.702,68	11.794.708,86
3.	Finanzvermögen	40.658.936,59	39.665.840,75
3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	6.022.240,00	6.022.240,00
3.2	Beteiligungen	10.750,00	15.100,00
3.3	Sondervermögen mit Sonderrechnung	10.000.000,00	10.000.000,00
3.4	Ausleihungen	19.407.871,54	18.704.173,03
3.5	Wertpapiere	0,00	0,00
3.6	Öffentlich-rechtliche Forderungen	2.729.165,12	2.832.632,20
3.7	Forderungen aus Transferleistungen	838.176,16	56.147,97
3.8	Sonstige privatrechtliche Forderungen	441.735,20	791.578,74
3.9	Durchlaufende Posten und sonstige Vermögensgegenstände	1.208.998,57	1.243.968,81
4.	Liquide Mittel	8.968.620,81	5.638.849,39
5.	Aktive Rechnungsabgrenzung	805.534,76	919.297,10
	BILANZSUMME	250.782.572,73	283.270.247,14

PASSIVA		2019	2020
		-Euro-	-Euro-
1.	Nettoposition	125.577.953,43	133.601.396,74
1.1	Basisreinvermögen	56.070.907,52	56.070.907,52
1.1.1	Reinvermögen	56.070.907,52	56.070.907,52
1.1.2	Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss (Minusbetrag)	0,00	0,00
1.2	Rücklagen	9.341.903,30	10.253.889,74
1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	5.912.551,31	5.300.141,42
1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	3.415.507,29	4.939.903,62
1.2.3	Rücklagen aus Investitionszuwendungen für nicht abnutzbare Vermögensgegenstände	13.844,70	13.844,70
1.2.4	Zweckgebundene Rücklagen	0,00	0,00
1.2.5	Sonstige Rücklagen	0,00	0,00
1.3	Jahresergebnis	9.838.081,07	5.394.615,84
1.3.1	Überschüsse/Fehlbeträge aus Vorjahren	9.254.470,57	8.926.094,63
1.3.2	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag mit Angabe des Betrages der Vorbelastung aus Haushaltsresten für Aufwendungen (in Klammern)	583.610,50 (502.900,00)	-3.531.478,79 (472.600,00)
1.4	Sonderposten	50.327.061,54	61.881.983,64
1.4.1	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	46.219.175,86	57.717.369,95
1.4.2	Beiträge und ähnliche Entgelte	2.135.150,81	2.108.204,41
1.4.3	Gebührenaussgleich	0,00	0,00
1.4.4	Bewertungsausgleich	0,00	0,00
1.4.5	erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	1.474.248,60	1.519.923,01
1.4.6	Sonstige Sonderposten	498.486,27	536.486,27
2.	Schulden	64.054.837,43	86.740.355,11
2.1	Geldschulden	59.110.356,55	65.384.190,84
2.1.1	Anleihen	0,00	0,00
2.1.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	59.110.356,55	65.384.190,84
2.1.3	Liquiditätskredite	0,00	0,00
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	2.455.116,56	19.054.834,16
2.4	Transferverbindlichkeiten	1.129.577,38	935.654,62
2.4.1	Finanzausgleichverbindlichkeiten	0,00	0,00
2.4.2	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke	29.263,09	48.661,30
2.4.3	Verbindlichkeiten aus Schuldendiensthilfen	0,00	0,00
2.4.4	Soziale Leistungsverbindlichkeiten	914,89	0,00
2.4.5	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00
2.4.6	Steuerverbindlichkeiten	0,00	0,00
2.4.7	Andere Transferverbindlichkeiten	1.099.399,40	886.993,32
2.5	Sonstige Verbindlichkeiten	1.359.786,94	1.365.675,49
2.5.1	Durchlaufende Posten	907.170,69	987.173,28
2.5.1.1	Verrechnete Mehrwertsteuer	0,00	0,00

PASSIVA		2019	2020
		-Euro-	-Euro-
2.5.1.2	Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	279.869,13	298.893,82
2.5.1.3	Sonstige durchlaufende Posten	627.301,56	688.279,46
2.5.2	Abzuführende Gewerbesteuer	292.908,00	59.693,00
2.5.3	Empfangene Anzahlungen	23.327,49	23.327,49
2.5.4	Andere sonstige Verbindlichkeiten	136.380,76	295.481,72
3.	Rückstellungen	60.469.791,07	62.360.278,81
3.1	Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	55.498.524,00	56.448.864,00
3.1.1	Pensionsrückstellungen	48.092.309,00	48.700.768,00
3.1.2	Beihilferückstellungen	7.406.215,00	7.748.096,00
3.2	Rückstellungen für Altersteilzeitarbeit und ähnliche Maßnahmen	1.003.959,26	1.193.964,63
3.3	Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	884.817,67	1.960.037,06
3.4	Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge geschlossener Abfalldeponien	0,00	0,00
3.5	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0,00	0,00
3.6	Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	1.867.120,00	1.064.709,00
3.7	Rückstellungen für drohende Verpflichtung aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	77.791,46	86.527,16
3.8	Andere Rückstellungen	1.137.578,68	1.606.176,96
4.	Passive Rechnungsabgrenzung	679.990,80	568.216,48
	BILANZSUMME	250.782.572,73	283.270.247,14

Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre durch:

EUR

1. Haushaltsausgabereite Insgesamt		45.890.419,92
davon entfallen auf:		
-Investitionsauszahlungen	45.417.819,92 EUR	
-Aufwendungen (Ergebnishaushalt)	472.600,00 EUR	
2. Bürgschaften		0,00
3. Gewährleistungsverträge		0,00
4. In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen		37.503.000,00
5. Kreditähnliche Rechtsgeschäfte		0,00
6. Über das Haushaltsjahr hinaus gestundete Beträge		0,00
Summe der Vorbelastungen		83.393.419,92

Neustadt a. Rbge., 01.12.2021

Der Bürgermeister



 Stadt Neustadt a. Rbge.
 Der Bürgermeister
 Dominic Herbst

4. Gesamtergebnisrechnung 2020

Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2019	Ansätze des Haushalts- jahres 2020	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger(-)	Ergebnis des Haushaltsjah- res 2020	mehr(+)/ weniger(-) ³⁾	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über- /außerplanmä- ßige Aufwen- dungen ⁴⁾
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
ordentliche Erträge							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	48.955.205,06	48.490.000,00	0,00	46.083.247,90	-2.406.752,10	0,00	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)	23.640.193,01	21.999.300,00	0,00	22.594.102,30	594.802,30	0,00	
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	2.047.700,21	1.972.900,00	0,00	1.957.948,33	-14.951,67	0,00	
4. sonstige Transfererträge	519.231,43	152.400,00	0,00	222.423,67	70.023,67	0,00	
5. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)	4.097.150,41	4.049.100,00	0,00	3.774.775,63	-274.324,37	0,00	
6. privatrechtliche Entgelte	1.320.635,30	1.173.500,00	0,00	1.055.850,58	-117.649,42	0,00	
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.693.319,41	4.863.400,00	0,00	4.987.091,80	123.691,80	0,00	
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	656.250,96	562.900,00	0,00	854.396,05	291.496,05	0,00	
9. aktivierte Eigenleistungen	125.603,80	234.000,00	0,00	53.745,98	-180.254,02	0,00	
10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
11. sonstige ordentliche Erträge	3.580.416,70	2.077.000,00	0,00	5.112.835,99	3.035.835,99	0,00	
12. = Summe ordentliche Erträge	89.635.706,29	85.574.500,00	0,00	86.696.418,23	1.121.918,23	0,00	
ordentliche Aufwendungen							
13. Personalaufwendungen	31.175.385,96	31.848.000,00	0,00	31.438.362,23	-409.637,77	0,00	0,00
14. Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.502.694,32	16.845.900,00	0,00	15.310.298,30	-1.535.601,70	0,00	0,00
16. Abschreibungen	5.227.212,05	4.877.100,00	0,00	5.291.722,98	414.622,98	0,00	0,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.255.429,82	1.479.300,00	0,00	1.237.431,14	-241.868,86	0,00	0,00
18. Transferaufwendungen	32.402.465,18	33.153.600,00	0,00	32.644.152,36	-509.447,64	0,00	0,00
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	4.532.477,05	4.886.400,00	0,00	4.576.607,05	-309.792,95	502.900,00	0,00
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	89.095.664,38	93.090.300,00	0,00	90.498.574,06	-2.591.725,94	502.900,00	0,00
21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ord. Aufwendungen) Jahresüberschuss(+) /Jahresfehlbetrag(-)	540.041,91	-7.515.800,00	0,00	-3.802.155,83	3.713.644,17	-502.900,00	
22. außerordentliche Erträge	473.303,22	781.800,00	0,00	414.922,72	-366.877,28	0,00	
23. außerordentliche Aufwendungen	429.734,63	216.500,00	0,00	144.245,68	-72.254,32	0,00	0,00
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	43.568,59	565.300,00	0,00	270.677,04	-294.622,96	0,00	
Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	583.610,50	-6.950.500,00	0,00	-3.531.478,79	3.419.021,21	-502.900,00	

1) nicht für Investitionstätigkeit

2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

3) Spalte 6= Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)

4) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigefügt werden.

5.1 Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 01

Erträge und Aufwendungen	-Euro-								
	Ergebnis 2019	Ansätze 2020	Sonstige Ermäch- tigungen	Ermäch- tigungen 2020	Ermäch- tigungen aus 2019	Gesamt- ermäch- tigungen 2020	Ergebnis 2020	mehr(+)/ weniger(-)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
ordentliche Erträge									
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)	20.829,00	24.300,00	0,00	24.300,00	0,00	24.300,00	21.355,00	-2.945,00	
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	600,00	600,00	0,00	600,00	0,00	600,00	550,00	-50,00	
4. sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6. privatrechtliche Entgelte	7.899,99	500,00	0,00	500,00	0,00	500,00	58.368,09	57.868,09	
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	34.949,68	55.100,00	0,00	55.100,00	0,00	55.100,00	65.905,99	10.805,99	
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	12.354,22	23.500,00	0,00	23.500,00	0,00	23.500,00	11.391,48	-12.108,52	
9. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	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	0,00	0,00	
11. sonstige ordentliche Erträge	1.040.375,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.587.334,75	1.587.334,75	
12. = Summe ordentliche Erträge	1.117.007,89	104.000,00	0,00	104.000,00	0,00	104.000,00	1.744.905,31	1.640.905,31	
ordentliche Aufwendungen									
13. Personalaufwendungen	2.812.345,46	2.539.200,00	0,00	2.539.200,00	0,00	2.539.200,00	2.678.727,51	139.527,51	
14. Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	103.531,96	164.800,00	0,00	164.800,00	0,00	164.800,00	110.825,04	-53.974,96	
16. Abschreibungen	4.384,58	1.800,00	0,00	1.800,00	0,00	1.800,00	3.846,51	2.046,51	
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
18. Transferaufwendungen	25.956,09	26.300,00	0,00	26.300,00	0,00	26.300,00	27.371,14	1.071,14	
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	139.358,13	232.100,00	-95.911,86	136.188,14	0,00	136.188,14	136.457,46	269,32	
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	3.085.576,22	2.964.200,00	-95.911,86	2.868.288,14	0,00	2.868.288,14	2.957.227,66	88.939,52	
21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-)	-1.968.568,33	-2.860.200,00	95.911,86	-2.764.288,14	0,00	-2.764.288,14	-1.212.322,35	1.551.965,79	
22. außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis		Ansätze		Sonstige Ermäch-tigungen		Ermäch-tigungen		Ermäch-tigungen aus		Gesamt-ermäch-tigungen		Ergebnis		mehr(+)/weniger(-)	
	2019	2020	2020	2020	2020	2020	2019	2020	2019	2020	2020	2020	2020	2020	2020	2020
1	2	3	4	5	6	7	8	9	-Euro-							
23. außerordentliche Aufwendungen	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	0,00	0,00	0,00
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	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	0,00	0,00	0,00
25. Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-1.968.568,33	-2.860.200,00	95.911,86	-2.764.288,14	0,00	-2.764.288,14	0,00	-2.764.288,14	0,00	0,00	0,00	-2.764.288,14	-1.212.322,35	1.551.965,79	0,00	0,00
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	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	0,00	0,00	0,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	105.008,63	91.000,00	0,00	91.000,00	0,00	91.000,00	0,00	91.000,00	0,00	91.000,00	0,00	91.000,00	74.650,25	-16.349,75	0,00	0,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-105.008,63	-91.000,00	0,00	-91.000,00	0,00	-91.000,00	0,00	-91.000,00	0,00	-91.000,00	0,00	-91.000,00	-74.650,25	16.349,75	0,00	0,00
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-2.073.576,96	-2.951.200,00	95.911,86	-2.855.288,14	0,00	-2.855.288,14	0,00	-2.855.288,14	0,00	-2.855.288,14	0,00	-2.855.288,14	-1.286.972,60	1.568.315,54	0,00	0,00

5.2 Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 10

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis		Ansätze		Sonstige Ermächtigungen		Ermächtigungen		Ermächtigungen aus		Gesamtermächtigungen		Ergebnis		mehr (+)/ weniger (-)
	2019		2020		2020		2020		2019		2020		2020		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
ordentliche Erträge															
1. Steuern und ähnliche Abgaben		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	0,00
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)		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	0,00
3. Auflösungserträge aus Sonderposten		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	0,00
4. sonstige Transfererträge		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	0,00
5. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)		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	0,00
6. privatrechtliche Entgelte		3.503,66	1.600,00	9.460,66	11.060,66	0,00	11.060,66	0,00	11.060,66	13.849,37	2.788,71	16.129,61	16.129,61	0,00	
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen		32.516,31	14.600,00	0,00	14.600,00	0,00	14.600,00	0,00	14.600,00	30.729,61	16.129,61	16.129,61	16.129,61	0,00	
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge		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	0,00
9. aktivierte Eigenleistungen		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	0,00
10. Bestandsveränderungen		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	0,00
11. sonstige ordentliche Erträge		4.959,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.852,50	6.852,50	6.852,50	6.852,50	0,00	
12. = Summe ordentliche Erträge		40.979,12	16.200,00	9.460,66	25.660,66	0,00	25.660,66	0,00	25.660,66	51.431,48	25.770,82	25.770,82	25.770,82	0,00	
ordentliche Aufwendungen															
13. Personalaufwendungen		2.469.452,17	2.204.500,00	0,00	2.204.500,00	0,00	2.204.500,00	0,00	2.204.500,00	2.151.778,43	-52.721,57	2.151.778,43	-52.721,57	0,00	
14. Versorgungsaufwendungen		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	
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		223.834,26	232.800,00	9.460,66	242.260,66	0,00	242.260,66	0,00	242.260,66	205.484,67	-36.775,99	205.484,67	-36.775,99	0,00	
16. Abschreibungen		181.661,96	187.000,00	0,00	187.000,00	0,00	187.000,00	0,00	187.000,00	241.517,59	54.517,59	241.517,59	54.517,59	0,00	
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		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	
18. Transferaufwendungen		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	
19. sonstige ordentliche Aufwendungen		1.022.754,79	1.235.400,00	95.911,86	1.331.311,86	0,00	1.331.311,86	0,00	1.331.311,86	1.093.771,46	-237.540,40	1.093.771,46	-237.540,40	0,00	
20. = Summe ordentliche Aufwendungen		3.897.703,18	3.859.700,00	105.372,52	3.965.072,52	0,00	3.965.072,52	0,00	3.965.072,52	3.692.552,15	-272.520,37	3.692.552,15	-272.520,37	0,00	
21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-)		-3.856.724,06	-3.843.500,00	-95.911,86	-3.939.411,86	0,00	-3.939.411,86	0,00	-3.939.411,86	-3.641.120,67	298.291,19	-3.641.120,67	298.291,19	0,00	
22. außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00	

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis		Ansätze	Sonsige Ermäch-tigungen	Ermäch-tigungen	Ermäch-tigungen aus	Gesamt-ermäch-tigungen	Ergebnis	mehr(+)/weniger(-)
	2019	2020							
1									
23. außerordentliche Aufwendungen	2	3	4	5	6	7	8	9	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00	100,00
25. Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+) / Feihbetrag (-)	-3.856.724,06	-3.843.500,00	-95.911,86	-3.939.411,86	0,00	-3.939.411,86	-3.641.020,67	298.391,19	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	47.100,00	0,00	47.100,00	0,00	47.100,00	33.414,54	-13.685,46	
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	71.416,13	73.300,00	0,00	73.300,00	0,00	73.300,00	77.093,84	3.793,84	
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-71.416,13	-26.200,00	0,00	-26.200,00	0,00	-26.200,00	-43.679,30	-17.479,30	
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-3.928.140,19	-3.869.700,00	-95.911,86	-3.965.611,86	0,00	-3.965.611,86	-3.684.699,97	280.911,89	

5.3 Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 20

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis		Ansätze		Sonstige Ermäch-tigungen		Ermäch-tigungen		Ermäch-tigungen aus		Gesamt-ermäch-tigungen		Ergebnis		mehr(+)/weniger(-)
	2019		2020		2020		2020		2019		2020		2020		
	-Euro-														
1	2	3	4	5	6	7	8	9							
ordentliche Erträge															
1. Steuern und ähnliche Abgaben	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	0,00	0,00
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)	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	0,00	0,00
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	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	0,00	0,00
4. sonstige Transfererträge	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	0,00	0,00
5. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)	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	0,00	0,00
6. privatrechtliche Entgelte	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	0,00	0,00
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	32.238,27	22.000,00	22.000,00	0,00	22.000,00	0,00	22.000,00	0,00	22.000,00	0,00	22.000,00	29.454,46	7.454,46	0,00	0,00
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	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	0,00	0,00
9. aktivierte Eigenleistungen	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	0,00	0,00
10. Bestandsveränderungen	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	0,00	0,00
11. sonstige ordentliche Erträge	126.399,75	101.400,00	101.400,00	0,00	101.400,00	0,00	101.400,00	0,00	101.400,00	0,00	101.400,00	139.340,81	37.940,81	0,00	0,00
12. = Summe ordentliche Erträge	158.638,02	123.400,00	123.400,00	0,00	123.400,00	0,00	123.400,00	0,00	123.400,00	0,00	123.400,00	168.795,27	45.395,27	0,00	0,00
ordentliche Aufwendungen															
13. Personalaufwendungen	1.666.759,07	1.754.400,00	1.754.400,00	0,00	1.754.400,00	0,00	1.754.400,00	0,00	1.754.400,00	0,00	1.754.400,00	1.835.155,64	80.755,64	0,00	0,00
14. Versorgungsaufwendungen	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	0,00	0,00
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.627,50	8.600,00	8.600,00	0,00	8.600,00	0,00	8.600,00	0,00	8.600,00	0,00	8.600,00	0,00	-8.600,00	0,00	0,00
16. Abschreibungen	42.948,96	34.300,00	34.300,00	0,00	34.300,00	0,00	34.300,00	0,00	34.300,00	0,00	34.300,00	42.804,57	8.504,57	0,00	0,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	33.514,04	32.000,00	32.000,00	0,00	32.000,00	0,00	32.000,00	0,00	32.000,00	0,00	32.000,00	27.368,47	-4.631,53	0,00	0,00
18. Transferaufwendungen	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	0,00	0,00
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	7.195,51	12.300,00	12.300,00	0,00	12.300,00	0,00	12.300,00	0,00	12.300,00	0,00	12.300,00	10.067,43	-2.232,57	0,00	0,00
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	1.752.045,08	1.841.600,00	1.841.600,00	0,00	1.841.600,00	0,00	1.841.600,00	0,00	1.841.600,00	0,00	1.841.600,00	1.915.396,11	73.796,11	0,00	0,00
21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-)	-1.593.407,06	-1.718.200,00	-1.718.200,00	0,00	-1.718.200,00	0,00	-1.718.200,00	0,00	-1.718.200,00	0,00	-1.718.200,00	-1.746.600,84	-28.400,84	0,00	0,00

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis		Ansätze		Sonstige Ermäch-tigungen		Ermäch-tigungen		Ermäch-tigungen aus		Gesamt-ermäch-tigungen		Ergebnis		mehr(+)/weniger(-)	
	2019	2020	2020	2020	2020	2020	2020	2019	2020	2020	2020	2020	2020	2020	2020	2020
1	2	3	4	5	6	7	8	9	-Euro-							
22. außerordentliche Erträge	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	0,00	0,00	0,00
23. außerordentliche Aufwendungen	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	0,00	0,00	0,00
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	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	0,00	0,00	0,00
25. Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-1.593.407,06	-1.718.200,00	0,00	-1.718.200,00	0,00	0,00	-1.718.200,00	0,00	0,00	0,00	-1.718.200,00	-1.746.600,84	-28.400,84	0,00	0,00	0,00
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	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	0,00	0,00	0,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	53.696,73	70.900,00	0,00	70.900,00	0,00	0,00	70.900,00	0,00	0,00	0,00	70.900,00	44.596,35	-26.303,65	0,00	0,00	0,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-53.696,73	-70.900,00	0,00	-70.900,00	0,00	0,00	-70.900,00	0,00	0,00	0,00	-70.900,00	-44.596,35	26.303,65	0,00	0,00	0,00
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.647.103,79	-1.789.100,00	0,00	-1.789.100,00	0,00	0,00	-1.789.100,00	0,00	0,00	0,00	-1.789.100,00	-1.791.197,19	-2.097,19	0,00	0,00	0,00

5.4 Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 30

Erträge und Aufwendungen	-Euro-										
	Ergebnis		Ansätze		Sonstige Ermäch-tigungen	Ermäch-tigungen	Ermäch-tigungen aus	Gesamt-ermäch-tigungen		Ergebnis	mehr(+)/weniger(-)
	2019	2020	2020	2020	2020	2020	2019	2020	2020	2020	2020
1	2	3	4	5	6	7	8	9			
ordentliche Erträge											
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)	152.209,85	130.000,00	178,50	130.178,50	0,00	130.178,50	173.574,24	43.395,74			43.395,74
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	25.645,89	28.700,00	0,00	28.700,00	0,00	28.700,00	26.588,26	-2.111,74			-2.111,74
4. sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)	48.082,81	25.000,00	0,00	25.000,00	0,00	25.000,00	21.555,65	-3.444,35			-3.444,35
6. privatrechtliche Entgelte	6.497,42	0,00	2.872,83	2.872,83	0,00	2.872,83	7.220,84	4.348,01			4.348,01
7. Kostensättungen und Kostenumlagen	26.450,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.697,95	5.697,95			5.697,95
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11. sonstige ordentliche Erträge	2.577,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5,20	5,20			5,20
12. = Summe ordentliche Erträge	261.464,12	183.700,00	3.051,33	186.751,33	0,00	186.751,33	234.642,14	47.890,81			47.890,81
ordentliche Aufwendungen											
13. Personalaufwendungen	621.865,24	687.500,00	0,00	687.500,00	0,00	687.500,00	652.637,10	-34.862,90			-34.862,90
14. Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	376.964,05	357.300,00	3.051,33	360.351,33	0,00	360.351,33	264.982,12	-95.369,21			-95.369,21
16. Abschreibungen	482.800,32	468.200,00	0,00	468.200,00	0,00	468.200,00	511.473,47	43.273,47			43.273,47
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18. Transferaufwendungen	0,00	18.500,00	0,00	18.500,00	0,00	18.500,00	32.200,00	13.700,00			13.700,00
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	366.390,16	404.600,00	0,00	404.600,00	0,00	404.600,00	315.317,04	-89.282,96			-89.282,96
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	1.848.019,77	1.936.100,00	3.051,33	1.939.151,33	0,00	1.939.151,33	1.776.609,73	-162.541,60			-162.541,60
21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-)	-1.586.555,65	-1.752.400,00	0,00	-1.752.400,00	0,00	-1.752.400,00	-1.541.967,59	210.432,41			210.432,41
22. außerordentliche Erträge	38.408,00	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	-3.000,00			-3.000,00

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis		Ansätze		Sonsige Ermäch-tigungen		Ermäch-tigungen		Ermäch-tigungen aus		Gesamt-ermäch-tigungen		Ergebnis		mehr(+)/weniger(-)	
	2019	2020	2020	2020	2020	2020	2019	2020	2019	2020	2020	2020	2020	2020	2020	2020
-Euro-																
1	2	3	4	5	6	7	8	9								
23. außerordentliche Aufwendungen	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	0,00	0,00	0,00
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	38.408,00	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.000,00
25. Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-1.548.147,65	-1.749.400,00	0,00	-1.749.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.749.400,00	0,00	-1.541.967,59	207.432,41	0,00	0,00
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	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	0,00	0,00	0,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	634.222,56	545.500,00	0,00	545.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	545.500,00	0,00	776.328,14	230.828,14	0,00	0,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-634.222,56	-545.500,00	0,00	-545.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-545.500,00	0,00	-776.328,14	-230.828,14	0,00	0,00
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-2.182.370,21	-2.294.900,00	0,00	-2.294.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.294.900,00	0,00	-2.318.295,73	-23.395,73	0,00	0,00

5.5 Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 32

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis		Ansätze		Sonstige Ermäch-tigungen	Ermäch-tigungen		Ermäch-tigungen aus	Gesamt-ermäch-tigungen		Ergebnis	mehr(+)/weniger(-)
	2019	2020	2020	2020		2020	2020		2020	2020		
	-Euro-											
1	2	3	4	5	6	7	8	9				
ordentliche Erträge												
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)	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. Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)	680.233,23	665.400,00	0,00	665.400,00	0,00	665.400,00	0,00	665.400,00	0,00	665.400,00	656.117,08	-9.282,92
6. privatrechtliche Entgelte	4.291,90	4.900,00	0,00	4.900,00	0,00	4.900,00	0,00	4.900,00	0,00	4.900,00	3.762,06	-1.137,94
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	235.000,56	201.100,00	0,00	201.100,00	0,00	201.100,00	0,00	201.100,00	0,00	201.100,00	187.396,84	-13.703,16
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11. sonstige ordentliche Erträge	66.231,80	160.200,00	0,00	160.200,00	0,00	160.200,00	0,00	160.200,00	0,00	160.200,00	149.229,46	-10.970,54
12. = Summe ordentliche Erträge	985.757,49	1.031.600,00	0,00	1.031.600,00	0,00	1.031.600,00	0,00	1.031.600,00	0,00	1.031.600,00	996.505,44	-35.094,56
ordentliche Aufwendungen												
13. Personalaufwendungen	2.202.296,04	2.440.800,00	0,00	2.440.800,00	0,00	2.440.800,00	0,00	2.440.800,00	0,00	2.440.800,00	2.237.048,38	-203.751,62
14. Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	112.411,73	116.000,00	16.000,00	132.000,00	0,00	132.000,00	0,00	132.000,00	0,00	132.000,00	132.203,08	203,08
16. Abschreibungen	28.061,39	17.200,00	0,00	17.200,00	0,00	17.200,00	0,00	17.200,00	0,00	17.200,00	30.968,31	13.768,31
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18. Transferaufwendungen	20.568,87	22.500,00	0,00	22.500,00	0,00	22.500,00	0,00	22.500,00	0,00	22.500,00	20.877,41	-1.622,59
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	276.693,43	235.300,00	-8.000,00	227.300,00	0,00	227.300,00	0,00	227.300,00	0,00	227.300,00	184.503,67	-42.796,33
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	2.640.031,46	2.831.800,00	8.000,00	2.839.800,00	0,00	2.839.800,00	0,00	2.839.800,00	0,00	2.839.800,00	2.605.600,85	-234.199,15
21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-)	-1.654.273,97	-1.800.200,00	-8.000,00	-1.808.200,00	0,00	-1.808.200,00	0,00	-1.808.200,00	0,00	-1.808.200,00	-1.609.095,41	199.104,59
22. außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	118,45	118,45

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis		Ansätze		Sonstige Ermäch-tigungen		Ermäch-tigungen		Ermäch-tigungen aus		Gesamt-ermäch-tigungen		Ergebnis		mehr(+)/weniger(-)	
	2019	2020	2020	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2020	2020	2020	2020
-Euro-																
1	2	3	4	5	6	7	8	9								
23. außerordentliche Aufwendungen	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	0,00	0,00	0,00
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	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	118,45	118,45	118,45
25. Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-1.654.273,97	-1.800.200,00	-8.000,00	-1.808.200,00	0,00	-1.808.200,00	-1.608.976,96	199.223,04	0,00	0,00	0,00	-1.808.200,00	-1.608.976,96	199.223,04	199.223,04	199.223,04
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	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	0,00	0,00	0,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	107.317,85	110.700,00	0,00	110.700,00	0,00	110.700,00	88.654,71	-22.045,29	0,00	0,00	0,00	110.700,00	88.654,71	-22.045,29	-22.045,29	-22.045,29
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-107.317,85	-110.700,00	0,00	-110.700,00	0,00	-110.700,00	-88.654,71	22.045,29	0,00	0,00	0,00	-110.700,00	-88.654,71	22.045,29	22.045,29	22.045,29
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.761.591,82	-1.910.900,00	-8.000,00	-1.918.900,00	0,00	-1.918.900,00	-1.697.631,67	221.268,33	0,00	0,00	0,00	-1.918.900,00	-1.697.631,67	221.268,33	221.268,33	221.268,33

5.6 Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 40

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis		Ansätze		Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen	Ermächtigungen aus 2019	Gesamtermächtigungen		Ergebnis	mehr(+)/weniger(-)
	2019	2020	2020	2020				2020	2020		
	-Euro-										
1	2	3	4	5	6	7	8	9			
ordentliche Erträge											
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)	217.645,14	262.700,00	3.506,23	266.206,23	0,00	266.206,23	262.990,34	262.990,34	262.990,34	-3.215,89	
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	244.593,40	238.800,00	0,00	238.800,00	0,00	238.800,00	254.377,63	238.800,00	254.377,63	15.577,63	
4. sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)	17.157,70	21.100,00	0,00	21.100,00	0,00	21.100,00	43.969,32	21.100,00	43.969,32	22.869,32	
6. privatrechtliche Entgelte	659.792,67	619.800,00	0,00	619.800,00	0,00	619.800,00	373.521,54	619.800,00	373.521,54	-246.278,46	
7. Kostensstattungen und Kostenumlagen	33.491,68	4.200,00	0,00	4.200,00	0,00	4.200,00	29.411,60	4.200,00	29.411,60	25.211,60	
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11. sonstige ordentliche Erträge	33.223,70	5.300,00	0,00	5.300,00	0,00	5.300,00	65.398,33	5.300,00	65.398,33	60.098,33	
12. = Summe ordentliche Erträge	1.205.904,29	1.151.900,00	3.506,23	1.155.406,23	0,00	1.155.406,23	1.029.668,76	1.155.406,23	1.029.668,76	-125.737,47	
ordentliche Aufwendungen											
13. Personalaufwendungen	2.544.759,78	2.694.700,00	0,00	2.694.700,00	0,00	2.694.700,00	2.335.685,21	2.694.700,00	2.335.685,21	-359.014,79	
14. Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.429.068,07	3.391.200,00	1.696,33	3.392.896,33	0,00	3.392.896,33	3.076.327,03	3.392.896,33	3.076.327,03	-316.569,30	
16. Abschreibungen	800.664,69	774.000,00	0,00	774.000,00	0,00	774.000,00	823.582,71	774.000,00	823.582,71	49.582,71	
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18. Transferaufwendungen	1.065.872,64	1.551.300,00	20.000,00	1.571.300,00	0,00	1.571.300,00	1.481.551,58	1.571.300,00	1.481.551,58	-89.748,42	
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	620.324,08	765.200,00	-18.190,10	747.009,90	502.900,00	1.249.909,90	653.876,09	1.249.909,90	653.876,09	-596.033,81	
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	7.460.689,26	9.176.400,00	3.506,23	9.179.906,23	502.900,00	9.682.806,23	8.371.022,62	9.682.806,23	8.371.022,62	-1.311.783,61	
21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-)	-6.254.784,97	-8.024.500,00	0,00	-8.024.500,00	-502.900,00	-8.527.400,00	-7.341.353,86	-8.527.400,00	-7.341.353,86	1.186.046,14	
22. außerordentliche Erträge	4.240,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	77.980,00	0,00	77.980,00	77.980,00	

Teilhaushalt 40 Bildung

Erträge und Aufwendungen	-Euro-									mehr(+)/ weniger(-)
	Ergebnis 2019	Ansätze 2020	Sonstige Ermäch- tigungen	Ermäch- tigungen 2020	Ermäch- tigungen aus 2019	Gesamt- ermäch- tigungen 2020	Ergebnis 2020			
1	2	3	4	5	6	7	8	9		
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	4.240,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	77.980,00	77.980,00		77.980,00
25. Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-6.250.544,97	-8.024.500,00	0,00	-8.024.500,00	-502.900,00	-8.527.400,00	-7.263.373,86	-7.263.373,86		1.264.026,14
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	43.800,00	0,00	43.800,00	0,00	43.800,00	46.887,91	46.887,91		3.087,91
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.977.918,02	4.359.100,00	0,00	4.359.100,00	0,00	4.359.100,00	5.015.166,66	5.015.166,66		656.066,66
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-4.977.918,02	-4.315.300,00	0,00	-4.315.300,00	0,00	-4.315.300,00	-4.968.278,75	-4.968.278,75		-652.978,75
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-11.228.462,99	-12.339.800,00	0,00	-12.339.800,00	-502.900,00	-12.842.700,00	-12.231.652,61	-12.231.652,61		611.047,39

5.7 Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 50

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis		Ansätze		Sonstige Ermäch-tigungen	Ermäch-tigungen 2020	Ermäch-tigungen aus 2019	Gesamt-ermäch-tigungen 2020	Ergebnis 2020	mehr (+)/weniger (-)
	2019	2020	2020	2020						
	-Euro-									
1	2	3	4	5	6	7	8	9		
ordentliche Erträge										
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)	5.742,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	20.000,00
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	133,60	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	133,60	33,60
4. sonstige Transfererträge	519.231,43	152.400,00	0,00	152.400,00	0,00	152.400,00	0,00	152.400,00	222.423,67	70.023,67
5. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)	1.164.626,11	1.168.500,00	0,00	1.168.500,00	0,00	1.168.500,00	0,00	1.168.500,00	1.219.087,52	50.587,52
6. privatrechtliche Entgelte	3.396,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	837,83	837,83
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.479.199,72	2.535.300,00	0,00	2.535.300,00	0,00	2.535.300,00	0,00	2.535.300,00	2.647.130,08	111.830,08
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
11. sonstige ordentliche Erträge	37.481,29	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	88.037,68	87.937,68
12. = Summe ordentliche Erträge	4.209.810,67	3.856.400,00	0,00	3.856.400,00	0,00	3.856.400,00	0,00	3.856.400,00	4.197.650,38	341.250,38
ordentliche Aufwendungen										
13. Personalaufwendungen	1.647.451,42	1.696.300,00	0,00	1.696.300,00	0,00	1.696.300,00	0,00	1.696.300,00	1.608.803,06	-87.496,94
14. Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	440.828,46	473.600,00	2.950,00	476.550,00	0,00	476.550,00	0,00	476.550,00	443.094,98	-33.455,02
16. Abschreibungen	164.961,00	9.200,00	0,00	9.200,00	0,00	9.200,00	0,00	9.200,00	120.521,90	111.321,90
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18. Transferaufwendungen	312.507,00	355.000,00	0,00	355.000,00	0,00	355.000,00	0,00	355.000,00	494.501,20	139.501,20
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	910.417,96	729.200,00	38.899,45	768.099,45	0,00	768.099,45	0,00	768.099,45	939.396,81	171.297,36
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	3.476.165,84	3.263.300,00	41.849,45	3.305.149,45	0,00	3.305.149,45	0,00	3.305.149,45	3.606.317,95	301.168,50
21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-)	733.644,83	593.100,00	-41.849,45	551.250,55	0,00	551.250,55	0,00	551.250,55	591.332,43	40.081,88
22. außerordentliche Erträge	49,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	526,70	526,70

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis		Ansätze		Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen		Ermächtigungen aus 2019	Gesamtermächtigungen		Ergebnis	mehr(+)/weniger(-)
	2019	2020	2020	2020		2020	2020		2020	2020		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	-Euro-			
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	49,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	526,70	526,70
25. Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	733.693,91	593.100,00	-41.849,45	551.250,55	0,00	551.250,55	0,00	0,00	591.859,13	40.608,58	0,00	0,00
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.899.590,90	1.363.700,00	0,00	1.363.700,00	0,00	1.363.700,00	0,00	0,00	2.323.210,47	959.510,47	0,00	0,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.899.590,90	-1.363.700,00	0,00	-1.363.700,00	0,00	-1.363.700,00	0,00	0,00	-2.323.210,47	-959.510,47	0,00	0,00
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.165.896,99	-770.600,00	-41.849,45	-812.449,45	0,00	-812.449,45	0,00	0,00	-1.731.351,34	-918.901,89	0,00	0,00

5.8 Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 51

Erträge und Aufwendungen	-Euro-								
	Ergebnis 2019	Ansätze 2020	Sonstige Ermäch- tigungen	Ermäch- tigungen 2020	Ermäch- tigungen aus 2019	Gesamt- ermäch- tigungen 2020	Ergebnis 2020	mehr(+)/ weniger(-)	
ordentliche Erträge									
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)	2.466.280,64	3.029.300,00	0,00	3.029.300,00	0,00	3.029.300,00	2.016.585,37	-1.012.714,63	
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	53.295,30	53.700,00	0,00	53.700,00	0,00	53.700,00	55.468,56	1.768,56	
4. sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)	1.001.272,26	1.258.900,00	0,00	1.258.900,00	0,00	1.258.900,00	726.982,87	-531.917,13	
6. privatrechtliche Entgelte	2.750,65	2.700,00	0,00	2.700,00	0,00	2.700,00	3.688,50	988,50	
7. Kostenstattungen und Kostenumlagen	66.794,80	10.900,00	0,00	10.900,00	0,00	10.900,00	55.721,66	44.821,66	
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	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	0,00	0,00	
11. sonstige ordentliche Erträge	11.913,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.446,91	4.446,91	
12. = Summe ordentliche Erträge	3.602.306,74	4.355.500,00	0,00	4.355.500,00	0,00	4.355.500,00	2.862.893,87	-1.492.606,13	
ordentliche Aufwendungen									
13. Personalaufwendungen	6.827.287,68	8.698.900,00	-350.000,00	8.348.900,00	0,00	8.348.900,00	7.219.155,20	-1.129.744,80	
14. Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.048.622,48	1.326.200,00	0,00	1.326.200,00	0,00	1.326.200,00	980.587,31	-345.612,69	
16. Abschreibungen	171.603,46	162.100,00	0,00	162.100,00	0,00	162.100,00	172.814,93	10.714,93	
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
18. Transferaufwendungen	6.500.193,00	7.361.200,00	0,00	7.361.200,00	0,00	7.361.200,00	7.121.133,92	-240.066,08	
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	113.870,92	175.400,00	0,00	175.400,00	0,00	175.400,00	159.143,67	-16.256,33	
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	14.661.577,54	17.723.800,00	-350.000,00	17.373.800,00	0,00	17.373.800,00	15.652.835,03	-1.720.964,97	
21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-)	-11.059.270,80	-13.368.300,00	350.000,00	-13.018.300,00	0,00	-13.018.300,00	-12.789.941,16	228.358,84	

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis		Ansätze	Sonstige Ermäch-tigungen	Ermäch-tigungen		Ermäch-tigungen aus	Gesamt-ermäch-tigungen	Ergebnis	mehr(+)/weniger(-)
	2019	2020			2020	2020				
1	-Euro-									
2			3	4	5	6	7	8	9	
22. außerordentliche Erträge	680,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.839,42	28.839,42
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	680,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.839,42	28.839,42
25. Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-11.058.590,40	-13.368.300,00	350.000,00	-13.018.300,00	0,00	0,00	-13.018.300,00	-12.761.101,74	257.198,26	0,00
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.500.864,26	1.394.100,00	0,00	1.394.100,00	0,00	0,00	1.394.100,00	1.804.313,11	410.213,11	410.213,11
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.500.864,26	-1.394.100,00	0,00	-1.394.100,00	0,00	0,00	-1.394.100,00	-1.804.313,11	-410.213,11	-410.213,11
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-12.559.454,66	-14.762.400,00	350.000,00	-14.412.400,00	0,00	0,00	-14.412.400,00	-14.565.414,85	-153.014,85	-153.014,85

