

2021

2021

2021

2021



Gemeinde Schöneck Jahresabschluss

A. Vermögensrechnung (Bilanz) gem. Muster 18 GemHVO zu § 49

Vermögensrechnung AKTIVA		31.12.2021	31.12.2020
1.	Anlagevermögen	52.975.488,38 €	52.094.658,56 €
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	2.163.080,00 €	2.340.381,00 €
1.1.1	Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte	45.712,00 €	70.683,00 €
1.1.2	Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	2.116.502,00 €	2.268.832,00 €
1.1.3	Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	866,00 €	866,00 €
1.2	Sachanlagevermögen	50.366.076,37 €	49.315.721,63 €
1.2.1	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	10.871.148,29 €	10.882.390,48 €
1.2.2	Bauten, einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken	16.880.892,00 €	16.872.350,00 €
1.2.3	Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	18.107.752,17 €	16.673.581,17 €
1.2.4	Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	770.159,00 €	853.928,00 €
1.2.5	Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.808.742,74 €	1.831.235,83 €
1.2.6	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	1.927.382,17 €	2.202.236,15 €
1.3	Finanzanlagevermögen	446.332,01 €	438.555,93 €
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00 €	0,00 €
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00 €	0,00 €
1.3.3	Beteiligungen	133.875,88 €	133.875,88 €
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00 €	0,00 €
1.3.5	Wertpapiere des Anlagevermögens	137.108,02 €	126.305,09 €
1.3.6	Sonstige Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen)	175.348,11 €	178.374,96 €
1.4	Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen	0,00 €	0,00 €
2.	Umlaufvermögen	5.999.061,20 €	4.850.492,72 €
2.1	Vorräte einschließlich Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00 €	0,00 €
2.2	Fertige und unfertige Erzeugnisse, Leistungen und Waren	3.108,21 €	0,00 €
2.3	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	3.301.394,63 €	3.123.435,43 €
2.3.1	Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	1.529.786,00 €	1.742.671,08 €
2.3.2	Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben, Umlagen	1.121.168,92 €	745.506,63 €
2.3.3	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	577.837,20 €	502.357,10 €
2.3.4	Forderungen gegen verbundene Unternehmen und Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	0,00 €	0,00 €
2.3.5	Sonstige Vermögensgegenstände	72.602,51 €	132.900,62 €
2.4	Flüssige Mittel	2.694.558,36 €	1.727.057,29 €
3.	Rechnungsabgrenzungsposten	1.113.637,25 €	865.921,01 €
4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00 €	0,00 €
Summe AKTIVA		60.088.186,83 €	57.811.072,29 €

A. Vermögensrechnung (Bilanz) gem. Muster 18 GemHVO zu § 49

Vermögensrechnung PASSIVA		31.12.2021	31.12.2020
1.	Eigenkapital	24.452.637,61 €	23.519.688,52 €
1.1	Netto-Position	19.416.571,09 €	19.416.571,09 €
1.2	Rücklagen, Sonderrücklagen und Stiftungskapital	5.036.066,52 €	4.103.117,43 €
1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	3.287.299,60 €	2.816.166,07 €
1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	1.748.766,92 €	1.286.951,36 €
1.2.3	Sonderrücklagen	0,00 €	0,00 €
1.2.4	Stiftungskapital	0,00 €	0,00 €
1.3	Ergebnisverwendung	0,00 €	0,00 €
1.3.1	Ergebnisvortrag	0,00 €	0,00 €
1.3.1.1	Ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	0,00 €	0,00 €
1.3.1.2	Außerordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	0,00 €	0,00 €
1.3.2	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	0,00 €	0,00 €
1.3.2.1	Ordentlicher Jahresüberschuss /-fehlbetrag	0,00 €	0,00 €
1.3.2.2	Außerordentlicher Jahresüberschuss /-fehlbetrag	0,00 €	0,00 €
2.	Sonderposten	16.000.746,89 €	15.992.099,34 €
2.1	Sonderposten f. erhaltene Invest.-zuweisungen, -zuschüsse u. - beiträge	15.088.980,61 €	15.344.855,05 €
2.1.1	Zuweisungen vom öffentlichen Bereich	8.939.475,49 €	9.034.723,95 €
2.1.2	Zuweisungen vom nicht-öffentlichen Bereich	455.912,56 €	465.752,56 €
2.1.3	Investitionsbeiträge	5.693.592,56 €	5.844.378,54 €
2.2	Sonderposten für den Gebührenausschlag	593.278,28 €	292.846,29 €
2.3	Sonderposten für Umlagen nach § 50 Abs. 3 HFAG	0,00 €	0,00 €
2.4	Sonstige Sonderposten	318.488,00 €	354.398,00 €
3.	Rückstellungen	4.539.981,08 €	4.851.419,02 €
3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	3.980.949,53 €	3.900.615,23 €
3.2	Rückstellungen für Finanzausgleich und Steuerschuldverhältnisse	0,00 €	511.400,00 €
3.3	Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	0,00 €	0,00 €
3.4	Rückstellung für die Sanierung von Altlasten	0,00 €	0,00 €
3.5	Sonstige Rückstellungen	559.031,55 €	439.403,79 €
4.	Verbindlichkeiten	14.188.815,25 €	12.556.401,43 €
4.1	Verbindlichkeiten aus Anleihen	0,00 €	0,00 €
	davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr	0,00 €	0,00 €
4.2	Verb. aus Kreditaufnahmen für Invest. und Invest.-förderungsmaßnahmen	13.153.271,64 €	11.709.900,54 €
	davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr	1.120.653,46 €	1.199.829,04 €
4.2.1	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	6.204.054,69 €	7.036.073,71 €
	davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr	711.130,22 €	831.135,41 €
4.2.2	Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern	6.949.216,95 €	4.673.826,83 €
	davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr	409.523,24 €	368.693,63 €
4.2.3	Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Kreditgebern	0,00 €	0,00 €
	davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr	0,00 €	0,00 €
4.3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für die Liquiditätssicherung	0,00 €	0,00 €
4.4	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00 €	0,00 €
4.5	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen und -zuschüsse sowie Investitionsbeiträge	32.761,51 €	77.991,46 €
4.6	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	570.200,84 €	507.700,26 €
4.7	Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	0,00 €	14.856,84 €
4.8	Verbindlichkeiten ggb. verbundenen Unternehmen u. ggb. Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	0,00 €	0,00 €
4.9	Sonstige Verbindlichkeiten	432.581,26 €	245.952,33 €
5.	Rechnungsabgrenzungsposten	906.006,00 €	891.463,98 €
Summe PASSIVA		60.088.186,83 €	57.811.072,29 €

B. Ergebnisrechnung gem. Muster 14 GemHVO zu § 46

B. Ergebnisrechnung

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Fortgeschriebener Ansatz des Hh-jahres 2021	Ergebnis des Hh-jahres 2021	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Hh-jahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
1	2	3	4	5	6	7
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	839.461,21 €	209.760,00 €	87.971,63 €	121.788,37 €
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.219.179,34 €	3.705.650,00 €	3.470.842,58 €	234.807,42 €
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	978.984,93 €	951.300,00 €	907.097,42 €	44.202,58 €
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	13.891.926,28 €	14.403.800,00 €	14.940.335,80 €	-536.535,80 €
6	547	Erträge aus Transferleistungen	919.177,88 €	1.164.525,00 €	946.444,40 €	218.080,60 €
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	5.378.536,62 €	4.249.465,00 €	4.833.375,61 €	-583.910,61 €
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	750.207,56 €	695.230,00 €	694.514,28 €	715,72 €
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	1.545.192,26 €	1.074.910,00 €	1.805.597,38 €	-730.687,38 €
10	Nr.1 bis Nr.9	Summe der ordentlichen Erträge	27.522.666,08 €	26.454.640,00 €	27.686.179,10 €	-1.231.539,10 €
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	8.363.472,34 €	8.503.000,00 €	8.746.758,87 €	-243.758,87 €
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	262.539,96 €	186.680,00 €	265.015,65 €	-78.335,65 €
13	60,61,67-69	Aufwendungen f. Sach- u. Dienstleistungen	5.045.606,19 €	6.064.905,00 €	5.908.583,12 €	156.321,88 €
		<i>davon: Einstellung in den Sonderposten</i>	<i>68.119,86 €</i>	<i>0,00 €</i>	<i>300.431,99 €</i>	<i>-300.431,99 €</i>
14	66	Abschreibungen	1.798.104,41 €	1.990.020,00 €	1.917.383,60 €	72.636,40 €
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	991.706,20 €	1.063.880,00 €	938.643,72 €	125.236,28 €
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	9.095.943,68 €	9.079.100,00 €	8.975.308,01 €	103.791,99 €
17	72	Transferaufwendungen	249.039,62 €	383.500,00 €	307.257,21 €	76.242,79 €
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	21.136,33 €	19.600,00 €	19.263,72 €	336,28 €
19	Nr.11 bis Nr.18	Summe der ordentl. Aufwendungen	25.827.548,73 €	27.290.685,00 €	27.078.213,90 €	212.471,10 €
20	Nr.10 ./ Nr.19	Verwaltungsergebnis	1.695.117,35 €	-836.045,00 €	607.965,20 €	-1.444.010,20 €
21	56, 57	Finanzerträge	51.328,51 €	35.510,00 €	72.586,76 €	-37.076,76 €
22	77	Zinsen u. sonst. Finanzaufwendungen	216.852,80 €	195.535,00 €	209.418,43 €	-13.883,43 €
23	Nr.21 ./ Nr.22	Finanzergebnis	-165.524,29 €	-160.025,00 €	-136.831,67 €	-23.193,33 €
24	Nr.10 u. Nr.21	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	27.573.994,59 €	26.490.150,00 €	27.758.765,86 €	-1.268.615,86 €
25	Nr.19 u. Nr.22	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	26.044.401,53 €	27.486.220,00 €	27.287.632,33 €	198.587,67 €
26	Nr.24 ./ Nr.25	Ordentliches Ergebnis	1.529.593,06 €	-996.070,00 €	471.133,53 €	-1.467.203,53 €
27	59	Außerordentliche Erträge	84.689,21 €	466.755,00 €	659.281,96 €	-192.526,96 €
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	135.633,14 €	115.000,00 €	197.466,40 €	-82.466,40 €
29	Nr.27 ./ Nr.28	Außerordentliches Ergebnis	-50.943,93 €	351.755,00 €	461.815,56 €	-110.060,56 €
30	Nr.26 u. Nr.29	Jahresergebnis	1.478.649,13 €	-644.315,00 €	932.949,09 €	-1.577.264,09 €
Nachrichtlich: Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge			0,00 €	0,00 €		