5.9 Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 52

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis		Ansätze		Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen		Ermächtigungen aus 2019	Gesamtermächtigungen		Ergebnis	mehr(+)/weniger(-)
	2019	2020	2020	2020		2020	2020		2020	2020		
	-Euro-											
1	2	3	4	5	6	7	8	9				
ordentliche Erträge												
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)	339.678,50	324.300,00	135,00	324.435,00	0,00	324.435,00	331.821,23	7.386,23	324.435,00	331.821,23	7.386,23	0,00
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	421,86	400,00	0,00	400,00	0,00	400,00	421,86	21,86	400,00	421,86	21,86	0,00
4. sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. privatrechtliche Entgelte	21.356,15	21.200,00	0,00	21.200,00	0,00	21.200,00	2.665,20	-18.534,80	21.200,00	2.665,20	-18.534,80	0,00
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.822,28	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	10.050,28	7.050,28	3.000,00	10.050,28	7.050,28	0,00
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11. sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12. = Summe ordentliche Erträge	379.278,79	348.900,00	135,00	349.035,00	0,00	349.035,00	344.958,57	-4.076,43	349.035,00	344.958,57	-4.076,43	0,00
ordentliche Aufwendungen												
13. Personalaufwendungen	973.761,26	1.143.600,00	0,00	1.143.600,00	0,00	1.143.600,00	978.021,71	-165.578,29	1.143.600,00	978.021,71	-165.578,29	0,00
14. Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	165.620,19	178.800,00	135,00	178.935,00	0,00	178.935,00	137.898,91	-41.036,09	178.935,00	137.898,91	-41.036,09	0,00
16. Abschreibungen	7.984,27	8.100,00	0,00	8.100,00	0,00	8.100,00	8.154,67	54,67	8.100,00	8.154,67	54,67	0,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18. Transferaufwendungen	67.158,36	112.600,00	0,00	112.600,00	0,00	112.600,00	84.773,62	-27.826,38	112.600,00	84.773,62	-27.826,38	0,00
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	5.205,04	7.700,00	0,00	7.700,00	0,00	7.700,00	4.897,92	-2.802,08	7.700,00	4.897,92	-2.802,08	0,00
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	1.219.729,12	1.450.800,00	135,00	1.450.935,00	0,00	1.450.935,00	1.213.746,83	-237.188,17	1.450.935,00	1.213.746,83	-237.188,17	0,00
21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-)	-840.450,33	-1.101.900,00	0,00	-1.101.900,00	0,00	-1.101.900,00	-868.788,26	233.111,74	-1.101.900,00	-868.788,26	233.111,74	0,00

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis		Ansätze	Sonstige Ermäch-tigungen	Ermäch-tigungen 2020	Ermäch-tigungen aus 2019	Gesamt-ermäch-tigungen 2020	Ergebnis 2020	mehr(+)/weniger(-)
	2019	2020							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
22. außerordentliche Erträge	0,00	0,00	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	0,00	0,00	
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
25. Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-840.450,33	-1.101.900,00	0,00	-1.101.900,00	0,00	-1.101.900,00	-868.788,26	233.111,74	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	91.430,77	45.200,00	0,00	45.200,00	0,00	45.200,00	78.884,90	33.684,90	
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-91.430,77	-45.200,00	0,00	-45.200,00	0,00	-45.200,00	-78.884,90	-33.684,90	
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-931.881,10	-1.147.100,00	0,00	-1.147.100,00	0,00	-1.147.100,00	-947.673,16	199.426,84	

5.10 Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 61

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis		Ansätze		Sonstige Ermäch-tigungen		Ermäch-tigungen		Ermäch-tigungen aus		Gesamt-ermäch-tigungen		Ergebnis		mehr(+)/weniger(-)
	2019		2020		2020		2020		2019		2020		2020		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
ordentliche Erträge															
1. Steuern und ähnliche Abgaben		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	0,00
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)		464.917,41	348.000,00	0,00	0,00	348.000,00	0,00	348.000,00	0,00	348.000,00	569.400,00	221.400,00	221.400,00	221.400,00	221.400,00
3. Auflösungserträge aus Sonderposten		985,50	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	985,50	-14,50	-14,50	-14,50	-14,50
4. sonstige Transfererträge		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	0,00
5. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)		94.668,11	99.100,00	0,00	0,00	99.100,00	0,00	99.100,00	0,00	99.100,00	12.748,74	-86.351,26	-86.351,26	-86.351,26	-86.351,26
6. privatrechtliche Entgelte		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	0,00
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen		59.504,74	106.800,00	0,00	0,00	106.800,00	0,00	106.800,00	0,00	106.800,00	113.874,23	7.074,23	7.074,23	7.074,23	7.074,23
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge		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	0,00
9. aktivierte Eigenleistungen		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	0,00
10. Bestandsveränderungen		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	0,00
11. sonstige ordentliche Erträge		1.300,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.277,46	1.277,46	1.277,46	1.277,46	1.277,46
12. = Summe ordentliche Erträge		621.375,78	554.900,00	0,00	0,00	554.900,00	0,00	554.900,00	0,00	554.900,00	698.285,93	143.385,93	143.385,93	143.385,93	143.385,93
ordentliche Aufwendungen															
13. Personalaufwendungen		1.226.106,09	1.290.900,00	0,00	0,00	1.290.900,00	0,00	1.290.900,00	0,00	1.290.900,00	1.226.670,71	-64.229,29	-64.229,29	-64.229,29	-64.229,29
14. Versorgungsaufwendungen		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	0,00
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		201.678,31	231.800,00	-950,00	0,00	230.850,00	0,00	230.850,00	0,00	230.850,00	116.212,30	-114.637,70	-114.637,70	-114.637,70	-114.637,70
16. Abschreibungen		9.169,37	8.700,00	0,00	0,00	8.700,00	0,00	8.700,00	0,00	8.700,00	9.359,69	659,69	659,69	659,69	659,69
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		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	0,00
18. Transferaufwendungen		489.974,42	463.000,00	83.100,00	0,00	546.100,00	0,00	546.100,00	0,00	546.100,00	419.885,90	-126.214,10	-126.214,10	-126.214,10	-126.214,10
19. sonstige ordentliche Aufwendungen		27.600,03	36.000,00	0,00	0,00	36.000,00	0,00	36.000,00	0,00	36.000,00	23.483,05	-12.516,95	-12.516,95	-12.516,95	-12.516,95
20. = Summe ordentliche Aufwendungen		1.954.528,22	2.030.400,00	82.150,00	0,00	2.112.550,00	0,00	2.112.550,00	0,00	2.112.550,00	1.795.611,65	-316.938,35	-316.938,35	-316.938,35	-316.938,35
21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-)		-1.333.152,44	-1.475.500,00	-82.150,00	-82.150,00	-1.557.650,00	0,00	-1.557.650,00	0,00	-1.557.650,00	-1.097.325,72	460.324,28	460.324,28	460.324,28	460.324,28
22. außerordentliche Erträge		4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Erträge und Aufwendungen	-Euro-									
	2019	2020	Sonstige Ermächtigungen	2020	2019	2020	Gesamt-ermächtigungen	2020	Ergebnis	mehr(+)/weniger(-)
	2	3	4	5	6	7	8	9		
1										
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25. Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-1.329.152,44	-1.475.500,00	-82.150,00	-1.557.650,00	0,00	-1.557.650,00	-1.097.325,72	460.324,28		
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	70.271,61	93.000,00	0,00	93.000,00	0,00	93.000,00	90.187,54	-2.812,46		
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-70.271,61	-93.000,00	0,00	-93.000,00	0,00	-93.000,00	-90.187,54	2.812,46		
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.399.424,05	-1.568.500,00	-82.150,00	-1.650.650,00	0,00	-1.650.650,00	-1.187.513,26	463.136,74		

5.11 Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 63

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis		Ansätze		Sonsige Ermächtigungen	Ermächtigungen 2020	Ermächtigungen aus 2019	Gesamt-ermächtigungen 2020	Ergebnis 2020	mehr(+)/weniger(-)
	2019	2020	2020	2020						
	-Euro-									
1	2	3	4	5	6	7	8	9		
ordentliche Erträge										
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
5. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)	780.025,08	506.000,00	180.000,00	686.000,00	0,00	686.000,00	784.472,44	686.000,00	784.472,44	98.472,44
6. privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.766,00	2.800,00	0,00	2.800,00	0,00	2.800,00	2.772,00	2.800,00	2.772,00	-28,00
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
11. sonstige ordentliche Erträge	7.430,82	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	12.807,20	10.000,00	22.807,20	12.807,20
12. = Summe ordentliche Erträge	790.221,90	518.800,00	180.000,00	698.800,00	0,00	698.800,00	810.051,64	698.800,00	810.051,64	111.251,64
ordentliche Aufwendungen										
13. Personalaufwendungen	1.000.376,05	1.023.000,00	0,00	1.023.000,00	0,00	1.023.000,00	947.459,85	1.023.000,00	947.459,85	-75.540,15
14. Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	250.697,92	105.500,00	180.000,00	285.500,00	0,00	285.500,00	295.234,84	285.500,00	295.234,84	9.734,84
16. Abschreibungen	6.321,84	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	16.741,62	1.500,00	16.741,62	15.241,62
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	57.360,01	42.900,00	0,00	42.900,00	0,00	42.900,00	50.564,21	42.900,00	50.564,21	7.664,21
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	1.314.755,82	1.172.900,00	180.000,00	1.352.900,00	0,00	1.352.900,00	1.310.000,52	1.352.900,00	1.310.000,52	-42.899,48
21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-)	-524.533,92	-654.100,00	0,00	-654.100,00	0,00	-654.100,00	-499.948,88	-654.100,00	-499.948,88	154.151,12

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis		Ansätze		Sonstige Ermäch-tigungen		Ermäch-tigungen		Ermäch-tigungen aus		Gesamt-ermäch-tigungen		Ergebnis		mehr(+)/weniger(-)	
	2019	2020	2020	2020	2020	2020	2019	2020	2019	2020	2020	2020	2020	2020	2020	2020
1	-Euro-															
22. außerordentliche Erträge	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	514,45	514,45	514,45
23. außerordentliche Aufwendungen	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	0,00	0,00	0,00
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	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	514,45	514,45	514,45
25. Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-524.533,92	-654.100,00	-654.100,00	0,00	-654.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-654.100,00	-499.434,43	154.665,57	154.665,57	154.665,57
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	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	0,00	0,00	0,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	44.423,09	57.200,00	57.200,00	0,00	57.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57.200,00	23.084,89	-34.115,11	-34.115,11	-34.115,11
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-44.423,09	-57.200,00	-57.200,00	0,00	-57.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-57.200,00	-23.084,89	34.115,11	34.115,11	34.115,11
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-568.957,01	-711.300,00	-711.300,00	0,00	-711.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-711.300,00	-522.519,32	188.780,68	188.780,68	188.780,68

5.12 Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 65

	Ergebnis		Ansätze		Sonstige Ermächtigungen		Ermächtigungen		Ermächtigungen aus		Gesamtermächtigungen		Ergebnis		mehr(+)/weniger(-)		
	2019		2020		2020		2020		2019		2020		2020				
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
Erträge und Aufwendungen																	
ordentliche Erträge																	
1. Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0,00	0,00	0,00									0,00			0,00
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)		70.524,03	16.200,00	65.307,09	81.507,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	81.507,09	82.478,30	971,21				971,21
3. Auflösungserträge aus Sonderposten		224.073,09	303.000,00	0,00	303.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	303.000,00	229.124,07	-73.875,93				-73.875,93
4. sonstige Transfererträge		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
5. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)		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
6. privatrechtliche Entgelte		581.421,52	510.700,00	38.253,55	548.953,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	548.953,55	557.481,53	8.527,98				8.527,98
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen		29.559,67	14.800,00	0,00	14.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.800,00	30.425,27	15.625,27				15.625,27
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge		22,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27,30	27,30				27,30
9. aktivierte Eigenleistungen		49.565,40	130.000,00	0,00	130.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	130.000,00	3.791,00	-126.209,00				-126.209,00
10. Bestandsveränderungen		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
11. sonstige ordentliche Erträge		54.583,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41.803,45	41.803,45				41.803,45
12. = Summe ordentliche Erträge		1.005.749,69	974.700,00	103.560,64	1.078.260,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.078.260,64	945.130,92	-133.129,72				-133.129,72
ordentliche Aufwendungen																	
13. Personalaufwendungen		2.604.371,44	2.985.400,00	0,00	2.985.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.985.400,00	2.601.553,83	-383.846,17				-383.846,17
14. Versorgungsaufwendungen		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
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		6.167.753,88	6.159.200,00	453.560,64	6.612.760,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.612.760,64	6.374.753,10	-238.007,54				-238.007,54
16. Abschreibungen		1.132.422,52	1.340.200,00	0,00	1.340.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.340.200,00	1.208.576,39	-131.623,61				-131.623,61
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		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
18. Transferaufwendungen		53.058,80	47.400,00	0,00	47.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47.400,00	37.424,59	-9.975,41				-9.975,41
19. sonstige ordentliche Aufwendungen		140.948,06	106.200,00	0,00	106.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	106.200,00	128.711,92	22.511,92				22.511,92
20. = Summe ordentliche Aufwendungen		10.098.554,70	10.638.400,00	453.560,64	11.091.960,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.091.960,64	10.351.019,83	-740.940,81				-740.940,81
21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-)		-9.092.805,01	-9.663.700,00	-350.000,00	-10.013.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.013.700,00	-9.405.888,91	607.811,09				607.811,09

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis		Ansätze	Sonstige Ermäch-tigungen	Ermäch-tigungen		Ermäch-tigungen aus	Gesamt-ermäch-tigungen	Ergebnis	mehr(+)/weniger(-)	
	2019	2020			2020	2019					2020
	2	3			4	5					6
1											
22. außerordentliche Erträge	381.019,61	774.800,00	0,00	774.800,00	0,00	774.800,00	0,00	774.800,00	313.419,63	-461.380,37	
23. außerordentliche Aufwendungen	321.885,68	216.500,00	0,00	216.500,00	0,00	216.500,00	0,00	216.500,00	50.497,59	-166.002,41	
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	59.133,93	558.300,00	0,00	558.300,00	0,00	558.300,00	0,00	558.300,00	262.922,04	-295.377,96	
25. Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-9.033.671,08	-9.105.400,00	-350.000,00	-9.455.400,00	0,00	-9.455.400,00	0,00	-9.455.400,00	-9.142.966,87	312.433,13	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	9.914.427,29	8.196.700,00	0,00	8.196.700,00	0,00	8.196.700,00	0,00	8.196.700,00	10.570.965,22	2.374.265,22	
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	140.162,15	234.100,00	0,00	234.100,00	0,00	234.100,00	0,00	234.100,00	272.689,77	38.589,77	
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	9.774.265,14	7.962.600,00	0,00	7.962.600,00	0,00	7.962.600,00	0,00	7.962.600,00	10.298.275,45	2.335.675,45	
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	740.594,06	-1.142.800,00	-350.000,00	-1.492.800,00	0,00	-1.492.800,00	0,00	-1.492.800,00	1.155.308,58	2.648.108,58	

5.13 Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 66

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis		Ansätze		Sonstige Ermächtigungen		Ermächtigungen		Ermächtigungen aus		Gesamtermächtigungen		Ergebnis		mehr (+)/weniger (-)
	2019	2020	2020	2020	2020	2020	2020	2020	2019	2020	2020	2020	2020	2020	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	-Euro-						
ordentliche Erträge															
1. Steuern und ähnliche Abgaben	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	0,00	0,00
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)	3.971,00	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00	-4.000,00
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	981.829,26	834.000,00	0,00	834.000,00	0,00	834.000,00	0,00	834.000,00	0,00	834.000,00	0,00	834.000,00	878.230,31	44.230,31	44.230,31
4. sonstige Transfererträge	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	0,00	0,00
5. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)	113.973,10	128.500,00	0,00	128.500,00	0,00	128.500,00	0,00	128.500,00	0,00	128.500,00	0,00	128.500,00	115.730,08	-12.769,92	
6. privatrechtliche Entgelte	23.372,02	10.800,00	3.350,33	14.150,33	0,00	14.150,33	0,00	14.150,33	0,00	14.150,33	0,00	14.150,33	32.171,64	18.021,31	
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	57.490,54	41.200,00	0,00	41.200,00	0,00	41.200,00	0,00	41.200,00	0,00	41.200,00	0,00	41.200,00	52.158,70	10.958,70	
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	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	0,00	0,00
9. aktivierte Eigenleistungen	76.038,40	102.500,00	0,00	102.500,00	0,00	102.500,00	0,00	102.500,00	0,00	102.500,00	0,00	102.500,00	49.954,98	-52.545,02	
10. Bestandsveränderungen	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	0,00	0,00
11. sonstige ordentliche Erträge	62.156,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	73.781,26	73.781,26	
12. = Summe ordentliche Erträge	1.318.830,88	1.121.000,00	3.350,33	1.124.350,33	0,00	1.124.350,33	0,00	1.124.350,33	0,00	1.124.350,33	0,00	1.124.350,33	1.202.026,97	77.676,64	
ordentliche Aufwendungen															
13. Personalaufwendungen	2.402.225,39	2.715.900,00	0,00	2.715.900,00	0,00	2.715.900,00	0,00	2.715.900,00	0,00	2.715.900,00	0,00	2.715.900,00	2.536.987,79	-178.912,21	
14. Versorgungsaufwendungen	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	0,00	0,00
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.164.450,06	3.117.500,00	3.350,33	3.120.850,33	0,00	3.120.850,33	0,00	3.120.850,33	0,00	3.120.850,33	0,00	3.120.850,33	2.244.933,97	-875.916,36	
16. Abschreibungen	1.865.771,43	1.550.700,00	0,00	1.550.700,00	0,00	1.550.700,00	0,00	1.550.700,00	0,00	1.550.700,00	0,00	1.550.700,00	1.607.253,71	56.553,71	
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	13.500,00	0,00	13.500,00	0,00	13.500,00	0,00	13.500,00	0,00	13.500,00	0,00	13.500,00	11.481,84	-2.018,16	
18. Transferaufwendungen	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	0,00	0,00
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	354.182,67	384.000,00	0,00	384.000,00	0,00	384.000,00	0,00	384.000,00	0,00	384.000,00	0,00	384.000,00	354.517,97	-29.482,03	
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	6.786.629,55	7.781.600,00	3.350,33	7.784.950,33	0,00	7.784.950,33	0,00	7.784.950,33	0,00	7.784.950,33	0,00	7.784.950,33	6.755.175,28	-1.029.775,05	
21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-)	-5.467.798,67	-6.660.600,00	0,00	-6.660.600,00	0,00	-6.660.600,00	0,00	-6.660.600,00	0,00	-6.660.600,00	0,00	-6.660.600,00	-5.553.148,31	1.107.451,69	

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis		Ansätze		Sonstige Ermäch-tigungen		Ermäch-tigungen		Ermäch-tigungen aus		Gesamt-ermäch-tigungen		Ergebnis		mehr(+)/weniger(-)
	2019	2020	2020	2020	4	5	6	7	8	9					
1	2	3	4	5	6	7	8	9							
22. außerordentliche Erträge	44.906,13	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00	-7.225,38	-11.225,38	
23. außerordentliche Aufwendungen	4.918,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55.285,63	55.285,63	
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	39.987,72	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00	-62.511,01	-66.511,01	
25. Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-5.427.810,95	-6.656.600,00	0,00	-6.656.600,00	0,00	-6.656.600,00	0,00	-6.656.600,00	0,00	-6.656.600,00	0,00	-6.656.600,00	-5.615.659,32	1.040.940,68	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	940.322,47	2.095.900,00	0,00	2.095.900,00	0,00	2.095.900,00	0,00	2.095.900,00	0,00	2.095.900,00	0,00	2.095.900,00	1.912.323,58	-183.576,42	
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	479.816,96	726.800,00	0,00	726.800,00	0,00	726.800,00	0,00	726.800,00	0,00	726.800,00	0,00	726.800,00	662.506,11	-64.293,89	
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	460.505,51	1.369.100,00	0,00	1.369.100,00	0,00	1.369.100,00	0,00	1.369.100,00	0,00	1.369.100,00	0,00	1.369.100,00	1.249.817,47	-119.282,53	
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-4.967.305,44	-5.287.500,00	0,00	-5.287.500,00	0,00	-5.287.500,00	0,00	-5.287.500,00	0,00	-5.287.500,00	0,00	-5.287.500,00	-4.365.841,85	921.658,15	

5.14 Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 67

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis		Ansätze		Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen		Ermächtigungen aus 2019	Gesamtermächtigungen	Ergebnis	mehr(+)/weniger(-)
	2019	2020	2020	2020		2020	2020				
	-Euro-										
1	2	3	4	5	6	7	8	9			
ordentliche Erträge											
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)	8.611,06	3.500,00	0,00	3.500,00	0,00	3.500,00	0,00	3.500,00	6.146,82	2.646,82	
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	50.669,24	46.600,00	0,00	46.600,00	0,00	46.600,00	0,00	46.600,00	46.615,48	15,48	
4. sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)	197.112,01	176.600,00	0,00	176.600,00	0,00	176.600,00	0,00	176.600,00	194.111,93	17.511,93	
6. privatrechtliche Entgelte	6.353,18	1.300,00	0,00	1.300,00	0,00	1.300,00	0,00	1.300,00	500,00	-800,00	
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.828,10	24.900,00	0,00	24.900,00	0,00	24.900,00	0,00	24.900,00	25.543,66	643,66	
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25,07	25,07	
9. aktivierte Eigenleistungen	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	-1.500,00	
10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
11. sonstige ordentliche Erträge	530,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.518,25	4.518,25	
12. = Summe ordentliche Erträge	287.103,65	254.400,00	0,00	254.400,00	0,00	254.400,00	0,00	254.400,00	277.461,21	23.061,21	
ordentliche Aufwendungen											
13. Personalaufwendungen	597.298,17	651.900,00	0,00	651.900,00	0,00	651.900,00	0,00	651.900,00	666.545,80	14.645,80	
14. Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	724.997,98	857.400,00	0,00	857.400,00	0,00	857.400,00	0,00	857.400,00	842.739,59	-14.660,41	
16. Abschreibungen	158.966,39	140.400,00	0,00	140.400,00	0,00	140.400,00	0,00	140.400,00	150.846,48	10.446,48	
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
18. Transferaufwendungen	1.200,00	1.200,00	0,00	1.200,00	0,00	1.200,00	0,00	1.200,00	0,00	-1.200,00	
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	21.799,97	19.400,00	0,00	19.400,00	0,00	19.400,00	0,00	19.400,00	25.372,21	5.972,21	
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	1.504.262,51	1.670.300,00	0,00	1.670.300,00	0,00	1.670.300,00	0,00	1.670.300,00	1.685.504,08	15.204,08	
21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-)	-1.217.158,86	-1.415.900,00	0,00	-1.415.900,00	0,00	-1.415.900,00	0,00	-1.415.900,00	-1.408.042,87	7.857,13	

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis		Ansätze		Sonsige Ermäch-tigungen		Ermäch-tigungen		Ermäch-tigungen aus		Gesamt-ermäch-tigungen		Ergebnis		mehr(+)/weniger(-)	
	2019	2020	2020	2020	2020	2020	2019	2020	2019	2020	2020	2020	2020	2020	2020	2020
1	2	3	4	5	6	7	8	9	-Euro-							
22. außerordentliche Erträge	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	0,00	0,00	0,00
23. außerordentliche Aufwendungen	102.930,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.650,16	35.650,16	0,00
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	-102.930,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-35.650,16	-35.650,16	0,00
25. Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-1.320.089,40	-1.415.900,00	0,00	-1.415.900,00	0,00	-1.415.900,00	0,00	-1.415.900,00	0,00	-1.415.900,00	-1.443.693,03	-1.443.693,03	-1.443.693,03	-27.793,03	-27.793,03	0,00
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	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	0,00	0,00	0,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	638.346,25	1.192.200,00	0,00	1.192.200,00	0,00	1.192.200,00	0,00	1.192.200,00	0,00	1.192.200,00	1.200.765,82	1.200.765,82	1.200.765,82	8.565,82	8.565,82	0,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-638.346,25	-1.192.200,00	0,00	-1.192.200,00	0,00	-1.192.200,00	0,00	-1.192.200,00	0,00	-1.192.200,00	-1.200.765,82	-1.200.765,82	-1.200.765,82	-8.565,82	-8.565,82	0,00
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.958.435,65	-2.608.100,00	0,00	-2.608.100,00	0,00	-2.608.100,00	0,00	-2.608.100,00	0,00	-2.608.100,00	-2.644.458,85	-2.644.458,85	-2.644.458,85	-36.358,85	-36.358,85	0,00

5.15 Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 68

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis		Ansätze		Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen 2020	Ermächtigungen aus 2019	Gesamtermächtigungen 2020	Ergebnis 2020	mehr (+)/ weniger (-)
	2019	2020	2020	2020						
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	
ordentliche Erträge										
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	38.324,68	38.900,00	38.900,00	0,00	38.900,00	0,00	38.324,68	38.900,00	38.324,68	-575,32
4. sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.783,98	1.783,98
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.565.706,65	1.826.700,00	1.826.700,00	0,00	1.826.700,00	0,00	1.700.819,47	1.826.700,00	1.700.819,47	-125.880,53
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
11. sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12. = Summe ordentliche Erträge	1.604.031,33	1.865.600,00	1.865.600,00	0,00	1.865.600,00	0,00	1.740.928,13	1.865.600,00	1.740.928,13	-124.671,87
ordentliche Aufwendungen										
13. Personalaufwendungen	1.731.080,01	1.821.000,00	1.821.000,00	0,00	1.821.000,00	0,00	1.762.132,01	1.821.000,00	1.762.132,01	-58.867,99
14. Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	90.607,47	125.200,00	125.200,00	0,00	125.200,00	0,00	85.021,36	125.200,00	85.021,36	-40.178,64
16. Abschreibungen	51.513,38	53.700,00	53.700,00	0,00	53.700,00	0,00	51.513,38	53.700,00	51.513,38	-2.186,62
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	444.606,42	450.300,00	450.300,00	0,00	450.300,00	0,00	472.772,10	450.300,00	472.772,10	22.472,10
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	2.317.807,28	2.450.200,00	2.450.200,00	0,00	2.450.200,00	0,00	2.371.438,85	2.450.200,00	2.371.438,85	-78.761,15
21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-)	-713.775,95	-584.600,00	-584.600,00	0,00	-584.600,00	0,00	-630.510,72	-584.600,00	-630.510,72	-45.910,72

Erträge und Aufwendungen	-Euro-								
	2	3	4	5	6	7	8	9	mehr(+)/ weniger(-)
	Ergebnis 2019	Ansätze 2020	Sonstige Ermäch- tigungen	Ermäch- tigungen 2020	Ermäch- tigungen aus 2019	Gesamt- ermäch- tigungen 2020	Ergebnis 2020		
1									
22. außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	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	2.812,30	2.812,30	2.812,30
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentlicher Aufwendungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.812,30	-2.812,30	-2.812,30
25. Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-713.775,95	-584.600,00	0,00	-584.600,00	0,00	-584.600,00	-633.323,02	-48.723,02	-48.723,02
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	40.263,85	26.700,00	0,00	26.700,00	0,00	26.700,00	31.458,69	4.758,69	4.758,69
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-40.263,85	-26.700,00	0,00	-26.700,00	0,00	-26.700,00	-31.458,69	-4.758,69	-4.758,69
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-754.039,80	-611.300,00	0,00	-611.300,00	0,00	-611.300,00	-664.781,71	-53.481,71	-53.481,71

5.16 Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 90

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis		Ansätze		Sonstige Ermäch-tigungen		Ermäch-tigungen		Ermäch-tigungen aus		Gesamt-ermäch-tigungen		Ergebnis		mehr(+)/weniger(-)	
	2019		2020		2020		2020		2019		2020		2020			
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
ordentliche Erträge																
1. Steuern und ähnliche Abgaben	48.955.205,06	48.490.000,00	0,00	0,00	48.490.000,00	0,00	48.490.000,00	0,00	48.490.000,00	46.083.247,90	-2.406.752,10					
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)	19.889.784,00	17.857.000,00	0,00	0,00	17.857.000,00	0,00	17.857.000,00	0,00	17.857.000,00	19.109.751,00	1.252.751,00					
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	427.128,39	427.100,00	0,00	0,00	427.100,00	0,00	427.100,00	0,00	427.100,00	427.128,38	28,38					
4. sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
5. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
6. privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	643.874,67	539.400,00	83.100,00	83.100,00	622.500,00	0,00	622.500,00	0,00	622.500,00	842.952,20	220.452,20					
9. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
11. sonstige ordentliche Erträge	2.131.253,81	1.800.000,00	0,00	0,00	1.800.000,00	0,00	1.800.000,00	0,00	1.800.000,00	2.928.002,73	1.128.002,73					
12. = Summe ordentliche Erträge	72.047.245,93	69.113.500,00	83.100,00	83.100,00	69.196.600,00	0,00	69.196.600,00	0,00	69.196.600,00	69.391.082,21	194.482,21					
ordentliche Aufwendungen																
13. Personalaufwendungen	-152.049,31	-2.500.000,00	0,00	0,00	-2.500.000,00	0,00	-2.500.000,00	0,00	-2.500.000,00	0,00	2.500.000,00					
14. Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
16. Abschreibungen	117.976,49	120.000,00	0,00	0,00	120.000,00	0,00	120.000,00	0,00	120.000,00	291.747,05	171.747,05					
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.221.915,78	1.433.800,00	0,00	0,00	1.433.800,00	0,00	1.433.800,00	0,00	1.433.800,00	1.198.580,83	-235.219,17					
18. Transferaufwendungen	23.865.976,00	23.194.600,00	0,00	0,00	23.194.600,00	0,00	23.194.600,00	0,00	23.194.600,00	22.924.433,00	-270.167,00					
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	23.769,87	50.400,00	-48.899,45	-48.899,45	1.500,55	0,00	1.500,55	0,00	1.500,55	23.754,04	22.253,49					
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	25.077.588,83	22.298.800,00	-48.899,45	-48.899,45	22.249.900,55	0,00	22.249.900,55	0,00	22.249.900,55	24.438.514,92	2.188.614,37					
21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-)	46.969.657,10	46.814.700,00	131.999,45	131.999,45	46.946.699,45	0,00	46.946.699,45	0,00	46.946.699,45	44.952.567,29	-1.994.132,16					

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis		Ansätze		Sonstige Ermäch-tigungen		Ermäch-tigungen		Ermäch-tigungen aus		Gesamt-ermäch-tigungen		Ergebnis		mehr(+)/weniger(-)
	2019	2020	2020	2020	2020	2020	2019	2020	2019	2020	2020	2020	2020	2020	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	-Euro-						
22. außerordentliche Erträge	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	649,45	649,45
23. außerordentliche Aufwendungen	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	0,00	0,00
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	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	649,45	649,45
25. Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	46.969.657,10	46.814.700,00	131.999,45	46.946.699,45	0,00	46.946.699,45	44.953.216,74	-1.993.482,71	0,00	46.946.699,45	44.953.216,74	-1.993.482,71	0,00	0,00	0,00
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	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	0,00	0,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	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	0,00	0,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	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	0,00	0,00
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	46.969.657,10	46.814.700,00	131.999,45	46.946.699,45	0,00	46.946.699,45	44.953.216,74	-1.993.482,71	0,00	46.946.699,45	44.953.216,74	-1.993.482,71	0,00	0,00	0,00

6. Gesamtfinanzzrechnung 2020

Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres 2019	Ansätze des Haushalts- jahres 2020	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger(-)	Ergebnis des Haushalts- jahres 2020	mehr(+)/ weniger(-) ⁴⁾	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren
	€	€	€	€	€	€
1	2	3	4	5	6	7
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1. Steuern und ähnliche Abgaben	48.860.408,37	48.490.000,00	0,00	46.172.875,78	-2.317.124,22	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen ¹⁾	23.344.137,46	21.999.300,00	0,00	23.058.999,55	1.059.699,55	
3. sonstige Transfereinzahlungen	449.630,07	152.400,00	0,00	243.497,53	91.097,53	
4. öffentlich-rechtliche Entgelte ²⁾	4.039.753,34	4.049.100,00	0,00	3.853.938,44	-195.161,56	
5. privatrechtliche Entgelte ³⁾	1.252.269,35	1.173.500,00	0,00	1.136.882,96	-36.617,04	
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen ³⁾	5.042.504,29	4.863.400,00	0,00	4.885.565,85	22.165,85	
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	663.865,16	562.900,00	0,00	772.026,98	209.126,98	
8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	2.027.572,82	2.077.000,00	0,00	2.041.424,48	-35.575,52	
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	85.680.140,86	83.367.600,00	0,00	82.165.211,57	-1.202.388,43	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
11. Personalauszahlungen	27.493.893,25	29.361.000,00	0,00	28.092.635,85	-1.268.364,15	0,00
12. Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	14.505.627,41	16.845.900,00	0,00	14.011.057,02	-2.834.842,98	502.900,00
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	1.195.007,20	1.479.300,00	0,00	1.116.114,04	-363.185,96	0,00
15. Transferauszahlungen	32.599.445,23	33.153.600,00	0,00	33.043.938,36	-109.661,64	0,00
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	4.828.386,66	4.886.400,00	0,00	4.870.413,88	-15.986,12	0,00
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	80.622.359,75	85.726.200,00	0,00	81.134.159,15	-4.592.040,85	502.900,00
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 10 abzüglich Zeile 17)	5.057.781,11	-2.358.600,00	0,00	1.031.052,42	3.389.652,42	-502.900,00
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	884.351,23	14.675.000,00	0,00	14.300.374,30	-374.625,70	2.207.875,87
20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	191.318,41	261.000,00	0,00	276.783,09	15.783,09	245.883,61
21. Veräußerung von Sachvermögen	370.396,69	766.800,00	0,00	331.429,63	-435.370,37	0,00
22. Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. Sonstige Investitionstätigkeit	36.581,10	37.000,00	0,00	37.031,81	31,81	0,00
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.482.647,43	15.739.800,00	0,00	14.945.618,83	-794.181,17	2.453.759,48
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.103.542,08	4.053.000,00	0,00	1.228.776,99	-2.824.223,01	438.006,25
26. Baumaßnahmen	5.325.008,35	48.267.500,00	0,00	20.039.440,75	-28.228.059,25	11.075.826,21
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.691.814,20	3.561.100,00	0,00	2.174.499,16	-1.386.600,84	2.214.611,81
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	68.000,59	85.200,00	0,00	71.533,49	-13.666,51	0,00
29. Aktivierbare Zuwendungen	254.747,99	964.800,00	0,00	1.616.207,94	651.407,94	1.292.352,01
30. Sonstige Investitionstätigkeit	58,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.443.172,14	56.931.600,00	0,00	25.130.458,33	-31.801.141,67	15.020.796,28
32. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-8.960.524,71	-41.191.800,00	0,00	-10.184.839,50	31.006.960,50	-12.567.036,80

Stadt Neustadt a. Rbge.

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres 2019	Ansätze des Haushalts- jahres 2020	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger(-)	Ergebnis des Haushalts- jahres 2020	mehr(+)/ weniger(-) ⁴⁾	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren
	€	€	€	€	€	€
1	2	3	4	5	6	7
33. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	-3.902.743,60	-43.550.400,00	0,00	-9.153.787,08	34.396.612,92	-13.069.936,80
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	6.266.666,70	41.858.500,00	0,00	10.814.666,70	-31.043.833,30	20.185.182,74
35. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	3.855.621,93	4.036.700,00	0,00	3.874.165,71	-162.534,29	0,00
36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 34 und 35)	2.411.044,77	37.821.800,00	0,00	6.940.500,99	-30.881.299,01	20.185.182,74
37. Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen (Zeile 33 und 36) ⁵⁾	-1.491.698,83	-5.728.600,00	0,00	-2.213.286,09	3.515.313,91	7.115.245,94
38. haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. Geldanlagen, Liquiditätskredite) ⁵⁾	57.316.413,67	0,00	0,00	56.427.077,26	56.427.077,26	
39. haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. Geldanlagen, Liquiditätskredite) ⁵⁾	56.882.337,92	0,00	0,00	57.543.562,59	57.543.562,59	
40. Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen (Zeile 38 und Zeile 39) ⁵⁾	434.075,75	0,00	0,00	-1.116.485,33	-1.116.485,33	
41. +/- Anfangsbestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Jahres ⁵⁾	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42. = Endbestand an Zahlungsmitteln (Liquide Mittel am Ende des Jahres) (Summe aus Zeilen 37, 40 und 41)	-1.057.623,08	-5.728.600,00	0,00	-3.329.771,42	2.398.828,58	7.115.245,94

¹⁾ nicht für Investitionstätigkeit

²⁾ ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

³⁾ außer für Investitionstätigkeit

⁴⁾ Spalte 6= Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)

⁵⁾ Die Zeilen 37 bis 41 können optional ergänzt werden.

7.1 Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 01

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis		Ansätze		Sonstige Ermäch-tigungen	Ermäch-tigungen		Gesamt-ermäch-tigungen		Ergebnis	mehr(+)/weniger(-)
	2019	2020	2020	2019		2019	2020	2020	2020		
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.829,00	24.300,00	0,00	0,00	24.300,00	21.355,00	-2.945,00	24.300,00	21.355,00	21.355,00	-2.945,00
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. privatrechtliche Entgelte	370,00	500,00	0,00	0,00	500,00	65.958,08	65.458,08	500,00	65.958,08	65.958,08	65.458,08
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	36.980,17	55.100,00	0,00	0,00	55.100,00	41.924,33	-13.175,67	55.100,00	41.924,33	41.924,33	-13.175,67
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	23.500,00	0,00	0,00	23.500,00	0,00	-23.500,00	23.500,00	0,00	0,00	-23.500,00
8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	58.179,17	103.400,00	0,00	0,00	103.400,00	129.237,41	25.837,41	103.400,00	129.237,41	129.237,41	25.837,41
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit											
11. Personalauszahlungen	4.570.370,08	2.201.100,00	0,00	0,00	2.201.100,00	1.608.194,11	-592.905,89	2.201.100,00	1.608.194,11	1.608.194,11	-592.905,89
12. Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertige Vermögensgegenstände	134.429,03	164.800,00	0,00	0,00	164.800,00	90.148,64	-74.651,36	164.800,00	90.148,64	90.148,64	-74.651,36
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Transferauszahlungen	25.956,09	26.300,00	0,00	0,00	26.300,00	27.371,14	1.071,14	26.300,00	27.371,14	27.371,14	1.071,14
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	114.819,78	232.100,00	0,00	0,00	232.100,00	152.402,80	-80.707,20	136.188,14	152.402,80	152.402,80	16.214,66
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.845.574,98	2.624.300,00	-95.911,86	-95.911,86	2.624.300,00	1.878.116,69	-650.271,45	2.528.388,14	1.878.116,69	1.878.116,69	-650.271,45
18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 10 abzüglich Zeile 17)	-4.787.395,81	-2.520.900,00	95.911,86	95.911,86	-2.520.900,00	-1.748.879,28	676.108,86	-2.424.988,14	-1.748.879,28	-1.748.879,28	676.108,86

Teilhaushalt 01 Organe und Stabsstellen

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis		Ansätze		Sonstige Ermächtigungen		Ermächtigungen		Gesamtermächtigungen		Ergebnis		mehr (+)/ weniger (-)
	2019		2020		2019		2020		2020		2020		
	2	3	4	5	6	7	8						
1													
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit													
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	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
20. Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit	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
21. Veräußerung von Sachvermögen	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
22. Finanzvermögensanlagen	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
23. Sonstige Investitionstätigkeit	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
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	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
Auszahlungen für Investitionstätigkeit													
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	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
26. Baumaßnahmen	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
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	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
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	68.000,59	67.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	67.700,00	67.183,49	67.183,49	-516,51	0,00
29. Aktivierbaren Zuwendungen	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
30. Sonstige Investitionstätigkeit	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
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	68.000,59	67.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	67.700,00	67.183,49	67.183,49	-516,51	0,00
32. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-68.000,59	-67.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-67.700,00	-67.183,49	-67.183,49	516,51	0,00
33. Finanzmittel-Überschuss /-Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	-4.855.396,40	-2.588.600,00	95.911,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.492.688,14	-1.816.062,77	-1.816.062,77	676.625,37	0,00
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit													
34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	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
35. 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 34 und 35)	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
37. Finanzmittelveränderung (Zeile 33 und 36)	-4.855.396,40	-2.588.600,00	95.911,86	0,00	-2.492.688,14	-1.816.062,77	0,00	0,00	-2.492.688,14	-1.816.062,77	-1.816.062,77	676.625,37	0,00

7.2 Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 10

	Ergebnis		Ansätze		Sonstige Ermäch-tigungen	Ermäch-tigungen	Gesamt-ermäch-tigungen	Ergebnis	mehr(+)/weniger(-)
	2019	2020	2020	2020					
	1	2	3	4	5	6	7	8	
Einzahlungen und Auszahlungen									
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
5. privatrechtliche Entgelte	1.916,15	1.600,00	1.600,00	9.460,66	0,00	11.060,66	13.473,20	2.412,54	
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.415,69	14.600,00	14.600,00	0,00	0,00	14.600,00	33.127,75	18.527,75	
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.331,84	16.200,00	16.200,00	9.460,66	0,00	25.660,66	46.600,95	20.940,29	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
11. Personalauszahlungen	1.266.339,70	1.942.500,00	1.942.500,00	0,00	0,00	1.942.500,00	1.848.532,99	-93.967,01	
12. Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertige Vermögensgegenstände	213.097,56	232.800,00	232.800,00	9.460,66	0,00	242.260,66	160.096,14	-82.164,52	
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	1.191.059,94	1.235.400,00	1.235.400,00	95.911,86	0,00	1.331.311,86	1.090.880,12	-240.431,74	
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.670.497,20	3.410.700,00	3.410.700,00	105.372,52	0,00	3.516.072,52	3.099.509,25	-416.563,27	
18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 10 abzüglich Zeile 17)	-2.651.165,36	-3.394.500,00	-3.394.500,00	-95.911,86	0,00	-3.490.411,86	-3.052.908,30	437.503,56	

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis		Ansätze		Sonstige Ermäch-tigungen		Ermäch-tigungen		Gesamt-ermäch-tigungen		Ergebnis		mehr(+)/weniger(-)
	2019		2020		2019		2020		2020		2020		
	1	2	3	4	5	6	7	8					
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit													
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20. Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21. Veräußerung von Sachvermögen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00	100,00
22. Finanzvermögensanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. Sonstige Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00	100,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit													
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26. Baumaßnahmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen		229.427,35	296.000,00	48.000,00	48.000,00	268.962,20	612.962,20	283.887,93	329.074,27	283.887,93	329.074,27	329.074,27	329.074,27
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29. Aktivierbaren Zuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30. Sonstige Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		229.427,35	296.000,00	48.000,00	48.000,00	268.962,20	612.962,20	283.887,93	329.074,27	283.887,93	329.074,27	329.074,27	329.074,27
32. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)		-229.427,35	-296.000,00	-48.000,00	-48.000,00	-268.962,20	-612.962,20	-283.787,93	-329.174,27	-283.787,93	329.174,27	329.174,27	329.174,27
33. Finanzmittel-Überschuss /-Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)		-2.880.592,71	-3.690.500,00	-143.911,86	-143.911,86	-268.962,20	-4.103.374,06	-3.336.696,23	766.677,83	-3.336.696,23	766.677,83	766.677,83	766.677,83
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit													
34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35. 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 34 und 35)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37. Finanzmittelveränderung (Zeile 33 und 36)		-2.880.592,71	-3.690.500,00	-143.911,86	-143.911,86	-268.962,20	-4.103.374,06	-3.336.696,23	766.677,83	-3.336.696,23	766.677,83	766.677,83	766.677,83

7.3 Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 20

	Ergebnis		Ansätze	Sonstige Ermäch-tigungen	Ermäch-tigungen	Gesamt-ermäch-tigungen	Ergebnis	mehr(+)/weniger(-)
	2019	2020						
1	2	3	4	5	6	7	8	
Einzahlungen und Auszahlungen								
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	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	0,00	0,00
3. sonstige Transferereinzahlungen	0,00	0,00	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	0,00	0,00
5. privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	26.525,76	22.000,00	0,00	0,00	22.000,00	35.445,97	13.445,97	
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	101.909,82	101.400,00	0,00	0,00	101.400,00	98.419,69	-2.980,31	
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	128.435,58	123.400,00	0,00	0,00	123.400,00	133.865,66	10.465,66	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
11. Personalauszahlungen	1.024.002,83	1.466.000,00	0,00	0,00	1.466.000,00	1.535.632,80	69.632,80	
12. Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertige Vermögensgegenstände	1.627,50	8.600,00	0,00	0,00	8.600,00	7.261,98	-1.338,02	
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	32.493,97	32.000,00	0,00	0,00	32.000,00	27.712,00	-4.288,00	
15. Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	4.521,57	12.300,00	0,00	0,00	12.300,00	6.702,57	-5.597,43	
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.062.645,87	1.518.900,00	0,00	0,00	1.518.900,00	1.577.309,35	58.409,35	
18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 10 abzüglich Zeile 17)	-934.210,29	-1.395.500,00	0,00	0,00	-1.395.500,00	-1.443.443,69	-47.943,69	

Teilhaushalt 20 Finanzwesen

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis		Ansätze		Sonstige Ermäch-tigungen		Ermäch-tigungen		Gesamt-ermäch-tigungen		Ergebnis		mehr(+)/weniger(-)
	2019		2020		2020		2019		2020		2020		
	2	3	4	5	6	7	8						
1													
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit													
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	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
20. Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit	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
21. Veräußerung von Sachvermögen	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
22. Finanzvermögensanlagen	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
23. Sonstige Investitionstätigkeit	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
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	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
Auszahlungen für Investitionstätigkeit													
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	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
26. Baumaßnahmen	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
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	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
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	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
29. Aktivierbaren Zuwendungen	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
30. Sonstige Investitionstätigkeit	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
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	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
32. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	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
33. Finanzmittel-Überschuss /-Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	-934.210,29	-1.395.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.395.500,00	-1.443.443,69	-47.943,69		
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit													
34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	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
35. 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 34 und 35)	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
37. Finanzmittelveränderung (Zeile 33 und 36)	-934.210,29	-1.395.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.395.500,00	-1.443.443,69	-47.943,69		

7.4 Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 30

	Ergebnis		Ansätze		Sonsige Ermäch-tigungen		Ermäch-tigungen		Gesamt-ermäch-tigungen		Ergebnis		mehr(+)/weniger(-)
	2019		2020		2019		2020		2019		2020		
	2	3	4	5	6	7	8						
Einzahlungen und Auszahlungen													
1													
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit													
1. Steuern und ähnliche Abgaben	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
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	111.796,06	130.000,00	178,50	0,00	130.178,50	213.988,03	83.809,53						
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	45.405,36	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	22.606,40	-2.393,60						
5. privatrechtliche Entgelte	5.185,42	0,00	2.872,83	0,00	2.872,83	8.533,62	5.660,79						
6. Kostenersparungen und Kostenumlagen	26.425,21	0,00	0,00	0,00	0,00	7.189,00	7.189,00						
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	188.812,05	155.000,00	3.051,33	0,00	158.051,33	252.317,05	94.265,72						
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit													
11. Personalauszahlungen	352.423,98	565.100,00	0,00	0,00	565.100,00	544.141,79	-20.958,21						
12. Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertige Vermögensgegenstände	387.479,15	357.300,00	3.051,33	0,00	360.351,33	259.559,97	-100.791,36						
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
15. Transferauszahlungen	350,00	18.500,00	0,00	0,00	18.500,00	32.200,00	13.700,00						
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	384.132,65	404.600,00	0,00	0,00	404.600,00	291.060,12	-113.539,88						
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.124.385,78	1.345.500,00	3.051,33	0,00	1.348.551,33	1.126.961,88	-221.589,45						
18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 10 abzüglich Zeile 17)	-935.573,73	-1.190.500,00	0,00	0,00	-1.190.500,00	-874.644,83	315.855,17						

Teilhaushalt 30 Recht, Versicherungen und Feuerwehr

	Ergebnis		Ansätze		Sonstige Ermäch-tigungen		Ermäch-tigungen		Gesamt-ermäch-tigungen		Ergebnis		mehr (+)/weniger (-)
	2019	2020	2020		2019	2020	2019	2020	2019	2020	2020	2020	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Einzahlungen und Auszahlungen													
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit													
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	11.917,63	0,00	14.741,39	0,00	14.741,39	0,00	14.741,39	0,00	14.741,39	14.741,39	0,00	0,00	0,00
20. Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit	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
21. Veräußerung von Sachvermögen	38.508,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	-100,00	-3.100,00	-3.100,00	-3.100,00
22. Finanzvermögensanlagen	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
23. Sonstige Investitionstätigkeit	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
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	50.425,63	3.000,00	14.741,39	0,00	17.741,39	0,00	17.741,39	0,00	17.741,39	14.641,39	-3.100,00	-3.100,00	-3.100,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit													
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	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
26. Baumaßnahmen	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
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	491.039,47	2.271.000,00	79.741,39	974.603,52	3.325.344,91	533.110,81	2.792.234,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	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
29. Aktivierbaren Zuwendungen	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
30. Sonstige Investitionstätigkeit	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
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	491.039,47	2.271.000,00	79.741,39	974.603,52	3.325.344,91	533.110,81	2.792.234,10	0,00	3.325.344,91	533.110,81	-2.792.234,10	-2.792.234,10	-2.792.234,10
32. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-440.613,84	-2.268.000,00	-65.000,00	-974.603,52	-3.307.603,52	-518.469,42	2.789.134,10	0,00	-3.307.603,52	-518.469,42	2.789.134,10	2.789.134,10	2.789.134,10
33. Finanzmittel-Überschuss /-Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	-1.376.187,57	-3.458.500,00	-65.000,00	-974.603,52	-4.498.103,52	-1.393.114,25	3.104.989,27	0,00	-4.498.103,52	-1.393.114,25	3.104.989,27	3.104.989,27	3.104.989,27
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit													
34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	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
35. 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 34 und 35)	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
37. Finanzmittelveränderung (Zeile 33 und 36)	-1.376.187,57	-3.458.500,00	-65.000,00	-974.603,52	-4.498.103,52	-1.393.114,25	3.104.989,27	0,00	-4.498.103,52	-1.393.114,25	3.104.989,27	3.104.989,27	3.104.989,27

7.5 Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 32

	Ergebnis		Ansätze		Sonstige Ermäch-tigungen		Ermäch-tigungen		Gesamt-ermäch-tigungen		Ergebnis		mehr (+)/weniger(-)
	2019	2020	2020		2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Einzahlungen und Auszahlungen													
1. Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit													
1. Steuern und ähnliche Abgaben	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
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	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. sonstige Transfereseinzahlungen	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
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	705.684,98	665.400,00	665.400,00	0,00	0,00	665.400,00	0,00	665.400,00	633.937,67	-31.462,33			
5. privatrechtliche Entgelte	4.516,90	4.900,00	4.900,00	0,00	0,00	4.900,00	0,00	4.900,00	3.345,61	-1.554,39			
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	247.551,86	201.100,00	201.100,00	0,00	0,00	201.100,00	0,00	201.100,00	195.151,61	-5.948,39			
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	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
8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	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
9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	64.637,80	160.200,00	160.200,00	0,00	0,00	160.200,00	0,00	160.200,00	113.365,59	-46.834,41			
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.022.391,54	1.031.600,00	1.031.600,00	0,00	0,00	1.031.600,00	0,00	1.031.600,00	945.800,48	-85.799,52			
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit													
11. Personalauszahlungen	1.483.503,02	2.114.500,00	2.114.500,00	0,00	0,00	2.114.500,00	0,00	2.114.500,00	1.903.478,93	-211.021,07			
12. Versorgungsauszahlungen	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
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertige Vermögensgegenstände	121.647,09	116.000,00	116.000,00	16.000,00	0,00	132.000,00	0,00	132.000,00	133.441,47	1.441,47			
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	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
15. Transferauszahlungen	40.754,22	22.500,00	22.500,00	0,00	0,00	22.500,00	0,00	22.500,00	20.877,41	-1.622,59			
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	251.840,03	235.300,00	235.300,00	-8.000,00	0,00	227.300,00	0,00	227.300,00	185.382,01	-41.917,99			
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.897.744,36	2.488.300,00	2.488.300,00	8.000,00	0,00	2.496.300,00	0,00	2.496.300,00	2.243.179,82	-253.120,18			
18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 10 abzüglich Zeile 17)	-875.352,82	-1.456.700,00	-1.456.700,00	-8.000,00	0,00	-1.464.700,00	-1.297.379,34	167.320,66					

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis		Ansätze		Sonsige Ermäch-tigungen		Ermäch-tigungen		Gesamt-ermäch-tigungen		Ergebnis		mehr(+)/weniger(-)
	2019		2020		2019		2020		2020		2020		
	2	3	4	5	6	7	8						
1	-Euro-												
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit													
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	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
20. Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit	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
21. Veräußerung von Sachvermögen	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
22. Finanzvermögensanlagen	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
23. Sonstige Investitionstätigkeit	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
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	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
Auszahlungen für Investitionstätigkeit													
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	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
26. Baumaßnahmen	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
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	8.000,00	0,00	172.100,00	0,00	172.100,00	180.100,00	171.218,05	180.100,00	171.218,05	-8.881,95	0,00	0,00
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	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
29. Aktivierbaren Zuwendungen	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
30. Sonstige Investitionstätigkeit	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
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	8.000,00	0,00	172.100,00	0,00	172.100,00	180.100,00	171.218,05	180.100,00	171.218,05	-8.881,95	0,00	0,00
32. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	-8.000,00	0,00	-172.100,00	0,00	-172.100,00	-180.100,00	-171.218,05	-180.100,00	-171.218,05	8.881,95	0,00	0,00
33. Finanzmittel-Überschuss /-Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	-875.352,82	-1.464.700,00	-8.000,00	-172.100,00	-8.000,00	-172.100,00	-1.644.800,00	-1.468.597,39	-1.644.800,00	-1.468.597,39	176.202,61	0,00	0,00
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit													
34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	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
35. 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 34 und 35)	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
37. Finanzmittelveränderung (Zeile 33 und 36)	-875.352,82	-1.464.700,00	-8.000,00	-172.100,00	-8.000,00	-172.100,00	-1.644.800,00	-1.468.597,39	-1.644.800,00	-1.468.597,39	176.202,61	0,00	0,00

7.6 Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 40

	Ergebnis		Ansätze	Sonstige Ermäch-tigungen	Ermäch-tigungen	Gesamt-ermäch-tigungen		Ergebnis	mehr(+)/weniger(-)
	2019	2020				2019	2020		
	-Euro-					7	8		
Einzahlungen und Auszahlungen									
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	0,00	0,00	0,00
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	310.898,19	262.700,00	3.506,23	0,00	266.206,23	328.378,80	62.172,57		
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	16.096,13	21.100,00	0,00	0,00	21.100,00	44.103,19	23.003,19		
5. privatrechtliche Entgelte	640.784,19	619.800,00	0,00	0,00	619.800,00	421.691,64	-198.108,36		
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	33.491,68	4.200,00	0,00	0,00	4.200,00	29.411,60	25.211,60		
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	7.191,54	5.300,00	0,00	0,00	5.300,00	6.306,01	1.006,01		
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.008.461,73	913.100,00	3.506,23	0,00	916.606,23	829.891,24	-86.714,99		
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
11. Personalauszahlungen	2.265.370,46	2.545.900,00	0,00	0,00	2.545.900,00	2.261.919,75	-283.980,25		
12. Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertige Vermögensgegenstände	2.433.368,30	3.391.200,00	1.696,33	502.900,00	3.895.796,33	2.421.230,01	-1.474.566,32		
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Transferauszahlungen	963.803,73	1.551.300,00	20.000,00	0,00	1.571.300,00	1.456.336,04	-114.963,96		
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	624.791,09	765.200,00	-18.190,10	0,00	747.009,90	664.196,03	-82.813,87		
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.307.323,58	8.253.600,00	3.506,23	502.900,00	8.760.006,23	6.803.681,83	-1.956.324,40		
18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 10 abzüglich Zeile 17)	-5.298.861,85	-7.340.500,00	0,00	-502.900,00	-7.843.400,00	-5.973.790,59	1.869.609,41		

Teilhaushalt 40 Bildung

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis		Ansätze		Sonstige Ermäch-tigungen	Ermäch-tigungen	Gesamt-ermäch-tigungen	Ergebnis	mehr (+)/weniger (-)
	2019	2020	2020	2020					
	1	2	3	4	5	6	7	8	
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit									
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	62.802,16	0,00	231.505,03	260.525,45	492.030,48	329.391,54	-162.638,94		
20. Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
21. Veräußerung von Sachvermögen	470,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.490,00	1.490,00		
22. Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
23. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	63.272,16	0,00	231.505,03	260.525,45	492.030,48	330.881,54	-161.148,94		
Auszahlungen für Investitionstätigkeit									
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
26. Baumaßnahmen	325.629,06	1.150.000,00	-506.000,00	265.302,05	909.302,05	318.707,23	-590.594,82		
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	355.831,70	679.200,00	313.205,03	579.688,45	1.572.073,48	716.488,00	-855.585,48		
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
29. Aktivierbaren Zuwendungen	0,00	412.000,00	280.000,00	0,00	692.000,00	195.000,00	-497.000,00		
30. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	681.460,76	2.241.200,00	87.205,03	844.970,50	3.173.375,53	1.230.195,23	-1.943.180,30		
32. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-618.188,60	-2.241.200,00	144.300,00	-584.445,05	-2.681.345,05	-899.313,69	1.782.031,36		
33. Finanzmittel-Überschuss /-Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	-5.917.050,45	-9.581.700,00	144.300,00	-1.087.345,05	-10.524.745,05	-6.873.104,28	3.651.640,77		
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
35. 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	0,00		
36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
37. Finanzmittelveränderung (Zeile 33 und 36)	-5.917.050,45	-9.581.700,00	144.300,00	-1.087.345,05	-10.524.745,05	-6.873.104,28	3.651.640,77		

7.7 Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 50

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis		Ansätze		Sonstige Ermäch-tigungen		Ermäch-tigungen		Gesamt-ermäch-tigungen		Ergebnis		mehr(+)/weniger(-)
	2019		2020		2019		2020		2020		2020		
	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen		5.742,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. sonstige Transferereinzahlungen		449.630,07	152.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	152.400,00	243.497,53	91.097,53	91.097,53	91.097,53
4. öffentlich-rechtliche Entgelte		1.090.647,32	1.168.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.168.500,00	1.268.387,73	99.887,73	99.887,73	99.887,73
5. privatrechtliche Entgelte		939,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.620,40	1.620,40	1.620,40	1.620,40
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen		2.560.995,32	2.535.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.535.300,00	2.566.467,95	31.167,95	31.167,95	31.167,95
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen		160,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	537,00	437,00	437,00	437,00
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		4.108.114,73	3.856.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.856.300,00	4.080.510,61	224.210,61	224.210,61	224.210,61
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit													
11. Personalauszahlungen		1.014.422,75	1.413.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.413.400,00	1.339.695,89	-73.704,11	-73.704,11	-73.704,11
12. Versorgungsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertige Vermögensgegenstände		440.424,72	473.600,00	2.950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	476.550,00	470.512,52	-6.037,48	-6.037,48	-6.037,48
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Transferauszahlungen		335.594,00	355.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	355.000,00	505.910,60	150.910,60	150.910,60	150.910,60
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen		1.029.429,56	729.200,00	38.899,45	0,00	0,00	0,00	0,00	768.099,45	903.790,89	135.691,44	135.691,44	135.691,44
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		2.819.871,03	2.971.200,00	41.849,45	0,00	0,00	0,00	0,00	3.013.049,45	3.219.909,90	206.860,45	206.860,45	206.860,45
18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 10 abzüglich Zeile 17)		1.288.243,70	885.100,00	-41.849,45	0,00	0,00	0,00	0,00	843.250,55	860.600,71	17.350,16	17.350,16	17.350,16

Teilhaushalt 50 Soziales

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis		Ansätze		Sonstige Ermäch-tigungen		Ermäch-tigungen		Gesamt-ermäch-tigungen		Ergebnis		mehr(+)/weniger(-)
	2019		2020		2019		2020		2019		2020		
	2	1	3	4	5	6	7	8					
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit													
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20. Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21. Veräußerung von Sachvermögen	49,08		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22. Finanzvermögensanlagen	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	49,08		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit													
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26. Baumaßnahmen	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	409,00		1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	289,00	0,00	-711,00
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29. Aktivierbaren Zuwendungen	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	409,00		1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	289,00	0,00	-711,00
32. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-359,92		-1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00	-289,00	0,00	711,00
33. Finanzmittel-Überschuss /-Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	1.287.883,78		884.100,00	-41.849,45	0,00	0,00	0,00	0,00	842.250,55	0,00	860.311,71	18.061,16	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit													
34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35. 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 34 und 35)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37. Finanzmittelveränderung (Zeile 33 und 36)	1.287.883,78		884.100,00	-41.849,45	0,00	0,00	0,00	0,00	842.250,55	0,00	860.311,71	18.061,16	

7.8 Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 51

	Ergebnis		Ansätze	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen	Gesamtermächtigungen		Ergebnis	mehr(+)/weniger(-)
	2019	2020				2019	2020		
Einzahlungen und Auszahlungen									
1	2	3	4	5	6	7	8		
	-Euro-								
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.634.976,87	3.029.300,00	0,00	0,00	3.029.300,00	1.993.849,74	-1.035.450,26		
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	1.017.258,93	1.258.900,00	0,00	0,00	1.258.900,00	716.653,62	-542.246,38		
5. privatrechtliche Entgelte	2.995,75	2.700,00	0,00	0,00	2.700,00	3.683,00	983,00		
6. Kostenstellen und Kostenumlagen	66.360,80	10.900,00	0,00	0,00	10.900,00	58.003,66	47.103,66		
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.721.592,35	4.301.800,00	0,00	0,00	4.301.800,00	2.772.190,02	-1.529.609,98		
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
11. Personalauszahlungen	6.588.576,96	8.638.200,00	-350.000,00	0,00	8.288.200,00	6.992.267,41	-1.295.932,59		
12. Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertige Vermögensgegenstände	1.037.264,64	1.326.200,00	0,00	0,00	1.326.200,00	945.807,46	-380.392,54		
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Transferauszahlungen	6.374.234,42	7.361.200,00	0,00	0,00	7.361.200,00	6.838.432,32	-522.767,68		
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	139.678,88	175.400,00	0,00	0,00	175.400,00	139.554,76	-35.845,24		
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.139.754,90	17.501.000,00	-350.000,00	0,00	17.151.000,00	14.916.061,95	-2.234.938,05		
18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 10 abzüglich Zeile 17)	-10.418.162,55	-13.199.200,00	350.000,00	0,00	-12.849.200,00	-12.143.871,93	705.328,07		

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis		Ansätze		Sonstige Ermäch-tigungen		Ermäch-tigungen		Gesamt-ermäch-tigungen		Ergebnis		mehr(+)/weniger(-)
	2019		2020		2019		2020		2019		2020		
	2	3	4	5	6	7	8						
1													
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit													
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	208.336,93	240.000,00	183.451,65	0,00	423.451,65	365.778,99	-57.672,66						
20. Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
21. Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
22. Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
23. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	208.336,93	240.000,00	183.451,65	0,00	423.451,65	365.778,99	-57.672,66						
Auszahlungen für Investitionstätigkeit													
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
26. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	29.915,63	62.700,00	1.591,25	54.700,64	118.991,89	77.648,13	-41.343,76						
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
29. Aktivierbaren Zuwendungen	212.809,30	255.000,00	599.860,40	1.162.890,70	2.017.751,10	1.410.648,92	-607.102,18						
30. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	242.724,93	317.700,00	601.451,65	1.217.591,34	2.136.742,99	1.488.297,05	-648.445,94						
32. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-34.388,00	-77.700,00	-418.000,00	-1.217.591,34	-1.713.291,34	-1.122.518,06	590.773,28						
33. Finanzmittelüberschuss /-Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	-10.452.550,55	-13.276.900,00	-68.000,00	-1.217.591,34	-14.562.491,34	-13.266.389,99	1.296.101,35						
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit													
34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
35. 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	0,00						
36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
37. Finanzmittelveränderung (Zeile 33 und 36)	-10.452.550,55	-13.276.900,00	-68.000,00	-1.217.591,34	-14.562.491,34	-13.266.389,99	1.296.101,35						

7.9 Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 52

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis		Ansätze		Sonstige Ermäch-tigungen		Ermäch-tigungen		Gesamt-ermäch-tigungen		Ergebnis		mehr(+)/weniger(-)
	2019	2020	2020	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	
1	2	3	4	5	6	7	8	-Euro-					
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit													
1. Steuern und ähnliche Abgaben	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
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	340.741,43	324.300,00	135,00	0,00	324.435,00	330.758,30	6.323,30	0,00	0,00	324.435,00	330.758,30	6.323,30	6.323,30
3. sonstige Transfereinzahlungen	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
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	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
5. privatrechtliche Entgelte	21.614,71	21.200,00	0,00	0,00	21.200,00	3.166,15	-18.033,85	0,00	0,00	21.200,00	3.166,15	-18.033,85	-18.033,85
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.072,28	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	10.050,28	7.050,28	0,00	0,00	3.000,00	10.050,28	7.050,28	7.050,28
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	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
8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	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
9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	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
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	380.428,42	348.500,00	135,00	0,00	348.635,00	343.974,73	-4.660,27	0,00	0,00	348.635,00	343.974,73	-4.660,27	-4.660,27
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit													
11. Personalauszahlungen	813.508,44	1.087.300,00	0,00	0,00	1.087.300,00	939.188,42	-148.111,58	0,00	0,00	1.087.300,00	939.188,42	-148.111,58	-148.111,58
12. Versorgungsauszahlungen	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
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertige Vermögensgegenstände	164.648,01	178.800,00	135,00	0,00	178.935,00	149.455,16	-29.479,84	0,00	0,00	178.935,00	149.455,16	-29.479,84	-29.479,84
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	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
15. Transferauszahlungen	64.855,55	112.600,00	0,00	0,00	112.600,00	85.665,95	-26.934,05	0,00	0,00	112.600,00	85.665,95	-26.934,05	-26.934,05
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	3.480,88	7.700,00	0,00	0,00	7.700,00	4.254,24	-3.445,76	0,00	0,00	7.700,00	4.254,24	-3.445,76	-3.445,76
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.046.492,88	1.386.400,00	135,00	0,00	1.386.535,00	1.178.563,77	-207.971,23	0,00	0,00	1.386.535,00	1.178.563,77	-207.971,23	-207.971,23
18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 10 abzüglich Zeile 17)	-666.064,46	-1.037.900,00	0,00	0,00	-1.037.900,00	-834.589,04	203.310,96	0,00	0,00	-1.037.900,00	-834.589,04	203.310,96	203.310,96

Teilhaushalt 52 Soziale Arbeit

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis		Ansätze		Sonstige Ermäch-tigungen		Ermäch-tigungen		Gesamt-ermäch-tigungen		Ergebnis		mehr(+)/weniger(-)
	2019		2020		2019		2020		2020		2020		
	1	2	3	4	5	6	7	8					
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit													
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20. Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21. Veräußerung von Sachvermögen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22. Finanzvermögensanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. Sonstige Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit													
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26. Baumaßnahmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.783,74	5.783,74	5.783,74
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen		1.954,50	7.000,00	7.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.000,00	0,00	0,00	0,00	-7.000,00
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29. Aktivierbaren Zuwendungen		5.000,00	8.000,00	8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.000,00	0,00	0,00	0,00	-8.000,00
30. Sonstige Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		6.954,50	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	5.783,74	5.783,74	-9.216,26
32. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)		-6.954,50	-15.000,00	-15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-15.000,00	0,00	-5.783,74	-5.783,74	9.216,26
33. Finanzmittel-Überschuss /-Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)		-673.018,96	-1.052.900,00	-1.052.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.052.900,00	0,00	-840.372,78	-840.372,78	212.527,22
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit													
34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35. 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 34 und 35)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37. Finanzmittelveränderung (Zeile 33 und 36)		-673.018,96	-1.052.900,00	-1.052.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.052.900,00	0,00	-840.372,78	-840.372,78	212.527,22

7.10 Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 61

	Ergebnis		Ansätze		Sonstige Ermäch-tigungen		Ermäch-tigungen		Gesamt-ermäch-tigungen		Ergebnis		mehr (+)/weniger(-)
	2019		2020		2019		2020		2020		2020		
	1	2	3	4	5	6	7	8					
Einzahlungen und Auszahlungen													
1. Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit													
1. Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen		1.917,41	348.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	348.000,00	1.026.000,00	678.000,00	0,00	0,00
3. sonstige Transferinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. öffentlich-rechtliche Entgelte		94.202,11	99.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99.100,00	14.933,93	-84.166,07	0,00	0,00
5. privatrechtliche Entgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Kostenersatzungen und Kostenumlagen		87.456,31	106.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	106.800,00	81.123,93	-25.676,07	0,00	0,00
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		183.575,83	553.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	553.900,00	1.122.057,86	568.157,86	0,00	0,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit													
11. Personalauszahlungen		847.028,83	1.112.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.112.600,00	1.069.198,15	-43.401,85	0,00	0,00
12. Versorgungsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertige Vermögensgegenstände		202.725,06	231.800,00	-950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	230.850,00	141.796,17	-89.053,83	0,00	0,00
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Transferauszahlungen		449.974,42	463.000,00	83.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	546.100,00	478.437,90	-67.662,10	0,00	0,00
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen		27.198,90	36.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36.000,00	21.282,10	-14.717,90	0,00	0,00
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		1.526.927,21	1.843.400,00	82.150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.925.550,00	1.710.714,32	-214.835,68	0,00	0,00
18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 10 abzüglich Zeile 17)		-1.343.351,38	-1.289.500,00	-82.150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.371.650,00	-588.656,46	782.993,54	0,00	0,00

Teilhaushalt 61 Stadtplanung

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis		Ansätze		Sonstige Ermäch-tigungen		Ermäch-tigungen		Gesamt-ermäch-tigungen		Ergebnis		mehr(+)/weniger(-)
	2019		2020		2019		2020		2020		2020		
	2	3	4	5	6	7	8						
1													
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit													
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	-333,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.711,96	100.711,96	0,00
20. Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit	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
21. Veräußerung von Sachvermögen	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
22. Finanzvermögensanlagen	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
23. Sonstige Investitionstätigkeit	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
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-333,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.711,96	100.711,96	0,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit													
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	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
26. Baumaßnahmen	0,00	108.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00	208.000,00	75.400,00	-132.600,00	0,00	0,00	-132.600,00
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	15.000,00	0,00	0,00	9.000,00	0,00	9.000,00	24.000,00	9.624,00	-14.376,00	0,00	0,00	-14.376,00
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	17.500,00	-4.350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-13.150,00
29. Aktivierbaren Zuwendungen	36.938,69	50.000,00	-50.000,00	129.461,31	129.461,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-129.461,31
30. Sonstige Investitionstätigkeit	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
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	36.938,69	190.500,00	-54.350,00	238.461,31	238.461,31	0,00	0,00	374.611,31	85.024,00	-289.587,31	0,00	0,00	0,00
32. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-37.271,69	-190.500,00	54.350,00	-238.461,31	-238.461,31	0,00	0,00	-374.611,31	15.687,96	390.299,27	0,00	0,00	0,00
33. Finanzmittel-Überschuss /-Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	-1.380.623,07	-1.480.000,00	-27.800,00	-238.461,31	-238.461,31	0,00	0,00	-1.746.261,31	-572.968,50	1.173.292,81	0,00	0,00	0,00
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit													
34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	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
35. 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 34 und 35)	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
37. Finanzmittelveränderung (Zeile 33 und 36)	-1.380.623,07	-1.480.000,00	-27.800,00	-238.461,31	-238.461,31	0,00	0,00	-1.746.261,31	-572.968,50	1.173.292,81	0,00	0,00	0,00

7.11 Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 63

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis		Ansätze		Sonstige Ermächtigungen		Ermächtigungen		Gesamtermächtigungen		Ergebnis		mehr(+)/weniger(-)
	2019	2020	2020	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2020	2020	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit													
1. Steuern und ähnliche Abgaben	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
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	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. sonstige Transfereseinzahlungen	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
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	778.528,36	506.000,00	180.000,00	180.000,00	0,00	686.000,00	824.402,04	138.402,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. privatrechtliche Entgelte	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
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.766,00	2.800,00	0,00	0,00	0,00	2.800,00	2.772,00	-28,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	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
9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	5.565,41	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	7.998,60	-2.001,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	786.859,77	518.800,00	180.000,00	180.000,00	0,00	698.800,00	835.172,64	136.372,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit													
11. Personalauszahlungen	684.591,75	885.800,00	0,00	0,00	0,00	885.800,00	810.811,89	-74.988,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12. Versorgungsauszahlungen	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
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertige Vermögensgegenstände	248.671,02	105.500,00	180.000,00	180.000,00	0,00	285.500,00	288.977,77	3.477,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	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
15. Transferauszahlungen	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
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	48.684,42	42.900,00	0,00	0,00	0,00	42.900,00	50.722,94	7.822,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	981.947,19	1.034.200,00	180.000,00	180.000,00	0,00	1.214.200,00	1.150.512,60	-63.687,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 10 abzüglich Zeile 17)	-195.087,42	-515.400,00	0,00	0,00	0,00	-515.400,00	-315.339,96	200.060,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilhaushalt 63 Bauordnung

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis		Ansätze		Sonstige Ermäch-tigungen		Ermäch-tigungen		Gesamt-ermäch-tigungen		Ergebnis		mehr(+)/weniger(-)
	2019	2020	2020		2019	2020	2019	2020	2020	2020	2020		
1	2	3	4	5	6	7	8	-Euro-					
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit													
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	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
20. Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit	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
21. Veräußerung von Sachvermögen	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
22. Finanzvermögensanlagen	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
23. Sonstige Investitionstätigkeit	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
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	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
Auszahlungen für Investitionstätigkeit													
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	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
26. Baumaßnahmen	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
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	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
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	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
29. Aktivierbaren Zuwendungen	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
30. Sonstige Investitionstätigkeit	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
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	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
32. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	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
33. Finanzmittel-Überschuss /-Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	-195.087,42	-515.400,00	0,00	0,00	-515.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-515.400,00	-315.339,96	200.060,04	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit													
34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	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
35. 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 34 und 35)	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
37. Finanzmittelveränderung (Zeile 33 und 36)	-195.087,42	-515.400,00	0,00	0,00	-515.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-515.400,00	-315.339,96	200.060,04	

7.12 Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 65

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis		Ansätze		Sonstige Ermächtigungen		Ermächtigungen		Gesamtermächtigungen		Ergebnis		mehr(+) / weniger(-)
	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	
1	2	3	4	5	6	7	8	-Euro-					
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit													
1. Steuern und ähnliche Abgaben	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
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.870,06	16.200,00	65.307,09	0,00	81.507,09	28.771,86	52.735,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. sonstige Transfereseinzahlungen	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
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	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
5. privatrechtliche Entgelte	546.261,48	510.700,00	38.253,55	0,00	548.953,55	576.972,76	28.019,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	311.829,15	14.800,00	0,00	0,00	14.800,00	34.552,65	19.752,65	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	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
9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	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
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	872.960,69	541.700,00	103.560,64	0,00	645.260,64	640.297,27	-4.963,37						
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit													
11. Personalauszahlungen	2.346.331,25	2.864.700,00	0,00	0,00	2.864.700,00	2.475.587,71	-389.112,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12. Versorgungsauszahlungen	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
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertige Vermögensgegenstände	6.460.049,60	6.159.200,00	453.560,64	0,00	6.612.760,64	5.794.399,65	-818.360,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	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
15. Transferauszahlungen	53.058,80	47.400,00	0,00	0,00	47.400,00	0,00	-47.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	142.981,51	106.200,00	0,00	0,00	106.200,00	144.644,68	38.444,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.002.421,16	9.177.500,00	453.560,64	0,00	9.631.060,64	8.414.632,04	-1.216.428,60						
18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 10 abzüglich Zeile 17)	-8.129.460,47	-8.635.800,00	-350.000,00	0,00	-8.985.800,00	-7.774.334,77	1.211.465,23						

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis		Ansätze		Sonstige Ermäch-tigungen	Ermäch-tigungen	Gesamt-ermäch-tigungen	Ergebnis	mehr(+)/weniger(-)
	2019	2020	2020	2020					
	1	2	3	4	5	6	7	8	
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit									
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	154.444,18	13.875.000,00	10.706,75	1.179.300,84	15.065.007,59	12.481.002,69	-2.584.004,90		
20. Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
21. Veräußerung von Sachvermögen	328.519,61	759.800,00	0,00	0,00	759.800,00	312.919,63	-446.880,37		
22. Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
23. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	482.963,79	14.634.800,00	10.706,75	1.179.300,84	15.824.807,59	12.793.922,32	-3.030.885,27		
Auszahlungen für Investitionstätigkeit									
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.315.132,49	4.023.000,00	-785.000,00	253.006,25	3.491.006,25	887.034,13	-2.603.972,12		
26. Baumaßnahmen	3.068.280,99	44.130.000,00	816.336,76	9.127.235,15	54.073.571,91	18.754.344,65	-35.319.227,26		
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	363.190,25	65.000,00	4.369,99	16.121,93	85.491,92	90.834,97	5.343,05		
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
29. Aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
30. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.746.603,73	48.218.000,00	35.706,75	9.396.363,33	57.650.070,08	19.732.213,75	-37.917.856,33		
32. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-5.263.639,94	-33.583.200,00	-25.000,00	-8.217.062,49	-41.825.262,49	-6.938.291,43	34.886.971,06		
33. Finanzmittel-Überschuss /-Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	-13.393.100,41	-42.219.000,00	-375.000,00	-8.217.062,49	-50.811.062,49	-14.712.626,20	36.098.436,29		
Einh.- Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
35. 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	0,00		
36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
37. Finanzmittelveränderung (Zeile 33 und 36)	-13.393.100,41	-42.219.000,00	-375.000,00	-8.217.062,49	-50.811.062,49	-14.712.626,20	36.098.436,29		

7.13 Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 66

	Ergebnis		Ansätze	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen	Gesamtermächtigungen	Ergebnis		mehr(+)/weniger(-)
	2019	2020					2019	2020	
	-Euro-								
1	2	3	4	5	6	7	8		
Einzahlungen und Auszahlungen									
1. Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.971,00	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00	-4.000,00
3. sonstige Transfereseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	113.115,20	128.500,00	0,00	0,00	128.500,00	117.049,88	128.500,00	117.049,88	-11.450,12
5. privatrechtliche Entgelte	23.677,18	10.800,00	3.350,33	0,00	14.150,33	33.809,27	14.150,33	33.809,27	19.658,94
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	39.589,41	41.200,00	0,00	0,00	41.200,00	72.879,96	41.200,00	72.879,96	31.679,96
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	180.352,79	184.500,00	3.350,33	0,00	187.850,33	223.739,11	187.850,33	223.739,11	35.888,78
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
11. Personalauszahlungen	2.205.902,22	2.628.100,00	0,00	0,00	2.628.100,00	2.453.023,73	2.628.100,00	2.453.023,73	-175.076,27
12. Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertige Vermögensgegenstände	1.800.240,48	3.117.500,00	3.350,33	0,00	3.120.850,33	2.242.056,98	3.120.850,33	2.242.056,98	-878.793,35
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	13.500,00	0,00	0,00	13.500,00	10.683,44	13.500,00	10.683,44	-2.816,56
15. Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	350.004,73	384.000,00	0,00	0,00	384.000,00	688.644,18	384.000,00	688.644,18	304.644,18
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.356.147,43	6.143.100,00	3.350,33	0,00	6.146.450,33	5.394.408,33	6.146.450,33	5.394.408,33	-752.042,00
18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 10 abzüglich Zeile 17)	-4.175.794,64	-5.958.600,00	0,00	0,00	-5.958.600,00	-5.170.669,22	-5.958.600,00	-5.170.669,22	787.930,78

Teilhaushalt 66 Tiefbau

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis		Ansätze		Sonstige Ermäch-tigungen		Ermäch-tigungen		Gesamt-ermäch-tigungen		Ergebnis		mehr(+)/weniger(-)
	2019		2020		2019		2020		2020		2020		
	2	3	4	5	6	7	8						
1													
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit													
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	446.183,33	460.000,00	0,00	768.049,58	1.228.049,58	1.008.747,73							-219.301,85
20. Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit	191.318,41	261.000,00	0,00	245.883,61	506.883,61	276.783,09							-230.100,52
21. Veräußerung von Sachvermögen	2.850,00	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00	17.020,00							13.020,00
22. Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							0,00
23. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							0,00
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	640.351,74	725.000,00	0,00	1.013.933,19	1.738.933,19	1.302.550,82							-436.382,37
Auszahlungen für Investitionstätigkeit													
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	788.409,59	30.000,00	345.000,00	185.000,00	560.000,00	341.742,86							-218.257,14
26. Baumaßnahmen	1.555.522,23	2.422.000,00	-269.700,00	1.306.382,61	3.458.682,61	781.858,37							-2.676.824,24
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	219.002,91	156.200,00	0,00	139.455,07	295.655,07	291.398,27							-4.256,80
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							0,00
29. Aktivierbaren Zuwendungen	0,00	239.800,00	0,00	0,00	239.800,00	10.559,02							-229.240,98
30. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							0,00
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.562.934,73	2.848.000,00	75.300,00	1.630.837,68	4.554.137,68	1.425.558,52							-3.128.579,16
32. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-1.922.582,99	-2.123.000,00	-75.300,00	-616.904,49	-2.815.204,49	-123.007,70							2.692.196,79
33. Finanzmittel-Überschuss /-Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	-6.098.377,63	-8.081.600,00	-75.300,00	-616.904,49	-8.773.804,49	-5.293.676,92							3.480.127,57
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit													
34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							0,00
35. 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							0,00
36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							0,00
37. Finanzmittelveränderung (Zeile 33 und 36)	-6.098.377,63	-8.081.600,00	-75.300,00	-616.904,49	-8.773.804,49	-5.293.676,92							3.480.127,57