C. Teilergebnisrechnung gem. Muster 16 GemHVO zu § 48 Abs. 1

C. Teilergebnisrechnung Produktbereich 1 - 16**Produktbereich 01
Innere Verwaltung**

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Fortgeschriebener Ansatz des Hh-jahres 2021	Ergebnis des Hh-jahres 2021	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Hh-jahres (Sp. 5 / Sp. 6)
1	2	3	4	5	6	7
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.898,82 €	5.820,00 €	9.957,03 €	-4.137,03 €
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20.916,54 €	32.150,00 €	24.107,80 €	8.042,20 €
3	548-549	Kostenersatzleist. und -erstattungen	108.132,04 €	90.000,00 €	55.136,22 €	34.863,78 €
4	52	Bestandsveränd. u. aktivierte Eigenleist.	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6	547	Erträge aus Transferleistungen	83,40 €	0,00 €	293,21 €	-293,21 €
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	47.500,00 €	7.000,00 €	12.775,29 €	-5.775,29 €
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	8.223,56 €	35.360,00 €	41.832,20 €	-6.472,20 €
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	417.673,15 €	363.300,00 €	532.838,33 €	-169.538,33 €
10	(Pos. 1 bis 9)	Summe der ordentlichen Erträge	614.427,51 €	533.630,00 €	676.940,08 €	-143.310,08 €
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	2.078.061,67 €	2.574.380,00 €	2.192.092,75 €	382.287,25 €
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	214.036,26 €	167.720,00 €	225.659,50 €	-57.939,50 €
13	60,61,67-69	Aufwendungen f. Sach- u. Dienstleistungen	2.105.906,22 €	2.492.575,00 €	2.341.173,50 €	151.401,50 €
14	66	Abschreibungen	213.249,23 €	263.560,00 €	261.668,69 €	1.891,31 €
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	251.621,89 €	259.200,00 €	250.781,98 €	8.418,02 €
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwend. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
17	72	Transferaufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	21.136,33 €	19.300,00 €	19.263,72 €	36,28 €
19	(Pos.11-18)	Summe der ordentlichen Aufwendungen	4.884.011,60 €	5.776.735,00 €	5.290.640,14 €	486.094,86 €
20	(Pos. 10./19)	Verwaltungsergebnis	-4.269.584,09 €	-5.243.105,00 €	-4.613.700,06 €	-629.404,94 €
21	56, 57	Finanzerträge	29.058,51 €	24.650,00 €	36.450,79 €	-11.800,79 €
22	77	Zinsen u. sonst. Finanzaufwendungen	2.137,43 €	10.000,00 €	2.821,55 €	7.178,45 €
23	(Pos. 21./22)	Finanzergebnis	26.921,08 €	14.650,00 €	33.629,24 €	-18.979,24 €
24	(Pos. 20+23)	Ordentliches Ergebnis	-4.242.663,01 €	-5.228.455,00 €	-4.580.070,82 €	-648.384,18 €
25	59	Außerordentliche Erträge	6.505,38 €	0,00 €	16.096,53 €	-16.096,53 €
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	45.846,19 €	0,00 €	77.048,25 €	-77.048,25 €
27	(Pos. 25./26)	Außerordentliches Ergebnis	-39.340,81 €	0,00 €	-60.951,72 €	60.951,72 €
28	(Pos. 24+27)	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ILV)	-4.282.003,82 €	-5.228.455,00 €	-4.641.022,54 €	-587.432,46 €
29		Erlöse aus int. Leistungsbeziehungen	1.106.234,65 €	1.237.905,00 €	694.614,89 €	543.290,11 €
30		Kosten aus int. Leistungsbeziehungen	109.899,26 €	196.330,00 €	157.796,52 €	38.533,48 €
31	(Pos. 29./30)	Ergebnis der ILV	996.335,39 €	1.041.575,00 €	536.818,37 €	504.756,63 €
32	(Pos. 28+31)	Jahresergebnis nach ILV	-3.285.668,43 €	-4.186.880,00 €	-4.104.204,17 €	-82.675,83 €

C. Teilergebnisrechnung gem. Muster 16 GemHVO zu § 48 Abs. 1

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung			Ergebnis des Vorjahres 2020	Fortge- schriebener Ansatz des Hh- jahres 2021	Ergebnis des Hh-jahres 2021	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Hh-jahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
Nr.	Konten	Bezeichnung				
1	2	3	4	5	6	7
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	557,00 €	500,00 €	465,00 €	35,00 €
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	154.329,85 €	205.700,00 €	198.912,47 €	6.787,53 €
3	548-549	Kostenersatzleist. und -erstattungen	9.788,50 €	10.500,00 €	12.820,00 €	-2.320,00 €
4	52	Bestandsveränd. u. aktivierte Eigenleist.	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	25.217,00 €	22.360,00 €	22.468,00 €	-108,00 €
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	8.589,94 €	0,00 €	4.821,44 €	-4.821,44 €
10	(Pos. 1 bis 9) 62,63,640-643,647-649,65	Summe der ordentlichen Erträge	198.482,29 €	239.060,00 €	239.486,91 €	-426,91 €
11	643,647-649,65	Personalaufwendungen	555.118,90 €	577.165,00 €	661.798,23 €	-84.633,23 €
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	14.025,68 €	9.190,00 €	10.683,15 €	-1.493,15 €
13	60,61,67-69	Aufwendungen f. Sach- u. Dienstleistungen	188.906,05 €	262.895,00 €	261.256,92 €	1.638,08 €
14	66	Abschreibungen	169.015,00 €	157.930,00 €	174.244,47 €	-16.314,47 €
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	22.174,66 €	25.400,00 €	26.383,87 €	-983,87 €
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwend. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
17	72	Transferaufwendungen	0,00 €	6.000,00 €	0,00 €	6.000,00 €
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
19	(Pos.11-18)	Summe der ordentlichen Aufwendungen	949.240,29 €	1.038.580,00 €	1.134.366,64 €	-95.786,64 €
20	(Pos. 10./19)	Verwaltungsergebnis	-750.758,00 €	-799.520,00 €	-894.879,73 €	95.359,73 €
21	56, 57	Finanzerträge	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
22	77	Zinsen u. sonst. Finanzaufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
23	(Pos. 21./22)	Finanzergebnis	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
24	(Pos. 20+23)	Ordentliches Ergebnis	-750.758,00 €	-799.520,00 €	-894.879,73 €	95.359,73 €
25	59	Außerordentliche Erträge	5.654,99 €	0,00 €	0,01 €	-0,01 €
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	4.452,53 €	0,00 €	23.629,64 €	-23.629,64 €
27	(Pos. 25./26)	Außerordentliches Ergebnis	1.202,46 €	0,00 €	-23.629,63 €	23.629,63 €
28	(Pos. 24+27)	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ILV)	-749.555,54 €	-799.520,00 €	-918.509,36 €	118.989,36 €
29		Erlöse aus int. Leistungsbeziehungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
30		Kosten aus int. Leistungsbeziehungen	1.801,54 €	8.475,00 €	279,54 €	8.195,46 €
31	(Pos. 29./30)	Ergebnis der ILV	-1.801,54 €	-8.475,00 €	-279,54 €	-8.195,46 €
32	(Pos. 28+31)	Jahresergebnis nach ILV	-751.357,08 €	-807.995,00 €	-918.788,90 €	110.793,90 €

C. Teilergebnisrechnung gem. Muster 16 GemHVO zu § 48 Abs. 1

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben			Ergebnis des Vorjahres 2020	Fortge- schriebener Ansatz des Hh- jahres 2021	Ergebnis des Hh-jahres 2021	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Hh-jahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
Nr.	Konten	Bezeichnung				
1	2	3	4	5	6	7
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
3	548-549	Kostenersatzleist. und -erstattungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	52	Bestandsveränd. u. aktivierte Eigenleist.	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
10	(Pos. 1 bis 9) 62,63,640-643,647-649,65	Summe der ordentlichen Erträge	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
11	643,647-649,65	Personalaufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
13	60,61,67-69	Aufwendungen f. Sach- u. Dienstleistungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
14	66	Abschreibungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwend. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
17	72	Transferaufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
19	(Pos.11-18)	Summe der ordentlichen Aufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
20	(Pos. 10./19)	Verwaltungsergebnis	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
21	56, 57	Finanzerträge	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
22	77	Zinsen u. sonst. Finanzaufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
23	(Pos. 21./22)	Finanzergebnis	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
24	(Pos. 20+23)	Ordentliches Ergebnis	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
25	59	Außerordentliche Erträge	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
27	(Pos. 25./26)	Außerordentliches Ergebnis	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
28	(Pos. 24+27)	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ILV)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
29		Erlöse aus int. Leistungsbeziehungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
30		Kosten aus int. Leistungsbeziehungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
31	(Pos. 29./30)	Ergebnis der ILV	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
32	(Pos. 28+31)	Jahresergebnis nach ILV	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

C. Teilergebnisrechnung gem. Muster 16 GemHVO zu § 48 Abs. 1

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft			Ergebnis des Vorjahres 2020	Fortge- schriebener Ansatz des Hh- jahres 2021	Ergebnis des Hh-jahres 2021	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Hh-jahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
Nr.	Konten	Bezeichnung				
1	2	3	4	5	6	7
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.006,25 €	51.500,00 €	11.256,19 €	40.243,81 €
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.218,50 €	3.500,00 €	2.055,00 €	1.445,00 €
3	548-549	Kostenersatzleist. und -erstattungen	5.100,00 €	5.000,00 €	4.179,87 €	820,13 €
4	52	Bestandsveränd. u. aktivierte Eigenleist.	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	11.056,63 €	10.000,00 €	21.857,92 €	-11.857,92 €
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0,00 €	1.000,00 €	0,00 €	1.000,00 €
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	450,00 €	4.000,00 €	3.137,25 €	862,75 €
10	(Pos. 1 bis 9)	Summe der ordentlichen Erträge	22.831,38 €	75.000,00 €	42.486,23 €	32.513,77 €
11	62,63,640- 643,647- 649,65	Personalaufwendungen	55.609,11 €	52.420,00 €	54.816,87 €	-2.396,87 €
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
13	60,61,67-69	Aufwendungen f. Sach- u. Dienstleistungen	34.886,41 €	110.895,00 €	58.999,69 €	51.895,31 €
14	66	Abschreibungen	6.830,11 €	9.140,00 €	8.718,19 €	421,81 €
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	79.715,65 €	86.445,00 €	82.362,64 €	4.082,36 €
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwend. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
17	72	Transferaufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
19	(Pos.11-18)	Summe der ordentlichen Aufwendungen	177.041,28 €	258.900,00 €	204.897,39 €	54.002,61 €
20	(Pos. 10./19)	Verwaltungsergebnis	-154.209,90 €	-183.900,00 €	-162.411,16 €	-21.488,84 €
21	56, 57	Finanzerträge	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
22	77	Zinsen u. sonst. Finanzaufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
23	(Pos. 21./22)	Finanzergebnis	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
24	(Pos. 20+23)	Ordentliches Ergebnis	-154.209,90 €	-183.900,00 €	-162.411,16 €	-21.488,84 €
25	59	Außerordentliche Erträge	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	28,00 €	0,00 €	50,00 €	-50,00 €
27	(Pos. 25./26)	Außerordentliches Ergebnis	-28,00 €	0,00 €	-50,00 €	50,00 €
28	(Pos. 24+27)	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ILV)	-154.237,90 €	-183.900,00 €	-162.461,16 €	-21.438,84 €
29		Erlöse aus int. Leistungsbeziehungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
30		Kosten aus int. Leistungsbeziehungen	790,75 €	6.125,00 €	673,36 €	5.451,64 €
31	(Pos. 29./30)	Ergebnis der ILV	-790,75 €	-6.125,00 €	-673,36 €	-5.451,64 €
32	(Pos. 28+31)	Jahresergebnis nach ILV	-155.028,65 €	-190.025,00 €	-163.134,52 €	-26.890,48 €