7.14 Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 67

	Ergebnis		Ansätze	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen	Gesamtermächtigungen	Ergebnis	mehr (+)/weniger (-)
	2019	2020						
	1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen und Auszahlungen								
1								
-Euro-								
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.611,06	3.500,00	3.500,00	0,00	0,00	3.500,00	6.146,82	2.646,82
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	178.814,95	176.600,00	176.600,00	0,00	0,00	176.600,00	211.863,98	35.263,98
5. privatrechtliche Entgelte	4.007,93	1.300,00	1.300,00	0,00	0,00	1.300,00	2.845,25	1.545,25
6. Kostenstattungen und Kostenumlagen	23.828,10	24.900,00	24.900,00	0,00	0,00	24.900,00	25.152,80	252,80
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	215.262,04	206.300,00	206.300,00	0,00	0,00	206.300,00	246.008,85	39.708,85
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
11. Personalauszahlungen	532.231,67	630.300,00	630.300,00	0,00	0,00	630.300,00	618.983,74	-11.316,26
12. Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertige Vermögensgegenstände	718.136,52	857.400,00	857.400,00	0,00	0,00	857.400,00	821.339,10	-36.060,90
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Transferauszahlungen	1.200,00	1.200,00	1.200,00	0,00	0,00	1.200,00	1.200,00	0,00
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	28.427,35	19.400,00	19.400,00	0,00	0,00	19.400,00	29.693,34	10.293,34
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.279.995,54	1.508.300,00	1.508.300,00	0,00	0,00	1.508.300,00	1.470.016,18	-38.283,82

Teilhaushalt 67 Stadtgrün

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis		Ansätze		Sonstige Ermäch-tigungen		Ermäch-tigungen		Gesamt-ermäch-tigungen		Ergebnis		mehr(+)/weniger(-)
	2019		2020		2019		2020		2019		2020		
	2	3	4	5	6	7	8						
18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 10 abzüglich Zeile 17)	-1.064.733,50	-1.302.000,00	0,00	0,00	-1.302.000,00	-1.224.007,33	77.992,67						
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit													
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
20. Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
21. Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
22. Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
23. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
Auszahlungen für Investitionstätigkeit													
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
26. Baumaßnahmen	123.663,42	57.500,00	0,00	28.819,05	86.319,05	40.167,58	-46.151,47						
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.043,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
29. Aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
30. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	124.706,81	57.500,00	0,00	28.819,05	86.319,05	40.167,58	-46.151,47						
32. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-123.706,81	-57.500,00	0,00	-28.819,05	-86.319,05	-40.167,58	46.151,47						
33. Finanzmittel-Überschuss /-Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	-1.188.440,31	-1.359.500,00	0,00	-28.819,05	-1.388.319,05	-1.264.174,91	124.144,14						
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit													
34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
35. 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	0,00						
36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
37. Finanzmittelveränderung (Zeile 33 und 36)	-1.188.440,31	-1.359.500,00	0,00	-28.819,05	-1.388.319,05	-1.264.174,91	124.144,14						

7.15 Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 68

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis		Ansätze		Sonstige Ermäch-tigungen	Ermäch-tigungen	Gesamt-ermäch-tigungen	Ergebnis		mehr (+)/weniger (-)
	2019	2020	2020	2020				2020	2020	
	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00
3. sonstige Transferereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
5. privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.783,98	1.783,98	1.783,98
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.543.216,55	1.826.700,00	1.826.700,00	0,00	0,00	1.826.700,00	0,00	1.692.312,36	-134.387,64	
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.543.216,55	1.826.700,00	1.826.700,00	0,00	0,00	1.826.700,00	0,00	1.694.096,34	-132.603,66	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit										
11. Personalauszahlungen	1.499.289,31	1.765.500,00	1.765.500,00	0,00	0,00	1.765.500,00	0,00	1.691.978,54	-73.521,46	
12. Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertige Vermögensgegenstände	141.828,73	125.200,00	125.200,00	0,00	0,00	125.200,00	0,00	84.974,00	-40.226,00	
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	439.816,93	450.300,00	450.300,00	0,00	0,00	450.300,00	0,00	473.449,06	23.149,06	
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.080.934,97	2.341.000,00	2.341.000,00	0,00	0,00	2.341.000,00	0,00	2.250.401,60	-90.598,40	
18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 10 abzüglich Zeile 17)	-537.718,42	-514.300,00	-514.300,00	0,00	0,00	-514.300,00	0,00	-556.305,26	-42.005,26	

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis		Ansätze		Sonstige Ermäch-tigungen		Ermäch-tigungen		Gesamt-ermäch-tigungen		Ergebnis		mehr(+)/weniger(-)
	2019		2020		2019		2020		2019		2020		
	2	3	4	5	6	7	8						
1 -Euro-													
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit													
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	-100.000,00
20. Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit	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
21. Veräußerung von Sachvermögen	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
22. Finanzvermögensanlagen	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
23. Sonstige Investitionstätigkeit	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
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	-100.000,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit													
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	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
26. Baumaßnahmen	251.912,65	400.000,00	437.000,00	248.087,35	211.087,35	63.179,18	63.179,18	211.087,35	248.087,35	63.179,18	63.179,18	63.179,18	-147.908,17
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	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
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	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
29. Aktivierbaren Zuwendungen	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
30. Sonstige Investitionstätigkeit	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
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	251.912,65	400.000,00	437.000,00	248.087,35	211.087,35	63.179,18	63.179,18	211.087,35	248.087,35	63.179,18	63.179,18	63.179,18	-147.908,17
32. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)													
	-251.912,65	-300.000,00	437.000,00	-248.087,35	-111.087,35	-63.179,18	-63.179,18	-111.087,35	-248.087,35	-63.179,18	-63.179,18	-63.179,18	47.908,17
33. Finanzmittel-Überschuss /-Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	-789.631,07	-814.300,00	437.000,00	-248.087,35	-625.387,35	-619.484,44	-619.484,44	-625.387,35	-248.087,35	-619.484,44	-619.484,44	-619.484,44	5.902,91
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit													
34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	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
35. 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 34 und 35)	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
37. Finanzmittelveränderung (Zeile 33 und 36)	-789.631,07	-814.300,00	437.000,00	-248.087,35	-625.387,35	-619.484,44	-619.484,44	-625.387,35	-248.087,35	-619.484,44	-619.484,44	-619.484,44	5.902,91

7.16 Teil- Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 90

	Ergebnis		Ansätze		Sonstige Ermäch-tigungen		Ermäch-tigungen		Gesamt-ermäch-tigungen		Ergebnis		mehr(+)/weniger(-)
	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	
Einzahlungen und Auszahlungen	-Euro-												
1	2	3	4	5	6	7	8						
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit													
1. Steuern und ähnliche Abgaben	48.860.408,37	48.490.000,00	0,00	0,00	48.490.000,00	46.172.875,78	-2.317.124,22						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.889.784,00	17.857.000,00	0,00	0,00	17.857.000,00	19.109.751,00	1.252.751,00						
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	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	0,00						
5. privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	663.865,16	539.400,00	83.100,00	0,00	622.500,00	772.026,98	149.526,98						
8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	1.848.108,25	1.800.000,00	0,00	0,00	1.800.000,00	1.814.797,59	14.797,59						
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	71.262.165,78	68.686.400,00	83.100,00	0,00	68.769.500,00	67.869.451,35	-900.048,65						
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit													
11. Personalauszahlungen	0,00	-2.500.000,00	0,00	0,00	-2.500.000,00	0,00	2.500.000,00						
12. Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	1.162.513,23	1.433.800,00	0,00	0,00	1.433.800,00	1.077.718,60	-356.081,40						
15. Transferauszahlungen	24.269.664,00	23.194.600,00	0,00	0,00	23.194.600,00	23.598.707,00	404.107,00						
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	47.518,44	50.400,00	-48.899,45	0,00	1.500,55	23.754,04	22.253,49						
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	25.479.695,67	22.178.800,00	-48.899,45	0,00	22.129.900,55	24.700.179,64	2.570.279,09						

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis		Ansätze		Sonsige Ermäch-tigungen		Ermäch-tigungen		Gesamt-ermäch-tigungen		Ergebnis		mehr(+)/weniger(-)
	2019		2020		2019		2020		2020		2020		
	1	2	3	4	5	6	7	8					
18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 10 abzüglich Zeile 17)		45.782.470,11	46.507.600,00	131.999,45	0,00	46.639.599,45	43.169.271,71	-3.470.327,74					
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit													
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20. Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21. Veräußerung von Sachvermögen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22. Finanzvermögensanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. Sonstige Investitionstätigkeit		36.581,10	37.000,00	0,00	0,00	37.000,00	37.031,81	31,81					
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		36.581,10	37.000,00	0,00	0,00	37.000,00	37.031,81	31,81					
Auszahlungen für Investitionstätigkeit													
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26. Baumaßnahmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen		0,00	0,00	4.350,00	0,00	4.350,00	4.350,00	0,00	4.350,00	4.350,00	4.350,00	0,00	0,00
29. Aktivierbaren Zuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30. Sonstige Investitionstätigkeit		58,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		58,93	0,00	4.350,00	0,00	4.350,00	4.350,00	0,00	4.350,00	4.350,00	4.350,00	0,00	0,00
32. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)		36.522,17	37.000,00	-4.350,00	0,00	32.650,00	32.681,81	31,81					
33. Finanzmittel-Überschuss /-Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)		45.818.992,28	46.544.600,00	127.649,45	0,00	46.672.249,45	43.201.953,52	-3.470.295,93					
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit													
34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit		6.266.666,70	41.858.500,00	0,00	0,00	20.185.182,74	10.814.666,70	-51.229.016,04					
35. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit		3.855.621,93	4.036.700,00	0,00	0,00	4.036.700,00	3.874.165,71	-162.534,29					
36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 34 und 35)		2.411.044,77	37.821.800,00	0,00	0,00	20.185.182,74	6.940.500,99	-51.066.481,75					
37. Finanzmittelveränderung (Zeile 33 und 36)		48.230.037,05	84.366.400,00	127.649,45	0,00	104.679.232,19	50.142.454,51	-54.536.777,68					

8. Anhang zur Bilanz
der Stadt Neustadt a. Rbge. zum 31.12.2020 im
Rahmen des Jahresabschlusses gemäß § 128 Abs. 2
NKomVG

8.1. Aktiva

Nachfolgend werden die einzelnen Bilanzpositionen der Aktivseite betrachtet. Auf wesentliche Veränderungen wird hierbei gesondert eingegangen. Auf die Darstellung von Bilanzpositionen, deren Wert zu Beginn und zum Ende der Rechnungsperiode „Null“ beträgt, wird aus Gründen der Übersichtlichkeit verzichtet.

Zinsen für Fremdkapital wurden nicht in die Herstellungswerte einbezogen.

8.1.1. Immaterielles Vermögen

Lizenzen (Pos. 1.2)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2020	247.507,28
Vermögenszugang	102.803,68
Vermögensabgang	0,00
Abschreibungen	-91.355,67
Stand am 31.12.2020	258.955,29

Die Bilanzposition „Lizenzen“ beinhaltet die von der Stadt Neustadt a. Rbge. eingesetzte Datenverarbeitungssoftware.

Die Vermögenszugänge in Höhe von insgesamt +102.803,68 EUR basieren unter anderem auf der Neuanschaffung von folgender EDV-Software: Verwaltung von Kindergärten (43.397,52 EUR), Neugestaltung vom Intranetportal der Stadt Neustadt a. Rbge. (20.237,84 EUR), Grundmodul für appbasierte mobile Erfassung bei den Baumkontrollen mit Kartenansicht (15.126,40 EUR), Speicher- und Archivierungssoftware für revisionssicheres Speichern von Daten (14.336,20 EUR) sowie Bewerbermanagementsoftware (3.604,12 EUR).

Die Minderung in Höhe von -91.355,67 EUR beruht auf planmäßigen Abschreibungen.

Ähnliche Rechte (Pos. 1.3)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2020	2.863,53
Vermögenszugang	0,00
Vermögensabgang	0,00

Ähnliche Rechte (Pos. 1.3)	Betrag (EUR)
Abschreibungen	0,00
Stand am 31.12.2020	2.863,53

Bei dem ausgewiesenen Bilanzwert handelt es sich um ein Entgelt für die Prüfung des Gestattungsvertrages zwischen der Deutschen Bahn AG (Gestattungsgeberin) und der Stadt Neustadt a. Rbge. (Gestattungsnehmerin) über die Mitbenutzung der Grundstücksfläche „An der Eisenbahn“. Das Vertragsverhältnis läuft auf unbestimmte Zeit. Da keine zeitliche Begrenzung gegeben ist und die Beendigung des Vertrages von einem ungewissen Ereignis abhängig ist, darf dieser immaterielle Vermögensgegenstand nicht abgeschrieben werden.

Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse (Pos. 1.4)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2020	2.541.774,73
Vermögenszugang	387.919,42
Vermögensabgang	-114.800,00
Umgliederungen	1.190.160,79
Abschreibungen	-142.889,57
Zuschreibungen 2020	1.275,55
Stand am 31.12.2020	3.863.440,92

Unter der Bilanzposition „Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse“ werden Zuweisungen und Zuschüsse, die für investive Zwecke an Dritte gezahlt wurden, aktiviert und über die Nutzungsdauer der angeschafften oder hergestellten Vermögensgegenstände abgeschrieben.

Die Vermögensmehrung umfasst die Weiterleitung der RAT-Mittel für die Einrichtungen „AWO-Kindertagesstätte Neustadt“ (180.000,00 EUR) sowie „Tagespflegestelle Sandra Gottwald“ (Ausstattung und Schaffung von fünf Krippenplätzen in Höhe von 1.860,40 EUR), 1. Abschlag für die Baumaßnahme „Sanierung/Umbau Gemeindehaus / Mensa“ in Hagen (195.000,00 EUR) sowie den Anteil der Stadt Neustadt a. Rbge. an dem Projekt „Kleine Leine – Erweiterung der Steganlage“ in Höhe von 10.559,02 EUR. Die übrigen 500,00 EUR sind zur Unterstützung der Kinder- und Jugendarbeit und an andere Kindertagesstätten in fremder Trägerschaft gezahlt worden.

Der Vermögensabgang in Höhe von -114.800,00 EUR gründet auf der Rückzahlung des Teilbetrages der Zwischenfinanzierung der Kinderkrippe „Storchennest“ in Hagen nach erfolgreicher Prüfung durch das Amt für regionale Landesentwicklung Leine-Weser.

Bei den Umgliederungen handelt es sich um die Aktivierung der Zuschüsse für die Erweiterung der Kindertagesstätten in „Mariensee“ (+843.995,00 EUR) und „Stöckendrebber“ (+116.275,10 EUR) sowie für die Straßenbeleuchtung, die in 2020 an die Wirtschaftsbetriebe Neustadt am Rübenberge GmbH veräußert wurde (+229.890,69 EUR).

Die planmäßigen Abschreibungen in Höhe von 142.889,57 EUR haben den Bilanzposten entsprechend gemindert.

Die Zuschreibung in Höhe von +1.275,55 EUR erfolgte aufgrund der Neubewertung des Bilanzansatzes nach der erhaltenen Rückzahlung des Teilbetrages für die Zwischenfinanzierung der Kinderkrippe „Storchennest“ in Hagen.

Sonstiges immaterielles Vermögen (Pos. 1.6)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2020	67.191,20
Vermögenszugang	0,00
Vermögensabgang	0,00
Korrekturen / Umbuchungen	0,00
Umgliederungen	0,00
Abschreibungen	-33.595,60
Stand am 31.12.2020	33.595,60

Veränderungen bei der Bilanzposition sind nur durch die planmäßigen Abschreibungen eingetreten.

8.1.2 Sachvermögen

Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (Pos. 2.1)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2020	8.342.466,53
Vermögenszugang	819.948,97
Vermögensabgang	-53.309,89
Korrekturen / Umbuchungen	0,00
Umgliederungen	0,00
Abschreibungen	0,00
Stand am 31.12.2020	9.109.105,61

Im Jahr 2020 wurden Grundstücke im Wert von +819.948,97 EUR erworben.

Zu den wesentlichen Zugängen gehören unter anderem:

- Gartenland, Grünland, Mandelsloher Straße, Mandelsloh +474.527,97 EUR
- Landwirtschaftsfläche „Am Grossen Wege“, Empede +229.451,57 EUR
- Ackerland „Südlich der Hütte“, Neustadt a. Rbge. +112.427,92 EUR

Bei der Vermögensminderung in Höhe von -53.309,89 EUR handelt es sich neben der Veräußerung von unbebauten Grundstücken an den Gewässern „Bach Meerbach“ (-1.517,90 EUR) und „Bach Beeke“ (-17,70 EUR) in Mardorf

um Flächentausche mit der Region Hannover sowie die Übertragung von mehreren Freiflächen an die Niedersächsische Landesbehörde für Straßenbau und Verkehr. Im Detail handelt es sich um folgende Flächen:

• Betriebsfläche, Abbauland „Weiße Moor“, Eilvese	21.845,98 EUR
• Moorfläche „Weiße Moor“, Empede	2.721,14 EUR
• Mischwald „Weiße Moor“, Empede	1.058,72 EUR
• Sonstige Grundstücke, Flurstück 032, Kernstadt Neustadt a. Rbge.	567,56 EUR
• Grünfläche „Am Pastors Ort“, Mardorf	411,75 EUR
• Graben „Bürgermoor“, Neustadt a. Rbge.	313,40 EUR
• Graben „Weißer Moorgraben“, Empede	297,30 EUR
• Graben „Im Hochmoor“, Mardorf	250,00 EUR
• Graben „Vor den Beekwiesen“	133,90 EUR
• Graben „Vor dem Drecke“, Mardorf	79,80 EUR
• Graben „Grenzgraben“, Mardorf	40,60 EUR
• Graben „Schwimmende Wiesen“, Mardorf	36,60 EUR
• Graben „In den Beekwiesen“, Mardorf	32,30 EUR
• Graben „An der Winzlarer Grenze“, Mardorf	31,10 EUR
• Graben „Bei der Breiten Wiese“, Empede	30,10 EUR
• Graben „An der Gemarkung“, Eilvese	29,80 EUR
• Graben „Am Pastors Ort“, Mardorf	1,80 EUR

Des Weiteren wurde die Ackerlandfläche „Bultriede“ in Empede im Wert von 23.892,44 EUR im Zusammenhang mit dem Bebauungsplan 165 (Feuerwehrzentrum Neustadt) getauscht.

Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (Pos. 2.2)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2020	102.370.699,97
Vermögenszugang	11.337,41
Vermögensabgang	-35.650,16
Umgliederungen	31.854.434,29
Zuschreibungen	335,78
Abschreibungen	-1.655.213,83
Korrekturen Eröffnungsbilanz	0,00
Stand am 31.12.2020	132.545.943,46

Die Vermögensmehrung im Berichtsjahr ist auf die Zuführungen zu den verschiedenen Instandhaltungsrücklagen für Eigentumswohnungen in Höhe von +11.337,41 EUR zurückzuführen.

Bei der Vermögensminderung in Höhe von -35.650,16 EUR handelt es sich um die Veräußerung der Grünfläche „Am Poggenmoor“ in Poggenhagen.

Bei den Umgliederungen in Höhe von +31.854.434,29 EUR handelt es sich um diverse Maßnahmen, die im Berichtsjahr fertiggestellt und

dementsprechend aktiviert wurden. Zu den größten Maßnahmen gehören unter anderem:

- Neubau Feuerwehrzentrum Neustadt, Nienburger Straße 29.160,150,41 EUR
- Neubau Feuerwehrgerätehaus Eilvese 1.828.940,83 EUR
- Sanierung Kindergarten „Alte Schule“, Borstel 212.974,92 EUR
- Ausbau Grundschule Eilvese als Ganztagschule 143.706,31 EUR
- Erweiterung Kindergarten in Mandelsloh 72.697,00 EUR
- Sanierung Grundschule Stockhausenstraße 69.735,57 EUR
- Umbau Lehrerzimmer/Verwaltungstrakt, Michael-Ende-Schule 47.946,62 EUR

Des Weiteren wurden im Haushaltsjahr für ca. +210.000,00 EUR mehrere Spielgeräte für Kindergärten-, Schul- und öffentliche Spielplätze angeschafft.

Die Zuschreibung in Höhe von +335,78 EUR ist dem Umstand der Neubewertung von einigen Eigentumswohnungen in der Kernstadt geschuldet.

Infrastrukturvermögen (Pos. 2.3)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2020	69.480.187,11
Vermögenszugang	342.693,16
Vermögensabgang	-54.081,87
Korrekturen / Umbuchungen	0,00
Umgliederungen	1.462.827,37
Abschreibungen	-1.487.124,59
Stand am 31.12.2020	69.744.501,18

Im Berichtsjahr wurden zur Sicherung des Infrastrukturvermögens einige Grundstücke (+342.693,16 EUR) erworben. Zu den wesentlichen Zugängen gehörte das Grundstück (inkl. Lagerhalle, Haus und Garage) an der Wunstorfer Straße 64 in der Kernstadt (+342.488,30 EUR).

Ein weiterer Zugang in Höhe von +204,86 EUR ist durch die Erwerbsnebenkosten für eine Verkehrsfläche an der Walsroder Straße in Helstorf begründet.

Im Haushaltsjahr 2020 wurden mehrere Straßen/Wege/Plätze/Verkehrslenkungsanlagen fertiggestellt und entsprechend aktiviert - unter anderem:

- Straßenausbau „Am Graseweg“, Suttorf 349.692,51 EUR
- Straßenausbau „Im Wiesengrund“, Hagen 260.178,39 EUR
- Barrierefreier Umbau von 8 Bushaltestellen 335.612,43 EUR
- Neubau Brücke „Kälberbruchweg“, Mariensee 116.285,56 EUR
- Erneuerung Brücke Scharrel 97.996,64 EUR
- Straßenbau „Hoher Kamp“, Büren 92.919,27 EUR

- Regenwasserkanal Dudenser Straße 55.059,80 EUR

Bei der Vermögensminderung in Höhe von -54.081,87 EUR handelt es sich zum einen um die Teilveräußerung des Grundstücks „Am Gänsefuß/ Bordenauer Straße“ in Höhe von 2.204,55 EUR sowie zum anderen um den Tausch von mehreren Grundstücksflächen mit der Region Hannover:

- „Moordamm“, Kernstadt 16.801,07 EUR
- Wirtschaftsweg „Längsdamm“, Mardorf 9.253,86 EUR
- „Vor den schwimmenden Wiesen“, Mardorf 6.308,61 EUR
- Wirtschaftsweg „Moordamm im Hochmoore“, Mardorf 3.884,66 EUR
- Wirtschaftsweg „Am Meere“, Mardorf 3.712,94 EUR
- „Nach den schwimmenden Wiesen“, Mardorf 3.442,67 EUR
- Wirtschaftsweg „Dreckmoorweg“, Mardorf 3.067,68 EUR
- Laubwald „Im Großen Dreckmoor“, Mardorf 2.783,55 EUR
- Wirtschaftsweg „Moordamm im Hochmoor“, Mardorf 1.555,06 EUR
- Wirtschaftsweg „Im Großen Dreckmoor, Großes Dreckmoor“, Mardorf 1.067,22 EUR

Bauten auf fremden Grundstücken (Pos. 2.4)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2020	789.628,09
Vermögenszugang	0,00
Vermögensabgang	0,00
Korrekturen / Umbuchungen	0,00
Umgliederungen	0,00
Abschreibungen	-18.960,30
Stand am 31.12.2020	770.667,79

Die Minderung in Höhe von -18.960,30 EUR beruht auf planmäßigen Abschreibungen.

Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler (Pos. 2.5)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2020	3.714,39
Vermögenszugang	0,00
Vermögensabgang	0,00
Korrekturen / Umbuchungen	0,00
Abschreibungen	-25,52
Stand am 31.12.2020	3.688,87

Veränderungen der Position sind nur durch die planmäßigen Abschreibungen eingetreten.

Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge (Pos. 2.6)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2020	4.636.333,53
Vermögenszugang	490.162,27

Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge (Pos. 2.6)	Betrag (EUR)
Vermögensabgang	-1.203,76
Umgliederungen	0,00
Zuschreibung	183,33
Abschreibungen	-500.298,15
Stand am 31.12.2020	4.625.177,22

Unter dieser Bilanzposition werden Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen aufgenommen.

Von der Position Vermögenszugang entfallen auf den Feuerwehrbereich +208.128,27 EUR und auf den Regiebetrieb Bauhof +284.034,00 EUR.

Im Feuerwehrbereich wurde ein TLF für Mariensee in Höhe von 204.999,99 EUR beschafft.

Der Regiebetrieb Bauhof erhielt in 2020 ein Multitranssportfahrzeug „Hansa APZ 1003 L“ (131.499,92 EUR), einen SCHÄFFER Kompaktlader (48.430,00 EUR), ein Pritschenfahrzeug „MB 514“ (49.856,80 EUR), einen Tankwagen mit Gießarm (22.214,00 EUR) sowie ein „Black Splitter“ Bohrgerät (4.787,20 EUR).

Bei der Vermögensminderung in Höhe von -3.203,76 handelt es sich um die Veräußerung eines Kubota Mäher G23 HD (-1.203,76 EUR) sowie um die Berichtigung einer Doppelzahlung aus dem Jahr 2019 (-2.000,00 EUR).

Die Zuschreibung in Höhe von +183,33 EUR hängt unmittelbar mit der Korrektur der zu viel vorgenommenen Abschreibungen im Haushaltsjahr 2019 auf Grund der Doppelzahlung zusammen.

Betriebs- und Geschäftsausstattung (Pos. 2.7)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2020	3.428.172,36
Vermögenszugang	1.437.499,04
Vermögensabgang	0,00
Korrekturen / Umbuchungen	0,00
Umgliederungen	239.918,62
Abschreibungen	-841.217,62
Stand am 31.12.2020	4.264.372,40

Die Vermögenszugänge beruhen schwerpunktmäßig auf Anschaffungen beim Mobiliar sowie den Kleingeräten und ziehen sich durch sämtliche Verwaltungsbereiche.

Die Umgliederungen in Höhe von +239.918,62 EUR resultieren überwiegend aus der Inbetriebnahme und Aktivierung folgender Dinge:

- 1 bewegliches Blitzgerätes „Semistation Traffistar S 350“ (168.600,05 EUR)

- 1 Treppenanlage für Baumbestattung am Friedhof Lüningsburg (12.813,93 EUR)
- 1 Neuanlage Bestattungsgärten auf dem Friedhof Lüningsburg (11.772,97 EUR)
- 2 Stelen aus Olive-green-Granit am Friedhof Lüningsburg (7.244,20 EUR)
- 2 Lagercontainer mit Doppelflügeltür und Zubehör für die Feuerwehr Mandelsloh (4.245,92 EUR)
- 1 Gewerbe-Geschirrspüler für die Grundschule Hagen (4.188,79 EUR)

Vorräte (Pos. 2.8)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2020	29.239,17
Vermögenszugang	0,00
Vermögensabgang	0,00
Korrekturen / Umbuchungen	0,00
Umgliederungen	0,00
Abschreibungen	0,00
Stand am 31.12.2020	29.239,17

Unter dieser Bilanzposition sind Grundstücke ausgewiesen, die die Erweiterung des Gewerbegebietes Ost betreffen. Diese dürfen gemäß den rechtlichen Bestimmungen nicht mehr im Bestand der Grundstücke geführt werden, sondern sind als Vorratsvermögen auszuweisen, da sie bereits zur Veräußerung bestimmt sind.

Im Berichtsjahr wurden keine Grundstücke im Gewerbegebiet Ost nachgefragt. Damit bleibt der Bestand unverändert.

Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau (Pos. 2.9)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2020	8.409.702,68
Vermögenszugang	38.132.347,25
Vermögensabgang	0,00
Korrekturen	0,00
Umgliederungen	-34.747.341,07
Abschreibungen	0,00
Stand am 31.12.2020	11.794.708,86

Als Anlagen im Bau werden Maßnahmen ausgewiesen, die im Rechnungsjahr oder früher begonnen wurden, deren Fertigstellung und Inbetriebnahme jedoch erst in einem der Folgejahre erfolgt. Nach der Fertigstellung/Inbetriebnahme sind die erfassten Beträge entsprechend den gesetzlichen Bestimmungen auf die vorgeschriebenen Bilanzkonten umzubuchen und führen dort zu Zugängen. Diese Zugänge sind im Wesentlichen bei den Ausführungen zu den empfangenden Bilanzkonten erläutert.

8.1.3 Finanzvermögen

Anteile an verbundenen Unternehmen (Pos. 3.1)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2020	6.022.240,00
Vermögenszugang	0,00
Vermögensabgang	0,00
Stand am 31.12.2020	6.022.240,00

Bei dieser Bilanzposition handelt es sich um den Anteil der Stadt am gezeichneten Kapital (4.100.000,00 EUR) und um die Anteile an der Kapitalrücklage (1.909.240,00 EUR) der Wirtschaftsbetriebe Neustadt am Rübenberge GmbH. Weiterhin ist hier die Stammeinlage bei der Wirtschaftsförderung Neustadt a. Rbge. GmbH berücksichtigt (13.000,00 EUR).

Beteiligungen (Pos. 3.2)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2020	10.750,00
Vermögenszugang	4.350,00
Vermögensabgang	0,00
Stand am 31.12.2020	15.100,00

Der Betrag in Höhe von 10.750,00 EUR setzt sich zusammen aus der Beteiligung an der Steinhuder Meer Tourismus GmbH (SMT/9.750,00 EUR) und der Beteiligung an der Anstalt des öffentlichen Rechts Hannoversche Informationstechnologien (HannIT/1.000,00 EUR).

Der Vermögenszugang in Höhe von +4.350,00 EUR ist begründet durch die Aufstockung von Geschäftsanteilen an der SMT. Die Stadt Neustadt a. Rbge. hat Anteile an der SMT vom Verkehrsverein Mardorf am Steinhuder Meer e.V. (+3.900,00 EUR) sowie der Stadt Wunstorf (+450,00 EUR) übernommen.

Sondervermögen mit Sonderrechnung (Pos. 3.3)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2020	10.000.000,00
Vermögenszugang	0,00
Vermögensabgang	0,00
Stand am 31.12.2020	10.000.000,00

Bei dem hier auszuweisenden Sondervermögen mit Sonderrechnung handelt es sich um das bereitgestellte Kapital für den Abwasserbehandlungsbetrieb Neustadt a. Rbge. (ABN).

Ausleihungen (Pos. 3.4)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2020	19.407.871,54
Vermögenszugang	0,00

Ausleihungen (Pos. 3.4)	Betrag (EUR)
Vermögensabgang / Tilgungseinzahlungen	-703.698,51
Stand am 31.12.2020	18.704.173,03

Bei den in der Bilanz per 01.01.2020 ausgewiesenen Ausleihungen handelt es sich überwiegend um Darlehen an die Wirtschaftsbetriebe Neustadt am Rübenberge GmbH (18.416.666,00 EUR) sowie zur Wohnungsbauförderung an den Bauverein Neustadt a. Rbge. eG (974.049,12 EUR). Die Darlehen wurden im Laufe des Jahres 2020 planmäßig in Höhe von 703.698,51 EUR getilgt.

Öffentlich-rechtliche Forderungen (Pos. 3.6)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2020	2.729.165,12
Vermögensmehrung / -minderung	1.896.369,11
Einzelwertberichtigung	-1.792.902,03
Pauschalwertberichtigung	0,00
Stand am 31.12.2020	2.832.632,20

Unter dieser Bilanzposition werden Forderungen der Stadt Neustadt a. Rbge. erfasst, die auf Grundlage einer Satzung, einer Rechtsverordnung oder eines Gesetzes erhoben wurden (z.B. Steuern, Gebühren, Beiträge) und zum Bilanzstichtag 31.12.2020 noch nicht beglichen waren.

Da erfahrungsgemäß nicht alle Forderungen bezüglich ihrer Realisierbarkeit gleich zu behandeln sind, wurden anhand des Alters der Forderungen gestaffelte Abschläge (Einzelwertberichtigungen) vorgenommen:

- Offene Posten der Vorjahre mit Fälligkeit in 2020 (älter als 6 Monate) Abschlag 50%
- Offene Posten der Vorjahre mit Fälligkeit in 2019 Abschlag 75 %
- Offene Posten der Vorjahre mit Fälligkeit bis 31.12.2018 Abschlag 100 %

Der Bestand an den öffentlich-rechtlichen Forderungen ist gegenüber dem Vorjahr um +103.467,08 EUR gestiegen.

Forderungen aus Transferleistungen (Pos. 3.7)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2020	838.176,16
Vermögensmehrung / -minderung	-552.174,49
Einzelwertberichtigung	-229.853,70
Pauschalwertberichtigung	0,00
Stand am 31.12.2020	56.147,97

Bei den Forderungen aus Transferverbindlichkeiten handelt es sich um Kostenersatz für Sozialleistungen und Wohngeld, Zuweisungen vom Land oder der Region Hannover für laufende Zwecke sowie um Forderungen aus Zusagen für Investitionszuweisungen und Investitionszuschüsse.

Die Vermögensminderung in Höhe von -782.028,19 EUR ist unter anderem durch die starke Minderung des Bestandes an Öffentlich-rechtlichen Forderungen aus Transferleistungen (-506.910,63 EUR) entstanden.

Sonstige privatrechtliche Forderungen (Pos. 3.8)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2020	441.735,20
Vermögensmehrung / -minderung	361.222,21
Einzelwertberichtigung	-11.378,67
Pauschalwertberichtigung	0,00
Stand am 31.12.2020	791.578,74

Die Erhöhung der Bilanzposition „Sonstige privatrechtliche Forderungen“ um insgesamt +349.843,54 EUR ist im Wesentlichen auf die Steigerung der Posten „Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen, gekippte Forderungen“ (+267.662,41 EUR) und „Übrige privatrechtliche Forderungen“ (+105.029,72 EUR) sowie Minderung des Postens „Einzelwertberichtigung“ (-28.950,44 EUR) gegenüber dem 31.12.2019 zurückzuführen.

Durchlaufende Posten und sonst. Vermögensgegenstände (Pos. 3.9)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2020	1.208.998,57
Vermögenszugang	35.070,24
Vermögensabgang	-100,00
Stand am 31.12.2020	1.243.968,81

Der Vermögenszugang in Höhe von +35.070,24 EUR setzt sich fast ausschließlich aus den Zuführungen des Jahres 2020 zur Versorgungsrücklage (+76.923,55 EUR), dem Bestand der Instandhaltungsrücklagen für städtische Eigentumswohnungen (+8.263,13 EUR) sowie der Abnahme des Postens „Irrläufer H&H“ (-49.813,05 EUR) zusammen. Unter dem Posten „Irrläufer H&H“ verbergen sich Auszahlungen wie. z.B. Schecks für Sozialhilfeauszahlungen, bei denen noch keine Sollstellung vorgenommen wurde.

Der Versorgungsrücklage wurden im Jahr 2020 Beträge in Höhe von +65.532,07 EUR sowie Zinsgutschriften in Höhe von +11.391,48 EUR zugeführt und erhöhen somit den Bestand zum 31.12.2020 auf 1.091.430,33 EUR.

Die Vermögensminderung in Höhe von -100,00 EUR ist auf die Rückzahlung von Handvorschüssen zurückzuführen.

8.1.4 Liquide Mittel

Liquide Mittel (Pos. 4)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2020	8.968.620,81
Vermögenszugang	0,00

Liquide Mittel (Pos. 4)	Betrag (EUR)
Vermögensabgang	-3.329.771,42
Stand am 31.12.2020	5.638.849,39

Das Guthaben auf den Bank- und Festgeldkonten der Stadt Neustadt a. Rbge. hat sich zum Stichtag 31.12.2020 - insbesondere durch die Auswirkungen der Pandemie bei der Gewerbesteuer sowie dem Gemeindeanteil an der Einkommen- und Umsatzsteuer - auf 5.638.849,39 EUR vermindert.

8.1.5 Aktive Rechnungsabgrenzung

Aktive Rechnungsabgrenzung (Pos. 5)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2020	805.534,76
Vermögenszugang / Zuführungen	839.790,42
Vermögensabgang / Auflösung	-726.028,08
Stand am 31.12.2020	919.297,10

Die Rechnungsabgrenzung erfolgt für bereits im Jahr 2020 geleistete Auszahlungen, die wirtschaftlich dem Jahr 2021 zuzuordnen sind. Es handelt sich hierbei vorwiegend um die Zahlungen der Beamtengehälter für Januar 2021 (265.608,01 EUR), die Versorgungsbeiträge für die Beamten für Januar 2021 (210.904,00 EUR), die Zuschüsse zum laufenden Betrieb für das erste und zweite Quartal 2021 (158.522,00 EUR), um Betreiberentgelte für die Flüchtlingsunterkünfte (35.846,14 EUR) sowie um Miet- und Lastenzuschüsse (34.496,40 EUR) und Miet- und Pachtzahlungen für Januar 2021 (55.962,84 EUR).

8.2 Passiva

Nachfolgend werden die einzelnen Bilanzpositionen der Passivseite betrachtet. Auf wesentliche Veränderungen wird hierbei gesondert eingegangen. Auf die Darstellung von Bilanzpositionen, deren Wert zu Beginn und zum Ende der Rechnungsperiode „Null“ beträgt, wird aus Gründen der Übersichtlichkeit verzichtet.

8.2.1 **Nettoposition (Pos. 1)**

Reinvermögen (Pos. 1.1.1)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2020	56.070.907,52
Vermögenszugang	0,00
Vermögensabgang	0,00
Umgliederungen	0,00
Korrektur der Eröffnungsbilanz	0,00
Stand am 31.12.2020	56.070.907,52

Im Haushaltsjahr 2020 sind keine Änderungen bei der Bilanzposition eingetreten.

8.2.2 **Rücklagen**

Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses (Pos. 1.2.1)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2020	5.912.551,31
Vermögenszugang	858.788,01
Vermögensabgang	-1.471.197,90
Stand am 31.12.2020	5.300.141,42

In Ausführung der Ratsbeschlüsse vom 09.05.2019 (BV 2019/016) und 13.08.2020 (BV 2020/082) ist der Jahresfehlbetrag des Haushaltsjahres 2016 in Höhe von -1.471.197,90 EUR sowie der Jahresüberschuss des Haushaltsjahres 2017 in Höhe von +858.788,01 EUR mit der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zu verrechnen bzw. der Rücklage zuzuführen.

Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses (Pos. 1.2.2)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2020	3.415.507,29
Vermögenszugang	1.524.396,33
Vermögensabgang	0,00
Stand am 31.12.2020	4.939.903,62

In Ausführung der Ratsbeschlüsse vom 09.05.2019 (BV 2019/016) und 13.08.2020 (BV 2020/082) sind die außerordentlichen Jahresüberschüsse des Haushaltsjahres 2016 in Höhe von +1.294.298,90 EUR sowie des

Haushaltsjahres 2017 in Höhe von +230.097,43 EUR der Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zuzuführen.

Rücklagen aus Investitionszuwendungen für nicht abnutzbare Vermögensgegenstände (Pos. 1.2.3)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2020	13.844,70
Vermögenszugang	0,00
Vermögensabgang	0,00
Umgliederung	0,00
Stand am 31.12.2020	13.844,70

Im Haushaltsjahr 2020 sind keine Änderungen bei der Bilanzposition eingetreten.

8.2.3 Jahresergebnis

Überschüsse / Fehlbeträge aus Vorjahren (Pos. 1.3.1)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2020	9.254.470,57
Vermögenszugang / Umgliederung	760.509,50
Vermögensabgang / Umgliederung	-1.088.885,44
Stand am 31.12.2020	8.926.094,63

Der Überschuss des Jahres 2019 in Höhe von +583.610,50 EUR ist bis zum Ratsbeschluss über dessen Verwendung auf die vorstehende Bilanzposition vorzutragen.

Der Fehlbetrag des Jahres 2016 in Höhe von -176.899,00 EUR sowie der Überschussbetrag des Jahres 2017 in Höhe von +1.088.885,44 EUR sind gemäß den Ratsbeschlüssen vom 05.09.2019 und 13.08.2020 den Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen sowie außerordentlichen Ergebnisses zugeführt worden.

Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-) (Pos. 1.3.2)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2020	583.610,50
Vermögenszugang / Jahresergebnis	-3.531.478,79
Vermögensabgang / Umgliederung	-583.610,50
Stand am 31.12.2020	-3.531.478,79

Das Ergebnis des Jahres 2019 in Höhe von +583.610,50 EUR ist auf die Bilanzposition „Überschüsse/Fehlbeträge aus Vorjahren“ (Pos. 1.3.1) umgebucht worden.