C. Teilergebnisrechnung gem. Muster 16 GemHVO zu § 48 Abs. 1

Produktbereich 05 Soziale Leistungen			Ergebnis des Vorjahres 2020	Fortge- schriebener Ansatz des Hh- jahres 2021	Ergebnis des Hh-jahres 2021	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Hh-jahres (Sp. 5 / Sp. 6)
Nr.	Konten	Bezeichnung				
1	2	3	4	5	6	7
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.761,00 €	38.850,00 €	14.435,82 €	24.414,18 €
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
3	548-549	Kostenersatzleist. und -erstattungen	16.575,00 €	16.000,00 €	11.425,00 €	4.575,00 €
4	52	Bestandsveränd. u. aktivierte Eigenleist.	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6	547	Erträge aus Transferleistungen	318.756,08 €	482.525,00 €	345.138,44 €	137.386,56 €
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	232.267,88 €	78.800,00 €	3.955,17 €	74.844,83 €
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	3.431,00 €	0,00 €	3.430,00 €	-3.430,00 €
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	1.028,70 €	6.000,00 €	2.069,89 €	3.930,11 €
10	(Pos. 1 bis 9)	Summe der ordentlichen Erträge	575.819,66 €	622.175,00 €	380.454,32 €	241.720,68 €
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	332.573,45 €	322.720,00 €	335.383,59 €	-12.663,59 €
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
13	60,61,67-69	Aufwendungen f. Sach- u. Dienstleistungen	390.272,75 €	409.850,00 €	383.508,32 €	26.341,68 €
14	66	Abschreibungen	7.940,69 €	1.190,00 €	13.947,54 €	-12.757,54 €
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	3.082,64 €	17.300,00 €	6.110,88 €	11.189,12 €
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwend. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
17	72	Transferaufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
19	(Pos. 11-18)	Summe der ordentlichen Aufwendungen	733.869,53 €	751.060,00 €	738.950,33 €	12.109,67 €
20	(Pos. 10./19)	Verwaltungsergebnis	-158.049,87 €	-128.885,00 €	-358.496,01 €	229.611,01 €
21	56, 57	Finanzerträge	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
22	77	Zinsen u. sonst. Finanzaufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
23	(Pos. 21./22)	Finanzergebnis	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
24	(Pos. 20+23)	Ordentliches Ergebnis	-158.049,87 €	-128.885,00 €	-358.496,01 €	229.611,01 €
25	59	Außerordentliche Erträge	756,00 €	0,00 €	300,00 €	-300,00 €
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	3,33 €	15.000,00 €	4,07 €	14.995,93 €
27	(Pos. 25./26)	Außerordentliches Ergebnis	752,67 €	-15.000,00 €	295,93 €	-15.295,93 €
28	(Pos. 24+27)	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ILV)	-157.297,20 €	-143.885,00 €	-358.200,08 €	214.315,08 €
29		Erlöse aus int. Leistungsbeziehungen	0,00 €	79.600,00 €	76.656,57 €	2.943,43 €
30		Kosten aus int. Leistungsbeziehungen	3.647,02 €	6.935,00 €	87,00 €	6.848,00 €
31	(Pos. 29./30)	Ergebnis der ILV	-3.647,02 €	72.665,00 €	76.569,57 €	-3.904,57 €
32	(Pos. 28+31)	Jahresergebnis nach ILV	-160.944,22 €	-71.220,00 €	-281.630,51 €	210.410,51 €

C. Teilergebnisrechnung gem. Muster 16 GemHVO zu § 48 Abs. 1

Produktbereich 06 Kinder-/Jugend- und Familienhilfe			Ergebnis des Vorjahres 2020	Fortge- schriebener Ansatz des Hh- jahres 2021	Ergebnis des Hh-jahres 2021	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Hh-jahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
Nr.	Konten	Bezeichnung				
1	2	3	4	5	6	7
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.029,00 €	19.800,00 €	7.236,30 €	12.563,70 €
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	477.397,80 €	730.220,00 €	491.775,59 €	238.444,41 €
3	548-549	Kostenersatzleist. und -erstattungen	505.572,05 €	474.100,00 €	538.345,38 €	-64.245,38 €
4	52	Bestandsveränd. u. aktivierte Eigenleist.	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	1.180.076,99 €	969.800,00 €	1.527.333,17 €	-557.533,17 €
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	25.803,00 €	17.540,00 €	27.182,00 €	-9.642,00 €
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	19.092,27 €	1.000,00 €	130,00 €	870,00 €
10	(Pos. 1 bis 9) 62,63,640-643,647-649,65	Summe der ordentlichen Erträge	2.210.971,11 €	2.212.460,00 €	2.592.002,44 €	-379.542,44 €
11	643,647-649,65	Personalaufwendungen	4.318.191,92 €	3.976.540,00 €	4.440.723,56 €	-464.183,56 €
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	14.152,13 €	0,00 €	15.768,30 €	-15.768,30 €
13	60,61,67-69	Aufwendungen f. Sach- u. Dienstleistungen	327.643,86 €	515.135,00 €	374.315,89 €	140.819,11 €
14	66	Abschreibungen	173.751,15 €	181.890,00 €	170.959,25 €	10.930,75 €
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	360.000,00 €	445.000,00 €	367.019,68 €	77.980,32 €
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwend. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
17	72	Transferaufwendungen	249.039,62 €	377.500,00 €	307.257,21 €	70.242,79 €
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
19	(Pos.11-18)	Summe der ordentlichen Aufwendungen	5.442.778,68 €	5.496.065,00 €	5.676.043,89 €	-179.978,89 €
20	(Pos. 10./19)	Verwaltungsergebnis	-3.231.807,57 €	-3.283.605,00 €	-3.084.041,45 €	-199.563,55 €
21	56, 57	Finanzerträge	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
22	77	Zinsen u. sonst. Finanzaufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
23	(Pos. 21./22)	Finanzergebnis	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
24	(Pos. 20+23)	Ordentliches Ergebnis	-3.231.807,57 €	-3.283.605,00 €	-3.084.041,45 €	-199.563,55 €
25	59	Außerordentliche Erträge	38.272,99 €	15.000,00 €	34.059,51 €	-19.059,51 €
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	62.053,31 €	100.000,00 €	91.121,86 €	8.878,14 €
27	(Pos. 25./26)	Außerordentliches Ergebnis	-23.780,32 €	-85.000,00 €	-57.062,35 €	-27.937,65 €
28	(Pos. 24+27)	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ILV)	-3.255.587,89 €	-3.368.605,00 €	-3.141.103,80 €	-227.501,20 €
29		Erlöse aus int. Leistungsbeziehungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
30		Kosten aus int. Leistungsbeziehungen	38.131,44 €	27.685,00 €	21.667,66 €	6.017,34 €
31	(Pos. 29./30)	Ergebnis der ILV	-38.131,44 €	-27.685,00 €	-21.667,66 €	-6.017,34 €
32	(Pos. 28+31)	Jahresergebnis nach ILV	-3.293.719,33 €	-3.396.290,00 €	-3.162.771,46 €	-233.518,54 €

C. Teilergebnisrechnung gem. Muster 16 GemHVO zu § 48 Abs. 1

Produktbereich 07 Gesundheitsdienste			Ergebnis des Vorjahres 2020	Fortge- schriebener Ansatz des Hh- jahres 2021	Ergebnis des Hh-jahres 2021	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Hh-jahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
Nr.	Konten	Bezeichnung				
1	2	3	4	5	6	7
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
3	548-549	Kostenersatzleist. und -erstattungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	52	Bestandsveränd. u. aktivierte Eigenleist.	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
10	(Pos. 1 bis 9) 62,63,640-643,647-649,65	Summe der ordentlichen Erträge	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
11	643,647-649,65	Personalaufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
13	60,61,67-69	Aufwendungen f. Sach- u. Dienstleistungen	191,20 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
14	66	Abschreibungen	1.615,99 €	15.000,00 €	11.598,35 €	3.401,65 €
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	100.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwend. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
17	72	Transferaufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
19	(Pos.11-18)	Summe der ordentlichen Aufwendungen	101.807,19 €	15.000,00 €	11.598,35 €	3.401,65 €
20	(Pos. 10./19)	Verwaltungsergebnis	-101.807,19 €	-15.000,00 €	-11.598,35 €	-3.401,65 €
21	56, 57	Finanzerträge	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
22	77	Zinsen u. sonst. Finanzaufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
23	(Pos. 21./22)	Finanzergebnis	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
24	(Pos. 20+23)	Ordentliches Ergebnis	-101.807,19 €	-15.000,00 €	-11.598,35 €	-3.401,65 €
25	59	Außerordentliche Erträge	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
27	(Pos. 25./26)	Außerordentliches Ergebnis	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
28	(Pos. 24+27)	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ILV)	-101.807,19 €	-15.000,00 €	-11.598,35 €	-3.401,65 €
29		Erlöse aus int. Leistungsbeziehungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
30		Kosten aus int. Leistungsbeziehungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
31	(Pos. 29./30)	Ergebnis der ILV	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
32	(Pos. 28+31)	Jahresergebnis nach ILV	-101.807,19 €	-15.000,00 €	-11.598,35 €	-3.401,65 €

C. Teilergebnisrechnung gem. Muster 16 GemHVO zu § 48 Abs. 1

Produktbereich 08 Sportförderung			Ergebnis des Vorjahres 2020	Fortge- schriebener Ansatz des Hh- jahres 2021	Ergebnis des Hh-jahres 2021	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Hh-jahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
Nr.	Konten	Bezeichnung				
1	2	3	4	5	6	7
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00 €	0,00 €	-877,40 €	877,40 €
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
3	548-549	Kostenersatzleist. und -erstattungen	51.972,31 €	41.500,00 €	46.279,57 €	-4.779,57 €
4	52	Bestandsveränd. u. aktivierte Eigenleist.	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	25.842,00 €	25.840,00 €	25.844,00 €	-4,00 €
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0,00 €	150.000,00 €	9.895,75 €	140.104,25 €
10	(Pos. 1 bis 9) 62,63,640-643,647-649,65	Summe der ordentlichen Erträge	77.814,31 €	217.340,00 €	81.141,92 €	136.198,08 €
11	643,647-649,65	Personalaufwendungen	58.409,84 €	39.185,00 €	66.740,02 €	-27.555,02 €
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	144,77 €	0,00 €	161,30 €	-161,30 €
13	60,61,67-69	Aufwendungen f. Sach- u. Dienstleistungen	6.584,98 €	18.145,00 €	12.383,69 €	5.761,31 €
14	66	Abschreibungen	121.582,52 €	111.490,00 €	111.149,52 €	340,48 €
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	41.765,81 €	58.535,00 €	44.826,61 €	13.708,39 €
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwend. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
17	72	Transferaufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
19	(Pos.11-18)	Summe der ordentlichen Aufwendungen	228.487,92 €	227.355,00 €	235.261,14 €	-7.906,14 €
20	(Pos. 10./19)	Verwaltungsergebnis	-150.673,61 €	-10.015,00 €	-154.119,22 €	144.104,22 €
21	56, 57	Finanzerträge	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
22	77	Zinsen u. sonst. Finanzaufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
23	(Pos. 21./22)	Finanzergebnis	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
24	(Pos. 20+23)	Ordentliches Ergebnis	-150.673,61 €	-10.015,00 €	-154.119,22 €	144.104,22 €
25	59	Außerordentliche Erträge	0,00 €	385.510,00 €	533.946,26 €	-148.436,26 €
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00 €	0,00 €	3,00 €	-3,00 €
27	(Pos. 25./26)	Außerordentliches Ergebnis	0,00 €	385.510,00 €	533.943,26 €	-148.433,26 €
28	(Pos. 24+27)	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ILV)	-150.673,61 €	375.495,00 €	379.824,04 €	-4.329,04 €
29		Erlöse aus int. Leistungsbeziehungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
30		Kosten aus int. Leistungsbeziehungen	8.087,95 €	27.190,00 €	2.426,50 €	24.763,50 €
31	(Pos. 29./30)	Ergebnis der ILV	-8.087,95 €	-27.190,00 €	-2.426,50 €	-24.763,50 €
32	(Pos. 28+31)	Jahresergebnis nach ILV	-158.761,56 €	348.305,00 €	377.397,54 €	-29.092,54 €

C. Teilergebnisrechnung gem. Muster 16 GemHVO zu § 48 Abs. 1

Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation			Ergebnis des Vorjahres 2020	Fortge- schiebener Ansatz des Hh- jahres 2021	Ergebnis des Hh-jahres 2021	Vergleich fortge- schiebener Ansatz / Ergebnis des Hh-jahres (Sp. 5 ./. Sp. 6)
Nr.	Konten	Bezeichnung				
1	2	3	4	5	6	7
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
3	548-549	Kostenersatzleist. und -erstattungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	52	Bestandsveränd. u. aktivierte Eigenleist.	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00 €	3.000,00 €	0,00 €	3.000,00 €
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	2.417,07 €	2.000,00 €	2.366,23 €	-366,23 €
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
10	(Pos. 1 bis 9)	Summe der ordentlichen Erträge	2.417,07 €	5.000,00 €	2.366,23 €	2.633,77 €
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	47.128,07 €	47.800,00 €	47.306,28 €	493,72 €
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
13	60,61,67-69	Aufwendungen f. Sach- u. Dienstleistungen	0,00 €	27.500,00 €	11.726,46 €	15.773,54 €
14	66	Abschreibungen	1.260,29 €	0,00 €	1.513,00 €	-1.513,00 €
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwend. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	53.193,82 €	55.000,00 €	53.862,12 €	1.137,88 €
17	72	Transferaufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
19	(Pos.11-18)	Summe der ordentlichen Aufwendungen	101.582,18 €	130.300,00 €	114.407,86 €	15.892,14 €
20	(Pos. 10./19)	Verwaltungsergebnis	-99.165,11 €	-125.300,00 €	-112.041,63 €	-13.258,37 €
21	56, 57	Finanzerträge	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
22	77	Zinsen u. sonst. Finanzaufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
23	(Pos. 21./22)	Finanzergebnis	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
24	(Pos. 20+23)	Ordentliches Ergebnis	-99.165,11 €	-125.300,00 €	-112.041,63 €	-13.258,37 €
25	59	Außerordentliche Erträge	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
27	(Pos. 25./26)	Außerordentliches Ergebnis	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
28	(Pos. 24+27)	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ILV)	-99.165,11 €	-125.300,00 €	-112.041,63 €	-13.258,37 €
29		Erlöse aus int. Leistungsbeziehungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
30		Kosten aus int. Leistungsbeziehungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
31	(Pos. 29./30)	Ergebnis der ILV	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
32	(Pos. 28+31)	Jahresergebnis nach ILV	-99.165,11 €	-125.300,00 €	-112.041,63 €	-13.258,37 €

C. Teilergebnisrechnung gem. Muster 16 GemHVO zu § 48 Abs. 1

Produktbereich 10 Bauen und Wohnen			Ergebnis des Vorjahres 2020	Fortge- schriebener Ansatz des Hh- jahres 2021	Ergebnis des Hh-jahres 2021	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Hh-jahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
Nr.	Konten	Bezeichnung				
1	2	3	4	5	6	7
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	754.580,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.047,50 €	2.000,00 €	3.075,50 €	-1.075,50 €
3	548-549	Kostenersatzleist. und -erstattungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	52	Bestandsveränd. u. aktivierte Eigenleist.	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	562,00 €	7.500,00 €	6.750,00 €	750,00 €
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	77.222,50 €	0,00 €	12.195,42 €	-12.195,42 €
10	(Pos. 1 bis 9)	Summe der ordentlichen Erträge	834.412,00 €	9.500,00 €	22.020,92 €	-12.520,92 €
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	191.562,74 €	221.030,00 €	188.281,86 €	32.748,14 €
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	17.510,90 €	9.770,00 €	9.768,23 €	1,77 €
13	60,61,67-69	Aufwendungen f. Sach- u. Dienstleistungen	11.459,20 €	94.790,00 €	80.803,41 €	13.986,59 €
14	66	Abschreibungen	20.419,04 €	15.780,00 €	16.760,37 €	-980,37 €
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwend. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
17	72	Transferaufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
19	(Pos.11-18)	Summe der ordentlichen Aufwendungen	240.951,88 €	341.370,00 €	295.613,87 €	45.756,13 €
20	(Pos. 10./19)	Verwaltungsergebnis	593.460,12 €	-331.870,00 €	-273.592,95 €	-58.277,05 €
21	56, 57	Finanzerträge	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
22	77	Zinsen u. sonst. Finanzaufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
23	(Pos. 21./22)	Finanzergebnis	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
24	(Pos. 20+23)	Ordentliches Ergebnis	593.460,12 €	-331.870,00 €	-273.592,95 €	-58.277,05 €
25	59	Außerordentliche Erträge	0,00 €	0,00 €	1.999,00 €	-1.999,00 €
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	5.253,04 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
27	(Pos. 25./26)	Außerordentliches Ergebnis	-5.253,04 €	0,00 €	1.999,00 €	-1.999,00 €
28	(Pos. 24+27)	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ILV)	588.207,08 €	-331.870,00 €	-271.593,95 €	-60.276,05 €
29		Erlöse aus int. Leistungsbeziehungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
30		Kosten aus int. Leistungsbeziehungen	644,10 €	0,00 €	591,26 €	-591,26 €
31	(Pos. 29./30)	Ergebnis der ILV	-644,10 €	0,00 €	-591,26 €	591,26 €
32	(Pos. 28+31)	Jahresergebnis nach ILV	587.562,98 €	-331.870,00 €	-272.185,21 €	-59.684,79 €

C. Teilergebnisrechnung gem. Muster 16 GemHVO zu § 48 Abs. 1

Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung			Ergebnis des Vorjahres 2020	Fortge- schriebener Ansatz des Hh- jahres 2021	Ergebnis des Hh-jahres 2021	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Hh-jahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
Nr.	Konten	Bezeichnung				
1	2	3	4	5	6	7
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.356,00 €	5.100,00 €	4.498,69 €	601,31 €
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.440.555,12 €	2.513.310,00 €	2.608.137,72 €	-94.827,72 €
3	548-549	Kostenersatzleist. und -erstattungen	277.659,85 €	310.000,00 €	234.726,38 €	75.273,62 €
4	52	Bestandsveränd. u. aktivierte Eigenleist.	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	281.142,49 €	208.770,00 €	212.536,85 €	-3.766,85 €
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	493.202,63 €	60.910,00 €	591.148,89 €	-530.238,89 €
10	(Pos. 1 bis 9)	Summe der ordentlichen Erträge	3.496.916,09 €	3.098.090,00 €	3.651.048,53 €	-552.958,53 €
11	62,63,640- 643,647- 649,65	Personalaufwendungen	572.879,44 €	550.050,00 €	608.988,66 €	-58.938,66 €
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	2.506,14 €	0,00 €	2.792,35 €	-2.792,35 €
13	60,61,67-69	Aufwendungen f. Sach- u. Dienstleistungen	1.244.270,45 €	1.251.170,00 €	1.486.969,03 €	-235.799,03 €
		davon: Einstellung in den Sonderposten	66.906,61 €			0,00 €
14	66	Abschreibungen	471.096,60 €	469.610,00 €	462.246,75 €	7.363,25 €
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	16.599,30 €	15.000,00 €	25.233,81 €	-10.233,81 €
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwend. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	77.776,20 €	92.000,00 €	77.637,10 €	14.362,90 €
17	72	Transferaufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
19	(Pos.11-18)	Summe der ordentlichen Aufwendungen	2.385.128,13 €	2.377.830,00 €	2.663.867,70 €	-286.037,70 €
20	(Pos. 10./19)	Verwaltungsergebnis	1.111.787,96 €	720.260,00 €	987.180,83 €	-266.920,83 €
21	56, 57	Finanzerträge	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
22	77	Zinsen u. sonst. Finanzaufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
23	(Pos. 21./22)	Finanzergebnis	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
24	(Pos. 20+23)	Ordentliches Ergebnis	1.111.787,96 €	720.260,00 €	987.180,83 €	-266.920,83 €
25	59	Außerordentliche Erträge	30.178,08 €	0,00 €	4.700,58 €	-4.700,58 €
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	17.416,70 €	0,00 €	5.460,72 €	-5.460,72 €
27	(Pos. 25./26)	Außerordentliches Ergebnis	12.761,38 €	0,00 €	-760,14 €	760,14 €
28	(Pos. 24+27)	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ILV)	1.124.549,34 €	720.260,00 €	986.420,69 €	-266.160,69 €
29		Erlöse aus int. Leistungsbeziehungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
30		Kosten aus int. Leistungsbeziehungen	548.899,72 €	487.320,00 €	353.883,09 €	133.436,91 €
31	(Pos. 29./30)	Ergebnis der ILV	-548.899,72 €	-487.320,00 €	-353.883,09 €	-133.436,91 €
32	(Pos. 28+31)	Jahresergebnis nach ILV	575.649,62 €	232.940,00 €	632.537,60 €	-399.597,60 €

C. Teilergebnisrechnung gem. Muster 16 GemHVO zu § 48 Abs. 1

Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen/ÖPNV			Ergebnis des Vorjahres 2020	Fortge- schriebener Ansatz des Hh- jahres 2021	Ergebnis des Hh-jahres 2021	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Hh-jahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
Nr.	Konten	Bezeichnung				
1	2	3	4	5	6	7
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	6,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
3	548-549	Kostenersatzleist. und -erstattungen	4.185,18 €	4.200,00 €	4.185,00 €	15,00 €
4	52	Bestandsveränd. u. aktivierte Eigenleist.	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00 €	100.000,00 €	180.000,00 €	-80.000,00 €
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	279.779,44 €	284.400,00 €	261.164,00 €	23.236,00 €
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	3.388,68 €	1.200,00 €	59.904,99 €	-58.704,99 €
10	(Pos. 1 bis 9)	Summe der ordentlichen Erträge	287.359,30 €	389.800,00 €	505.253,99 €	-115.453,99 €
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	58.887,15 €	55.255,00 €	59.354,68 €	-4.099,68 €
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
13	60,61,67-69	Aufwendungen f. Sach- u. Dienstleistungen	506.927,54 €	565.570,00 €	658.865,63 €	-93.295,63 €
14	66	Abschreibungen	442.011,44 €	547.910,00 €	466.574,87 €	81.335,13 €
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	114.346,25 €	135.000,00 €	115.074,25 €	19.925,75 €
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwend. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
17	72	Transferaufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
19	(Pos.11-18)	Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.122.172,38 €	1.303.735,00 €	1.299.869,43 €	3.865,57 €
20	(Pos. 10./19)	Verwaltungsergebnis	-834.813,08 €	-913.935,00 €	-794.615,44 €	-119.319,56 €
21	56, 57	Finanzerträge	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
22	77	Zinsen u. sonst. Finanzaufwendungen	95,28 €	0,00 €	95,28 €	-95,28 €
23	(Pos. 21./22)	Finanzergebnis	-95,28 €	0,00 €	-95,28 €	95,28 €
24	(Pos. 20+23)	Ordentliches Ergebnis	-834.908,36 €	-913.935,00 €	-794.710,72 €	-119.224,28 €
25	59	Außerordentliche Erträge	766,50 €	66.245,00 €	66.249,00 €	-4,00 €
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	570,83 €	0,00 €	11,90 €	-11,90 €
27	(Pos. 25./26)	Außerordentliches Ergebnis	195,67 €	66.245,00 €	66.237,10 €	7,90 €
28	(Pos. 24+27)	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ILV)	-834.712,69 €	-847.690,00 €	-728.473,62 €	-119.216,38 €
29		Erlöse aus int. Leistungsbeziehungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
30		Kosten aus int. Leistungsbeziehungen	296.209,89 €	369.595,00 €	183.668,57 €	185.926,43 €
31	(Pos. 29./30)	Ergebnis der ILV	-296.209,89 €	-369.595,00 €	-183.668,57 €	-185.926,43 €
32	(Pos. 28+31)	Jahresergebnis nach ILV	-1.130.922,58 €	-1.217.285,00 €	-912.142,19 €	-305.142,81 €