Das Haushaltsjahr 2020 schließt mit einem Jahresfehlbetrag von -3.531.478,79 EUR ab, welcher sich wie folgt zusammensetzt:

Bereich	Betrag (EUR)
Ordentliches Jahresergebnis	-3.802.153,83
Außerordentliches Jahresergebnis	270.677,04
Summe	-3.531.478,79

8.2.4 Sonderposten

Investitionszuweisungen und Zuschüsse (Pos.1.4.1)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2020	46.219.175,86
Vermögenszugang	13.456.784,15
Vermögensminderung / Rückzahlung	-13.848,71
Umgliederungen / Korrekturen	-276.419,00
Zuschreibungen	47.260,10
Auflösungen	-1.715.582,45
Stand am 31.12.2020	57.717.369,95

Der Vermögenszugang in Höhe von +13.456.784,15 EUR setzt sich unter anderem wie folgt zusammen:

- Regionsmittel für Neubau Feuerwehrzentrum Neustadt (Abschlagszahlung) 11.400.000,00 EUR
- KIP II-Mittel, Mensa Mandelsloh 473.288,56 EUR
- KIP II-Mittel, Flachdachsanie rung Sporthalle Grundschule Mandelsloh 234.628,89 EUR
- Landesmittel, Kita Pusteblume 180.000,00 EUR
- RAT-Mittel, Kita Storchennest 180.000,00 EUR
- RAT-Mittel, AWO-Kita 180.000,00 EUR
- KIP I-Mittel, KGS Fassadensanie rung 126.025,45 EUR
- Landesmittel, Kita Alte Schule, Borstel 120.000,00 EUR
- Landeszuschuss für die Erneuerung von Buswarte hallen 235,436,00 EUR
- Regionszuschuss für Grunderneuerung Bushalt estellen 35.000,00 EUR
- Landesmittel für Neubau der Geh- und Radwegbrücke „Kälberbruchweg“, Mariensee 40.379,84 EUR
- Landesmittel für Sofortausstattungsprogramm des Bundes und der Länder für digital gestützten Unterricht 209.066,55 EUR
- Verschiedene Spenden und zweckgebundene Einnahmen zur Anschaffung von Anlagevermögen 31.037,02 EUR

Die Vermögensminderung in Höhe von -13.848,71 EUR beruht auf der Rückzahlung von zu viel erhaltenen Fördermitteln für die Investitionsmaßnahmen „Gewerbegebiet OST“ (-7.984,00 EUR) sowie „Grunderneuerung von 8 Bushalt estellen, Sammelvorhaben 2019“ (-5.864,71 EUR).

In dem Berichtsjahr wurde eine Korrektur in Höhe von -276.419,00 EUR vorgenommen. Ursache hierfür war die Doppelerfassung der Teilzuwendung in den Vorjahren für die Maßnahme „Gewerbegebiet OST“.

Die Zuschreibung in Höhe von +47.260,10 EUR wurde wegen Neubewertung der Sonderposten auf Grund der Korrektur der Doppelerfassung und Fördermittelrückzahlung bei den Investitionsmaßnahmen „Gewerbegebiet OST“ (+47.064,61 EUR) und „Grunderneuerung von Bushaltestellen“ (+195,49 EUR) vorgenommen.

Beiträge und ähnliche Entgelte (Pos. 1.4.2)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2020	2.135.150,81
Zuführungen	215.419,48
Vermögensminderung / Rückzahlung	0,00
Auflösungen	-242.365,88
Stand am 31.12.2020	2.108.204,41

Die Zuführungen des Jahres 2020 gründen ausschließlich auf erhobenen Straßenausbaubeiträgen für die Dudenser Straße, 2. Bauabschnitt (+155.312,15 EUR) sowie die Straße „Im Or“ in Borstel (+60.107,33 EUR).

Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten (Pos. 1.4.5)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2020	1.474.248,60
Vermögenszugang	166.474,23
Vermögensminderung / Rückzahlung	-5.999,82
Korrekturen	-114.800,00
Umgliederungen	0,00
Stand am 31.12.2020	1.519.923,01

Es handelt sich bei dieser Bilanzposition um Zuschüsse und Zuweisungen für investive Maßnahmen, die noch nicht abgeschlossen sind bzw. noch nicht in Betrieb genommen wurden. Diesen stehen noch keine Abschreibungen gegenüber.

Der Zugang des Jahres 2020 bezieht sich auf die folgenden Mittel:

- Sicherheitszahlungen im Rahmen des Auslegungsbeschlusses für den Bebauungsplan Nr. 277 „Schützenweg“ in Mardorf +100.711,96 EUR
- Kompensationszahlungen des Landes im Rahmen der Aufstellung des Bebauungsplanes Nr.710 B „Alte Heerstraße“, Stadtteil Helstorf +53.230,69 EUR
- Diverse Geld- und Sachspenden +12.531,58 EUR

Die Korrektur in Höhe von -114.800,00 EUR beruht auf der Rückzahlung des Teilbetrages für die Zwischenfinanzierung in Höhe der vom Land Niedersachsen erhaltenen Fördergelder für den Neubau der Kinderkrippe

„Storchennest“ in Hagen. Der Betrag wurde fälschlicherweise als „Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten“ und nicht als Minderung des Bilanzpostens „Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse“ gebucht.

Sonstige Sonderposten (Pos. 1.4.6)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2020	498.486,27
Vermögenszugang	38.000,00
Vermögensabgang	0,00
Stand am 31.12.2020	536.486,27

Der Zugang in 2020 in Höhe von +38.000,00 EUR resultiert aus der Erhebung von Ablösebeträgen im Zusammenhang mit Nutzungsänderungen.

8.2.5 Schulden

Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen (Pos. 2.1.2)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2020	59.110.356,55
Vermögenszugang / Kreditneuaufnahmen	10.148.000,00
Vermögensabgang / Tilgung	-3.874.165,71
Umschuldung	0,00
Stand am 31.12.2020	65.384.190,84

Bei den Kreditverbindlichkeiten handelt es sich überwiegend um langfristige Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit von mehr als 5 Jahren. Die Zunahme der Schuldenlast zum Bilanzstichtag 31.12.2020 ist auf die erhöhte Neuaufnahme von Krediten in Höhe von +10.148.000,00 EUR gegenüber dem Vorjahr zurückzuführen.

Dem steht die planmäßige Tilgung im Jahr 2020 in Höhe von -3.874.165,71 EUR gegenüber. Im Berichtsjahr fanden keine Umschuldungen statt.

Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (Pos. 2.3)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2020	2.455.116,56
Stand am 31.12.2020	19.054.834,16

Die Position beinhaltet Verbindlichkeiten gegenüber den Lieferanten und Dienstleistern. Es handelt sich um eine Vielzahl von Einzelleistungen, die wirtschaftlich dem Jahr 2020 zuzuordnen sind, deren Rechnungsstellung jedoch erst nach dem Bilanzstichtag 31.12.2020 erfolgte. Im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten wurden diese als Verbindlichkeiten noch in das Jahr 2020 gebucht.

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen setzen sich wie folgt zusammen:

Bezeichnung	Betrag (EUR)
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.172.875,51
Verbindlichkeiten aus Grundstücksgeschäften	1.257,10
Verbindlichkeiten aus der Investitionstätigkeit	17.846.397,91
Verbindlichkeiten aus der Finanzierungstätigkeit	34.303,64
Summe	19.054.834,16

Die starke Zunahme gegenüber dem Vorjahr fußt ausschließlich auf Verbindlichkeiten aus der Investitionstätigkeit (Feuerwehr Zentrum Neustadt 16.000.000,00 EUR).

Verbindlichkeiten aus Zuschüssen für laufende Zwecke (Pos. 2.4.2)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2020	29.263,09
Vermögenszugang	48.661,30
Vermögensabgang	-29.263,09
Stand am 31.12.2020	48.661,30

Bei den Verbindlichkeiten aus Zuschüssen für laufende Zwecke handelt es sich überwiegend um Zahlungsvorgänge, die wirtschaftlich dem Jahr 2020 zuzuordnen sind, deren Auszahlung jedoch erst im Jahr 2021 erfolgen konnte, wie zum Beispiel die Abrechnung der Betriebskosten für den TSV-Platz und Pflegearbeiten an der Sportaußenanlage Süd in Höhe von 37.424,59 EUR.

Soziale Leistungsverbindlichkeiten (Pos. 2.4.4)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2020	914,89
Stand am 31.12.2020	0,00

Bei dem Bilanzposten „Soziale Leistungsverbindlichkeiten“ handelt es sich um Verbindlichkeiten für sonstige soziale Leistungen aus der Kostenübernahme nach § 90 SGB VIII, deren Auszahlung erst im Folgejahr erfolgt. Ende 2020 waren keine entsprechenden Verbindlichkeiten vorhanden.

Andere Transferverbindlichkeiten (Pos.2.4.7)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2020	1.099.399,40
Vermögenszugang	372.233,67
Vermögensabgang	-584.639,75
Stand am 31.12.2020	886.993,32

Von dem Vermögenszugang in Höhe von +372,233,67 EUR entfallen im Haushaltsjahr 2020 133.628,47 EUR als Verwaltungskostenbetrag 2020 auf den Eigenbetrieb ABN

Von der verbleibenden Summe entfällt ein großer Teil auf den Bereich der Sozialhilfe. Die Trägerschaft für die Sozialhilfe obliegt der Region Hannover.

Von den in 2020 durch die Stadt im Namen und Auftrag der Region Hannover vereinnahmten Beträgen waren am Jahresende 157.787,56 EUR noch nicht an diese weitergeleitet worden.

Des Weiteren sind Erstattungen an die Region Hannover für verschiedene Stellungnahmen im Bereich Bauordnung in Höhe von 8.428,15 EUR sowie Kostenübernahmen für die Inanspruchnahme von Betreuungsplätzen in einer Kindertagesstätte außerhalb der Wohnortkommune in Höhe von 18.808,50 EUR entstanden.

Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer (Pos.2.5.1.2)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2020	279.869,13
Vermögenszugang	298.893,82
Vermögensabgang	-279.869,13
Stand am 31.12.2020	298.893,82

Unter diesem Bilanzposten werden per 31.12.2020 die offenen Verpflichtungen aus der Einbehaltung der Lohn- und Kirchensteuer aus den Abrechnungen für den Monat Dezember 2020 (Beamte und Beschäftigte) ausgewiesen.

Sonstige durchlaufende Posten (Pos. 2.5.1.3)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2020	627.301,56
Stand am 31.12.2020	688.279,46

Dieser Bilanzposten setzt sich aus folgenden Beträgen zusammen:

Bezeichnung	Betrag (EUR)
Schwebeposten (Einzahlungen, Abbuchungen)	485.994,94
Bestand Ortratsmittel zum 31.12.2020	179.911,42
aha-Endabrechnung 2020	31.768,03
Abrechnung 12/2020 Kfz-Zulassungsgebühren	15.279,94
Transferleistungen Region Hannover, Scheckzahlungen	-33.367,29
Sonstige durchlaufende Posten	8.692,42
Summe	688.279,46

Der negative Betrag bei dem Posten „Transferleistungen Region Hannover, Scheckzahlungen“ in Höhe von -33.367,29 EUR ist dem Umstand der verspäteten Sollstellung für die geleisteten Scheckzahlungen für das IV. Quartal 2020 geschuldet.

Abzuführende Gewerbesteuer (Pos. 2.5.2)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2020	292.908,00
Vermögenszugang	59.693,00

Abzuführende Gewerbesteuer (Pos. 2.5.2)	Betrag (EUR)
Vermögensabgang	-292.908,00
Stand am 31.12.2020	59.693,00

Unter dieser Bilanzposition werden die Verbindlichkeiten aus der Schlussabrechnung der Gewerbesteuerumlage für das Jahr 2020 ausgewiesen.

Empfangene Anzahlungen (Pos. 2.5.3)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2020	23.327,49
Vermögenszugang	0,00
Vermögensabgang / Rückzahlung	0,00
Stand am 31.12.2020	23.327,49

Diese Bilanzposition beinhaltet die Vereinbarung mit der Nds. Landesbehörde für Straßenbau und Verkehr über den Grunderwerb für den Ausbau des Radweges an der L 360 Mardorf-Schneeren (I. Bauabschnitt).

Andere sonstige Verbindlichkeiten (Pos. 2.5.4)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2020	136.380,76
Stand am 31.12.2020	295.481,72

Der Endbetrag am 31.12.2020 setzt sich wie folgt zusammen:

Bezeichnung	Betrag (EUR)
Sonstige Verbindlichkeiten (Restbetrag bei der PensionsRSt)	-119.540,00
Sonstige Verbindlichkeiten jahresübergreifend	359.570,06
Sonstige Verbindlichkeiten Gewährleistungseinbehalte	12.427,84
Kautionen Fahrradboxen	14.054,04
Kautionen aus Verträgen (Mieten, Anlagenrückbau, etc.)	11.574,96
Sonstige allgemeine Verbindlichkeiten	17.394,82
Summe	295.481,72

Die anderen sonstigen Verbindlichkeiten des Jahres 2020 beinhalten einen Betrag in Höhe von -119.540,00 EUR für die ratierliche Erfassung der Pensionsrückstellung für neu aufgenommene Beamte/innen, die bereits bei ihrem bisherigen Dienstherrn einen Versorgungsanspruch erworben haben (z. B. ehemalige Landes- und Bundesbeamte). Für diese soll laut Vorgabe des Ministeriums für Inneres und Sport der Aufbau der zu übernehmenden Pensionsrückstellung über 8 Jahre erfolgen.

Bei den jahresübergreifenden sonstigen Verbindlichkeiten handelt es sich um Verbindlichkeiten, die wirtschaftlich noch dem Jahr 2020 zuzuordnen sind, deren Rechnungsstellung aber erst nach dem Bilanzstichtag 31.12.2020 erfolgte, wie zum Beispiel die leistungsorientierte Bezahlung nach § 18 Abs. 4 TVöD in Höhe von 359.570,06 EUR.

Hinter dem Posten „Sonstige allgemeine Verbindlichkeiten“ in Höhe von 17.394,82 EUR verbergen sich fast ausschließlich die Schecksauszahlungen für Sozialhilfe (14.129,34 EUR) sowie die Annahme der Sachspenden (2.515,48 EUR).

8.2.6 Rückstellungen

Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen (Pos. 3.1)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2020	55.498.524,00
Zuführung	2.537.636,00
Verbrauch / Inanspruchnahme	0,00
Herabsetzung	-1.587.296,00
Auflösung	0,00
Stand am 31.12.2020	56.448.864,00

Unter diesem Bilanzposten werden die erworbenen Ansprüche auf Versorgung der aktiven Beamten sowie der Versorgungsempfänger abgebildet.

Die Berechnungen wurden von der Niedersächsischen Versorgungskasse (NVK) durchgeführt. Die Erhöhung der Versorgungs- und Beihilfeansprüche resultiert insbesondere aus Besoldungs- und Pensionsanpassungen.

Die Pensionsrückstellungen und ähnlichen Verpflichtungen haben in 2020 um +950.340,00 EUR zugenommen. Die Zunahme setzt sich zusammen aus der Rückstellungszuführung des Jahres 2020 (+2.537.636,00 EUR) sowie der Rückstellungsherabsetzung (-1.587.296,00 EUR).

Hintergrund der Herabsetzung sind folgende Vorfälle:

- Wechsel von vier aktiven Beamten zu einem anderen Dienstherrn.
- Neubewertung der Höhe der Pensions- und Beihilferückstellungen bei drei Todesfällen.

Rückstellungen für Altersteilzeit und ähnliche Maßnahmen (Pos. 3.2)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2020	1.003.959,26
Zuführung	1.193.964,63
Verbrauch / Inanspruchnahme	-1.003.959,26
Herabsetzung	0,00
Auflösung	0,00
Stand am 31.12.2020	1.193.964,63

Bei der Stadt Neustadt a. Rbge. sind inzwischen alle Altersteilzeitvereinbarungen ausgelaufen.

Bei den Rückstellungen für nicht in Anspruch genommenen Urlaub sowie für geleistete Mehrarbeit mussten im Jahr 2020 Erhöhungen um +181.754,66 EUR bzw. um +8.250,71 EUR vorgenommen werden.

Die Rückstellungen weisen zum Bilanzstichtag folgende Bestände aus:

Bezeichnung	Betrag (EUR)
Rückstellung für die Inanspruchnahme von Altersteilzeit	0,00
Rückstellung für nicht in Anspruch genommenen Urlaub	956.237,36
Rückstellung für geleistete Mehrarbeit	237.727,27
Summe	1.193.964,63

Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung (Pos. 3.3)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2020	884.817,67
Zuführung	1.585.964,70
Verbrauch / Inanspruchnahme	-340.667,53
Herabsetzung	-79.077,78
Auflösung	-91.000,00
Stand am 31.12.2020	1.960.037,06

Die Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung haben im Berichtsjahr sehr stark um +1.072.219,39 EUR zugenommen. Die Erhöhung beruht fast ausschließlich auf der Zuführung des Jahres 2020.

Die Auflösungen und Herabsetzungen wurden gemäß § 45 Abs. 5 S. 1 und S. 2 KomHKVO vorgenommen, da entweder der Grund für die Bildung der Rückstellung entfallen ist oder der angesetzte Betrag in seiner Höhe zur Erfüllung der Leistungsverpflichtung nicht mehr erforderlich ist.

Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleiches und von Steuerschuldverhältnissen (Pos. 3.6)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2020	1.867.120,00
Zuführung	197.589,00
Verbrauch / Inanspruchnahme	0,00
Herabsetzung	-1.000.000,00
Auflösung	0,00
Berichtigung Eröffnungsbilanz	0,00
Stand am 31.12.2020	1.064.709,00

Diese Position bezieht sich auf die Regionsumlage sowie auf ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen. Die Berechnung der Umlage basiert auf der Grundlage des Nds. Gesetzes über den kommunalen Finanzausgleich (NFAG). Danach war für die Berechnung der Regionsumlage 2020 das Istaufkommen aus den örtlichen Steuern und den überörtlichen Steueranteilen aus dem Zeitraum 01.10.2018 bis 30.09.2019 maßgeblich.

Bei der Rückstellung für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen handelt es sich um erhobene Steuern, die unter

bestimmten Voraussetzungen von der Kommune an den Steuerpflichtigen zurückzuzahlen sind.

Die Zuführung des Jahres 2020 ist zum einen auf die Bildung der Rückstellung im Rahmen des Finanzausgleiches (Regionsumlage) in Höhe von +100.000,00 EUR sowie zum anderen auf die Erhöhung nach § 45 Abs. 1 Nr. 8 KomHKVO (Verbindlichkeiten im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen) in Höhe von +97.589,00 EUR zurückzuführen. Beim Letztgenannten wurde der Tatsache Rechnung getragen, dass einige Finanzgerichte die Zinshöhe von 6% bei zu leistenden steuerlichen Nebenleistungen - wie z.B. Zinsen für Gewerbesteuernachzahlungen - als zu hoch angesehen haben.

Die Herabsetzung der Rückstellung in Höhe von -1.000.000,00 EUR ist dem Beschluss der Regionsversammlung vom 15.12.2020 über die Teilrückzahlung der Regionsumlage in Höhe von 1.288.224,00 EUR geschuldet.

Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und Gerichtsverfahren (Pos. 3.7)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2020	77.791,46
Zuführung	8.735,70
Verbrauch / Inanspruchnahme	0,00
Herabsetzung	0,00
Auflösung	0,00
Stand am 31.12.2020	86.527,16

Unter dieser Bilanzposition werden Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften und Gewährleistungen sowie diesen wirtschaftlich gleichkommenden Verpflichtungen sowie für Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren (wenn eine Inanspruchnahme der Kommune zu erwarten ist) ausgewiesen.

Die Rückstellung für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und Gerichtsverfahren ist im Berichtsjahr um +8.735,70 EUR gestiegen. Den Zuführungen standen im Berichtsjahr keine Rückstellungsherabsetzungen oder -auflösungen gegenüber.

Andere Rückstellungen (Pos. 3.8)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2020	1.137.578,68
Zuführung	826.516,22
Verbrauch / Inanspruchnahme	-245.939,30
Herabsetzung	-74.014,50
Auflösung	-37.964,14
Stand am 31.12.2020	1.606.176,96

Bei der Bilanzposition „Andere Rückstellungen" handelt es sich um sonstige Aufwandsrückstellungen,

- die ihrer Eigenart nach genau umschrieben sind,
- die dem ablaufenden oder einem früheren Haushaltsjahr zuzuordnen sind,
- deren Eintreten am Abschlussstichtag wahrscheinlich oder sicher ist,
- deren Höhe oder der Zeitpunkt ihres Eintritts unbestimmt ist und
- die nicht unter die aufgezählten Rückstellungsarten des § 45 Abs. 1 Nrn. 1 bis 10 KomHKVO fallen.

Die Position „Andere Rückstellungen" hat im Berichtsjahr um +468.598,28 EUR zugenommen.

Die Zuführung in Höhe von +826.516,22 EUR beruht ausschließlich auf der Erhöhung des Bestandes an „Andere Rückstellungen jahresübergreifend".

Den Zuführungen stehen die Auflösungen und Herabsetzungen in Höhe von insgesamt -111.978,64 EUR sowie die Inanspruchnahme der Rückstellungen mit -245.939,30 EUR gegenüber. Bei den Auflösungen und Herabsetzungen handelt es sich um die Minderungen, weil entweder der Grund für die Bildung der Rückstellung gemäß § 45 Abs. 5 S. 1 KomHKVO entfallen ist oder gemäß § 45 Abs. 5 S. 2 KomHKVO der angesetzte Betrag in seiner Höhe zur Erfüllung der Leistungsverpflichtung nicht mehr erforderlich ist.

8.2.7 Passive Rechnungsabgrenzung

Passive Rechnungsabgrenzung (Pos. 4)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2020	679.990,80
Zuführung	260.529,07
Auflösung	-372.303,39
Stand am 31.12.2020	568.216,48

Bei dieser Bilanzposition handelt es sich um erhaltene Zahlungen, die im Voraus entrichtet wurden und die wirtschaftlich nicht als Ertrag dem Jahr 2020 zuzuordnen sind.

Die größten Positionen bei den Zugängen sind:

- Finanzhilfe der Landesschulbehörde zu den Personalaufwendungen für den Monat Januar 2021 (+156.446,54 EUR)
- Erhaltene Benutzungsgebühren für städtische Unterkünfte (Obdach) für den Monat Januar 2021 (+77.739,75 EUR)
- Erhaltene Steuereinnahmen für das Veranlagungsjahr 2021 (+13.236,85 EUR)
- Erhaltene Miet- und Pachtzahlungen für den Monat Januar 2021 (+11.359,62 EUR)

In dem Bestand zum Bilanzstichtag 31.12.2020 sind u. a. weiterhin die nachfolgenden bereits erhaltenen Mittel enthalten:

- | | |
|---|----------------|
| • Mittel für Inklusionsmaßnahmen | 190.231,70 EUR |
| • Mittel für die 50jährige Unterhaltung von Obstbäumen | 36.400,00 EUR |
| • Personalkostenzuschuss der Region Hannover (Integrative Kraft Kita-Bereich) | 39.451,52 EUR |
| • Mittel für Kompensationsmaßnahmen | 11.469,78 EUR |

9. Anhang zur Gesamtergebnisrechnung
der Stadt Neustadt a. Rbge. zum 31.12.2020 im
Rahmen des Jahresabschlusses gemäß § 128 Abs. 2 NKomVG

Nachfolgend wird das Ergebnis der Ergebnisrechnung 2020 betrachtet, wobei auf die erheblichen Abweichungen der Jahresergebnisse von den Planansätzen gesondert eingegangen wird.

9.1 Gesamtergebnis 2020

Die Ergebnisrechnung weist in der Gegenüberstellung mit den planmäßig bereitgestellten Mitteln 2020 folgende Endbeträge aus:

Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2020	Rechnungs- ergebnis 2020	Mehr (+) Weniger (-)
	EUR	EUR	EUR
Ordentliche Erträge	85.574.500,00	86.696.418,23	1.121.918,23
Ordentliche Aufwendungen	93.090.300,00	90.498.574,06	-2.591.725,94
= Ordentliches Ergebnis (Fehlbetrag)	-7.515.800,00	-3.802.155,83	3.713.644,17
Außerordentliche Erträge	781.800,00	414.922,72	-366.877,28
Außerordentliche Aufwendungen	216.500,00	144.245,68	-72.254,32
= Außerordentliches Ergebnis (Überschuss)	565.300,00	270.677,04	-294.622,96
Zwischensumme	-6.950.500,00	-3.531.478,79	3.419.021,21
= Jahresergebnis (Fehlbetrag)		-3.531.478,79	

Entgegen der Planung hat das Haushaltsjahr 2020 nicht mit einem Fehlbetrag von -6.950.500,00 EUR, sondern nur mit einem Fehlbetrag von -3.531.478,79 EUR abgeschlossen.

Bei den Ordentlichen Erträgen ergaben sich zum Jahresende Mehrerträge im Umfang von rd. 1.121 TEUR.

Die stärksten Mehrerträge wurden bei den Positionen „Sonstige ordentliche Erträge“ (rd. +3.035 TEUR), „Zuwendungen und allgemeine Umlagen“ (rd. +594 TEUR) und „Zinsen und ähnliche Finanzerträge“ (rd. +291 TEUR) erzielt. Mit den stärksten Mindererträgen haben die Positionen „Steuern und ähnliche Abgaben“ (rd. -2.406 TEUR), „Öffentlich-rechtliche Entgelte“ (rd. - 274 TEUR), „Aktivierte Eigenleistungen“ (rd. - 180 TEUR) und „Privatrechtliche Entgelte“ (rd. -117 TEUR) abgeschlossen.

Bei den ordentlichen Aufwendungen wurden von den geplanten Haushaltsmitteln im Saldo rd. -2.591 TEUR weniger aufgewendet. Bis auf die Position „Abschreibungen“ (+414 TEUR) haben alle Aufwandspositionen mit Minderaufwendungen abgeschlossen.

Die größten Minderaufwendungen ergaben sich bei den „Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen“ (rd. -1.535 TEUR), den „Transferaufwendungen“ (rd. -509 TEUR), den „Personalaufwendungen“ (rd. -409 TEUR) und den „Sonstigen ordentlichen Aufwendungen“ (rd. -309 TEUR).

Der Überschuss im außerordentlichen Ergebnis (rd. +270 TEUR) setzt sich aus den außerordentlichen Erträgen (rd. +414 TEUR) und den außerordentlichen Aufwendungen (rd. -144 TEUR) zusammen.

Die außerordentlichen Erträge beruhen im Wesentlichen auf Erträgen aus der Herabsetzung von Rückstellungen (rd. +128 TEUR) sowie auf Einnahmen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen (rd. +331 TEUR).

Bei den außerordentlichen Aufwendungen handelt es sich ausschließlich um außerplanmäßige Abschreibungen (rd. +144 TEUR).

Im Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (90.498.574,06 EUR) sind Rückstellungszuführungen aus dem Jahr 2020 in Höhe von insgesamt 1.585.964,70 EUR enthalten, die gemäß § 45 Abs. 1 Nr. 4 KomHKVO für unterlassene Instandhaltungen, die in den nächsten drei Haushaltsjahren nachgeholt werden sollen, gebildet wurden.

Weiterhin ist in den ordentlichen Aufwendungen die Zuführung zu den „Anderen Rückstellungen (jahresübergreifend)“ in Höhe von 826.516,22 EUR enthalten. Bei den „Anderen Rückstellungen (jahresübergreifend)“ handelt es sich um sonstige Aufwandsrückstellungen, die im Haushaltsjahr 2020 neben der vorstehend genannten Rückstellung für unterlassene Instandhaltung zu passivieren sind und die an externe Unternehmen erteilte Aufträge, die bis zum Jahresende noch nicht abgeschlossen werden konnten, enthalten.

9.2 Ordentliche Erträge (Pos. 1 - 12)

Die ordentlichen Erträge fielen mit insgesamt 86.696.418,23 EUR um +1.121.918,23 EUR (rd. +1,3 %) höher als geplant aus.

Erträge aus Steuern und ähnliche Abgaben (Pos. 1)

Einnahmeart	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Mehreinnahme (-) Mindereinnahme (+)
Grundsteuer A	505.000,00	507.592,22	-2.592,22
Grundsteuer B	7.970.000,00	7.968.536,53	1.463,47
Gewerbsteuer	12.950.000,00	12.399.884,55	550.115,45

Einnahmeart	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Mehreinnahme (-) Mindereinnahme (+)
Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	22.850.000,00	20.999.636,00	1.850.364,00
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	2.880.000,00	2.979.360,00	-99.360,00
Vergnügungssteuer	860.000,00	760.122,38	99.877,62
Hundesteuer	345.000,00	343.396,68	1.603,32
Zweitwohnungssteuer	130.000,00	124.719,54	5.280,46
Summe	48.490.000,00	46.083.247,90	2.406.752,10

Die erzielten Erträge aus „Steuern und ähnliche Abgaben“ unterschreiten die Planwerte insgesamt um -2.406.752,10 EUR. Ursächlich hierfür sind die Auswirkungen der Pandemie im Jahr 2020. Die größten Einbußen gab es dabei bei dem Anteil an der Einkommensteuer (rd. -1,85 Mio. EUR), der Gewerbesteuer (rd. -0,55 Mio. EUR) und der Vergnügungssteuer (rd. -0,099 Mio. EUR). Die Ausgleichszahlung des Landes gemäß § 14 g N FAG für die Einbußen bei der Gewerbesteuer ist in den Gewerbesteuererträgen nicht enthalten. Die Ausgleichszahlung musste aufgrund der Vorgaben des Landes Niedersachsen als Zuwendung bei der Position 2 der Ergebnisrechnung „Zuwendungen und allgemeine Umlagen“ verbucht werden.

Geringe Mehrerträge gab es nur bei der Grundsteuer A (rd. +2.500 EUR) und bei dem Anteil an der Umsatzsteuer (rd. +99.000 EUR).

Zuwendungen und allgemeine Umlagen (Pos. 2)

Einnahmeart	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Mehreinnahme (-) Mindereinnahme (+)
Schlüsselzuweisungen vom Land	16.529.000,00	-16.631.536,00	-102.536,00
Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land (Übertragener Wirkungskreis)	1.328.000,00	-2.478.215,00	-1.150.215,00
Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	340.900,00	-358.329,64	-17.429,64
Zuweisung für laufende Zwecke vom Land (Personalkostenförderung)	2.713.300,00	-1.682.754,78	1.030.545,22
Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land Finanzhilfe beitragsfreies Kita-Jahr	0,00	0,00	0,00
Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	709.200,00	-984.836,06	-275.636,06
Zuweisung (Personalkostenförderung) für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	378.900,00	-444.189,21	-65.289,21

Einnahmeart	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Mehreinnahme (-) Mindereinnahme (+)
Zuschüsse für laufende Zwecke vom sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	-6.400,00	-6.400,00
Zuschüsse für laufende Zwecke von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	0,00	0,00	0,00
Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	0,00	-1.635,00	-1.635,00
Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen (u.a. Spenden)	0,00	-6.206,61	-6.206,61
Bedarfszuweisungen vom Land	0	0,00	0,00
Summe	21.999.300,00	-22.594.102,30	-594.802,30

Bei den „Zuwendungen und allgemeinen Umlagen“ wurde in der Gesamtsumme ein Mehrertrag von +594.802,30 EUR erzielt und die Planerwartungen damit übertroffen.

Die Erträge aus den „Sonstigen allgemeinen Zuweisungen vom Land (Übertragener Wirkungskreis)“ sind in 2020 rd. +1,15 Mio. EUR höher als geplant ausgefallen, da hier die Pandemiehilfszahlungen des Landes (Ausgleich Gewerbesteuer-erausfall 656.640,00 EUR und erhöhter EDV-Aufwand im Schulbereich 493.647,00 EUR) mit zu verbuchen waren.

Die „Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land (Personalkostenförderung)“ enthalten hauptsächlich Personalkostenzuschüsse des Landes für den Kita-Bereich sowie die städtischen Schulen - u. a. aber auch den Personalkostenzuschuss für die Gleichstellungsbeauftragte (rd. 21.300 TEUR). Das Rechnungsergebnis ist hier rd. -1,0 Mio. EUR niedriger als geplant ausgefallen, da das Land die in der Vergangenheit gezahlten Personalkostenabschläge für den Kitabereich noch nicht schlussgerechnet bzw. angepasst hat bzw. zahlreiche Stellen im Bereich der Kinderbetreuung nicht besetzt werden konnten. Auch hat sich teilweise die geplante Inbetriebnahme von Einrichtungen bzw. Gruppen verzögert.

Die Mehrerträge bei den „Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV“ in Höhe von rd. +275 TEUR beruhen im Wesentlichen auf höheren Einnahmen bei der Feuerschutzsteuer (rd. +43.300 EUR) sowie bei der von der Region Hannover gezahlten Wohnungsbauprämie (rd. +215 TEUR).

Die Erträge aus „Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden“ beinhalten im Wesentlichen die Zahlungen der Region Hannover an die Stadt Neustadt a. Rbge. (z. B. der Personalkostenzuschuss für die Flüchtlingssozialarbeit, die Feuerschutzsteuer, Zahlungen im Rahmen der Jugendhilfe für die Förderung von Kindern, die Sprachheilpauschale der Grundschulen).

Auflösungserträge aus Sonderposten (Pos. 3)

Einnahmeart	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Mehreinnahme (-) Mindereinnahme (+)
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	1.972.900,00	-1.957.948,33	14.951,67

Alle erhaltenen Zuwendungen für Investitionen werden als Sonderposten in der Bilanz ausgewiesen und sind entsprechend der Nutzungsdauer der jeweiligen Investition aufzulösen. Hieraus entstehen im Ergebnishaushalt - analog zu dem Aufwand aus Abschreibungen - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten.

Zum Zeitpunkt der Aufstellung des doppischen Haushaltes 2020 in der zweiten Jahreshälfte 2019 konnten die Planzahlen nur geschätzt werden. Insoweit ist es zu dem Mehrertrag gekommen.

Sonstige Transfererträge (Pos. 4)

Einnahmeart	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Mehreinnahme (-) Mindereinnahme (+)
Sonstige Transfererträge	152.400,00	-222.423,67	-70.023,67

Bei den sonstigen Transfererträgen handelt es sich ausschließlich um den Ersatz von Sozialleistungen. Diese Erträge sind nur schwer zu kalkulieren. Den Mehr-/Mindererträgen stehen immer entsprechende Mehr-/Minderaufwendungen gegenüber.

Öffentlich-rechtliche Entgelte (Nr. 5)

Einnahmeart	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Mehreinnahme (-) Mindereinnahme (+)
Verwaltungsgebühren	15.500,00	-25.647,92	-10.147,92
Verwaltungsgebühren übertragener Wirkungskreis	929.000,00	-1.152.242,85	-223.242,85
Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung für Ersatzvornahmen	31.100,00	-83.244,05	-52.144,05
Verwaltungsgebühren Verzicht auf Vorkaufsrecht	11.000,00	-13.202,00	-2.202,00
Öffentlich-rechtliche Benutzungsgebühren	2.248.000,00	-1.761.398,79	486.601,21
Öffentlich-rechtliche Entgelte	140.000,00	-140.360,00	-360,00
Öffentlich-rechtliche Entgelte SGB II	566.500,00	-591.504,37	-25.004,37

Einnahmeart	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Mehreinnahme (-) Mindereinnahme (+)
Gebühren für Sondernutzung der Gemeindestraßen	20.000,00	-7.668,91	12.331,09
Tourismusbeiträge	88.000,00	493,26	88.493,26
Summe	4.049.100,00	-3.774.775,63	274.324,37

Die öffentlich-rechtlichen Entgelte unterschritten die Haushaltsansätze um rund 6,7 %.

Die Mehreinnahme bei den „Verwaltungsgebühren übertragener Wirkungskreis“ beruht überwiegend auf Mehrerträgen im Baugenehmigungsbereich (rd. +276 TEUR), während es insbesondere im Bereich des FD Bürgerservice zu Mindererträgen von rd. -53 TEUR kam.

Die Mindereinnahme bei den „Öffentlich-rechtlichen Benutzungsgebühren“ in Höhe von rd. -486.601,21 TEUR resultiert überwiegend aus Mindererträgen bei dem Produkt „Tageseinrichtungen für Kinder in städtischer Trägerschaft“. Diese sind entstanden durch Gruppen-/Einrichtungsschließungen im Zusammenhang mit der Pandemie sowie durch die verzögerte Inbetriebnahme bzw. Nichtinbetriebnahme von Gruppen.

Die „Öffentlich-rechtlichen Entgelte SGB II“ sind dem Produkt „Obdachlosenangelegenheiten, Einrichtungen für Wohnungslose, Aussiedler und Ausländer“ zuzuordnen und beinhalten die Benutzungsgebühren sowie die Erstattung der Stromkosten für die Objekte Marktstraße 21, Bunsenstraße 4, Fontanestraße 37/39 sowie Gerhard-Hauptmann-Straße 29. Ihre Höhe war zum Zeitpunkt der Planaufstellung nicht absehbar.

Die Erhebung der Tourismusbeiträge für das Jahr 2020 wurde aufgrund der Pandemie und der damit verbundenen Betriebseinschränkungen auf das Jahr 2021 verschoben.

Privatrechtliche Entgelte (Pos. 6)

Einnahmeart	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Mehreinnahme (-) Mindereinnahme (+)
Mieten und Pachten	509.100,00	-520.499,18	-11.399,18
Erträge aus Verkauf	582.100,00	-335.009,93	247.090,07
Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	82.300,00	-200.341,47	-118.041,47
Summe	1.173.500,00	-1.055.850,58	117.649,42

Hinter der Kontengruppe „Privatrechtliche Entgelte“ verbergen sich überwiegend Miet- und Pachteinnahmen, Einnahmen aus Erbbauzinsen, Verkaufserlöse (z. B. Essensgelder), Kostenerstattungen von Dritten (z. B. Versicherungsleistungen) und vermischte Einnahmen.

Die Haushaltsansätze wurden im Ergebnis um -117.649,42 EUR unterschritten, was einer Abweichung von rd. -10 % entspricht.

Die Einbuße bei den „Erträgen aus Verkauf“ von rd. -247 TEUR hängt mit der Pandemie in 2020 zusammen und ist fast ausschließlich entstanden im Bereich der Erträge aus dem Verkauf von Essen. In den Schulen und Kindertagesstätten wurde durch Schließungen erheblich weniger Essen verkauft.

Die Mehreinnahme bei den „Sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelten“ setzt sich überwiegend aus Mehrerträgen bei den Versicherungs- und Schadensersatzleistungen (rd. +143 TEUR) und der Maßnahme „Qualitrain“ im Personalbereich (rd. +8 TEUR) zusammen. Das Entgelt aus der Öl- und Kalinutzung blieb rd. -15 TEUR hinter dem Haushaltsansatz zurück. Auch wurden aufgrund der Pandemie keine Veranstaltungen (insbesondere Ferienpassaktionen) durchgeführt (rd. -21 TEUR).

Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Pos. 7)

Einnahmeart	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Mehreinnahme (-) Mindereinnahme (+)
Erträge aus Kostenerstattung / Kostenumlage vom Bund	6.000,00	-10.131,69	-4.131,69
Erträge aus Kostenerstattung / Kostenumlage vom Land (u.a. Wohngeld)	529.900,00	-666.973,37	-137.073,37
Kostenerstattung vom Land für Wohnraumförderung (PK)	35.500,00	-35.707,00	-207,00
Erträge aus Kostenerstattung / Kostenumlage von Gemeinden / Gemeindeverbänden	2.286.300,00	-2.303.572,53	-17.272,53
Erträge aus Personalkostener- stattungen von Gemeinden/GV	12.000,00	-16.022,91	-4.022,91
Erträge aus Kostenerstattung / Zuweisung für Verwaltung BEEG	49.000,00	-49.346,00	-346,00
Erträge aus Kostenerstattung von der Region Hannover (BuT)	4.100,00	-2.997,68	1.102,32
Erträge aus Kostenerstattung für ortsfremde Kinder	4.000,00	-4.435,63	-435,63
Erträge aus Kostenerstattung von Zweckverbänden und dergl.	0,00	0,00	0,00
Erträge aus Kostenerstattung / Kostenumlage vom sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	-64.265,97	-64.265,97
Erträge aus Kostenerstattung / Kostenumlage von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	1.799.700,00	-1.682.107,87	117.592,13
Erträge aus Kostenerstattung / Kostenumlage von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	14.000,00	-18.786,00	-4.786,00

Einnahmeart	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Mehreinnahme (-) Mindereinnahme (+)
Erträge aus Kostenerstattung / Kostenumlage von privaten Unternehmen	1.000,00	0,00	1.000,00
Erträge aus Kostenerstattung / Kostenumlage von übrigen Bereichen	11.700,00	-4.375,45	7.324,55
Erträge aus Personalkostenerstattungen von übrigen Bereichen	110.200,00	-127.252,68	-17.052,68
Erträge für Kompensationsflächen	0,00	-1.117,02	-1.117,02
Summe	4.863.400,00	-4.987.091,80	-123.691,80

Kostenerstattungen sind der Ersatz von Aufwendungen, die von der Stadt Neustadt a. Rbge. für andere Stellen erbracht wurden. Der Vergleich der Rechnungsergebnisse mit den Haushaltsansätzen ergibt im Bereich der „Kostenerstattungen und Kostenumlagen“ Mehrerträge in Höhe von insgesamt +123.691,80 EUR.

Ein größerer Mehrertrag von rd. +137 TEUR hat sich bei der Position „Erträge aus Kostenerstattung/Kostenumlage vom Land (u. a. Wohngeld)“ ergeben und basiert auf Erstattungen des Sozialversicherungsträgers im Zusammenhang mit der Zahlung von Wohngeld.

Die „Erträge aus Kostenerstattung/Kostenumlage von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen“ (z.B. ABN) unterschritten die Planansätze in 2020 um insgesamt rd. -117 TEUR. Hier war im Wesentlichen die Personalkostenerstattung des ABN, der ein entsprechender Aufwand unter der Position „Personalaufwand“ entgegensteht, geringer als geplant.

Zinsen und ähnliche Finanzerträge (Pos. 8)

Einnahmeart	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Mehreinnahme (-) Mindereinnahme (+)
Zinserträge von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen (ABN)	0,00	-223.588,93	-223.588,93
Zinserträge für Ausleihungen an die Wirtschaftsbetriebe Neustadt am Rügenberge GmbH	375.800,00	-375.737,50	62,50
Zinserträge von Kreditinstituten	200,00	0,00	200,00
Zinserträge von übrigen inländischen Bereichen	12.600,00	-12.054,84	545,16
Gewinnanteile von verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	800,00	-150.377,30	-149.577,30

Einnahmeart	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Mehreinnahme (-) Mindereinnahme (+)
Verzinsung von Steuernachforderungen	150.000,00	-81.246,00	68.754,00
Erträge aus der Anlage der Versorgungsrücklage für Beamte (Aktive Bedienstete)	12.300,00	-5.097,37	7.202,63
Erträge aus der Anlage der Versorgungsrücklage für Beamte (Versorgungsempfänger)	11.200,00	-6.294,11	4.905,89
Summe	562.900,00	-854.396,05	-291.496,05

Die Zinserträge liegen in der Summe um +291.496,05 EUR über den Planerwartungen (rd. +51,7 %).

Hinter der Position „Gewinnanteile von verbundenen Unternehmen und Beteiligungen“ verbirgt sich u. a. die Gewinnausschüttung der Wirtschaftsbetriebe Neustadt am Rübenberge GmbH an die Stadt Neustadt a. Rbge. für das Geschäftsjahr 2019. Entgegen der Planung hat die Gesellschaft einen Betrag von rd. 150 TEUR von ihrem Gewinn abgeführt.

Auch der ABN hat entgegen der Planung zur Verzinsung des Kapitals für das Jahr 2018 einen Betrag von rd. +223 TEUR an die Stadt abgeführt.

Die Höhe der Erträge aus „Verzinsung von Steuernachforderungen“ ist nur schwer planbar, da sie aus den Steuernachforderungen aufgrund der Festsetzungen der Messbescheide des Finanzamtes resultieren, welche seitens der Stadt Neustadt a. Rbge. nicht abschätzbar sind. Im Haushaltsjahr 2020 unterschritten diese den Planansatz um rd. -68 TEUR.

Aktiviertete Eigenleistungen (Pos. 9)

Einnahmeart	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Mehreinnahme (-) Mindereinnahme (+)
Aktiviertete Eigenleistungen	234.000,00	-53.745,98	180.254,02

Bei den „aktivierten Eigenleistungen“ handelt es sich um Leistungen der städtischen Organisationseinheiten, die für die Herstellung, Erweiterung und wesentliche Verbesserung von Gebäuden, von Gebäudeaufbauten oder des Infrastrukturvermögens erbracht werden. Diese sind als Einzelkosten bei dem betreffenden Wirtschaftsgut als Herstellungskosten zu aktivieren und über die gewöhnliche Nutzungsdauer abzuschreiben.

Die bei der Haushaltsplanung 2020 angesetzten Werte konnten im Berichtsjahr nicht erreicht werden. Die Ansätze wurden um rd. -180 TEUR unterschritten.

Bestandsveränderungen (Pos. 10)

Bestandsveränderungen können sich aus Inventurdifferenzen ergeben. Sie kommen allerdings in den kommunalen Haushalten in der Regel nicht vor - so auch nicht bei der Stadt Neustadt a. Rbge.

Sonstige ordentliche Erträge (Pos. 11)

Einnahmeart	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Mehreinnahme (-) Mindereinnahme (+)
Konzessionsabgaben	1.800.000,00	-1.928.002,73	-128.002,73
Buß-, Zwangs-, Ordnungsgelder	101.600,00	-109.274,16	-7.674,16
Verwargelder ruhender Verkehr	74.000,00	-50.044,01	23.955,99
Säumniszuschläge u.ä.	101.400,00	-136.746,56	-35.346,56
Erträge aus Zuschreibungen	0,00	-1.794,66	-1.794,66
Erträge wegen Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	-1.153.092,28	-1.153.092,28
Erträge aus der Auflösung von Pensionsrückstellungen	0,00	-1.587.296,00	-1.587.296,00
Erträge aus der Auflösung von Beihilferückstellungen	0,00	0,00	0,00
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen für Altersteilzeit (Beschäftigte)	0,00	0,00	0,00
Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Wertberichtigungen	0,00	-146.585,59	-146.585,59
Andere sonstige ordentliche Erträge Abschöpfung Wohnraumüberwachung	0,00	0,00	0,00
Summe	2.077.000,00	-5.112.835,99	-3.035.835,99

Die sonstigen ordentlichen Erträge fielen um +3.035.835,99 EUR (rd. +146 %) höher als erwartet aus.

Von dem Betrag der „Erträge wegen Herabsetzung der Rückstellungen“ in Höhe von rd. +1,15 Mio. EUR entfällt 1 Mio. EUR auf das Abschmelzen der Rückstellung für die Regionsumlage, infolge der von den Regionsgemeinden mit der Region Hannover ausgehandelten Neuregelung.

Die Abweichung von rd. +1,58 Mio. EUR bei der Position „Erträge aus der Auflösung von Pensionsrückstellungen“ ist durch das Abschmelzen der Rückstellung entstanden. Es sind mehrere Beamtinnen/Beamte zu einem anderen Dienstherrn gewechselt und es sind mehrere Versorgungsberechtigte verstorben.

Durch die Auflösung oder Herabsetzung von Wertberichtigungen haben sich Mehrerträge in Höhe von rd. +146 TEUR ergeben.

9.3 Ordentliche Aufwendungen (Pos. 13 – 20)

Die ordentlichen Aufwendungen fielen mit insgesamt 90.498.574,06 EUR um - 2.591.725,94 EUR (rd. -2,7 %) niedriger als geplant aus.

Aufwendungen für aktives Personal (Pos. 13)

Ausgabeart	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Mehrausgabe (-) Minderausgabe (+)
Dienstaufwendungen für Beamte	4.868.200,00	4.203.349,60	664.850,40
Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	18.601.500,00	16.610.365,39	1.991.134,61
Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	5.500,00	2.503,66	2.996,34
Dienstaufwendungen für Zivildienstleistende	12.000,00	0,00	12.000,00
Dienstaufwendungen für Beschäftigungsentgelte OVM	132.400,00	104.092,36	28.307,64
Versorgungsbeiträge für Beamte	2.418.200,00	2.407.144,71	11.055,29
Versorgungsbeiträge für Arbeitnehmer	1.230.000,00	1.094.813,14	135.186,86
Versorgungsbeiträge für sonstige Beschäftigte	0,00	0,00	0,00
Versorgungsbeiträge für sonstige Beschäftigte OVM	0,00	0,00	0,00
Sozialversicherungsbeiträge für Arbeitnehmer	3.839.300,00	3.388.962,88	450.337,12
Sozialversicherungsbeiträge Unfallversicherung für Beschäftigte	95.600,00	94.145,46	1.454,54
Sozialversicherungsbeiträge für sonstige Beschäftigte	0,00	695,77	-695,77
Sozialversicherungsbeiträge für sonstige Beschäftigte OVM	28.300,00	24.309,98	3.990,02
Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beamte	630.000,00	617.202,91	12.797,09
Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beamte	2.098.500,00	2.330.306,00	-231.806,00
Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	329.500,00	370.465,00	-40.965,00
Zuführung zu Rückstellungen für Urlaub	54.000,00	181.754,66	-127.754,66
Zuführung zu Rückstellungen für Überstunden	5.000,00	8.250,71	-3.250,71
Zuführung zu anderen Rückstellungen	0,00	0,00	0,00

Ausgabeart	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Mehrausgabe (-) Minderausgabe (+)
Pauschalkürzung beim Personalaufwand	-2.500.000,00	0,00	-2.500.000,00
Summe	31.848.000,00	31.438.362,23	409.637,77

Bei den Personalaufwendungen wurden die Haushaltsansätze um insgesamt +409.637,77 EUR unterschritten. Die vom Rat für den Personalhaushalt 2020 beschlossene Personalkostendeckelung auf 31,848 Mio. EUR konnte damit eingehalten werden.

Diesem stehen Erträge aus der Auflösung von Pensions-/Beihilfe- und Altersteilzeitrückstellungen in Höhe von insgesamt rd. 1.587 TEUR gegenüber (siehe auch Ausführungen zu „Sonstige ordentliche Erträge Pos. 11“). Unter Einbeziehung der Personalkostenerstattungen/-zuschüsse von externen Stellen beträgt der Nettopersonalaufwand insgesamt 25.995.499,69 EUR. Die Berechnung kann der nachstehenden Übersicht entnommen werden:

Ausgabeart	Ergebnis 2020
Summe Personalaufwand (brutto)	31.438.362,23
abzüglich Summe Erträge aus Auflösung Personalarückstellungen (sonstige ordentliche Erträge)	-1.587.296,00
abzüglich Personalkostenerstattungen/-förderungen durch externe Stellen	-3.855.566,54
Summe Personalaufwand (netto)	25.995.499,69

Die Personalkostenerstattungen/-förderungen beinhalten im Wesentlichen die Erstattung der Personalkosten des Abwasserbehandlungsbetriebes Neustadt a. Rbge. (rd. 1.575 TEUR) sowie die Erstattung der Personalkosten im Bereich der Kindertagesstätten (rd. 1.663 TEUR) und der Flüchtlingssozialarbeit (rd. 325 TEUR).

Aufwendungen für Versorgung (Pos. 14)

Ausgabeart	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Mehrausgabe (-) Minderausgabe (+)
Zuführungen zur Versorgungsrücklage für Versorgungsempfänger	0	0	0

Die Zuführungen an die Versorgungsrücklage sind dem Finanzvermögen (Ausweisung in der Bilanz unter den sonstigen Vermögensgegenständen) zugeordnet. Im Ergebnishaushalt haben deshalb keine Buchungen stattgefunden.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Pos. 15)

Ausgabeart	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Mehrausgabe (-) Minderausgabe (+)
Unterhaltung der Grundstücke und bauliche Anlagen	4.061.100,00	4.268.257,41	-207.157,41
Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	2.747.700,00	2.074.231,08	673.468,92
Unterhaltung des beweglichen Vermögens	246.800,00	308.257,30	-61.457,30
Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	108.200,00	196.593,38	-88.393,38
Mieten, Pachten, Leasing	1.483.300,00	1.339.114,23	144.185,77
Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	3.169.100,00	3.044.084,60	125.015,40
Haltung von Fahrzeugen	385.000,00	328.796,82	56.203,18
Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	356.300,00	228.288,90	128.011,10
Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	3.424.800,00	2.912.302,11	512.497,89
Verbrauch von Vorräten (zur Veräußerung bestimmter Vermögensgegenstände)	0,00	0,00	0,00
Sonstige Dienstleistungen	863.600,00	610.372,47	253.227,53
Summe	16.845.900,00	15.310.298,30	1.535.601,70

Die „Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen“ unterschritten die Planansätze 2020 in der Summe um -1.535.601,70 EUR (rd. -9,1 %).

In den „Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen“ in Höhe von insgesamt 15.310.298,30 EUR ist ein Betrag in Höhe von 1.585.964,70 EUR enthalten, der auf die Zuführung zur „Rückstellung für unterlassene Instandhaltung“ (s. auch Pos. 3.3 der Passivseite der Bilanz) zurückzuführen ist. Auch die Zuführung für „Andere Rückstellungen jahresübergreifend“ in Höhe von 826.516,22 EUR (s. auch Pos. 3.8 der Passivseite der Bilanz) ist in den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen enthalten.

Der Mehraufwand bei der „Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen“ in Höhe von insgesamt rd. +207 TEUR beruht im Wesentlichen auf Mehraufwendungen bei der Unterhaltung der Haus- und Gebäudetechnik (rd. +586 TEUR) während es bei der Gebäudeunterhaltung und der Unterhaltung der Außenanlagen zu Minderaufwendungen (rd. -379 TEUR) kam.

Die Minderaufwendungen bei den Aufwendungen für die „Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens“ in Höhe von insgesamt rd. -673 TEUR sind im Wesentlichen bei der Unterhaltung der Brücken und Unterführungen (rd. -535 TEUR) sowie der Unterhaltung der Wander- u. Radwege (rd. -97 TEUR) entstanden.

Die Minderaufwendungen bei der Position „Mieten, Pachten, Leasing“ (rd. -144 TEUR) wurden überwiegend durch die Rückgabe weiterer, im Rahmen der

Flüchtlingsunterbringung angemieteter Wohnungen sowie verzögerter Containeranmietung für die KGS realisiert.

Die Aufwendungen für die „Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen“ waren im Wesentlichen aufgrund der Pandemie und der damit verbundenen Schul- und Kitaschließungen sowie der Homeoffice-Regelungen niedriger als geplant (rd. -125 TEUR).

Der Minderaufwand bei den „Besonderen Aufwendungen für Beschäftigte“ von rd. -128 TEUR ist größtenteils auf Minderaufwendungen im Bereich der Aus- und Fortbildung zurückzuführen (rd. -105 TEUR). Viele Fortbildungen sind infolge der Pandemie ausgefallen. Darüber hinaus sind im Bereich der Dienst- und Schutzkleidung (insbesondere Feuerwehr) rd. -22.000 EUR weniger als geplant ausgegeben worden.

Die Ursache für die Minderausgabe bei den „Besonderen Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen“ (rd. -512 TEUR) wurde teilweise durch die Pandemie und die damit verbundenen Einschränkungen verursacht. Die größten Minderaufwendungen sind entstanden bei den Ausgaben für die Verpflegung im Schul- und Kita-Bereich (rd. – 280 TEUR), die Tagespflegepersonen (rd. -104 TEUR) und die Straßenbeleuchtung (rd. -123 TEUR).

Hinter der Einsparung bei den „Sonstigen Dienstleistungen“ von rd. -253 TEUR verbergen sich in erster Linie Minderaufwendungen bei den Planungsmitteln der Produkte „5110610 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen“ (rd. -109 TEUR), „5410660 Neubau und Erneuerung von Straßen, Wegen und Plätzen“ (rd. -49 TEUR) sowie mehrerer Produkte im Schulbereich (rd. -53 TEUR).

Abschreibungen (Pos. 16)

Ausgabeart	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Mehrausgabe (-) Minderausgabe (+)
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagevermögen	4.709.300,00	4.770.680,85	-61.380,85
Abschreibungen auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit	167.800,00	352.976,07	-185.176,07
Einzelwertberichtigungen	0,00	168.066,06	-168.066,06
Summe	4.877.100,00	5.291.722,98	-414.622,98

Die Abschreibungen des Jahres 2020 sind um +414.622,98 EUR höher als die Planansätze. Der daraus resultierende Mehraufwand beträgt rd. +8,5 %.

Bei den „Abschreibungen auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit“ handelt es sich um abgeschriebene Forderungen, die bspw. wegen Insolvenz und erfolgter Restschuldbefreiung des Schuldners nicht mehr beigetrieben werden können. Ihre Höhe ist bei der Planung nur schätzbar.

Die Position „Einzelwertberichtigungen“ weist unter Berücksichtigung der Erträge die Veränderung des Bestandes (Unterschiedsbetrag zwischen Anfangsbestand und Endbestand) des Bilanzpostens „Einzelwertberichtigungen“ aus.

Zinsen und ähnliche Aufwendungen (Pos. 17)

Ausgabeart	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Mehrausgabe (-) Minderausgabe (+)
Zinsaufwendungen an Land	13.500,00	11.481,84	2.018,16
Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	1.263.800,00	1.067.267,08	196.532,92
Zinsaufwendungen für Liquiditätskredite	30.000,00	0,00	30.000,00
Säumniszuschläge	0,00	0,00	0,00
Verzinsung von Steuererstattungen	140.000,00	131.313,75	8.686,25
Aufwand des Geldverkehrs	32.000,00	27.368,47	4.631,53
Summe	1.479.300,00	1.237.431,14	241.868,86

Die „Zinsen und ähnliche Aufwendungen“ betragen im Berichtsjahr 1.237.431,14 EUR und liegen damit um -241.868,86 EUR unter dem geplanten Aufwand (rd. -16,35 %).

Die Minderausgabe bei der Position "Zinsaufwendungen an Kreditinstitute" in Höhe von rd. -196 TEUR ist der Tatsache geschuldet, dass die Stadt Neustadt a. Rbge. die Aufnahme der Investitionskredite unter Ausnutzung der Zwischenfinanzierung durch Liquiditätskredite längstmöglich hinauszögert oder kreditfinanzierte Maßnahmen entfallen sind bzw. sich verzögert haben. In 2020 sind nur Kredite in Höhe von 10,148 Mio. EUR aus der Kreditermächtigung 2018 heraus aufgenommen worden. Die Kreditermächtigungen 2019 und 2020 wurden im zulässigen Umfang durch Bildung von Haushaltseinnahmeresten nach 2021 übertragen.

Aufgrund vorhandener Liquidität sind in 2020 keine Zinsen für Liquiditätskredite angefallen. Auch bestanden zum Jahresende 2020 keine Liquiditätskredite.

Die Zinsen für Steuererstattungen sind nur sehr schwer kalkulierbar. Die Stadt ist bei der Veranlagung der Gewerbesteuer auf die Grundlagenbescheide des Finanzamtes angewiesen, aus welchen Steuererstattungen für Vorjahre resultieren können, die dann gemäß § 233 a Abgabenordnung zu verzinsen sind. Die Festsetzungen des Finanzamtes sind nicht planbar, so dass es bei der Position „Verzinsung von Steuererstattungen“ zu mehr oder weniger starken Abweichungen zwischen Ansatz und endgültigem Saldo kommen kann.

Transferaufwendungen (Pos. 18)

Ausgabeart	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Mehrausgabe (-) Minderausgabe (+)
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	9.221.000,00	9.072.697,02	148.302,98
Sozialtransferaufwendungen	738.000,00	647.022,34	90.977,66
Gewerbsteuerumlage	1.070.000,00	1.000.905,00	69.095,00
Allgemeine Umlagen an das Land (Entschuldungsumlage)	95.000,00	95.032,00	-32,00
Regionsumlage	22.029.600,00	21.828.496,00	201.104,00
Summe	33.153.600,00	32.644.152,36	509.447,64

Die „Transferaufwendungen“ unterschreiten die Ansätze um insgesamt 509.447,64 EUR (rd. -1,5 %).

Die Minderausgabe bei den „Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke“ (rd. -148 TEUR) ist im Wesentlichen durch einen geringeren Zuschussbedarf an die Wirtschaftsförderung Neustadt a. Rbge. GmbH begründet.

Die Gewerbsteuerumlage fiel aufgrund der geringeren Gewerbesteuerträge in 2020 um rd. -69 TEUR niedriger als geplant aus.

Die Regionsumlage ist aufgrund der mit der Region Hannover neu ausgehandelten Regelung um rd. -201 TEUR niedriger ausgefallen.

Sonstige ordentliche Aufwendungen (Pos. 19)

Ausgabeart	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Mehrausgabe (-) Minderausgabe (+)
Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	206.200,00	209.405,36	-3.205,36
Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	462.200,00	453.410,37	8.789,63
Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	489.900,00	466.988,37	22.911,63
Geschäftsaufwendungen	1.550.900,00	1.218.469,04	332.430,96
Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	545.900,00	516.323,44	29.576,56
Erstattung für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.581.300,00	1.712.010,47	-130.710,47
Deckungsreserve	50.000,00	0,00	50.000,00
Summe	4.886.400,00	4.576.607,05	309.792,95

Die „Sonstigen ordentlichen Aufwendungen“ fielen mit 4.576.607,05 EUR um -309.792,92 EUR (rd. -6,3 %) niedriger als geplant aus.

Die Minderausgabe bei den „Geschäftsaufwendungen“ ist im Wesentlichen entstanden in den Bereichen „Softwarepflege“ (rd. -187 TEUR), „Sonstige Geschäftsaufwendungen“ (rd. -56 TEUR), „Pass- u. Personalausweisbedarf“ (rd. -42 TEUR) und „Mieten für technische Geräte u. Fahrzeuge“ (rd. -21 TEUR).

Die „Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit“ weisen einen Mehraufwand von rd. +130 TEUR aus, welcher überwiegend im Bereich der Sozialzahlungen an die Region Hannover (u. a. im Zusammenhang mit der Flüchtlingsunterbringung) entstanden ist.

Die Mittel der „Deckungsreserve“ dienen zur Finanzierung von über- und außerplanmäßigen Mehrbelastungen. Die Ergebnisspalte weist den Betrag „0 EUR“ aus, weil hier Mittel nur zwischen den Ansätzen des städtischen Haushaltes verschoben werden. Tatsächliche Auszahlungen finden nicht statt. Die Deckungsreserve ist in 2020 in Höhe von 48.899.45 EUR zur Deckung von überplanmäßigen Aufwendungen herangezogen worden.

9.4 Außerordentliche Erträge (Pos. 22)

Einnahmeart	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Mehreinnahme (-) Mindereinnahme (+)
Sonstige außergewöhnliche Erträge	0,00	-1.809,05	-1.809,05
Sonstige periodenfremde Erträge	0,00	0,00	0,00
Zuschreibungen aus der Werterhöhung von Vermögensgegenständen	0,00	47.260,10	47.260,10
Erträge aus Herabsetzung von Rückstellungen	15.000,00	-128.964,14	-113.964,14
Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen	766.800,00	-331.409,63	435.390,37
Summe	781.800,00	-414.922,72	366.877,28

Der § 60 Nr. 6 KomHKVO definiert die „Außerordentlichen Erträge“ als „ungewöhnliche und selten vorkommende oder periodenfremde Erträge, insbesondere Erträge aus der Vermögensveräußerung sowie Erträge aus der Herabsetzung von Schulden und Rückstellungen“.

Bei den in der Vergangenheit außerhalb des Personalbereiches gebildeten Rückstellungen (z. B. Rückstellungen für unterlassene Instandsetzung) wurden rd. 128 TEUR aufgelöst, da die ursprüngliche Grundlage für deren Bildung entfallen ist. Dadurch entstand ein Mehrertrag von rd. +113 TEUR bei den „Erträgen aus der Herabsetzung von Rückstellungen“.

Die außerordentlichen Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen setzen sich wie folgt zusammen:

- Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden und anderen unbeweglichen Vermögensgegenständen rd. 313 TEUR
- Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen rd. 18 TEUR

9.5 Außerordentliche Aufwendungen (Pos. 23)

Ausgabeart	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Mehrausgabe (-) Minderausgabe (+)
Geleisteter Schadenersatz u. ä.	0,00	0,00	0,00
Sonstige periodenfremde Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
Außerplanmäßige Abschreibungen auf Sach- und Finanzvermögen	0,00	144.245,68	-144.245,68
Aufwendungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen (bes. K.)	216.500,00	0,00	216.500,00
Summe	216.500,00	144.245,68	72.254,32

Bei den außerordentlichen Aufwendungen handelt es sich grundsätzlich um solche, die aus unvorhergesehenen Ereignissen und Finanzvorfällen entstehen. Dies sind z. B. Aufwendungen im Zusammenhang mit Katastrophen und ähnlichen Ereignissen, geleisteter Schadenersatz oder Verlustübernahmen. Des Weiteren entstehen außerordentliche Aufwendungen bei der Veräußerung von Vermögensgegenständen, die zum Zeitpunkt der Veräußerung über einen Restbuchwert verfügen.

9.6 Jahresergebnis 2020

Das Jahresergebnis in Höhe von -3.531.478,79 EUR weist den Saldo des ordentlichen und des außerordentlichen Ergebnisses für das Jahr 2020 aus.

**10. Anhang zur Gesamtfinanzzrechnung
der Stadt Neustadt a. Rbge. zum 31.12.2020 im Rahmen des
Jahresabschlusses gemäß § 128 Abs. 2 NKomVG**

Während Ergebnisplan und Ergebnisrechnung auch nicht zahlungswirksame Vorgänge (z.B. Abschreibungen) beinhalten, werden im Finanzplan und in der Finanzrechnung nur alle zahlungswirksamen Vorgänge (Ein- und Auszahlungen) dargestellt. Hier werden nicht nur Zahlungen für den laufenden Betrieb, sondern auch für die Investitionen und die Finanzierungsquellen (z. B. Kreditaufnahme) aufgezeigt. Diese Planungskomponente kommt im klassischen kaufmännischen Rechnungswesen in der Regel nicht vor. Sie trägt den besonderen Anforderungen des Umgangs mit öffentlichen Geldern Rechnung. In der Finanzrechnung werden also die tatsächlichen Zahlungsströme abgebildet und sie zeigt als Liquiditätsbetrachtung die vorhandenen Finanzmittel auf.

Auf eine Darstellung der Positionen der Finanzrechnung mit Ausnahme des Saldos aus laufender Verwaltungstätigkeit und des investiven Bereiches wird verzichtet, da die Einzahlungen und Auszahlungen für die laufende Verwaltungstätigkeit, soweit sie zahlungswirksame Aufwendungen und Erträge betreffen, in direktem Zusammenhang mit den Erträgen und Aufwendungen der Ergebnisrechnung stehen.

Abweichungen ergeben sich insbesondere durch die in der Finanzrechnung nicht vorhandenen Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (1.957.948,33 EUR), den Aufwendungen für Abschreibungen auf immaterielles und Sachanlagevermögen (4.770.680,85 EUR) und den saldierten Aufwendungen für Rückstellungen im Personalbereich. Weitere Unterschiede sind zwangsläufig durch die auf die Periode (Haushaltsjahr = Kalenderjahr) bezogenen Rechnungsabgrenzungen gegeben.

Darstellung des Ergebnisses der laufenden Verwaltungstätigkeit 2020

Das Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit wird durch den Saldo der gesamten Ein- und Auszahlungen gebildet.

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	Vergleich Mehr (+) Weniger (-)
		2019	2020	2020	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR
10	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	85.680.140,86	83.367.600,00	82.165.211,57	-1.202.388,43
17	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	80.622.359,75	85.726.200,00	81.134.159,15	-4.592.040,85
18	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.057.781,11	-2.358.600,00	1.031.052,42	3.389.652,42

Die Ergebnisspalte 2020 zeigt als Saldo einen Überschuss von +1.031.052,42 EUR an.

Dieser Überschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit steigert die Liquidität und erlaubt eine verzögerte Finanzierung durch Kredite.

Darstellung der Investitionstätigkeit im Jahr 2020

Hier werden die Einzahlungen (insb. Zuschüsse) und Auszahlungen der Investitionstätigkeit (besonders für Baumaßnahmen) einschließlich des Saldos dargestellt.

Die bei den Positionen 24, 31 und 32 der Gesamtfinanzzrechnung in den Spalten Ansatz 2020 und Vergleich 2020 genannten Zahlen sind nur bedingt aussagekräftig, da z. B. bei ihnen die Ermächtigungen aus den gebildeten Haushaltsresten des Jahres 2019 sowie die Mittelaufstockungen durch unechte Deckungsfähigkeit (z. B. Spenden) nicht mit enthalten sind, was bei den angegebenen Beträgen der Ergebnisspalte 2020 sehr wohl der Fall ist. Zum besseren Überblick wurde deshalb die Tabelle auf der nächsten Seite erstellt.

Bei den Einzahlungen aus Investitionstätigkeit haben sich gegenüber der Planung Ende 2020 Mindereinzahlungen in Höhe von -820.706,73 EUR ergeben. Bei den Auszahlungen aus Investitionstätigkeit beträgt die Verfallssumme -1.844.006,34 EUR, welche durch den Wegfall von Investitionsmaßnahmen sowie Einsparungen bei den Investitionskosten entstanden ist. Im Saldo werden rd. 1,023 Mio. EUR Kreditermächtigung nicht benötigt.

Entwicklung bei den Investitionseinnahmen und Investitionsausgaben in 2020

Pos.	Bezeichnung	Haushaltsreste aus Vorjahr	Ansatz (ohne Zuführung Versorgungsrücklage)	Ansatzaufstockung d. Bewilligung über-/außerplanmäßiger Ausgaben, echter u. unechter Deckungsfähigkeit	Gesamtmittel (ohne Zuführung Versorgungsrücklage)	Rechnungsergebnis (ohne Zuführung Versorgungsrücklage)	Zwischensumme Vergleich Gesamtmittel/ Rechnungsergebnis Mehr (-) Weniger (+)	Gebildete Haushaltsreste zur Fortsetzung von Maßnahmen im Folgejahr	Endsumme Vergleich Mehr (-) Weniger (+) (verfallene Einnahmen/ Ausgabenmittel)
		2019 EUR	2020 EUR	2020 EUR	2020 EUR	2020 EUR	2020 EUR	2020 EUR	2020 EUR
24.	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.453.759,48	15.739.800,00	440.404,82	18.633.964,30	14.945.618,83	3.688.345,47	2.867.638,94	820.706,53
31.	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	15.020.796,28	56.863.900,00	440.404,82	72.325.101,10	25.063.274,84	47.261.826,26	45.417.819,92	1.844.006,34
	Saldo aus Investitionstätigkeit (Finanzierungsanteil Stadt)	12.567.036,80	41.124.100,00	0,00	53.691.136,80	10.117.656,01	43.573.480,79	42.550.180,98	1.023.299,81

Darstellung der Finanztätigkeit

Bei der Finanztätigkeit werden die Aufnahme und die Tilgung von Krediten dargestellt. Hieraus ist insbesondere auch die Nettoneuverschuldung ersichtlich.

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	Vergleich Mehr (-) Weniger (+)
		2019	2020	2020	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit (inkl. Umschuldungskredite u. Rückzahlung Konzernkredit durch WBN an Stadt)	6.266.666,70	41.858.500,00	10.814.666,70	31.043.833,30
35	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit (inkl. Tilgung Konzernkredit durch Stadt)	3.855.621,93	4.036.700,00	3.874.165,71	162.534,29
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	2.411.044,77	37.821.800,00	6.940.500,99	30.881.299,01

In den Ein- und Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit sind jeweils 666.666,70 EUR an Zahlungen für Konzernkredite enthalten. Der städtische Haushalt wird durch die Konzernkredite nicht belastet, da die von der Wirtschaftsbetriebe Neustadt am Rübenberge GmbH (WBN) geleistete Kredittilgung unmittelbar an das Kreditinstitut weitergeleitet wird.

Die Kreditermächtigung (ohne Umschuldungen) im Jahr 2020 umfasste insgesamt 61.376.982,74 EUR (Haushaltseinnahmerest 2018 / 10.148.000,00 EUR zuzügl. Haushaltseinnahmerest aus 2019 f. eigene Kredite / 10.037.182,74 EUR zuzügl. Kreditermächtigung 2020 f. eigene Kredite lt. Satzung / 41.191.800,00 EUR).

Diese Ermächtigung wurde in 2020 nicht voll ausgeschöpft, da Investitionen, insbesondere Baumaßnahmen, ungeplant nicht so zügig durchgeführt werden konnten. Auch hat sich die Liquidität der Stadt im Laufe des Haushaltsjahres besser als erwartet dargestellt. Zur Fortführung der geplanten Investitionen wurde vom Krediteinnahmerest 2019 für eigene Kredite ein Betrag von 10.000.000,00 EUR per Haushaltseinnahmerest nach 2021 übertragen – ebenso ein Betrag von 40.168.500,19 EUR von der Kreditermächtigung 2020 lt. Satzung. Rund 1,06 Mio. EUR des möglichen Kreditaufnahmevermögens 2020 hat die Stadt aufgrund des

Wegfalls bzw. der Neuveranschlagung von Maßnahmen bzw. kostengünstigerer Maßnahmenumsetzung in 2020 verfallen lassen.

Neu aufgenommen wurden in 2020 nur Kredite im Umfang von 10,148 Mio. EUR aus der Kreditermächtigung 2018 heraus. Konzernkredite wurden in 2020 nicht aufgenommen.

Die Summe der Tilgungszahlungen (inkl. Umschuldungen) für eigene Kredite beträgt in 2020 insgesamt 3.207.499,01 EUR. Hinzu kommen 666.666,70 EUR an Tilgungszahlungen für Konzernkredite. Damit beträgt das Tilgungsvolumen in 2020 insgesamt 3.874.165,71 EUR.

Es ergibt sich zum Jahresende 2020 bei den Eigenkrediten eine Nettoneuverschuldung in Höhe von +6.273.834,29 EUR (**s. Anlage 5**).

Der Endbestand der insgesamt tatsächlich aufgenommenen Kredite ist damit Ende 2020 höher als zu Beginn des Haushaltsjahres.

Veränderung der liquiden Mittel

Die Stadt Neustadt a. Rbge. verfügte zum 31.12.2020 über liquide Mittel in Höhe von 5.638.849,39 EUR, was einer Minderung um -3.329.771,42 EUR gegenüber dem Endbestand des Vorjahres entspricht.

Anlage 1

Rechenschaftsbericht der Stadt Neustadt a. Rbge.

für das Haushaltsjahr 2020

Im Rechenschaftsbericht werden gemäß § 57 KomHKVO den tatsächlichen Verhältnissen entsprechend der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die finanzwirtschaftliche Lage der Stadt dargestellt. Dazu 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 darstellen.

Allgemeines

Die Stadt Neustadt a. Rbge. hat ihre Haushaltswirtschaft zum Haushaltsjahr 2010 auf das „Neue Kommunale Rechnungswesen“ (NKR) umgestellt und bucht seitdem doppisch.

Durch die ständige begleitende Prüfung des Rechnungsprüfungsamtes konnten schon während des laufenden Buchungsgeschäftes zahlreiche Unstimmigkeiten ausgeräumt werden.

Der Rat der Stadt Neustadt a. Rbge. beschloss die Haushaltssatzung für das Jahr 2020 am 06.02.2020. Die Region Hannover erteilte die erforderliche Genehmigung mit Verfügung vom 20.05.2020. Eine Ausfertigung der Satzung ist dem Jahresabschlussbericht als **Anlage 2** beigelegt.

Betrachtung der Bilanz

Auf der Aktivseite ist der Wert des Anlagevermögens (= immaterielles Vermögen und Sachvermögen) im Jahr 2020 von rd. 200,3 Mio. EUR auf rd. 237,0 Mio. EUR gestiegen (Zuwachs um rd. +36,7 Mio. EUR).

Der Wertezuwachs ist begründet in den getätigten Investitionen abzüglich der Abschreibungen. Beispielhaft seien hier genannt:

- | | |
|--|---------------------|
| • Erwerb von Grundstücken (insbesondere für Feuerwehrhaus Mandelsloh, Straßenbaumaßnahme Kernstadt (Beseitigung Bahnübergänge) | rd. + 0,79 Mio. EUR |
| • TLF-Unimog, Mariensee | rd. + 0,25 Mio. EUR |
| • Neubau FWGH Eilvese | rd. + 0,97 Mio. EUR |
| • Neubau FWGH Otternhagen | rd. + 0,56 Mio. EUR |
| • Neubau Feuerwehrzentrum Kernstadt | rd. +28,00 Mio. EUR |
| • Neubau Kita Auengärten | rd. + 1,08 Mio. EUR |
| • Sanierung Sporthalle Mandelsloh | rd. + 0,20 Mio. EUR |
| • Neubau Kita Ratzenspatz | rd. + 1,80 Mio. EUR |
| • Neubau Sporthalle Gymnasium | rd. + 0,39 Mio. EUR |

Anlage 1

- Sanierung Kita Scharrel rd. 0,58 Mio. EUR
- Straßenausbau „Neue Wiese“, Suttorf rd. 0,32 Mio. EUR

Es handelt sich hierbei lediglich um Wertezuwächse von Investitionen, die das Jahr 2020 betreffen.

Das Umlaufvermögen (= Finanzvermögen und Liquide Mittel) verringerte sich gegenüber dem Vorjahr um rd. -4,3 Mio. EUR.

Die „Öffentlich-rechtlichen Forderungen“ haben in 2020 um insgesamt rd. +0,1 Mio. EUR zugenommen.

Der Bestand an „liquiden Mitteln“ beträgt Ende des Berichtsjahres 2020 rd. 5,6 Mio. EUR (rd. -3,3 Mio. EUR weniger als 2019).

Die „Nettoposition“ (=Eigenkapital, Position 1 der Passivseite der Bilanz) ist in Summe im Vergleich zum Vorjahr um rd. +8,0 Mio. EUR auf rd. 133,6 Mio. EUR gestiegen.

Die Höhe der Überschussrücklagen hat sich im Vergleich zum Vorjahr um rd. 0,9 Mio. EUR erhöht. Grund hierfür ist die Zuführung der Jahresergebnisse 2016 (rd. -0,1 Mio. EUR) und 2017 (rd. +1,0 Mio. EUR).

Die Summe der Sonderposten in der Bilanz hat sich im Berichtsjahr um rd. +11,5 Mio. EUR erhöht.

Die Summe der Rückstellungen hat sich um rd. +1,8 Mio. EUR auf rd. 62,3 Mio. EUR erhöht. Hierbei haben sich die Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen um rd. +0,95 Mio. EUR auf rd. 56,4 Mio. EUR erhöht. Die Höhe der Rückstellungen für Altersteilzeit und ähnliche Maßnahmen (hierin sind auch die Rückstellungen für Überstunden und nicht in Anspruch genommenen Urlaub enthalten) haben sich in 2020 um rd. +190 TEUR erhöht. Auch die Rückstellung für unterlassene Instandhaltung ist um rd. +1,0 Mio. EUR auf nunmehr rd. 1,9 Mio. EUR gestiegen. Die Rückstellung für die Regionsumlage wurde aufgrund einer neu ausgehandelten Regelung um rd. -0,8 Mio. EUR auf rd. 1,0 Mio. EUR abgesenkt.

Ansonsten haben sich die „Anderen Rückstellungen“ im Vergleich zum Vorjahr um rd. +0,4 Mio. EUR erhöht. Hierbei handelt es sich um Aufwandsrückstellungen, die den Rückstellungstatbestand als ungewisse Verbindlichkeit erfüllen, aber nicht explizit unter die Rückstellungsarten des § 45 Abs. 1 Nrn. 1 - 10 KomHKVO fallen.

Die Verbindlichkeiten aus Krediten sind in 2020 von 59,11 Mio. EUR auf rd. 65,38 Mio. EUR gestiegen (Zunahme rd. +6,27 Mio. EUR). Die Stadt hat in 2020 nur eigene Investitionskredite im Umfang von 10,148 Mio. EUR aus der Kreditermächtigung 2018 heraus aufgenommen. Ein Betrag von insgesamt rd. 50,1 Mio. EUR wurde per Krediteinnahmerest nach 2021 vorgetragen (Krediteinnahmerest 2019 rd. 10,0 Mio. EUR/Krediteinnahmerest 2020 rd. 40,1 Mio. EUR).

Ausgehend von der tatsächlichen Kreditaufnahme und den Tilgungen hat in 2020 eine Zunahme der Nettoneuverschuldung bei den eigenen Krediten in Höhe von rd. + 6,9 Mio. EUR stattgefunden.

Anlage 1

Liquiditätskredite bestanden zum Jahresende 2020 nicht.

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen haben sich um rd. +16,5 Mio. EUR erhöht. Der Endbestand beläuft sich am Bilanzstichtag auf rd. 19,0 Mio. EUR (siehe hierzu auch die Ausführungen zu Pos. 2.3 der Passivseite im Anhang zur Bilanz). Von dem Steigerungsbetrag entfallen rd. 16,0 Mio. EUR auf das neue Feuerwehrzentrum.

Die Bilanzsumme zum 31.12.2020 beträgt rund 283,27 Mio. EUR und ist damit um rd. +32,48 Mio. EUR höher als zu Jahresbeginn.

Betrachtung der Ergebnisrechnung

Das Jahresergebnis 2020 schließt bei den ordentlichen Erträgen mit einem Gesamtbetrag von 86.696.418,23 EUR und bei den ordentlichen Aufwendungen mit einem Betrag von 90.498.574,06 EUR ab. Hieraus ergibt sich ein Fehlbetrag im ordentlichen Ergebnis von -3.802.155,83 EUR.

Der Saldo der außerordentlichen Erträge (414.922,72 EUR) und außerordentlichen Aufwendungen (144.245,68 EUR) weist einen Überschuss in Höhe von +270.677,04 EUR aus.

Somit hat das Haushaltsjahr 2020 insgesamt mit einem Fehlbetrag von - 3.531.478,79 EUR abgeschlossen.