C. Teilergebnisrechnung gem. Muster 16 GemHVO zu § 48 Abs. 1

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege			Ergebnis des Vorjahres 2020	Fortge- schriebener Ansatz des Hh- jahres 2021	Ergebnis des Hh-jahres 2021	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Hh-jahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
Nr.	Konten	Bezeichnung				
1	2	3	4	5	6	7
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	58.237,14 €	88.150,00 €	38.985,48 €	49.164,52 €
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	113.462,63 €	209.120,00 €	139.795,00 €	69.325,00 €
3	548-549	Kostenersatzleist. und -erstattungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	52	Bestandsveränd. u. aktivierte Eigenleist.	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	21.640,80 €	540,00 €	493,80 €	46,20 €
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	1.917,00 €	1.890,00 €	1.948,00 €	-58,00 €
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	90.344,39 €	78.500,00 €	77.173,62 €	1.326,38 €
10	(Pos. 1 bis 9)	Summe der ordentlichen Erträge	285.601,96 €	378.200,00 €	258.395,90 €	119.804,10 €
11	62,63,640- 643,647- 649,65	Personalaufwendungen	74.064,60 €	64.605,00 €	70.585,90 €	-5.980,90 €
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	164,08 €	0,00 €	182,82 €	-182,82 €
13	60,61,67-69	Aufwendungen f. Sach- u. Dienstleistungen	200.268,47 €	273.655,00 €	222.627,41 €	51.027,59 €
14	66	Abschreibungen	50.302,85 €	65.980,00 €	44.335,13 €	21.644,87 €
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwend. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	84.271,51 €	86.600,00 €	84.268,94 €	2.331,06 €
17	72	Transferaufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00 €	300,00 €	0,00 €	300,00 €
19	(Pos.11-18)	Summe der ordentlichen Aufwendungen	409.071,51 €	491.140,00 €	422.000,20 €	69.139,80 €
20	(Pos. 10./19)	Verwaltungsergebnis	-123.469,55 €	-112.940,00 €	-163.604,30 €	50.664,30 €
21	56, 57	Finanzerträge	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
22	77	Zinsen u. sonst. Finanzaufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
23	(Pos. 21./22)	Finanzergebnis	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
24	(Pos. 20+23)	Ordentliches Ergebnis	-123.469,55 €	-112.940,00 €	-163.604,30 €	50.664,30 €
25	59	Außerordentliche Erträge	564,31 €	0,00 €	0,02 €	-0,02 €
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,18 €	0,00 €	3,00 €	-3,00 €
27	(Pos. 25./26)	Außerordentliches Ergebnis	564,13 €	0,00 €	-2,98 €	2,98 €
28	(Pos. 24+27)	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ILV)	-122.905,42 €	-112.940,00 €	-163.607,28 €	50.667,28 €
29		Erlöse aus int. Leistungsbeziehungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
30		Kosten aus int. Leistungsbeziehungen	97.495,98 €	151.850,00 €	49.200,46 €	102.649,54 €
31	(Pos. 29./30)	Ergebnis der ILV	-97.495,98 €	-151.850,00 €	-49.200,46 €	-102.649,54 €
32	(Pos. 28+31)	Jahresergebnis nach ILV	-220.401,40 €	-264.790,00 €	-212.807,74 €	-51.982,26 €

C. Teilergebnisrechnung gem. Muster 16 GemHVO zu § 48 Abs. 1

Produktbereich 14 Umweltschutz			Ergebnis des Vorjahres 2020	Fortge- schriebener Ansatz des Hh- jahres 2021	Ergebnis des Hh-jahres 2021	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Hh-jahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
Nr.	Konten	Bezeichnung				
1	2	3	4	5	6	7
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
3	548-549	Kostenersatzleist. und -erstattungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	52	Bestandsveränd. u. aktivierte Eigenleist.	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	6.681,00 €	6.680,00 €	6.680,00 €	0,00 €
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
10	(Pos. 1 bis 9)	Summe der ordentlichen Erträge	6.681,00 €	6.680,00 €	6.680,00 €	0,00 €
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	20.985,45 €	21.010,00 €	20.686,47 €	323,53 €
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
13	60,61,67-69	Aufwendungen f. Sach- u. Dienstleistungen	16.871,58 €	235,00 €	244,00 €	-9,00 €
14	66	Abschreibungen	8.151,00 €	8.150,00 €	8.154,00 €	-4,00 €
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	2.400,00 €	21.000,00 €	20.700,00 €	300,00 €
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwend. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
17	72	Transferaufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
19	(Pos.11-18)	Summe der ordentlichen Aufwendungen	48.408,03 €	50.395,00 €	49.784,47 €	610,53 €
20	(Pos. 10./19)	Verwaltungsergebnis	-41.727,03 €	-43.715,00 €	-43.104,47 €	-610,53 €
21	56, 57	Finanzerträge	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
22	77	Zinsen u. sonst. Finanzaufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
23	(Pos. 21./22)	Finanzergebnis	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
24	(Pos. 20+23)	Ordentliches Ergebnis	-41.727,03 €	-43.715,00 €	-43.104,47 €	-610,53 €
25	59	Außerordentliche Erträge	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
27	(Pos. 25./26)	Außerordentliches Ergebnis	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
28	(Pos. 24+27)	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ILV)	-41.727,03 €	-43.715,00 €	-43.104,47 €	-610,53 €
29		Erlöse aus int. Leistungsbeziehungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
30		Kosten aus int. Leistungsbeziehungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
31	(Pos. 29./30)	Ergebnis der ILV	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
32	(Pos. 28+31)	Jahresergebnis nach ILV	-41.727,03 €	-43.715,00 €	-43.104,47 €	-610,53 €

C. Teilergebnisrechnung gem. Muster 16 GemHVO zu § 48 Abs. 1

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus			Ergebnis des Vorjahres 2020	Fortge- schriebener Ansatz des Hh- jahres 2021	Ergebnis des Hh-jahres 2021	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Hh-jahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
Nr.	Konten	Bezeichnung				
1	2	3	4	5	6	7
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00 €	0,00 €	1.110,93 €	-1.110,93 €
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.251,40 €	9.650,00 €	2.983,50 €	6.666,50 €
3	548-549	Kostenersatzleist. und -erstattungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	52	Bestandsveränd. u. aktivierte Eigenleist.	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	2.000,00 €	0,00 €	5.295,00 €	-5.295,00 €
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	23.493,00 €	23.070,00 €	23.487,00 €	-417,00 €
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0,00 €	0,00 €	881,80 €	-881,80 €
10	(Pos. 1 bis 9)	Summe der ordentlichen Erträge	32.744,40 €	32.720,00 €	33.758,23 €	-1.038,23 €
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	0,00 €	840,00 €	0,00 €	840,00 €
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
13	60,61,67-69	Aufwendungen f. Sach- u. Dienstleistungen	11.117,48 €	42.490,00 €	14.172,05 €	28.317,95 €
14	66	Abschreibungen	91.163,00 €	92.390,00 €	91.962,40 €	427,60 €
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00 €	1.000,00 €	150,00 €	850,00 €
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwend. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
17	72	Transferaufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
19	(Pos.11-18)	Summe der ordentlichen Aufwendungen	102.280,48 €	136.720,00 €	106.284,45 €	30.435,55 €
20	(Pos. 10./19)	Verwaltungsergebnis	-69.536,08 €	-104.000,00 €	-72.526,22 €	-31.473,78 €
21	56, 57	Finanzerträge	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
22	77	Zinsen u. sonst. Finanzaufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
23	(Pos. 21./22)	Finanzergebnis	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
24	(Pos. 20+23)	Ordentliches Ergebnis	-69.536,08 €	-104.000,00 €	-72.526,22 €	-31.473,78 €
25	59	Außerordentliche Erträge	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	1,90 €	0,00 €	113,00 €	-113,00 €
27	(Pos. 25./26)	Außerordentliches Ergebnis	-1,90 €	0,00 €	-113,00 €	113,00 €
28	(Pos. 24+27)	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ILV)	-69.537,98 €	-104.000,00 €	-72.639,22 €	-31.360,78 €
29		Erlöse aus int. Leistungsbeziehungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
30		Kosten aus int. Leistungsbeziehungen	627,00 €	36.000,00 €	997,50 €	35.002,50 €
31	(Pos. 29./30)	Ergebnis der ILV	-627,00 €	-36.000,00 €	-997,50 €	-35.002,50 €
32	(Pos. 28+31)	Jahresergebnis nach ILV	-70.164,98 €	-140.000,00 €	-73.636,72 €	-66.363,28 €

C. Teilergebnisrechnung gem. Muster 16 GemHVO zu § 48 Abs. 1

Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft			Ergebnis des Vorjahres 2020	Fortge- schriebener Ansatz des Hh- jahres 2021	Ergebnis des Hh-jahres 2021	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Hh-jahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
Nr.	Konten	Bezeichnung				
1	2	3	4	5	6	7
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	30,00 €	40,00 €	26,19 €	13,81 €
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
3	548-549	Kostenersatzleist. und -erstattungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	52	Bestandsveränd. u. aktivierte Eigenleist.	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	13.891.926,28 €	14.403.800,00 €	14.940.335,80 €	-536.535,80 €
6	547	Erträge aus Transferleistungen	600.338,40 €	682.000,00 €	601.012,75 €	80.987,25 €
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	3.883.994,32 €	3.080.325,00 €	3.081.665,26 €	-1.340,26 €
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	65.699,00 €	58.820,00 €	58.826,00 €	-6,00 €
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	434.200,00 €	410.000,00 €	511.400,00 €	-101.400,00 €
10	(Pos. 1 bis 9)	Summe der ordentlichen Erträge	18.876.188,00 €	18.634.985,00 €	19.193.266,00 €	-558.281,00 €
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
13	60,61,67-69	Aufwendungen f. Sach- u. Dienstleistungen	300,00 €	0,00 €	659,72 €	-659,72 €
14	66	Abschreibungen	19.715,50 €	50.000,00 €	73.551,07 €	-23.551,07 €
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwend. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	8.880.702,15 €	8.845.500,00 €	8.759.539,85 €	85.960,15 €
17	72	Transferaufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
19	(Pos.11-18)	Summe der ordentlichen Aufwendungen	8.900.717,65 €	8.895.500,00 €	8.833.750,64 €	61.749,36 €
20	(Pos. 10./19)	Verwaltungsergebnis	9.975.470,35 €	9.739.485,00 €	10.359.515,36 €	-620.030,36 €
21	56, 57	Finanzerträge	22.270,00 €	10.860,00 €	36.135,97 €	-25.275,97 €
22	77	Zinsen u. sonst. Finanzaufwendungen	214.620,09 €	185.535,00 €	206.501,60 €	-20.966,60 €
23	(Pos. 21./22)	Finanzergebnis	-192.350,09 €	-174.675,00 €	-170.365,63 €	-4.309,37 €
24	(Pos. 20+23)	Ordentliches Ergebnis	9.783.120,26 €	9.564.810,00 €	10.189.149,73 €	-624.339,73 €
25	59	Außerordentliche Erträge	1.990,96 €	0,00 €	1.931,05 €	-1.931,05 €
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	7,13 €	0,00 €	20,96 €	-20,96 €
27	(Pos. 25./26)	Außerordentliches Ergebnis	1.983,83 €	0,00 €	1.910,09 €	-1.910,09 €
28	(Pos. 24+27)	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ILV)	9.785.104,09 €	9.564.810,00 €	10.191.059,82 €	-626.249,82 €
29		Erlöse aus int. Leistungsbeziehungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
30		Kosten aus int. Leistungsbeziehungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
31	(Pos. 29./30)	Ergebnis der ILV	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
32	(Pos. 28+31)	Jahresergebnis nach ILV	9.785.104,09 €	9.564.810,00 €	10.191.059,82 €	-626.249,82 €