Die Planung sah für das Haushaltsjahr 2020 einen Fehlbetrag von -6.950.500,00 EUR vor. Die ordentlichen Erträge schlossen u. a. aufgrund der Pandemieunterstützungsleistungen des Bundes und des Landes in der Summe um rd. +1,1 Mio. EUR besser als geplant ab. Wesentliche Mehrerträge gab es bei den Positionen „Sonstige ordentliche Erträge“ (rd. +3,0 Mio. EUR), „Zuwendungen und allgemeine Umlagen“ (rd. +0,5 Mio. EUR) sowie „Zinsen u. ähnliche Finanzerträge“ (rd. +0,2 Mio. EUR), wobei der starke Anstieg bei den „Sonstigen ordentlichen Erträgen“ überwiegend durch das Abschmelzen der Pensionsrücklage (rd. -1,5 Mio. EUR) und der Rückstellung für die Regionsumlage (rd. -1,15 Mio. EUR) entstanden ist. Der größte Ertragseinbruch war bei den „Steuern und ähnliche Abgaben“ (rd. -2,4 Mio. EUR) zu verzeichnen und ist insbesondere beim Anteil an der Einkommensteuer und den Erträgen aus der Gewerbesteuer entstanden. Die „Öffentlich-rechtlichen Entgelte“ sind rd. -0,2 Mio. EUR hinter der Planung zurück geblieben.

Die Planansätze der ordentlichen Aufwendungen im Haushaltsjahr 2020 wurden um rd. -2,59 Mio. EUR unterschritten. Die größte Einsparung gab es bei den „Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen“ (rd. -1,5 Mio. EUR), welche überwiegend in den Bereichen Brückenunterhaltung (rd. -0,5 Mio. EUR) und im Bereich der „Besonderen Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen“ (rd. -0,5 Mio. EUR) entstanden ist. Die Transferleistungen unterschritten die Planansätze um rd. 0,5 Mio. EUR. Ursache hierfür waren im Wesentlichen eine geringere Regionsumlage infolge der mit der Region Hannover ausgehandelten Neuregelung sowie ein geringerer Finanzbedarf der Wirtschaftsförderung Neustadt a. Rbge. GmbH. Die Personalaufwendungen unterschritten die Planansätze insgesamt um rd. 0,4 Mio. EUR. Die vom Rat für das Haushaltsjahr vorgegebene Pauschalkürzung von 2,5 Mio. EUR wurde damit eingehalten.

Anlage 1

Weitere Minderaufwendungen gab es bei den Positionen „Sonstige ordentliche Aufwendungen“ (rd. -0,3 Mio. EUR) sowie „Zinsen und ähnliche Aufwendungen“ (rd. -0,2 Mio. EUR). Der vorgegebene Rahmen bei den Abschreibungen konnte nicht ganz eingehalten werden. Hier kam es zu Mehraufwendungen im Umfang von rd. +0,4 Mio. EUR.

Der o. g. Überschuss des außerordentlichen Ergebnisses hat ebenfalls zur Verbesserung des Jahresergebnisses in 2020 beigetragen. Er basiert überwiegend auf Mehrerträgen bei den „Erträgen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen“.

Weitere Einzelheiten sind den Ausführungen im Anhang zur Ergebnisrechnung zu entnehmen.

Die Schulbudgets sind gegenüber dem Vorjahr um -30.300 EUR auf insgesamt 472.600 EUR gesunken.

Betrachtung der Finanzrechnung

Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit beträgt rd. +1,03 Mio. EUR (Überschuss) gegenüber einer Planung von rd. -2,35 Mio. EUR.

Die Ursachen für den überaus positiven Verlauf sind die im Anhang zur Ergebnisrechnung als auch im Anhang zur Finanzrechnung genannten Gründe. Insbesondere haben jedoch die deutlichen Minderauszahlungen bei den „Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen“ zu dem positiven Ergebnis beigetragen.

Hier ist zu bedenken, dass in der Finanzrechnung der reine Zahlungsfluss betrachtet wird, also ohne die kalkulatorischen Ansätze wie Abschreibungen, Bildung/Auflösung von Rückstellungen und Auflösung von Sonderposten. Auch wird in der Finanzrechnung keine Rechnungsabgrenzung auf die entsprechende Periode vorgenommen.

Von Interesse in der Finanzrechnung sind insbesondere die Investitionen. Die Entwicklung bei den Investitionsgesamteinzahlungen und -auszahlungen stellt sich für 2020 wie folgt dar:

Anlage 1

Bezeichnung	Eingeplante/be- reitgestellte Gesamtmittel (ohne Zuführung Versorgungs- rücklage)	Rechnungs- ergebnis (ohne Zuführung Versorgungs- rücklage)	Gebildete Haushaltsreste zur Fortsetzung von Maßnah- men im Folgejahr	Nicht realisierte Einnahmen /zurückgegebene Ausgabemittel
	2020	2020	2020	2020
	EUR	EUR	EUR	EUR
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	18.633.964,30	14.945.618,83	2.867.638,94	820.706,53
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	72.325.101,10	25.063.274,84	45.417.819,92	1.844.006,34

Danach haben sich bei den Einzahlungen aus Investitionstätigkeit Mindereinnahmen (rd. -0,8 Mio. EUR) ergeben und bei den Auszahlungen aus Investitionstätigkeit sind Beträge im Umfang von rd. 1,8 Mio. EUR verfallen.

Die erhaltenen Einzahlungen führen grundsätzlich zu Zugängen bei den Sonderposten und die Auszahlungen steigern grundsätzlich das Anlagevermögen (siehe hierzu auch die Ausführungen im Anhang zur Bilanz).

Die realisierten Mindereinzahlungen/zurückgegebenen Auszahlungsmittel beruhen auf Veränderungen bei den Investitionsmaßnahmen. Hiermit gemeint sind Mehr- bzw. Mindereinzahlungen oder Minderauszahlungen, z. B. bei kostengünstigerer Ausführung oder Wegfall bzw. Verschiebung von Maßnahmen. Hier sind im Wesentlichen u. a. zu nennen:

a) Mindereinzahlungen:

- Sportstättenanierungsprogramm -410.000 EUR
- Fördermittel Straßenausbau Am Anger, Hagen -304.000 EUR

b) Minderauszahlungen:

- Neubau Feuerwehrtstützpunkt Mandelsloh -200.000 EUR
- Feuerwehrfahrzeuge -775.000 EUR
- Straßenbau Breslauer Straße -126.800 EUR

Aufgrund der zurückgegebenen Mittel wurde die noch mögliche Kreditermächtigung für **eigene** Investitionskredite des Haushaltsjahres 2020 vermindert. Statt eines Betrages von 41.191.800 EUR wurde nur ein Haushaltseinnahmerest in Höhe von 40.168.500,19 EUR für die Kreditaufnahme in das Haushaltsjahr 2021 übertragen. Rund 1,02 Mio. EUR sind von der Kreditermächtigung 2020 entfallen.

Darüber hinaus wurde auch die Aufnahme des Krediteinnahmerestes 2019 im Umfang von 10.000.000 EUR nach 2021 verschoben. Hier wurden 37.182,74 EUR in 2020 verfallen gelassen.

Die im Laufe des Jahres 2020 aufgenommenen Liquiditätskredite waren zum 31.12.2020 vollständig getilgt.

Anlage 1

Schlussbetrachtung

Die Stadt Neustadt a. Rbge. war 2020 in der Lage, ihre vielfältigen Aufgaben ordnungsgemäß zu erfüllen.

Das Haushaltsjahr hat trotz Mehrerträgen und geringeren Aufwendungen immer noch mit einem Fehlbetrag von -3.531.478,79 EUR abgeschlossen. Auch für die nächsten Jahre zeichnen sich - unabhängig von der Pandemie – erhebliche, strukturell bedingte Fehlbeträge ab.

Das Volumen der im Jahr 2021 noch abzuarbeitenden Investitionen aus übertragenen Haushaltsausgabeermächtigungen (s. **Anlage 9**) beträgt rd. 27,571 Mio. EUR. Obwohl im Jahr 2020 erneut bei einigen Maßnahmen auf die Bildung von Haushaltsresten in Millionenhöhe verzichtet und eine Neuveranschlagung vorgenommen wurde, sind die Investitionsausgabereste rd. 13,777 Mio. EUR höher als 2019. Hierbei gilt zu bedenken, dass rd. 6,2 Mio. EUR für den im Frühjahr 2021 zu beauftragenden Rathausbau übertragen wurden. Trotzdem verbleiben gegenüber 2019 immer noch zusätzliche Haushaltsausgabereste im Investitionshaushalt von rd. 7,577 Mio. EUR. Daher ist es umso mehr von Bedeutung, die Haushaltsreste weiterhin verstärkt abzuarbeiten. Vor der Veranschlagung von neuen Investitionsmaßnahmen im Haushalt ist insbesondere das Leistungsvermögen der Verwaltung sowie die zeitnahe Realisierung der jeweiligen Investitionsmaßnahmen zu beachten (Was kann ich tatsächlich in welchem Zeitraum umsetzen?). Wünschenswert wäre hier auch eine verbindliche Investitionsfestlegung bis zum Jahr 2030, um zum einen nicht unnötig Personalkapazitäten zu binden und zum anderen einen konkreteren Überblick über die auf die Stadt zukommenden Belastungen zu bekommen.

Die allgemeine Finanzsituation von Kommunen wird durch viele äußere Faktoren beeinflusst. Hierzu zählt insbesondere die Entwicklung der Konjunktur mit den Auswirkungen auf die Steuererträge und die Finanzzuweisungen im Rahmen des kommunalen Finanzausgleiches (FAG).

Die im Zusammenhang mit der Coronapandemie ergriffenen staatlichen Maßnahmen haben in der Folge ab dem Frühjahr 2020 zu einer starken Eintrübung der Gesamtwirtschaft und sinkenden staatlichen Einnahmen geführt. Bund und Länder haben zwar die Kommunen in 2020 mit Hilfspaketen unterstützt, jedoch konnten diese die Einbußen nur zum Teil ausgleichen. Ursprünglich war davon ausgegangen worden, dass sich die wirtschaftliche Lage in 2021 wieder normalisiert und die Volkswirtschaft schnell wieder zu alter Stärke zurückfindet, mit der Folge, dass auch die Einnahmen des Staates kurzfristig wieder das frühere Niveau erreichen. Mittlerweile hat sich diese Auffassung gewandelt. Vor dem Hintergrund der fortbestehenden Pandemielage muss unterstellt werden, dass die negativen Auswirkungen bzw. Ertragseinbußen auch noch die Haushalte 2021 folgend betreffen werden. Da im Gegenzug nicht mit sinkenden Ausgaben zu rechnen ist (u. a. aufgrund der Pandemiefolgekosten/z. B. erhöhter Reinigungsaufwand, Lüfterunterhaltung), wird sich die Finanzlage bei einem überwiegenden Teil der Kommunen weiterhin dramatisch verschlechtern.

Gleichwohl muss seitens der Stadt Neustadt a. Rbge. die Herausforderung, als Wirtschaftsstandort attraktiv sowie zukunfts- und wettbewerbsfähig zu sein, gemeistert werden. Als einen wichtigen Schritt in diese Richtung hat die Stadt das Integrierte Innenstadtentwicklungskonzept 2030 (INSEK 2030) auf den Weg

Anlage 1

gebracht. Aber auch die notwendige Schaffung und Bereitstellung von räumlichen Kapazitäten, beispielhaft seien hier die Verwaltung allgemein, die Kindertagesstätten sowie die Schulen genannt, werden vor dem Hintergrund des auch durch die Digitalisierung zu erwartenden Wandels im Arbeitsleben große finanzielle und organisatorische Herausforderungen für die Stadt mit sich bringen.

In den folgenden Jahren stehen daher bei der Stadt Neustadt a. Rbge. umfangreiche Investitionen in die Infrastruktur auf der Agenda. Hierbei handelt es sich insbesondere um folgende Maßnahmen:

- Neubau des Rathauses
- Neubau Sporthalle Gymnasium
- Aufhebung der höhengleichen Bahnübergänge
- Neugestaltung des Gymnasiums
- Innenstadtentwicklungskonzept (INSEK 2030)

Die Verschuldung der Stadt Neustadt a. Rbge. und das sich daraus ergebende Zins- und Tilgungsvolumen werden erheblich steigen. Gemäß der Planung aus dem Jahr 2022 wird der Zinsaufwand für eigene Kredite bis zum Ende des Finanzplanungsjahres 2025 von derzeit rd. 0,8 Mio. EUR im Jahre 2020 auf über 2 Mio. EUR ansteigen. Die Tilgungszahlungen würden bei entsprechender Umsetzung aller bisher in den Investitionsplan eingestellten Vorhaben voraussichtlich von rd. 3,2 Mio. EUR im Jahr 2020 auf mehr als 10 Mio. EUR ab dem Jahr 2026 steigen. Es ist schon jetzt abzusehen, dass die Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit bei weitem nicht ausreichen werden, einen derartigen Finanzbedarf zu decken. Finanzielle Mehrbelastungen der Bevölkerung und Unternehmen im Stadtgebiet sind unausweichlich. Um diese nicht unnötig zu belasten, ist es von immenser Bedeutung, dass nur in Bereiche investiert wird, die für die laufende und zukünftige Aufgabenerfüllung der Stadt Neustadt a. Rbge. langfristig erforderlich und sinnvoll sind. Auch die Kommunalaufsicht weist im Rahmen der Haushaltsgenehmigungen immer wieder auf diese Notwendigkeit hin.

Ebenso werden die Haushalte der folgenden Jahre in den Aufwendungen massiv durch erhöhte Abschreibungen, durch Unterhaltungs- und Instandsetzungsleistungen im Hoch- und im Tiefbau sowie durch steigende Personalaufwendungen belastet werden.

Auch bergen die permanenten, gesellschaftlichen Veränderungsprozesse mit ihrem direkten Bezug auf öffentliche Einrichtungen und die soziale Infrastruktur erhebliche finanzwirtschaftliche Risiken für die Kommune. Hier geht es weiterhin insbesondere um den Ausbau der Kinderbetreuung in Kindertagesstätten sowie um den Ausbau der Ganztags schulbetreuung.

Insgesamt muss im Rahmen der Entwicklung der gesamten Infrastruktur - wie schon in den Vorjahren - folgende Frage vorrangig beantwortet werden:

„Welche Bedarfe und Nachfragen entwickeln sich langfristig in den Bereichen Sport, kulturelles Leben vor Ort, Bildung, Kinderbetreuung, Wohnraum, Verkehr, Wirtschaft sowie Brandschutz?“

Um diese und eine Vielzahl anderer Aufgaben und Anforderungen erfüllen zu können, ist - gerade bei den zu erwartenden Auswirkungen der Pandemie - eine solide und

Anlage 1

wirtschaftliche Haushaltsführung unter Berücksichtigung einer strengen Aufgabenkritik unabdingbar.

Die Handlungsprämisse für all diese Herausforderungen und Aufgaben muss ein weitsichtiges und nachhaltiges Wirtschaften sein. Dieses hat die Belange der Menschen im Stadtgebiet zu berücksichtigen und muss mit dem Grundprinzip der sozialen Verantwortung im Einklang zu stehen. In diesem Zusammenhang hat der Rat der Stadt Neustadt a. Rbge. ein Leitbild als Instrument zur strategischen Gesamtsteuerung beschlossen. Das Leitbild soll als Grundlage der Steuerung dienen. Aus ihm heraus werden entsprechende globale und operative Ziele für die einzelnen Teilhaushalte und Produkte entwickelt und verfolgt.

Anlage 2

Haushaltssatzung der Stadt Neustadt a. Rbge. für das Haushaltsjahr 2020

Aufgrund des § 112 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes (NKomVG) hat der Rat der Stadt Neustadt a. Rbge. in seiner Sitzung am 06.02.2020 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2020 wird

1. im **Ergebnishaushalt**

mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

1.1 der ordentlichen Erträge auf	85.574.500 €
1.2 der ordentlichen Aufwendungen auf	93.090.300 €
1.3 der außerordentlichen Erträge	781.800 €
1.4 der außerordentlichen Aufwendungen	216.500 €

2. im **Finanzhaushalt**

mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

2.1 der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	83.367.600 €
2.2 der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	85.726.200 €
2.3 der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	15.739.800 €
2.4 der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	56.931.600 €
2.5 der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit	41.858.500 €
2.6 der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	4.036.700 €

Nachrichtlich: Gesamtbetrag

- der Einzahlungen des Finanzhaushaltes	140.965.900 €
- der Auszahlungen des Finanzhaushaltes	146.694.500 €

§ 2

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird auf 41.191.800 € festgesetzt.

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird auf 38.735.000 € festgesetzt.

Anlage 2

§ 4

Der Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr 2020 Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 14.500.000 € festgesetzt.

§ 5

Die Steuersätze (Hebesätze) für die Realsteuern werden für das Haushaltsjahr 2020 wie folgt festgesetzt:

1. Grundsteuer

1.1 für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) 440 v. H.
1.2 für die Grundstücke (Grundsteuer B) 440 v. H.

2. Gewerbesteuer 430 v. H.

§ 6

1. Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Auszahlungen für Investitionen und Verpflichtungsermächtigungen sind als unerheblich im Sinne der §§ 117 bzw. 119 Abs. 5 NKomVG anzusehen, wenn sie im Haushaltsjahr 8.000 EUR je Konto oder Investitionsmaßnahme nicht übersteigen.

2. Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen oberhalb der Wertgrenze von 12.000 EUR werden in den Teilhaushalten einzeln dargestellt (§ 4 Abs. 6 KomHKVO).

3. Investitionen von erheblicher finanzieller Bedeutung im Sinne des § 12 Abs. 1 KomHKVO sind solche, die im Einzelfall oberhalb folgender Wertgrenzen liegen:

a) Bewegliche Anlagegüter 50.000 EUR
b) Bauliche Investitionen 1.000.000 EUR

4. Im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten sind Buchungen von über- und außerplanmäßigen Aufwendungen zur Bildung von Rückstellungen zugelassen. Dabei muss die Deckung gewährleistet sein.

Neustadt a. Rbge., den 06.02.2020

(L.S.)

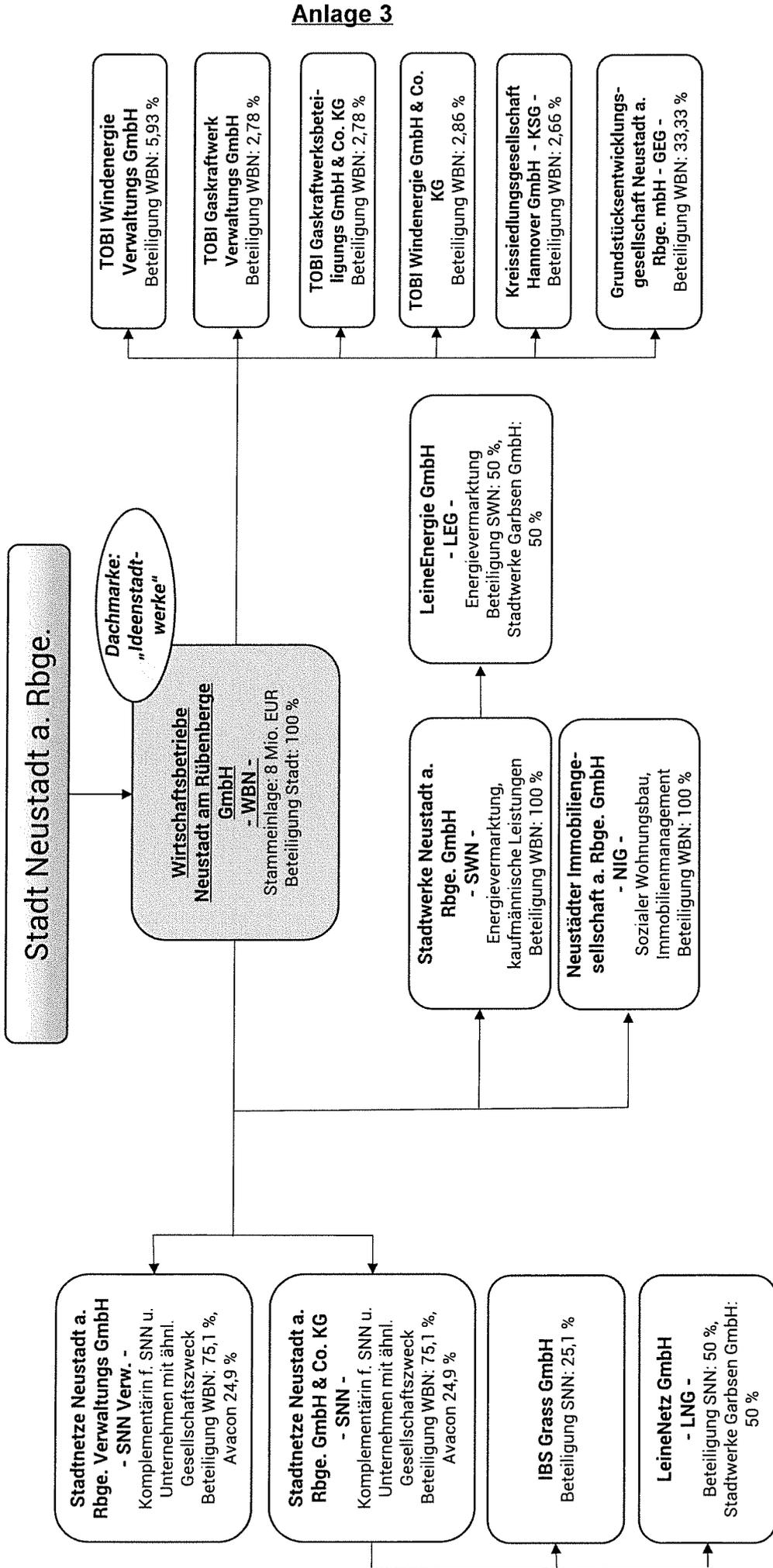
Stadt Neustadt a. Rbge.

gez.

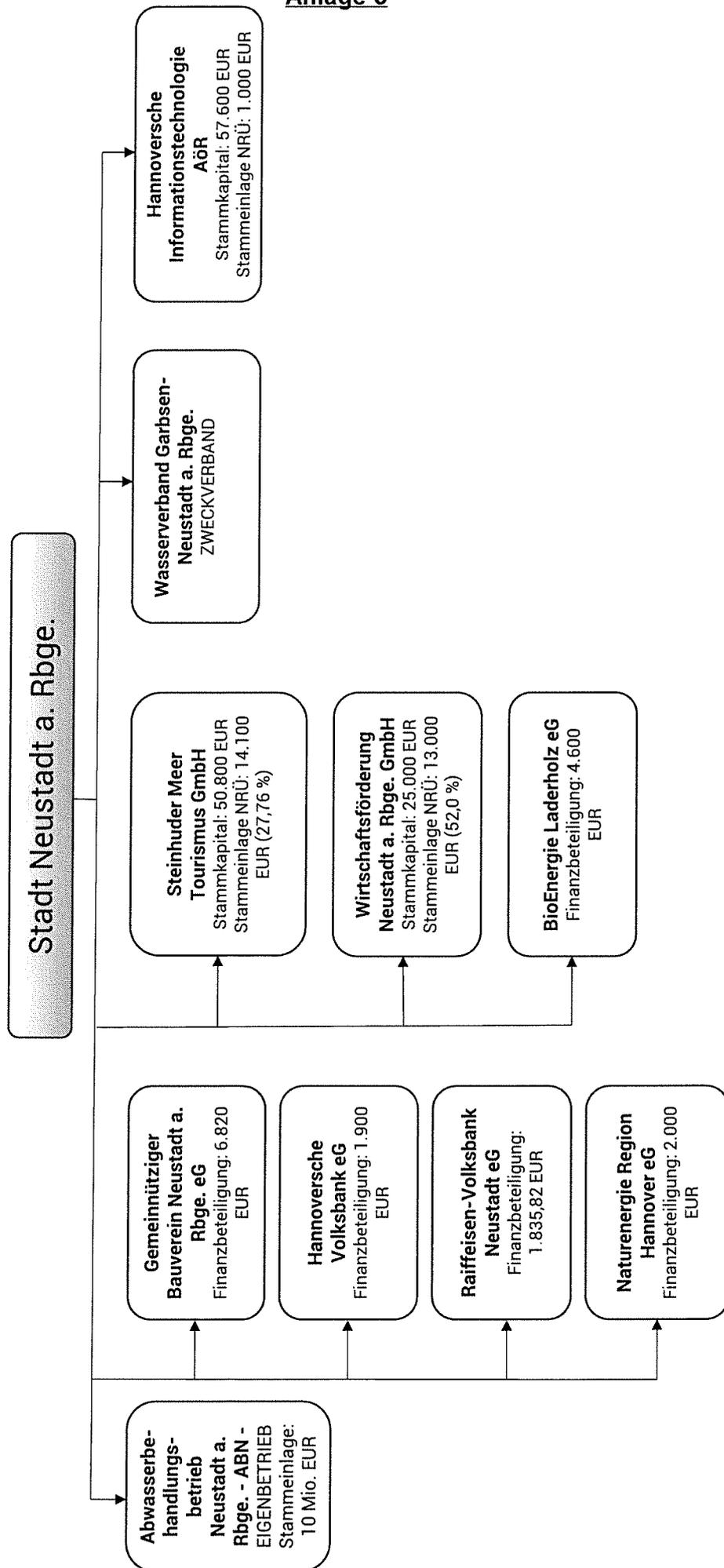
Dominic Herbst
Bürgermeister

Genehmigt durch die Region Hannover mit Verfügung vom 20.05.2020, Aktenzeichen 151421/1 (11)

Beteiligungen der Stadt Neustadt a. Rbge. über die Wirtschaftsbetriebe Neustadt am Rübenberge GmbH



Sonstige Beteiligungen der Stadt Neustadt a. Rbge.



Anlage 3

Stand: 31.12.2020

Anlage 4

Forderungsübersicht der Stadt Neustadt a. Rbge. zum 31.12.2020

(Forderungsübersicht gem. § 57 Abs. 5 KomHKVO)

Art der Forderungen	Gesamtbetrag am 31.12.2020 -Euro-	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12. 2019 -Euro-	Mehr (+)/ weniger (-) -Euro-
		bis zu 1 Jahr -Euro-	über 1 bis 5 Jahre -Euro-	mehr als 5 Jahre -Euro-		
1	2	3	4	5	6	7
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen	2.832.632,20	2.831.949,55	682,65	0,00	2.729.165,12	103.467,08
2. Forderungen aus Transferleistungen	56.147,97	3.848,84	34.791,25	17.507,88	838.176,16	-782.028,19
3. Sonstige Privatrechtliche Forderungen	791.578,74	791.578,74	0,00	0,00	441.735,20	349.843,54
Summe aller Forderungen	3.680.358,91	3.627.377,13	35.473,90	17.507,88	4.009.076,48	-328.717,57

Anlage 5

Schuldenübersicht der Stadt Neustadt a. Rbge. zum 31.12.2020

(Schuldenübersicht gem. § 57 Abs. 3 KomHKVO)

Art der Schulden	Gesamtbetrag am 31.12.2020	davon mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12. 2019	Mehr (+)/ weniger (-)
	-Euro-	bis zu 1 Jahr -Euro-	über 1 bis 5 Jahre -Euro-	mehr als 5 Jahre -Euro-	-Euro-	-Euro-
	1	2	3	4	5	6
1. Geldschulden	65.384.190,84	4.009.981,96	14.901.381,08	46.472.827,80	59.110.356,55	6.273.834,29
1.1 Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	65.384.190,84	4.009.981,96	14.901.381,08	46.472.827,80	59.110.356,55	6.273.834,29
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	19.054.834,16	19.054.834,16	0,00	0,00	2.455.116,56	16.599.717,60
4. Transferverbindlichkeiten	935.654,62	935.877,12	-222,50	0,00	1.129.577,38	-193.922,76
5. Sonstige Verbindlichkeiten	1.365.675,49	1.365.675,49	0,00	0,00	1.359.786,94	5.888,55
Schulden insgesamt	86.740.355,11	25.366.368,73	14.901.158,58	46.472.827,80	64.054.837,43	22.685.517,68

Anlage 6

Rückstellungsübersicht der Stadt Neustadt a. Rbge. zum 31.12.2020

(Rückstellungsübersicht gem. § 57 Abs. 4 KomHKVO)

Art der Rückstellung	Bestand am 31.12.2020	Zuführung	Inanspruchnahme und Herabsetzung	Auflösung	Bestand am 31.12.2019	Mehr (+)/weniger (-)
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
	1	2	3	4	5	6
1. Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	56.448.864,00	2.537.636,00	1.587.296,00	0,00	55.498.524,00	950.340,00
davon						
1.1 Pensionsrückstellungen	48.700.768,00	2.167.171,00	1.558.172,00	0,00	48.092.309,00	608.459,00
1.2 Beihilferückstellungen	7.748.096,00	370.465,00	28.584,00	0,00	7.406.215,00	341.881,00
2. Rückstellungen für Altersteilzeitarbeit und ähnlichen Maßnahmen	1.193.964,63	1.193.964,63	1.003.959,26	0,00	1.003.959,26	190.005,37
3. Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	1.960.037,06	1.585.964,70	419.745,31	91.000,00	884.817,67	1.075.219,39
4. Rückstellungen für die Reaktivierung und Nachsorge geschlossener Abfalldeponien	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	1.064.709,00	197.589,00	1.000.000,00	0,00	1.867.120,00	-802.411,00
7. Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	86.527,16	8.735,70	0,00	0,00	77.791,46	8.735,70
8. andre Rückstellungen	1.606.176,96	826.516,22	319.953,00	37.964,14	1.137.578,68	468.598,28
Summe aller Rückstellungen	62.360.278,81	6.350.406,25	4.330.954,37	128.964,14	60.469.791,07	1.890.487,74

Anlage 7

Anlagenübersicht der Stadt Neustadt a. Rbge. zum 31.12.2020

	Entwicklung der Anschaffungs- und Herstellungskosten						Entwicklung der Abschreibungen						Buchwerte	
	Stand am 31.12.2019	Zugänge 2020	Abgänge 2020	Umbuchungen 2020	Stand am 31.12.2020	Stand am 31.12.2019	Abschreibungen 2020	Auf- lösun- gen ³⁾	Zuschreibungen 2020	Stand am 31.12.2020	am 31.12.2020	am 31.12.2019		
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
1. Immaterielle Vermögensgegenstände²⁾	5.092.028,11	490.723,10	114.800,00	1.190.160,79	6.658.112,00	2.232.891,37	267.840,84	0,00	1.275,55	2.499.256,66	4.158.855,34	2.859.336,74		
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	784.790,76	102.803,68	0,00	0,00	887.594,44	537.283,48	91.355,67	0,00	0,00	628.639,15	258.955,29	247.507,28		
1.3 Ähnliche Rechte	2.863,53	0,00	0,00	0,00	2.863,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.863,53	2.863,53		
1.4 Geleistete Investitionszuwendungen und -zuschüsse	4.169.991,39	387.919,42	114.800,00	1.190.160,79	5.633.271,60	1.628.216,66	142.889,57	0,00	1.275,55	1.769.830,68	3.863.440,92	2.541.774,73		
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	134.382,43	0,00	0,00	0,00	134.382,43	67.191,23	33.595,60	0,00	0,00	100.786,63	33.595,60	67.191,20		
2. Sachvermögen²⁾	354.757.936,70	41.370.784,59	745.913,14	-1.190.160,79	394.192.847,36	157.115.019,11	4.750.795,52	530.813,55	519,11	161.334.481,97	232.858.165,39	197.642.917,59		
2.1 Unbebaute Grundstücke und unbebaute Grundstücken	8.368.634,95	819.948,97	79.478,31	0,00	9.109.105,61	0,00	79.478,31	0,00	0,00	0,00	9.109.105,61	8.368.634,95		
2.1.1 Grünflächen	1.231.563,16	0,00	411,75	0,00	1.231.151,41	0,00	411,75	0,00	0,00	0,00	1.231.151,41	1.231.563,16		
2.1.2 Ackerland	535.541,03	0,00	23.892,44	0,00	511.648,59	0,00	23.892,44	0,00	0,00	0,00	511.648,59	535.541,03		
2.1.3 Wald, Forsten	441.792,37	0,00	24.358,10	0,00	417.434,27	0,00	24.358,10	0,00	0,00	0,00	417.434,27	441.792,37		
2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	6.159.738,39	819.948,97	30.816,02	0,00	6.948.871,34	0,00	30.816,02	0,00	0,00	0,00	6.948.871,34	6.159.738,39		
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an bebauten Grundstücken	139.354.494,48	13.427,35	334.850,83	31.854.434,29	170.887.505,29	36.832.868,41	1.767.310,60	258.281,40	335,78	38.341.561,83	132.545.943,46	102.571.626,07		
2.2.1 Grundstücke mit Wohnbauten	11.987.605,07	13.427,35	2.089,94	0,00	11.998.942,48	1.597.099,02	335.473,27	0,00	335,78	1.932.236,51	10.066.705,97	10.390.506,05		
2.2.2 Grundstücke mit sozialen Einrichtungen	13.492.142,86	0,00	0,00	574.034,04	14.066.176,90	2.382.440,12	192.131,66	0,00	0,00	2.574.571,78	11.491.605,12	11.109.702,74		
2.2.3 Grundstücke mit Schulen	67.795.539,31	0,00	289.515,23	244.427,84	67.750.451,92	22.468.491,35	899.574,75	215.035,74	0,00	23.153.030,36	44.597.421,56	45.327.047,96		
2.2.4 Grundstücke mit Kultur-, Sport-, Freizeit- und Gartenanlagen	33.085.144,03	0,00	43.245,66	18.276,07	33.060.174,44	6.449.391,75	176.673,43	43.245,66	0,00	6.582.819,52	26.477.354,92	26.635.752,28		
2.2.5 Rettungsdienst und Katastrophenschutz	3.620.398,58	0,00	0,00	31.017.696,34	34.638.094,92	1.117.698,22	66.315,34	0,00	0,00	1.184.013,56	33.454.081,36	2.502.700,36		
2.2.6 Grundstücke mit sonstigen Dienst-, Geschäfts- und anderen Betriebsgebäuden	9.373.664,63	0,00	0,00	0,00	9.373.664,63	2.817.747,95	97.142,15	0,00	0,00	2.914.890,10	6.458.774,53	6.555.916,68		
2.3 Infrastrukturvermögen	178.804.173,35	342.693,16	59.000,28	1.462.827,37	180.550.693,60	109.319.067,83	1.543.301,26	55.176,67	0,00	110.806.192,42	69.744.501,18	69.485.105,52		
2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	40.210.698,28	342.693,16	59.000,28	0,00	40.494.391,16	0,00	55.176,67	0,00	0,00	0,00	40.494.391,16	40.210.698,28		
2.3.2 Brücken und Tunnel	9.055.819,10	0,00	0,00	214.282,20	9.270.101,30	4.209.201,00	87.014,90	0,00	0,00	4.296.215,90	4.973.885,40	4.846.618,10		

Anlage 7

Anlagenübersicht der Stadt Neustadt a. Rbge. zum 31.12.2020

	Entwicklung der Anschaffungs- und Herstellungskosten					Entwicklung der Abschreibungen					Buchwerte	
	Stand am 31.12.2019	Zugänge 2020	Abgänge 2020	Umbuchungen 2020	Stand am 31.12.2020	Stand am 31.12.2019	Abschreibungen 2020	Auf- lösun- gen ³⁾	Zuschreibungen 2020	Stand am 31.12.2020	Stand am 31.12.2020	am 31.12.2019
	€	€	€	€ +/-	€	€	€	€	€	€	€	€
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
2.3.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.5	121.825.948,37	0,00	0,00	870.163,66	122.696.112,03	102.728.623,14	1.275.576,96	0,00	0,00	104.004.200,10	18.691.911,93	19.097.325,23
2.3.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.7	3.988.243,87	0,00	0,00	0,00	3.988.243,87	998.052,65	50.632,44	0,00	0,00	1.048.665,09	2.939.588,78	2.990.191,22
2.3.8	2.095.035,50	0,00	0,00	42.769,08	2.137.804,58	708.437,33	18.758,93	0,00	0,00	727.196,26	1.410.608,32	1.386.598,17
2.3.9	1.628.428,23	0,00	0,00	335.612,43	1.964.040,66	674.753,71	55.141,36	0,00	0,00	729.895,07	1.234.145,59	953.674,52
2.4	1.715.645,55	0,00	0,00	0,00	1.715.645,55	925.017,46	18.960,30	0,00	0,00	944.977,76	770.667,79	789.628,09
2.5	5.296,11	0,00	0,00	0,00	5.296,11	1.581,72	25,52	0,00	0,00	1.607,24	3.688,87	3.714,39
2.6	8.537.971,52	492.162,27	139.877,17	0,00	8.890.256,62	3.901.637,99	501.501,91	137.877,17	183,33	4.265.079,40	4.625.177,22	4.636.333,53
2.7	9.562.018,06	1.437.644,88	145,84	239.918,62	11.239.435,72	6.133.845,70	841.217,62	0,00	0,00	6.975.063,32	4.264.372,40	3.428.172,36
2.9	8.409.702,68	36.264.907,96	132.560,71	-34.747.341,07	11.794.708,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.794.708,66	8.409.702,68
3. Finanzvermögen²⁾	35.440.861,54	4.350,00	703.698,51	0,00	34.741.513,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34.741.513,03	35.440.861,54
3.1	6.022.240,00	0,00	0,00	0,00	6.022.240,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.022.240,00	6.022.240,00
3.2	10.750,00	4.350,00	0,00	0,00	15.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.100,00	10.750,00
3.3	10.000.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000.000,00	10.000.000,00
3.4	19.407.871,54	0,00	703.698,51	0,00	18.704.173,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.704.173,03	19.407.871,54
3.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Insgesamt	395.290.826,35	41.865.857,69	1.564.411,65	0,00	435.592.272,39	159.347.710,48	5.018.636,36	530.813,55	1.794,66	163.833.738,63	271.758.533,76	235.943.115,87

¹⁾ In der Anlagenübersicht sind Immaterielle Vermögensgegenstände, das Sachvermögen sowie das Finanzvermögen ausgewiesen

²⁾ Die Darstellung richtet sich nach der in der Bilanz vorgegebenen Gliederung

³⁾ Kumulierte Abschreibungen für Abgänge

Anlage 8

Bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen/Auszahlungen in 2020

Lfd. Nr.	Produktkonto	Bezeichnung	HH-Ansatz inkl. HH-Rest in EUR	Bewilligung in EUR	Begründung
----------	--------------	-------------	--------------------------------	--------------------	------------

Ergebnishaushalt

1	1110010.4421000	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	265.000,00	40.000,00	BV 2020/262 Rat am 18.03.2021
2	1110100.4411200	Arbeits-/Gesundheitsschutz	0,00	95.911,86	BV 2020/140 Rat am 13.08.2020
3	1110650.4211100	Unterhaltung der Gebäude	1.820.000,00	100.000,00	BV 2020/259 Rat am 03.12.2020
4	1110650.4211200	Unterhaltung der Haus- und Gebäudetechnik	470.000,00	150.000,00	BV 2020/259 Rat am 18.03.2021
5	1110650.4241500	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	730.000,00	100.000,00	BV 2020/259 Rat am 18.03.2021
6	1220320.4291110	Aufwendungen für Ordnungs-/Sicherungsmaßnahmen und Ersatzvornahmen	90.000,00	8.000,00	Entscheidung Bürgermeister
7	1220660.4212260	Unterhaltung der Parkscheinautomaten	9.500,00	8.000,00	Entscheidung Bürgermeister
8	2810400.4318000	Zuschüsse an übrige Bereiche	81.700,00	20.000,00	BV 2020/218 Rat am 18.03.2021
9	3119501.4261200	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte Aus- und Fortbildung, Tagungen (einschließlich Reisekosten)	4.400,00	2.950,00	Entscheidung Bürgermeister
10	3155503.4452000	Erstattung an Gemeinden/GV	566.500,00	38.899,45	Eilentscheidung Bürgermeister
11	5210630.4271100	Besondere Betriebsaufwendungen und Betriebsmittel	100.000,00	80.000,00	BV 2020/132 Rat am 09.07.2020
12	5210630.4271100	Besondere Betriebsaufwendungen und Betriebsmittel	100.000,00	100.000,00	BV 2020/199 Rat am 01.10.2020
13	5550230.4212600	Unterhaltung der Forsten einschließlich Waldwege	3.300,00	1.000,00	Entscheidung Bürgermeister
14	5750010.4315000	Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	158.000,00	83.100,00	BV 2020/125 Rat am 09.07.2020
15	Deckungskreis 0130	Ordnungsangelegenheiten (Deckungskreisüberschreitung)	121.300,00	283,51	Entscheidung Bürgermeister
16	Deckungskreis 0200	Grundschulen (Deckungskreisüberschreitung)	113.900,00	4.023,99	Entscheidung Bürgermeister
17	Deckungskreis 0300	Transferleistungen (Deckungskreisüberschreitung)	0,00	311,14	Entscheidung Bürgermeister

Anlage 8

Lfd. Nr.	Produktkonto	Bezeichnung	HH-Ansatz inkl. HH-Rest in EUR	Bewilligung in EUR	Begründung
18	Deckungskreis 0308	Wohngeld, Wohngeldangelegenheiten (Deckungskreisüberschreitung)	368.400,00	141.758,51	BV 2021/194 Rat am 09.09.2021
19	Deckungskreis 0904	Weiterleitung der Erstattungen an die Region Hannover (Deckungskreisüberschreitung)	280.800,00	107.298,66	BV 2021/194 Rat am 09.09.2021
		Zwischensumme Ergebnishaushalt		1.081.537,12	