D. Finanzrechnung gem. Muster 15 GemHVO zu § 47 Abs. 1

D. Finanzrechnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Fortgeschriebener Ansatz des Hh-jahres 2021	Ergebnis des Hh-jahres 2021	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Hh-jahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	842.062,92 €	209.760,00 €	84.980,89 €	124.779,11 €
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.144.839,84 €	3.705.650,00 €	3.538.218,97 €	167.431,03 €
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	949.321,90 €	951.300,00 €	893.947,33 €	57.352,67 €
4	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	14.017.178,94 €	14.403.800,00 €	14.531.231,43 €	-127.431,43 €
5	Einzahlungen aus Transferleistungen	933.220,49 €	1.164.525,00 €	929.058,53 €	235.466,47 €
6	Zuweisungen u. Zuschüsse f. laufende Zwecke u. allg. Umlagen	5.405.646,22 €	4.249.465,00 €	4.931.890,75 €	-682.425,75 €
7	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	218.486,52 €	35.510,00 €	45.889,20 €	-10.379,20 €
8	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	1.016.557,34 €	1.089.910,00 €	1.233.134,95 €	-143.224,95 €
9	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 1 bis 8)	26.527.314,17 €	25.809.920,00 €	26.188.352,05 €	-378.432,05 €
10	Personalauszahlungen	-8.360.727,66 €	-8.503.000,00 €	-8.751.789,45 €	248.789,45 €
11	Versorgungsauszahlungen	-170.924,73 €	-206.215,00 €	-184.681,35 €	-21.533,65 €
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.026.387,25 €	-6.155.655,00 €	-5.756.890,75 €	-398.764,25 €
13	Auszahlungen für Transferleistungen	-288.376,09 €	-383.500,00 €	-232.824,21 €	-150.675,79 €
14	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	-970.694,66 €	-1.063.880,00 €	-909.171,09 €	-154.708,91 €
15	Auszahlungen für Steuern einschließlich Umlageverpflichtungen	-9.081.086,84 €	-9.079.100,00 €	-8.990.164,85 €	-88.935,15 €
16	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-163.316,54 €	-195.535,00 €	-142.919,47 €	-52.615,53 €
17	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	-156.437,47 €	-134.600,00 €	-112.182,33 €	-22.417,67 €
18	Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 10 bis 17)	-24.217.951,24 €	-25.721.485,00 €	-25.080.623,50 €	-640.861,50 €
19	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr 9 ./ Nr 18)	2.309.362,93 €	88.435,00 €	1.107.728,55 €	-1.019.293,55 €
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen sowie -beiträgen	850.254,80 €	1.736.400,00 €	543.827,60 €	1.192.572,40 €
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	16.328,14 €	472.045,00 €	482.050,00 €	-10.005,00 €
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	3.026,85 €	3.030,00 €	3.026,85 €	3,15 €
23	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 20 bis 22)	869.609,79 €	2.211.475,00 €	1.028.904,45 €	1.182.570,55 €

D. Finanzrechnung gem. Muster 15 GemHVO zu § 47 Abs. 1

24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-463.744,15 €	-5.145.305,00 €	-650.887,79 €	-4.494.417,21 €
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.878.044,75 €	-587.295,00 €	-1.611.885,73 €	1.024.590,73 €
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-839.582,62 €	-9.227.975,00 €	-491.075,85 €	-8.736.899,15 €
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-20.848,11 €	0,00 €	-96,76 €	96,76 €
28	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 24 bis 27)	-3.202.219,63 €	-14.960.575,00 €	-2.753.946,13 €	-12.206.628,87 €
29	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Nr. 23 ./ Nr. 28)	-2.332.609,84 €	-12.749.100,00 €	-1.725.041,68 €	-11.024.058,32 €
30	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf (Nr. 19 ./ Nr. 29)	-23.246,91 €	-12.660.665,00 €	-617.313,13 €	-12.043.351,87 €
31	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	744.900,00 €	7.757.815,00 €	2.637.843,75 €	5.119.971,25 €
32	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	-1.159.471,76 €	-1.197.510,00 €	-1.137.722,65 €	-59.787,35 €
33	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Nr. 31 ./ Nr. 32)	-414.571,76 €	6.560.305,00 €	1.500.121,10 €	5.060.183,90 €
34	Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Nr. 30 und Nr. 33)	-437.818,67 €	-6.100.360,00 €	882.807,97 €	-6.983.167,97 €
35	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kassenkrediten)	720.239,84 €	0,00 €	800.252,52 €	-800.252,52 €
36	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)	-792.103,40 €	0,00 €	-715.559,42 €	715.559,42 €
37	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Nr. 35 ./ 36)	-71.863,56 €	0,00 €	84.693,10 €	-84.693,10 €
38	Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	2.236.739,52 €	6.718.342,29 €	1.727.057,29 €	4.991.285,00 €
39	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln	-509.682,23 €	-6.100.360,00 €	967.501,07 €	-7.067.861,07 €
40	Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nr. 38 und 39)	1.727.057,29 €	617.982,29 €	2.694.558,36 €	-2.076.576,07 €

E. Teilfinanzrechnung Produktbereiche 01-16

1. Produktbereich 01

Innere Verwaltung

Pos	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Fortgeschriebener Ansatz des Hh-jahres 2021	Ergebnis des Hh-jahres 2021	Vergleich fort. Ansatz / Ergebnis des Hh-jahres
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	328.093,15 €	150.000,00 €	152.929,00 €	-2.929,00 €
20	+ Einzahlungen aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen sowie -beiträgen	318.761,56 €	150.000,00 €	144.929,00 €	5.071,00 €
21	+ Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	9.331,59 €	0,00 €	8.000,00 €	-8.000,00 €
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	- - -	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Summe Einzahlungen	328.093,15 €	150.000,00 €	152.929,00 €	-2.929,00 €
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-588.659,93 €	-988.175,00 €	-649.480,18 €	-338.382,27 €
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-300.796,78 €	-689.080,00 €	-41.486,85 €	-647.593,15 €
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-5.289,60 €	0,00 €	-405.439,72 €	405.439,72 €
26	- Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-266.043,40 €	-299.095,00 €	-202.456,85 €	-96.638,15 €
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0,00 €	0,00 €	-312,55 €	312,55 €
27	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-16.530,15 €	0,00 €	-96,76 €	96,76 €
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	- - -	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Summe Auszahlungen	-588.659,93 €	-988.175,00 €	-649.480,18 €	-338.382,27 €
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-260.566,78 €	-838.175,00 €	-496.551,18 €	-341.311,27 €

2. Produktbereich 02

Sicherheit und Ordnung

Pos	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Fortgeschriebener Ansatz des Hh-jahres 2021	Ergebnis des Hh-jahres 2021	Vergleich fort. Ansatz / Ergebnis des Hh-jahres
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.656,99 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
20	+ Einzahlungen aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen sowie -beiträgen	2.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
21	+ Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	5.656,99 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	- - -	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Summe Einzahlungen	7.656,99 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-394.945,82 €	-352.200,00 €	-137.617,37 €	-214.582,63 €
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-25,00 €	-3.500,00 €	0,00 €	-3.500,00 €
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 €	-275.000,00 €	0,00 €	-275.000,00 €
26	- Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-363.513,47 €	-73.700,00 €	-137.617,37 €	63.917,37 €
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-30.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
27	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-1.407,35 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	- - -	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Summe Auszahlungen	-364.945,82 €	-352.200,00 €	-137.617,37 €	-214.582,63 €
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-357.288,83 €	-352.200,00 €	-137.617,37 €	-214.582,63 €

E. Teilfinanzrechnung gem. Muster 17 GemHVO zu § 48 Abs. 1

3. Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben		Ergebnis des Vorjahres 2020	Fortge- schriebener Ansatz des Hh- jahres 2021	Ergebnis des Hh- jahres 2021	Vergleich fort. Ansatz / Ergebnis des Hh-jahres
Pos	Bezeichnung				
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	- - -	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	- - -	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Summe Einzahlungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	- - -	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	- - -	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Summe Auszahlungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

4. Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft		Ergebnis des Vorjahres 2020	Fortge- schriebener Ansatz des Hh- jahres 2021	Ergebnis des Hh- jahres 2021	Vergleich fort. Ansatz / Ergebnis des Hh-jahres
Pos	Bezeichnung				
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00 €	15.000,00 €	0,00 €	15.000,00 €
21	+ Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	- - -	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Summe Einzahlungen	0,00 €	15.000,00 €	0,00 €	0,00 €
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-791,55 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
26	- Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-9.527,65 €	-50.995,00 €	-5.820,31 €	0,00 €
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	- - -	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Summe Auszahlungen	-10.319,20 €	-50.995,00 €	-5.820,31 €	-45.174,69 €
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-10.319,20 €	-35.995,00 €	-5.820,31 €	-45.174,69 €

5. Produktbereich 05		Ergebnis des Vorjahres 2020	Fortge-schriebener Ansatz des Hh-jahres 2021	Ergebnis des Hh-jahres 2021	Vergleich fort. Ansatz / Ergebnis des Hh-jahres
Soziale Leistungen					
Pos	Bezeichnung				
20	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	- - -	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Summe Einzahlungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-448,89 €	-3.200,00 €	0,00 €	0,00 €
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
26	- Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-448,89 €	-3.200,00 €	-3.567,43 €	399,00 €
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	- - -	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Summe Auszahlungen	-448,89 €	-3.200,00 €	-3.567,43 €	367,43 €
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-448,89 €	-3.200,00 €	-3.567,43 €	367,43 €

E. Teilfinanzrechnung gem. Muster 17 GemHVO zu § 48 Abs. 1

6. Produktbereich 06 Kinder-/Jugend- und Familienhilfe		Ergebnis des Vorjahres 2020	Fortge-schriebener Ansatz des Hh-jahres 2021	Ergebnis des Hh-jahres 2021	Vergleich fort. Ansatz / Ergebnis des Hh-jahres
Pos	Bezeichnung				
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	20.877,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
20	+ Einzahlungen aus Investitionszuweisungen,-zuschüssen sowie -beiträgen	20.877,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	- - -	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Summe Einzahlungen	20.877,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-93.739,76 €	-160.775,00 €	-46.785,06 €	-113.989,94 €
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-18.224,66 €	-55.340,00 €	-6.008,94 €	-49.331,06 €
26	- Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-75.515,10 €	-105.435,00 €	-40.776,12 €	-64.658,88 €
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	- - -	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Summe Auszahlungen	-93.739,76 €	-160.775,00 €	-46.785,06 €	-113.989,94 €
	Saldo (Einzahlungen ./l. Auszahlungen)	-72.862,76 €	-160.775,00 €	-46.785,06 €	-113.989,94 €

7. Produktbereich 07 Gesundheitsdienste		Ergebnis des Vorjahres 2020	Fortge-schriebener Ansatz des Hh-jahres 2021	Ergebnis des Hh-jahres 2021	Vergleich fort. Ansatz / Ergebnis des Hh-jahres
Pos	Bezeichnung				
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	- - -	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	- - -	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Summe Einzahlungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-35.394,40 €	-45.540,00 €	-70.923,69 €	0,00 €
26	- Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-35.394,40 €	-45.540,00 €	-70.923,69 €	0,00 €
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0,00 €	-45.540,00 €	-70.923,69 €	0,00 €
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	- - -	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Summe Auszahlungen	-35.394,40 €	-45.540,00 €	-70.923,69 €	25.383,69 €
	Saldo (Einzahlungen ./l. Auszahlungen)	-35.394,40 €	-45.540,00 €	-70.923,69 €	25.383,69 €

8. Produktbereich 08 Sportförderung		Ergebnis des Vorjahres 2020	Fortge-schriebener Ansatz des Hh-jahres 2021	Ergebnis des Hh-jahres 2021	Vergleich fort. Ansatz / Ergebnis des Hh-jahres
Pos	Bezeichnung				
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00 €	405.800,00 €	405.800,00 €	0,00 €
21	+ Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00 €	405.800,00 €	405.800,00 €	0,00 €
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	- - -	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Summe Einzahlungen	0,00 €	405.800,00 €	405.800,00 €	0,00 €

E. Teilfinanzrechnung gem. Muster 17 GemHVO zu § 48 Abs. 1

	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.133,52 €	-5.000,00 €	-4.773,52 €	-226,48 €
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
26	- Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-1.133,52 €	-5.000,00 €	-4.773,52 €	-226,48 €
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0,00 €	-5.000,00 €	0,00 €	0,00 €
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	- - -	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Summe Auszahlungen	-1.133,52 €	-5.000,00 €	-4.773,52 €	-226,48 €
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.133,52 €	400.800,00 €	401.026,48 €	-226,48 €

9. Produktbereich 09**Räumliche Planung & Entwicklung, Geo.**

Pos	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Fortgeschriebener Ansatz des Hh-jahres 2021	Ergebnis des Hh-jahres 2021	Vergleich fort. Ansatz / Ergebnis des Hh-jahres
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00 €	0,00 €	3.692,30 €	0,00 €
20	+ Einzahlungen aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen sowie -beiträgen	0,00 €	0,00 €	3.692,30 €	-3.692,30 €
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	- - -	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Summe Einzahlungen	0,00 €	0,00 €	3.692,30 €	0,00 €
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
26	- Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-15.127,29 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	- - -	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Summe Auszahlungen	-15.127,29 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-15.127,29 €	0,00 €	3.692,30 €	-3.692,30 €