Investitionshaushalt

20	1110120.7831100 (Inv. 1110120025, Pos. 38)	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen über 1.000 EUR ohne Ust. (Software Sammelkonto)	206.000,00	8.000,00	Entscheidung Bürgermeister
21	1110120.7831100 (Inv. 1110120026, Pos. 60)	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen über 1.000 EUR ohne Ust. (Hardware Sammelkonto)	104.800,00	40.000,00	BV 2020/261 Rat am 18.03.2021
22	1110650.7831250 (Inv. 1110650122, Pos. 2)	Sammelposten für bewegliche Vermögensgegenstände, Wert 150 bis 1.000 EUR (Geräte/Werkzeug für Hausmeister)	688,24	500,00	Entscheidung Bürgermeister
23	1110650.7831250 (Inv. 1110650122, Pos. 2)	Sammelposten für bewegliche Vermögensgegenstände, Wert 150 bis 1.000 EUR (Geräte/Werkzeug für Hausmeister)	688,24	700,00	Entscheidung Bürgermeister
24	1110650.7831250 (Inv. 1110650122, Pos. 2)	Sammelposten für bewegliche Vermögensgegenstände, Wert 150 bis 1.000 EUR (Geräte/Werkzeug für Hausmeister)	688,24	850,00	Entscheidung Bürgermeister
25	1110650.7831250 (Inv. 1110650122, Pos. 2)	Sammelposten für bewegliche Vermögensgegenstände, Wert 150 bis 1.000 EUR (Geräte/Werkzeug für Hausmeister)	688,24	319,99	Entscheidung Bürgermeister
26	1110650.7831250 (Inv. 1110650122, Pos. 2)	Sammelposten für bewegliche Vermögensgegenstände, Wert 150 bis 1.000 EUR (Geräte/Werkzeug für Hausmeister)	688,24	2.000,00	Entscheidung Bürgermeister

Anlage 8

Lfd. Nr.	Produktkonto	Bezeichnung	HH-Ansatz inkl. HH-Rest in EUR	Bewilligung in EUR	Begründung
27	1110650.7871000 (Inv. 1110650112, Pos. 4)	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen (Realisierung Kita Borstel/Nöpfe)	5.068,73	92.000,00	BV 2020/059 VA am 30.03.2020
28	1110650.7871000 (Inv. 1110650129, Pos. 6)	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen (Neubau Feuerwehrgerätehaus Eilvese)	895.977,83	8.000,00	Entscheidung Bürgermeister
29	1110650.7871000 (Inv. 1110650132, Pos. 4)	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen (Neubau Rathaus)	801.524,99	5.602.000,00	Eilentscheidung Bürgermeister
30	1110650.7871000 (Inv. 1110650152, Pos. 4)	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen (Erweiterung/Umbau GS Mandelsloh/Helstorf)	77.948,37	8.000,00	Entscheidung Bürgermeister
31	1110650.7871000 (Inv. 1110650172, Pos. 2)	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen (Sanierung/Erweiterung Kita Scharrel)	668.943,21	41.000,00	BV 2020/076 Rat am 14.05.2020
32	1110650.7873000 (Inv. 1110650090, Pos. 17)	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen Neubau und Ersatz von Gerätehäusern an Schulen und Kindergärten)	6.832,26	6.215,29	Entscheidung Bürgermeister
33	1260320.7831100 (Inv. 1260320093, Pos. 2)	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen über 1.000 EUR ohne Ust. (Generalüberholung TFL Mariensee)	145.000,00	65.000,00	BV 2020/084 Rat am 04.06.2020
34	2160400.7871000 (Inv. 2160400016, Pos. 2)	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen (Gebäudeinvestitionen Leineschule ab 2014)	18.168,61	2.000,00	Entscheidung Bürgermeister
35	2170400.7831100 (Inv. 2170400005, Pos. 24)	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen über 1.000 EUR ohne Ust. (Investitionen bewegl. Anlagevermögen Gymnasium > 150 EUR)	136.010,41	50.000,00	BV 2020/269 Rat am 18.03.2021
36	2180400.7831100 (Inv. 2180400014, Pos. 36)	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen über 1.000 EUR ohne Ust. (Investitionen in bewegl. Anlagevermögen > 150 EUR KGS)	277.931,32	50.000,00	BV 2020/269 Rat am 18.03.2021
37	2180400.7831100 (Inv. 2180400027, Pos. 4)	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen über 1.000 EUR ohne Ust.	0,00	50.000,00	BV 2020/195 Rat am 01.10.2020

Anlage 8

Lfd. Nr.	Produktkonto	Bezeichnung	HH-Ansatz inkl. HH-Rest in EUR	Bewilligung in EUR	Begründung
38	2180400.7831100 (Inv. 2180400029, Pos. 1)	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen über 1.000 EUR ohne Ust. (Modell-Unterrichtsraum KGS)	0,00	50.000,00	BV 2020/209/2 Rat am 05.11.2020
39	2180400.7871000 (Inv. 2180400022, Pos. 2)	Auszahlung für Hochbaumaßnahmen (Fassadensanierung KGS in 2017)	141.908,00	8.000,00	Entscheidung Bürgermeister
40	2810400.7818000 (Inv. 2810400002, Pos. 2)	Zuschüsse für Investitionen an übrige Bereiche (Waldbühne Otternhagen)	62.000,00	225.000,00	BV 2020/074 Rat am 14.05.2020
41	3611512.7818000 (Inv. 3611512033, Pos. 2)	Zuschüsse für Investitionen an übrige Bereiche (Investzuschuss Kita Laderholz (Bauernhof-Kita))	0,00	230.000,00	BV 2020/155 Rat am 13.08.2020
42	3611512.7818000 (Inv. 3611512034, Pos. 2)	Zuschüsse für Investitionen an übrige Bereiche (Investitionszuschuss altersübergreifende Gruppe Hagen)	0,00	418.000,00	BV 2020/150/1 Rat am 13.08.2020
43	4210400.7818000 (Inv. 4210400001, Pos. 4)	Zuschüsse für Investitionen an übrige Bereiche (Investitionszuschuss SV Nöpke)	0,00	55.000,00	BV 2020/213 Rat am 05.11.2020
44	5410660.7821000 (Inv. 5410660031, Pos. 2)	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (Grundstückserwerb für Straßenbau)	35.000,00	345.000,00	BV 2020/087 Rat am 04.06.2020
45	5410660.7872000 (Inv. 5410660066, Pos. 4)	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen (Aufhebung Bahnübergänge u.a. Poggenhagen)	256.282,93	36.000,00	BV 2020/235 Rat am 03.12.2020
46	5410660.7872000 (Inv. 5410660089, Pos. 2)	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen (Straßenbaumaßnahme Wiesengrund Hagen)	162.930,95	14.300,00	BV 2020/083 Rat am 04.06.2020
47	5410660.7872000 (Inv. 5410660090, Pos. 10)	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen (Erneuerung Lichtsignalanlagen)	60.000,00	20.000,00	BV 2020/096 Rat am 09.07.2020
48	5410660.7872000 (Inv. 5410660090, Pos. 12)	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen (Erneuerung Lichtsignalanlagen)	60.000,00	26.000,00	BV 2020/197 Rat am 01.10.2020
49	5410660.7872000 (Inv. 5410660095, Pos. 2)	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen (Straßen- und Kanalbau "Wilhelm-Busch-Weg")	0,00	125.000,00	BV 2020/143 Rat am 13.08.2020
50	5410660.7872000 (Inv. 5410660096, Pos. 2)	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen (Straßenbaumaßnahme Vor der Mühle)	0,00	82.000,00	BV 2020/230 Rat am 18.03.2021

Anlage 8

Lfd. Nr.	Produktkonto	Bezeichnung	HH-Ansatz inkl. HH-Rest in EUR	Bewilligung in EUR	Begründung
51	5410660.7872000 (Inv. 5410660097, Pos. 2)	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen (Straßenbaumaßnahme Memeler Straße)	0,00	450.000,00	BV 2020/240 Rat am 18.03.2021
52	5450660.7872000 (Inv. 5450660004, Pos. 8)	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen (Straßenbeleuchtungserneuerung/-ausbau)	191.680,85	18.000,00	BV 2020/230 Rat am 18.03.2021
53	5710010.7831100 (Inv. 5710010004, Pos. 2)	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen über 1.000 EUR ohne Ust. (Lastenfahrräder)	0,00	9.800,00	BV 2020/167 Rat am 03.09.2020
54	5730700.7831250 (Inv. 5730700017, Pos. 2)	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen über 150 EUR bis 1.000 EUR ohne Ust.	7.357,73	6,51	Entscheidung Bürgermeister
55	6120200.7853000 (Inv. 6120200004, Pos. 1)	Auszahlungen für den Erwerb von Beteiligungen, Sonstige Anteilsrechte (Erhöhung Stammkapital SMT)	0,00	4.350,00	Entscheidung Bürgermeister
		Zwischensumme Investitionshaushalt		8.143.041,79	
		Gesamtsumme		9.224.578,91	

Zur Deckung der über-/außerplanmäßigen Aufwendungen wurden die Mittel der Deckungsreserve (Produktkonto 6120200.4621000) im Umfang von 48.899,45 EUR in Anspruch genommen. Alle darüber hinausgehenden über-/außerplanmäßigen Aufwendungen/Auszahlungen wurden durch Mehreinnahmen bzw. Minderausgaben an anderen Stellen des Haushaltes gedeckt.

Verpflichtungsermächtigungen

56	1110650.7871000 (Inv. 1110650132, Pos. 4)	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen (Neubau Rathaus)	25.338.000,00	12.165.000,00	Eilentscheidung Bürgermeister
57	1110650.7871000 (Inv. 1110650144, Pos. 4)	Auszahlung von Hochbaumaßnahmen (Sanierung Schulzentrum Süd)	0,00	1.000.000,00	BV 2020/105/1 Rat am 03.09.2020

Anlage 9

Haushaltsreste 2020 für die Fortsetzung von Maßnahmen in 2021

Produkt, Invest- Nummer	Posi- tion	Konto	Bezeichnung	Gebildeter Haushalts- rest (EUR)	Begründung
-------------------------------	---------------	-------	-------------	--	------------

Ergebnishaushalt / Haushaltsausgabereste

2110400		4491849	Grundschulen	42.400,00	Budgetierungsrichtlinie
2111400		4491849	Budgetübertrag Hans-Böckler-Schule	68.500,00	Budgetierungsrichtlinie
2112400		4491849	Ganztagsgrundschulen	78.000,00	Budgetierungsrichtlinie
2113400		4491849	GS Stockhausenstraße	5.000,00	Budgetübertrag aus 2110400
2160400		4491849	Leine-Schule allgemein	224.300,00	Budgetierungsrichtlinie
2170400		4491849	Gymnasium	0,00	Budgetierungsrichtlinie
2180400		4491849	KGS allgemein	49.900,00	Budgetierungsrichtlinie
2430400		4491849	Sonstige schulische Aufgaben	4.500,00	Budgetierungsrichtlinie
			Gesamtsumme Haushaltsausgabereste Ergebnishaushalt	472.600,00	

Investitionshaushalt / Haushaltseinnahmereste

1110650094	8, 9	6812000	Neubau Feuerwehr Neustadt	1.285.000,00	Restzahlung erfolgt nach Abschluss der Maßnahme.
1110650137	6	6817000	Neubau Kita Auengärten Einnahmen aus städtebaulichen Verträgen	738.000,00	Auszahlung erst nach Abschluss der Baumaßnahme.
1110650137	8	6812000	Neubau Kita Auengärten Invest-Zuschuss Region	220.000,00	Auszahlung erst nach Abschluss der Baumaßnahme.
1110650164	2	6811000	GS Poggh. Erneuerung ELT, Invest-Zuw. Land	70.000,00	Erwartete Landesmittel. Eingang der Mittel erst nach Beendigung der Maßnahme.
1110650171	4	6811000	Sanierung GS Stockhausenstr. (KIP II-Förderung)	72.000,00	Die Mittel werden 2021 abgerufen und fließen der Stadt entsprechend zu.
1110650173	2	6811000	Erw./Umbau GS Mandelsloh/Helstorf, 2. BA, LEADER-Zuschuss	150.000,00	Auszahlung erst nach Abschluss der Baumaßnahme.
2110400009	30	6811000	SoPo Investitionszuweisungen vom Land, Sofortausstattungsprogramm (Grundschulen)	10.523,22	Der Zufluss der Mittel erfolgt im Januar 2021.
2111400010	22	6811000	SoPo Investitionszuweisungen vom Land, Sofortausstattungsprogramm (Hans-Böckler-Schule)	2.343,20	Der Zufluss der Mittel erfolgt im Januar 2021.

Anlage 9

Produkt, Invest- Nummer	Posi- tion	Konto	Bezeichnung	Gebildeter Haushalts- rest (EUR)	Begründung
2112400001	16	6811000	SoPo Investitionszuweisungen vom Land, Sofortausstattungsprogramm (Ganztagsgrundschulen)	6.443,80	Der Zufluss der Mittel erfolgt im Januar 2021.
2112400001	20	6818000	SoPo für Sammelposten aus Investitionszuschüssen von übrigen Bereichen (Ganztagsgrundschulen)	213,80	Der Zufluss der Mittel erfolgt im Januar 2021.
2160400013	18	6811000	SoPo Investitionszuweisungen vom Land, Sofortausstattungsprogramm (Leineschule)	4.079,42	Der Zufluss der Mittel erfolgt im Januar 2021.
2170400005	18	6811000	SoPo Investitionszuweisungen vom Land Sofortausstattungsprogramm (Gymnasium)	2.929,00	Der Zufluss der Mittel erfolgt im Januar 2021.
2180400014	8	6818000	Sonderposten >150 EUR o. Ust. (KGS)	1.606,50	Der Zufluss der Mittel erfolgt im Januar 2021.
2180400022	4	6811000	Fassadensanierung KGS 2017 - KIP-Förderung	134.500,00	Die Förderung wird nach Umsetzung der Maßnahme 2021 abgerufen. Im Haushaltsjahr 2021 gebucht bei der Investitionsnummer: 1110650189 Pos. 4.
5410660054	4	6891150	Straßenausbau Am Dorfteich, Bordenau	70.000,00	Maßnahme noch nicht abgeschlossen.
5410660075	4	6891150	Straßenausbau Am Gänseberg, Hagen	100.000,00	Maßnahme muss noch abgerechnet werden.
			Gesamtsumme Haushaltseinnahmereste Investitionshaushalt	2.867.638,94	

Finanzierungstätigkeit / Haushaltseinnahmereste

6120200		6927300	Kreditneuaufnahme/Umschuldung Laufzeit 5 Jahre und mehr (eigene Kredite)	10.000.000,00	Einnahmerest aus Kreditermächtigung 2019.
6120200		6927300	Kreditneuaufnahme/Umschuldung Laufzeit 5 Jahre und mehr (eigene Kredite)	40.168.500,19	Einnahmerest aus Kreditermächtigung 2020.
			Gesamtsumme Haushaltseinnahmereste Kreditaufnahmen	50.168.500,19	

Anlage 9

Produkt, Invest- Nummer	Posi- tion	Konto	Bezeichnung	Gebildeter Haushalts- rest (EUR)	Begründung
-------------------------------	---------------	-------	-------------	--	------------

Haushaltsausgabereste / Investitionshaushalt

1110120025	6, 38, 56, 126, 146, 148	7831100	Software (Sammelkonto)	132.584,32	Lieferung und Rechnungsstellung in 2021 und teilweise Abwicklung verschoben nach 2021.
1110120026	14, 18, 44, 48, 60, 66, 74	7831100 7831200	Hardware (Sammelkonto)	107.503,62	Beschaffung verschoben nach 2021.
1110120028	2, 4	7831100	Dokumentenmanagement-system	13.500,00	Maßnahmefortsetzung in 2021. In 2021 Mittel insgesamt bei Pos 4 gebucht.
1110650089	60	7871000	Ersatzbeschaffung Zaun, div. Objekte ab 2017	17.000,00	Maßnahmen konnten aufgrund von fehlendem Personal nicht vollständig durchgeführt werden.
1110650090	2	7831100	Neubau/Ersatz Gerätehäuser an Schulen/Kitas	2.000,00	Maßnahmen konnten aufgrund von fehlendem Personal nicht vollständig durchgeführt werden.
1110650091	8	7873000	Ersatzbeschaffung von Spielgeräten	5.000,00	Maßnahmen konnten aufgrund von fehlendem Personal nicht vollständig durchgeführt werden.
1110650094	4, 6	7871000	Neubau Feuerwehr Neustadt	18.324.500,37	Bezahlung in 2021.
1110650105	2, 4, 6, 8	7821000	Rücklagen für Eigentumswohnungen, übrige Wohnungen	1.500,00	Fortführung der Maßnahme in 2021.
1110650112	4	7871000	Realisierung Kita Borstel/Nöpke Baukosten	8.872,96	Schlussrechnung fehlt.
1110650128	2, 4	7871000	Neubau Feuerwehrstützpunkt Otternhagen	1.095.611,27	Rechnungen liegen noch nicht vor.
1110650129	4, 6	7871000	Neubau Feuerwehrgerätehaus Eilvese	126.056,05	Rechnungen liegen noch nicht vor.
1110650131	4	7871000	Neubau Feuerwehrstützpunkt Mandelsloh	399.518,00	In Planung.
1110650132	2, 4	7871000	Neubau Rathaus	6.230.304,80	Fortsetzung der Maßnahme in 2021.
1110650134	2, 4	7871000	Neubau Sporthalle Gymnasium	2.636.673,01	Fortsetzung der Maßnahme in 2021.

Anlage 9

Produkt, Invest-Nummer	Position	Konto	Bezeichnung	Gebildeter Haushaltsrest (EUR)	Begründung
1110650135	2, 4	7871000	Invest in Feuerwehrgebäude (Stadtteile) Planungs- und Baukosten	49.781,38	Fortsetzung der Maßnahme in 2021.
1110650137	2, 4	7871000	Neubau Kita Auengärten	1.476.017,44	Ausgleich der Rechnungen in 2021 und Fortsetzung der Maßnahme in 2021.
1110650144	2, 4	7871000	Sanierung Schulzentrum Süd Planungsmittel (Umsetzung)	421.587,31	Maßnahmefortsetzung in 2021. Vortrag von 29.497,37 € auf die Pos. 2 in 2021 und 392.089,94 € auf die Pos. 4.
1110650149	4, 12, 14, 16	7831100	Innenausstattung Kita-Gebäude, Ausgabeküchen	58.565,13	Fortsetzung der Maßnahmen in 2021.
1110650150	2, 4, 6	7871000	Anbau Kita Ratzenspatz	1.132.346,90	Schlussrechnung fehlt.
1110650151	2	7871000	Konzept GS Bordenau, Planung	103.000,00	In Planung.
1110650153	4, 8, 10	7871000	Erweiterung/Umbau Bildungslandschaft West	282.040,98	Rechnungszahlung in 2021 und Fortsetzung der Maßnahme.
1110650154	2, 4	7871000 7873000	Umgestaltung Außengelände altersüberg. Gruppen, Zäune, Spielgeräte	11.960,44	Maßnahmen konnten aufgrund von fehlendem Personal nicht vollständig durchgeführt werden.
1110650159	4, 6, 8	7831100 7873000	Beschaffung Außenmobiliar/Fahrradständer/ Beschattung	3.000,00	Maßnahmen konnten aufgrund von fehlendem Personal nicht vollständig durchgeführt werden.
1110650161	2, 4	7871000	Erweiterung Kita Mandelsloh Planungs-/Baukosten	577.827,11	Fortsetzung der Maßnahme in 2021.
1110650163	4	7871000	GS Hagen, Sanierung. Sporthalle	495.545,60	Durchführung der Maßnahme in 2021.
1110650164	4	7871000	GS Poggh. Erneuerung ELT	52.059,42	Abschluss der Maßnahme in 2021.
1110650167	2	7871000	Erweiterung Kita Helstorf, Planungskosten	99.817,30	Fortführung der Maßnahme in 2021.
1110650169	2	7872000	Schulwegsicherung Michael-Ende.Schule	18.000,00	Verschiebung der Maßnahme nach 2021 infolge nicht ausreichender Personalkapazität in 2020.
1110650170	2	7871000	Gesamtkonzept Turnhalle Schneeren, Planung	42.715,41	Fortsetzung der Planungen in 2021.
1110650171	2, 6	7871000	Sanierung GS Stockhausenstr. (KIP II)	10.264,43	Schlussrechnung erfolgt in 2021.
1110650172	2	7871000	Sanierung/Erweiterung Kita Scharrel, Bau+Ausstattung	110.787,69	Schlussrechnung erfolgt in 2021.

Anlage 9

Produkt, Invest-Nummer	Position	Konto	Bezeichnung	Gebildeter Haushaltsrest (EUR)	Begründung
1110650173	4	7871000	Erw./Umbau GS Mandelsloh/Helstorf, 2. BA, Baukosten	616.315,50	Fortsetzung der Baumaßnahme in 2021.
1110650174	2, 4	7871000	Erweiterung FWGH Dudensen, Planung+Bau	330.000,00	Planung beginnt 2021.
1110650175	2	7871000	GS Bordenau, Trockengang	33.765,33	Durchführung in 2021.
1110650177	2	7871000	GS Schneeren, Erweiterung	200.000,00	Planung beginnt 2021.
1110230001	4, 6, 21	7821000	Erwerb und Verkauf von Grundstücken	2.597.945,22	Laufende Verhandlungen; Bedarf in 2021.
1260320001	2	7831250	Sammelposten Ausrüstung Feuerwehr	1.476,56	Rechnungszahlung in 2021.
1260320021	6, 26	7831100	Ausrüstung Feuerwehr allgemein 1.000 - 12.000 EUR	6.346,32	Beschaffungen werden erst 2021 abgeschlossen.
1260320048	2	7831100	Stromerzeuger für Feuerwehren	7.000,00	Beschaffung noch nicht geklärt, Beginn erst in 2021.
1260320057	2, 4	7831100	Digitalfunk Feuerwehr	137.779,46	Die Beschaffung soll 2021 erfolgen.
1260320065	28, 32	7831100	Mannschaftstransportfahrzeuge	107.920,80	Die Beschaffungen sollen 2021 erfolgen.
1260320074	4	7831100	HLF 10 Otternhagen	263.979,73	Beschaffungsvorgang wird erst 2021 abgeschlossen.
1260320083	4	7831100	WL-Fahrzeug Winde mit AB PSA	315.000,00	Die Beschaffung soll 2021 erfolgen.
1260320093	2	7831100	Generalüberholung TLF Mariensee	1.871,73	Beschaffungsvorgang wird erst 2021 abgeschlossen.
1260320094	2, 4	7831100	Dienst- und Schutzkleidung Feuerwehr	1.100.000,00	Abschluss der Beschaffungen im Haushaltsjahr 2021.
2110400018	1	7818000	Zuschuss ev. Gemeindehaus Hagen (Mensa)	155.000,00	Maßnahme ist noch nicht abgeschlossen.
2810400002	2	7818000	Zuschuss Waldbühne Otternhagen	287.000,00	Maßnahme ist noch nicht abgeschlossen.
2110400009	2, 6, 14, 16	7831100 7831250	Beschaffung von Anlagevermögen für Grundschulen	67.696,89	Maßnahmen sind noch nicht alle umgesetzt.
2110400017	2	7831100	BGA, Ausstattung Klassenräume (Grundschulen)	30.000,00	Maßnahmeumsetzung soll 2021 erfolgen.
2111400010	2, 12	7831100	Investitionen bewegl. Anlagevermögen Hans-Böckler-Schule	4.993,34	Umsetzung und Fortsetzung der Maßnahmen in 2021.
2111400015	2	7871000	Herstellungskosten Deckensanierung Sporthalle Hans-Böckler-Schule, KIP II	72.904,62	Durchführung der Maßnahme in 2021. In 2021 gebucht bei Inv. 1110650182 Pos. 6.
2111400016	2	7871000	Herstellungskosten Sanierung Sporthalle HBS	292.000,00	Durchführung der Maßnahme in 2021. In 2021 gebucht bei Inv. 1110650182 Pos. 6.

Anlage 9

Produkt, Invest-Nummer	Position	Konto	Bezeichnung	Gebildeter Haushaltsrest (EUR)	Begründung
2112400001	2, 4, 6	7831100 7831250	Beschaffung von bewegl. Anlagevermögen für Ganztagsgrundschulen	201.304,14	Fortsetzung der Maßnahme in 2021.
2112400002	2	7831100	Mobiliar Ganztagsbetrieb in Grundschulen	10.450,24	Maßnahme noch nicht beendet.
2112400003	2	7831100	Umsetzung Konzept - BGA Ausstattung Klassenräume (Ganztagsgrundschulen)	30.000,00	Maßnahme noch nicht umgesetzt.
2160400013	2, 4, 14	7831100 7831250	Investitionen bewegl. Anlagevermögen Leineschule	52.980,29	Maßnahmen noch nicht abgeschlossen.
2170400005	2, 4, 14, 16, 24	7831100 7831250	Investitionen bewegl. Anlagevermögen Gymnasium	103.304,50	Fortführung der Maßnahmen in 2021.
2180400014	2, 4, 6, 14, 24, 26, 28, 36	7831100 7831250	Investitionen bewegl. Anlagevermögen KGS	157.100,00	Fortsetzung und teilweise Umsetzung der Maßnahmen in 2021.
2180400022	2	7871000	Fassadensanierung KGS 2017 - Herstellungskosten	146.576,00	Maßnahme ist noch nicht abgeschlossen.
2180400025	2, 4	7831100 7871000	Ausbau Mensa KGS	70.500,00	Maßnahme ist noch nicht abgeschlossen.
2180400026	2	7871000	Flachdachsanierung KGS	24.761,60	Maßnahme ist noch nicht abgeschlossen.
2180400027	4	7831100	Umsetzung DigitalPakt KGS	50.000,00	Abrechnung der Maßnahme in 2021.
2180400029	1	7831100	Modellunterrichtsraum KGS - Mobiliar und technische Ausstattung	50.000,00	Maßnahme ist noch nicht abgeschlossen.
2720420004	2, 4, 6	7831100 7831250	Investitionen bewegl. Anlagevermögen Stadtbibliothek	2.938,95	Abrechnung und Umsetzung der Maßnahmen in 2021.
4210400001	4	7818000	Investitionszuschuss SV Nöpke e.V.	55.000,00	Maßnahme noch nicht abgeschlossen. Fortführung der Maßnahme in 2021.
3611512029	6	7818000	Investitionszuschuss Kita Mariensee	241.005,00	Maßnahme ist noch nicht komplett abgerechnet.
3611512030	8	7818000	Investitionskostenzuschuss Kita Stöckendrebber	95.097,21	Maßnahme ist noch nicht komplett abgerechnet.
3611512031	2	7818000	Investitionskostenzuschuss Kita Otternhagen	25.000,00	Maßnahme ist noch nicht komplett abgerechnet.
3611512033	2	7818000	Investitionskostenzuschuss Kita Laderholz (Bauernhof-Kita)	32.985,30	Maßnahme ist noch nicht komplett abgerechnet.
3611512034	2	7818000	Investitionskostenzuschuss altersübergreifende Gruppe Hagen	213.000,00	Baumaßnahme ist noch nicht abgeschlossen.

Anlage 9

Produkt, Invest-Nummer	Position	Konto	Bezeichnung	Gebildeter Haushaltsrest (EUR)	Begründung
3650512010	2, 4	7831100 7831250	Anschaffungen für Tageseinrichtungen f. Kinder in städtischer Trägerschaft	19.747,78	Rechnungszahlung in 2021 und Verzögerung bei den Beschaffungen.
3660511002	1, 2, 3, 8, 10	7831100	Hardware Jugendhaus Großer Weg	9.216,26	Rechnungszahlung und Maßnahmefortsetzung in 2021.
5110610012	2	7818000	LEADER Zuschüsse	75.000,00	Maßnahmen wurden von den Projektträgern noch nicht final durchgeführt bzw. Verzögerung durch Prüfung des Zuwendungsbescheides.
5750010003	12	7831100	Investitionen im Tourismusbereich	9.000,00	Maßnahme ist noch nicht abgeschlossen.
3660660005	12	7873000	Spielgerätebeschaffung für städtische Spielplätze (Ersatzbeschaffungen)	21.254,18	Maßnahme noch nicht abgeschlossen wegen Lieferverzögerungen.
5510660009	2	7873000	Bänke, Papierkörbe und ähnl.	2.895,00	Maßnahme ist noch nicht abgeschlossen wegen Lieferverzögerungen.
5530660004	2	7872000	Friedhof Lüningsburg, Neuanlage von Pflasterflächen und Installationsarbeiten	2.500,00	Maßnahme hat sich verzögert.
5530660018	2	7873000	Sarggemeinschaftsanlage II Poggenhagen	5.000,00	Maßnahme konnte witterungsbedingt noch nicht abgeschlossen werden.
5410660007	8	7872000	Gehwegausbau in Zusammenarbeit mit der Stadtnetze GmbH & Co. KG	75.000,00	Maßnahme ist noch nicht abgerechnet.
5410660031	2, 4	7821000	Grundstückserwerb für Straßenbau	38.257,14	Maßnahme ist noch nicht abgeschlossen.
5410660059	4	7872000	Erneuerung Wegebrücke Zum Rischanger, Basse	684,73	Mittel werden noch für Nachpflanzungen benötigt.
5410660061	2	7873000	Bänke, Papierkörbe FD 66 (Straßenbereich)	10.000,00	Maßnahme ist noch nicht abgeschlossen.
5410660065	2, 4	7872000	Straßenbaumaßnahme Am Graseweg	349.692,51	Rechnungszahlung in 2021.
5410660066	4	7872000	Aufhebung Bahnübergänge (u.a. Poggenhagen)	120.000,00	Maßnahmefortsetzung in 2021.
5410660067	2	7872000	Erneuerung Durchlass Torfmoorweg, Bordenau	30.000,00	Maßnahme wird in 2021 durchgeführt.
5410660070	2, 6	7872000	Gehweg Mecklenhorster Straße 2. BA, Kernstadt	124.061,17	Schlussrechnung fehlt noch.
5410660072	2, 4	7872000 7821000	Äußere Erschließung Im Wiebusche/Nienburger Straße	269.000,00	Rechnungen liegen noch nicht vor.
5410660079	8	7872000	Straßenerneuerung Am Anger, Hagen	57.476,43	Maßnahme noch nicht abgeschlossen.
5410660088	2	7872000	Erneuerung Spundwand Kleine Leine	300.000,00	Maßnahme wird in 2021 durchgeführt.

Anlage 9

Produkt, Invest-Nummer	Position	Konto	Bezeichnung	Gebildeter Haushaltsrest (EUR)	Begründung
5410660090	2, 4, 10, 12	7872000	Erneuerung Lichtsignalanlagen	79.162,36	Schlussrechnungen fehlen und Maßnahmen noch nicht abgeschlossen.
5410660092	4	7872000	Straßenbaumaßnahme Hoher Kamp, Büren	140.000,00	Maßnahmeabschluss erfolgt in 2021.
5410660095	2	7872000	Straßen- und Kanalbau "Wilhelm-Busch-Weg"	125.000,00	Maßnahme wird in 2021 durchgeführt.
5410660096	2	7872000	Straßenbaumaßnahme Vor der Mühle, Mardorf	82.000,00	Maßnahme wird in 2021 durchgeführt.
5410660097	2	7872000	Straßenbaumaßnahme Memeler Straße	450.000,00	Maßnahme wird in 2021 durchgeführt.
5450660004	8	7873000	Straßenbeleuchtungs-erneuerung/-ausbau	2.111,78	Maßnahme ist noch nicht abgeschlossen.
5450660011	6	7815000	Umrüstung Straßenbeleuchtung auf LED ab 2016	221.000,00	Maßnahme ist noch nicht abgeschlossen.
5460660007	32, 34, 36	7873000	Barrierefreier Umbau von 8 Bushaltestellen	415.094,36	Maßnahme ist noch nicht abgeschlossen.
5520680003	8	7872000	Hochwasserschutz Leine (Kernstadt)	147.726,55	Planfeststellungsverfahren und Grunderwerb konnten in 2020 nicht abgeschlossen werden.
		Gesamtsumme Haushaltsausgabereiste Investitionshaushalt		45.417.819,92	

Von den Haushaltsausgabereisten im Investitionshaushalt (rd. 45,418 Mio. EUR) entfallen rd. 17,847 Mio. EUR auf VormerkAO. Die tatsächlichen Haushaltsausgabereiste im Investitionshaushalt betragen damit rd. 27,571 Mio. EUR.

Anlage 10

Entwicklung der Schulbudgets im Ergebnishaushalt 2020

Produkt	Schule	Übertrag aus 2019 in EUR	Übertrag nach 2021 in EUR	Steigerung (+) Reduzierung (-) in EUR
2110400	Grundschulen	60.700,00	42.400,00	-18.300,00
2111400	Hans-Böckler- Schule	99.000,00	68.500,00	-30.500,00
2112400	Ganztagsgrund- schulen	77.700,00	78.000,00	300,00
2113400	Grundschule Stockhausen- straße	0,00	5.000,00	5.000,00
2160400	Leine-Schule allgemein	216.900,00	224.300,00	7.400,00
2170400	Gymnasium	17.800,00	0,00	-17.800,00
2180400	KGS allgemein	26.300,00	49.900,00	23.600,00
2430400	Sonstige schulische Aufgaben	4.500,00	4.500,00	0,00
Gesamtsumme		502.900,00	472.600,00	-30.300,00

Anlage 11

Kennzahlenübersicht

Seit dem Haushaltsjahr 2012 ist die Stadt Neustadt am Rbge. verpflichtet, im Jahresabschluss Kennzahlen anzugeben. Die Kennzahlen sollen u. a. eine Hilfestellung für die Kommunalaufsichtsbehörden sein, um die Kriterien „geordnete Haushaltswirtschaft“ und „dauerhafte Leistungsfähigkeit“ einer Kommune besser einschätzen zu können. Die im weiteren Verlauf aufgezeigten Kennzahlen sind seit dem Haushaltsjahr 2012 Bestandteil des Antrages auf Haushaltsgenehmigung.

Bei der Anwendung der Kennzahlen muss berücksichtigt werden, dass sie lediglich einen Ausschnitt aus der Realität abbilden. Einzelne Kennzahlen haben daher unter Umständen nur eine geringe Aussagekraft, da spezifische Verhältnisse eventuell nicht ausreichend berücksichtigt werden können. Auch für den interkommunalen Vergleich eignen sich die Kennzahlen aufgrund der sehr unterschiedlichen Ausprägung der kommunalen Landschaft nur sehr begrenzt, z. B. weil Kommunen mehr oder weniger Aufgaben wahrnehmen oder Ausgliederungen in unterschiedlicher Intensität vorgenommen haben.

Somit sollte man bei der Auswertung der Kennzahlen Vorsicht walten lassen und sie nur in Zusammenhang mit anderen Kennzahlen und weiteren Informationen interpretieren.

a) Steuerquote

Die Steuerquote gibt an, zu welchem Teil sich die Gemeinde im Haushaltsjahr „selbst“ finanzieren kann. Die Kennzahl gibt dabei eine Tendenz an, inwieweit die Kommune in der Zukunft in der Lage ist, ihre Aufgaben aus eigener Kraft zu erfüllen.

Berechnung: Steuererträge und ähnliche Abgaben x 100 / ordentliche Gesamtaufwendungen

31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020
56,80	57,00	54,95	50,92

Die Steuerquote der Stadt Neustadt a. Rbge. ist im Haushaltsjahr 2020 gesunken, da die Steuereinnahmen zurückgegangen sind und sich die ordentlichen Gesamtaufwendungen erhöht haben.

b) Zuschussquote an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen

Die Zuschussquote an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen gibt an, welchen Anteil die Zuschusszahlungen an Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen der Kommune an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen. Bei der Interpretation der Kennzahl ist der Umfang der Ausgliederungen zu berücksichtigen.

Anlage 11

Berechnung: $\text{Verlustausgleichsquote an kommunale Unternehmen} \times 100 / \text{ordentliche Aufwendungen}$

31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020
0,53	0,49	0,55	0,46

Gemäß den restlichen Vorgaben werden hier nur die städtischen Zuschüsse an die Steinhuder Meer Tourismus GmbH und die Wirtschaftsförderung Neustadt a. Rbge. GmbH berücksichtigt.

c) Personalintensität

Die „Personalintensität“ gibt an, welchen Anteil die Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen. Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang Mittel jetzt und voraussichtlich auch in der Zukunft für Personalausgaben gebunden sind und anderweitig nicht zur Verfügung stehen.

Berechnung: $\text{Personalaufwendungen} \times 100 / \text{ordentliche Aufwendungen}$

31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020
32,95	33,06	34,99	34,74

Die Personalintensität hat sich in 2020 gegenüber dem Jahr 2019 kaum verändert. Der in 2020 ausgebliebene Anstieg der Personalaufwendungen lässt sich auf die Anzahl der unbesetzten Stellen zurückführen.

d) Abschreibungsintensität

Die Kennzahl zeigt an, in welchem Umfang die Kommune durch die Nutzung des Vermögens belastet wird.

Berechnung: $\text{Jahresabschreibungen auf Sachvermögen und immaterielles Vermögen} \times 100 / \text{Ordentliche Aufwendungen}$

31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020
5,44	5,31	5,45	5,27

Die Abschreibungsintensität ist in 2020 gegenüber dem Vorjahr leicht gesunken.

e) Zinslastquote

Die Kennzahl „Zinslastquote“ gibt die anteilmäßige Belastung der Gemeinde durch Zinsaufwendungen an. Hohe Zinslastquoten haben eingeschränkte Handlungsmöglichkeiten der Gemeinden im Haushaltsjahr und voraussichtlich auch in der Zukunft zur Folge.

Anlage 11

Berechnung: Zinsaufwendungen x 100 / ordentliche Aufwendungen

31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020
1,55	2,24	1,41	1,37

Die Zinslastquote in 2020 ist leicht gesunken. Sie wird in den nächsten Jahren aufgrund der anstehenden Investitionen und den damit verbundenen Kreditaufnahmen wieder ansteigen.

f) Liquiditätskreditquote

Die Liquiditätskreditquote gibt an, in welchem Verhältnis die Höhe der Liquiditätskredite und die Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit zueinander stehen. Je höher die Kennzahl ist, desto größer ist das Risiko einer möglichen Zahlungsunfähigkeit der Gemeinde.

Berechnung: Höhe der Liquiditätskredite x 100 / Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020
0,00	0,00	0,00	0,00

Da zum Jahresende keine Liquiditätskredite bestanden, bewegt sich die Quote bei „0,00“.

g) Reinvestitionsquote

Die Kennzahl gibt an, ob die Investitionen im Haushaltsjahr ausgereicht haben, um den Wertverlust des Anlagevermögens durch Abschreibungen auszugleichen. Um eine dauerhafte Aufgabenerfüllung in gleicher Qualität zu gewährleisten, wird z. T. eine Quote von 100 v. H. für erstrebenswert gehalten. Bei einer Quote unter 100 v. H. werden geringere Neuinvestitionen getätigt, als durch Abschreibungen verbraucht werden. Im Ergebnis müssen die Abschreibungen gedeckt werden bzw. darf das Eigenkapital nicht sinken.

Bei der Interpretation dieser Kennzahl sind ggf. Ausgliederungen, Rationalisierungseffekte, Erweiterungen des Vermögens infolge von Aufgabenübertragungen, gezielte Vermögensveräußerungen (oder gezielt unterbleibende Reinvestitionen) infolge wegfallender Aufgaben, verstärktes Leasing sowie der demografische Wandel zu berücksichtigen.

Berechnung: Bruttoinvestitionen x 100 / Abschreibungen auf Sachvermögen und Immaterielles Vermögen

31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020
256,29	454,32	215,16	526,77

Die Reinvestitionsquote in 2020 ist im Gegensatz zum Vorjahr stark gestiegen. Dies liegt vorrangig an den Investitionen für das Feuerwehrzentrum Neustadt und anderen Bauprojekten.

Anlage 11

h) Verschuldungsgrad

Der Verschuldungsgrad/die Fremdkapitalquote zeigt die Relation der Nettoposition zur Bilanzsumme an und gibt damit Auskunft über die Finanzierungsstruktur. Durch die Aufnahme von Krediten bzw. die Bildung von Rückstellungen erhöht sich der Verschuldungsgrad/die Fremdkapitalquote. Grundsätzlich gilt: je höher der Verschuldungsgrad/die Fremdkapitalquote, desto abhängiger ist die Kommune von Gläubigern.

Berechnung: Zeilen 2 + 3 Passiva / Bilanzsumme der Bilanz (Muster 15)

31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020
0,58	0,49	0,50	0,53

Der Verschuldungsgrad/die Fremdkapitalquote der Stadt Neustadt a. Rbge. ist in 2020 gegenüber dem Vorjahr leicht gestiegen.