10. Produktbereich 10**Bauen und Wohnen**

Pos	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2020	1Fortgeschriebener Ansatz des Hh-jahres 2021	Ergebnis des Hh-jahres 2021	Vergleich fort. Ansatz / Ergebnis des Hh-jahres
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00 €	0,00 €	2.000,00 €	-2.000,00 €
20	+ Einzahlungen aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen sowie -beiträgen	67.500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
21	+ Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00 €	0,00 €	2.000,00 €	-2.000,00 €
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	- - -	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Summe Einzahlungen	67.500,00 €	0,00 €	2.000,00 €	-2.000,00 €
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-109.920,69 €	-310.265,00 €	-7.579,37 €	-302.685,63 €
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-15.009,33 €	-58.765,00 €	-7.579,37 €	-51.185,63 €
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-89.001,75 €	-250.000,00 €	0,00 €	-250.000,00 €
26	- Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-2.999,00 €	-1.500,00 €	0,00 €	-1.500,00 €
27	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-2.910,61 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	- - -	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Summe Auszahlungen	-109.920,69 €	-310.265,00 €	-7.579,37 €	-302.685,63 €
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-42.420,69 €	-310.265,00 €	-5.579,37 €	-304.685,63 €

E. Teilfinanzrechnung gem. Muster 17 GemHVO zu § 48 Abs. 1

11. Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung		Ergebnis des Vorjahres 2020	Fortge- schriebener Ansatz des Hh- jahres 2021	Ergebnis des Hh- jahres 2021	Vergleich fort. Ansatz / Ergebnis des Hh-jahres
Pos	Bezeichnung				
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	202.333,38 €	1.435.000,00 €	339.631,73 €	1.095.368,27 €
20	+ Einzahlungen aus Investitionszuweisungen,- zuschüssen sowie -beiträgen	202.333,38 €	1.435.000,00 €	339.631,73 €	1.095.368,27 €
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	- - -	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Summe Einzahlungen	202.333,38 €	1.435.000,00 €	339.631,73 €	1.095.368,27 €
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.618.018,04 €	-9.990.015,00 €	-806.874,37 €	-9.183.140,63 €
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-97.635,20 €	-1.366.505,00 €	-156.141,61 €	-1.210.363,39 €
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.451.865,51 €	0,00 €	-647.810,35 €	647.810,35 €
26	- Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-68.517,33 €	-8.623.510,00 €	-2.922,41 €	-8.620.587,59 €
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	- - -	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Summe Auszahlungen	-1.618.018,04 €	-9.990.015,00 €	-806.874,37 €	-9.183.140,63 €
	Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	-1.415.684,66 €	-8.555.015,00 €	-467.242,64 €	-8.087.772,36 €

12. Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen / ÖPNV		Ergebnis des Vorjahres 2020	Fortge- schriebener Ansatz des Hh- jahres 2021	Ergebnis des Hh- jahres 2021	Vergleich fort. Ansatz / Ergebnis des Hh-jahres
Pos	Bezeichnung				
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	770,00 €	202.645,00 €	81.989,44 €	120.655,56 €
20	+ Einzahlungen aus Investitionszuweisungen,- zuschüssen sowie -beiträgen	0,00 €	136.400,00 €	15.739,44 €	120.660,56 €
21	+ Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	770,00 €	66.245,00 €	66.250,00 €	-5,00 €
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00 €	202.645,00 €	0,00 €	0,00 €
	- - -	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Summe Einzahlungen	770,00 €	202.645,00 €	81.989,44 €	120.655,56 €
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-292.509,41 €	-2.353.555,00 €	-875.217,13 €	-1.475.837,87 €
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-12.109,29 €	-2.285.260,00 €	-368.540,55 €	-1.916.719,45 €
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-278.272,16 €	-62.295,00 €	-506.676,58 €	444.381,58 €
26	- Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0,00 €	-3.500,00 €	0,00 €	-3.500,00 €
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0,00 €	-2.500,00 €	0,00 €	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	-2.127,96 €	0,00 €	-2.127,96 €	2.127,96 €
	Summe Auszahlungen	-292.509,41 €	-2.351.055,00 €	-877.345,09 €	-1.473.709,91 €
	Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	-291.739,41 €	-2.148.410,00 €	-795.355,65 €	-1.353.054,35 €

E. Teilfinanzrechnung gem. Muster 17 GemHVO zu § 48 Abs. 1

13. Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege		Ergebnis des Vorjahres 2020	Fortge- schriebener Ansatz des Hh- jahres 2021	Ergebnis des Hh- jahres 2021	Vergleich fort. Ansatz / Ergebnis des Hh-jahres
Pos	Bezeichnung				
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	204.517,29 €	0,00 €	5.000,00 €	-5.000,00 €
20	+ Einzahlungen aus Investitionszuweisungen,- zuschüssen sowie -beiträgen	203.947,73 €	0,00 €	5.000,00 €	-5.000,00 €
21	+ Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	569,56 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	- - -	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Summe Einzahlungen	204.517,29 €	0,00 €	5.000,00 €	-5.000,00 €
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-74.130,64 €	-683.355,00 €	-145.307,70 €	-538.047,30 €
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-19.152,34 €	-666.855,00 €	-71.130,47 €	-595.724,53 €
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-53.615,73 €	0,00 €	-51.959,08 €	51.959,08 €
26	- Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-1.362,57 €	-16.500,00 €	-22.218,15 €	5.718,15 €
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	- - -				
	Summe Auszahlungen	-74.130,64 €	-683.355,00 €	-145.307,70 €	-538.047,30 €
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	130.386,65 €	-683.355,00 €	-140.307,70 €	-543.047,30 €

14. Produktbereich 14 Umweltschutz		Ergebnis des Vorjahres 2020	Fortge- schriebener Ansatz des Hh- jahres 2021	Ergebnis des Hh- jahres 2021	Vergleich fort. Ansatz / Ergebnis des Hh-jahres
Pos	Bezeichnung				
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	- - -	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	- - -	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Summe Einzahlungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	- - -	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	- - -	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Summe Auszahlungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

15. Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus		Ergebnis des Vorjahres 2020	Fortge- schriebener Ansatz des Hh- jahres 2021	Ergebnis des Hh- jahres 2021	Vergleich fort. Ansatz / Ergebnis des Hh-jahres
Pos	Bezeichnung				
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	- - -	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	- - -	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Summe Einzahlungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00 €	-20.000,00 €	0,00 €	-20.000,00 €
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	- - -	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Summe Auszahlungen	0,00 €	-20.000,00 €	0,00 €	-20.000,00 €
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00 €	-20.000,00 €	0,00 €	-20.000,00 €

E. Teilfinanzrechnung gem. Muster 17 GemHVO zu § 48 Abs. 1

16. Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft		Ergebnis des Vorjahres 2020	Fortge- schriebener Ansatz des Hh- jahres 2021	Ergebnis des Hh- jahres 2021	Vergleich fort. Ansatz / Ergebnis des Hh-jahres
Pos	Bezeichnung				
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	37.861,98 €	3.030,00 €	37.861,98 €	-34.831,98 €
20	+ Einzahlungen aus Investitionszuweisungen,- zuschüssen sowie -beiträgen	34.835,13 €	0,00 €	34.835,13 €	-34.835,13 €
22	+ Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	3.026,85 €	3.030,00 €	3.026,85 €	3,15 €
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	744.900,00 €	7.757.815,00 €	2.637.843,75 €	5.119.971,25 €
31	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	744.900,00 €	7.757.815,00 €	2.637.843,75 €	5.119.971,25 €
	Summe Einzahlungen	782.761,98 €	7.760.845,00 €	2.675.705,73 €	5.085.139,27 €
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	- - -	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-1.157.343,80 €	-1.197.510,00 €	-1.135.594,69 €	-61.915,31 €
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	-1.157.343,80 €	-1.197.510,00 €	-1.135.594,69 €	-61.915,31 €
	Summe Auszahlungen	-1.157.343,80 €	-1.197.510,00 €	-1.135.594,69 €	-61.915,31 €
	Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	-374.581,82 €	6.563.335,00 €	1.540.111,04 €	5.023.223,96 €



Jahresabschluss zum 31.12.2021 Anhang

Die Gemeinde Schöneck

Die Gemeinde Schöneck ist eine kreisangehörige Gebietskörperschaft. Sie verwaltet als Gebietskörperschaft ihr Gebiet nach den Grundsätzen der gemeindlichen Selbstverwaltung. Die Rechtsstellung der Gemeinde Schöneck ergibt sich aus der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) in der Fassung der Bekanntmachung vom 07.03.2005 (GVBl. I S. 142), letzte berücksichtigte Änderung: Geltungsdauer des § 27 Abs. 3a verlängert durch Artikel 3 des Gesetzes vom 11. Dezember 2020 (GVBl. S. 915). Die aktuell gültige Hauptsatzung hat die Gemeindevertretung der Gemeinde Schöneck 25.11.2021 beschlossen.

1. Allgemeine Angaben zum Berichtsjahr

Postleitzahl	61137
Vorwahl	06187
Gemeindeschlüssel	06 4 35 026
Website	www.schoeneck.de
Einwohner	12.490
Bürgermeister	Frau Cornelia Rück



2. Geografie

Bundesland	Hessen
Landkreis	Main-Kinzig-Kreis
Ortsteile	Kilianstädten, Budesheim, Oberdorfelden
Sitz des Gemeindevorstandes	in der Gemeindeverwaltung der Gemeinde Schöneck
Adresse der Gemeindeverwaltung	Herrnhofstr. 8, 61137 Schöneck

3. Übergeordnete Behörden

Aufsichtsbehörde	Landrat des Main-Kinzig-Kreises
Obere Aufsichtsbehörde	Regierungspräsidium Darmstadt
Oberste Aufsichtsbehörde	Hessische Ministerium des Innern und für Sport
Prüfung des Jahresabschlusses	Amt für Prüfung und Revision des Main-Kinzig-Kreises

4. Die Gemeindevertretung zum Stichtag

Das oberste Organ der Gemeinde Schöneck	Die Gemeindevertretung (Sie trifft die nicht dem Gemeindevorstand zur Beschlussfassung übertragenen oder übertragbaren, sowie sonstigen wichtigen Entscheidungen und überwacht die gesamte Verwaltung und die Geschäftsführung des Gemeindevorstandes.)
---	--

Zahl der Mitglieder	37
Wahlzeit der Gemeindevertretung	5 Jahre
Letzte Kommunalwahl	14.03.2021 (letzte Wahl vor Bilanzstichtag)
Ausschüsse	- Haupt- und Finanzausschuss - Ausschuss für Bauen, Umwelt, Verkehr, Energie und Klimaschutz - Ausschuss für Soziales, Familie, Jugend und Kultur

Die Mitglieder der Gemeindevertretung:

Vorsitzende	- Klaus Ditzel	
1. Stellvertretender Vorsitzender	- Thorsten Weitzel	
2. Stellvertretende Vorsitzende	- Claudia Kunath	
3. Stellvertretende Vorsitzende	- Dr. Barbara Neuer-Markmann (bis 19.09.2021)	
Weitere Mitglieder		
- Alwin Boekhoff	- Markus Jung (bis 31.03.2021)	- Jürgen Fischer
- Claudia Ditzel	- Markus Mühlebach	- Martin Ziese (bis 31.03.2021)
- Karin Garvey	- Hans Ramme (bis 31.03.2021)	- Rüdiger Klaas
- Hildegard Kettler	- Andreas Wacker (bis 31.03.2021)	- Wolfgang Seifried
- Christina Kreuter (bis 31.03.2021)	- Erich Wacker (bis 31.03.2021)	- Matthias Geisler
- Hans-Peter Loeb	- Andy Wenzel (bis 31.03.2021)	- Andreas Frank (bis 31.03.2021)
- Thorsten Mack (bis 31.03.2021)	- Andreas Zeller	- Arthur Unkrich
- Sabrina Rück	- Dr. Angelika Klußmann	- Peter Nickel (bis 31.03.2021)
- Dieter Schulz (bis 31.03.2021)	- Anke Pfeil	- Friedrich Schmidt (bis 31.03.2021)
- Markus Wolf (bis 31.03.2021)	- Christina Zehner (ab 01.04.2021)	- Eric Schopp (bis 31.03.2021)
- Konrad Jung (bis 31.03.2021)	- Thomas Kraushaar	- Gernot Zehner
- Stefan Haas (ab 01.04.2021)	- Walter Rauch (ab 01.04.2021)	- Olaf Schumann (ab 01.04.2021)
- Thomas Abraham (ab 01.04.2021)	- Marcel Bamberg (ab 01.04.2021)	- Kristina Jung (ab 01.04.2021)

A. Die Gemeinde Schöneck

Weitere Mitglieder (Fortsetzung)

- Christine Lindner (ab 01.04.2021)	- Brigitte Schneider (ab 01.04.2021)	- Carina Wacker (ab 01.04.2021)
- Daniel Kropp (ab 01.04.2021)	- Lisa De Quadros (ab 01.04.2021)	- Axel Glück (ab 01.10.2021)
- Laura Merz (ab 01.04.2021)	- Michael Schenk (ab 01.04.2021)	- Dr. Michael Notheisen (bis 31.03.2021)
- Björn-Magnus Becker (ab 01.04.2021)	- Karl-Heinz Mühlenbach (ab 01.05.2021)	

5. Der Gemeindevorstand zum Stichtag

Vorsitzender	Der Bürgermeister (Wahlbeamter) (Der Bürgermeister bereitet die Beschlüsse des Gemeindevorstands vor und führt sie aus. Er leitet und beaufsichtigt den Geschäftsgang der gesamten Verwaltung und sorgt für den geregelten Ablauf der Verwaltungsgeschäfte.)		
Stellvertreter	Der oder die erste Beigeordnete		
Beigeordnete	9		
Wahlzeit Bürgermeister	6 Jahre		
Die Mitglieder des Gemeindevorstands:			
Vorsitzende	- Cornelia Rück		
Stellvertretende Vorsitzender	- André Collas		
Weitere Mitglieder			
- Monika May	- Volker Ohl	- Liselotte Pfeil	
- Bernd Frank	- Marina Geisler	- Beatrix Fischer	
- Angelika Sturm (bis 22.04.2021)	- Manfred Ernst Geisler	- Christina Kreuter (ab 22.04.2021)	

6. Bezüge der Gremien

Die Mitglieder der gemeindlichen Gremien arbeiten bis auf den hauptamtlichen Bürgermeister ehrenamtlich und erhalten als Entschädigung dafür Leistungen nach der Entschädigungssatzung der Gemeinde Schöneck. Die gewährten Entschädigungen setzen sich aus Monats- und Sitzungspauschalen sowie Funktionspauschalen für erhöhten Aufwand zusammen.

7. Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter (ohne Bürgermeisterin)

	31.12.2021	Vorjahr
Bedienstete	206	202
davon Beamte	2	2
davon Beschäftigte	188	181
davon Aushilfskräfte inkl. Auszubildende und Praktikanten, die eine Aufwandsentschädigung bekommen	16	19

8. Steuerliche Verhältnisse

Rechtssubjekt	juristische Person des öffentlichen Rechts
steuerpflichtig	grundsätzlich ja, (siehe Punkt 9.)

9. Die Gemeinde Schöneck als Unternehmer

Es werden gewerbliche Aufgaben im Sinne des § 4 Körperschaftssteuergesetz wahrgenommen. Die Gemeinde Schöneck ist im Sinne des Umsatzsteuergesetzes (UStG) steuerpflichtiger Unternehmer. Ihr Unternehmen im Sinne des UStG umfasst alle Betriebe gewerblicher Art, unabhängig davon, ob diese im Haushalt oder als Eigenbetrieb geführt werden. In diesen Betrieben gewerblicher Art ist die Gemeinde Schöneck in Anlehnung an das Körperschaftssteuergesetz in 2012 voll umsatzsteuerbar. Die Gemeinde Schöneck unterliegt mit ihrer Betätigung in folgenden Bereichen der Umsatzsteuer zu unterwerfenden Tätigkeit:

Steuersubjekte	- Bürgerhäuser - Dreifeldsporthalle - Photovoltaik - Außenwerbung - IKZ Personalabrechnung - Winterdienst - kulturelle Veranstaltungen	- Werbeanzeigen Kultur-/ und Jugendprogramm - Werbeartikel und Druckerzeugnisse - Seniorenveranstaltungen - Abfallbeseitigung (DSD und Papierverwertung)
zuständiges Finanzamt	Finanzamt Gelnhausen	
Umsatzsteuer	Gemeinde Schöneck, Steuernummer: 019 226 36341	
Körperschaftsteuer	bislang nicht veranlagt	

B. Der Jahresabschluss

Der Jahresabschluss

Für den Jahresabschluss sowie dem zugehörigen Anhang wurden die Regelungen der Gemeindehaushaltsverordnung GemHVO vom 2. April 2006 (GVBl I S.235), zuletzt geändert durch Verordnung vom 30. Juli 2021 (GVBl. S. 498), berücksichtigt. Bei Auslegungsfragen wurden ergänzend die Vorschriften des Dritten Buches des Handelsgesetzbuches (HGB) herangezogen. Zudem wurden die Bestimmungen der Hessischen Gemeindeordnung in der Fassung der Bekanntmachung vom 7. März 2005 (GVBl. I S. 142), letzte berücksichtigte Änderung: Geltungsdauer des § 27 Abs. 3a verlängert durch Artikel 3 des Gesetzes vom 11. Dezember 2020 (GVBl. S. 915), eingehalten.

Der Jahresabschluss der Gemeinde Schöneck besteht gemäß §112 HGO in Verbindung mit §§44ff GemHVO aus:

1. Vermögensrechnung
2. Ergebnisrechnung
3. Finanzrechnung
4. Ergebnis- und Finanzrechnung der jeweiligen Teilhaushalte
5. Anhang einschließlich Anlagen
6. Rechenschaftsbericht
7. Übersichten

Für den Jahresabschluss wurden die Muster 14 bis 19 gemäß Gemeindehaushaltsverordnung GemHVO zur Anwendung gebracht.

1. Teilhaushalte auf Ebene der Produktbereiche

Die Gemeindehaushaltsverordnung regelt in § 4 unter anderem, dass in den Teilhaushalten die Produktbereiche, die Produktgruppen und die Produkte darzustellen sind.

Im Jahresabschluss ist zu jedem Teilhaushalt eine Teilergebnis- und eine Teilfinanzrechnung zu finden. Des Weiteren werden die einzelnen Kostenträger zu einem Produkt zusammengefasst, zu dem sich im Haushaltsplan eine Produktbeschreibung sowie ein Teilergebnis- und ein Teilfinanzhaushalt findet. Die Teilergebnisse der einzelnen Produkte bilden das Gesamtergebnis des Ergebnisrechnung ab und zeigen detailliert die Zusammensetzung und die Herkunft des Defizits oder Überschusses.

2. Auflagen der Kommunalaufsicht

Mit Schreiben vom 30.03.2020 hat die Kommunalaufsicht des Main-Kinzig-Kreises die Genehmigung der Haushaltssatzung mit Haushaltsplan und Anlagen 2020 und 2021 erteilt.

Die Genehmigung wurde mit folgenden Entscheidungen erteilt (verkürzte Darstellung):

1. Die Genehmigung der vorgesehenen Kreditaufnahme für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen ergeht nur unter dem Vorbehalt der Einzelkreditgenehmigung.
2. Der Höchstbetrag der Kassenkredite liegt bei 5.000.000 €.

Den Auflagen konnte entsprochen werden.

Mit Schreiben vom 15.11.2021 hat die Kommunalaufsicht die notwendige Nachtragssatzung für das Haushaltsjahr 2021 genehmigt. Die Kreditermächtigung erhöht sich auf 7.757.815 €.

3. Besonderheiten des Jahresabschlusses 2021

Nach § 112 (5) HGO soll der Gemeindevorstand den Jahresabschluss der Gemeinde innerhalb von vier Monaten nach Ablauf des Haushaltsjahres aufstellen. Für das Haushaltsjahr 2021 kann der Gemeindevorstand der Gemeinde Schöneck dieser Frist nicht nachkommen. Aufgrund der Corona-Pandemie, die seit dem Frühjahr 2020 vielfältige negative Auswirkungen auf das gesamtwirtschaftliche Wirtschaftsgeschehen hat, konnten verschiedene verwaltungsinterne Abläufe erst mit Verzögerung abgeschlossen werden. Zudem erfolgte im März 2021 eine Umstellung der Finanzsoftware mit vollständig neuer Benutzeroberfläche, die die Geschwindigkeit der täglichen Prozesse in den ersten Wochen reduziert hat. Zu hohen Verzögerungen hat zudem die Umsatzsteuererklärung für das Jahr 2021 verursacht. Hier waren zahlreiche Buchungen zu korrigieren und Systemeinstellungen umzustellen. Dies konnte erst im Sommer abgeschlossen werden. Zur Bewältigung der hiermit entstehenden Aufgaben ist im Stellenplan für das Haushaltsjahr 2022 eine zusätzliche Stelle im Fachbereich 5 geschaffen worden.

B. Der Jahresabschluss

Für Arbeitsschutzmaßnahmen und Einhaltung der Hygienebedingungen sind Aufwendungen in Höhe von rund 72.000 € angefallen. Die Gemeinde Schöneck hat sich unter Heranziehung des § 58 Nr. 5a GemHVO dazu entschlossen, die Aufwendungen als außerordentlich zu betrachten, da diese "selten oder unregelmäßig" anfallen. Die Corona-Pandemie und die damit verbundenen kurzfristig umsetzbaren Schutzmaßnahmen waren nicht planbar.

Nähere Informationen zur Corona Pandemie können Sie dem Rechenschaftsbericht entnehmen.

4. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Abschreibungsdauer	betriebsgewöhnliche Nutzungsdauer (gemäß § 43 Abs. 1 GemHVO) in Orientierung an der erwarteten wirtschaftlichen, technischen und rechtlichen Nutzungsdauer bzw. an der steuerlichen Abschreibungstabelle
Abschreibungsmethode	linear
Erfassung der Anlagenzugänge	tatsächliche Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten. Zinsen für Fremdkapital sind in diesen nicht berücksichtigt.
Behandlung von GwG	Im Haushaltsjahr zugegangene Wirtschaftsgüter zwischen 250,00 € und 1.000,00 € netto werden als Sammelposten zusammengefasst und über einen Zeitraum von fünf Jahren abgeschrieben. Wirtschaftsgüter mit Anschaffungskosten unter 250,00 € netto werden im Jahr der Anschaffung vollständig abgeschrieben.
Behandlung von Forderungen	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände sind mit dem Nennwert angesetzt. Auf Forderungen, deren Eindringlichkeit mit Risiken versehen ist, wurden Wertberichtigungen gemäß der Dienstanweisung über die Einzel- und Pauschalwertberichtigung der Gemeinde Schöneck vorgenommen. Debitorische Kreditoren und kreditorische Debitoren werden entsprechend zu den Forderungen bzw. Verbindlichkeiten umgegliedert.
Erhaltene Investitionszuwendungen und -zuschüsse	Erhaltene Investitionszuwendungen und -zuschüsse werden als Sonderposten passiviert und über den Nutzungszeitraum der bezuschussten Anlagen aufgelöst.
Rechnungsabgrenzungsposten	Rechnungsabgrenzungsposten werden nur ermittelt, wenn ihre Werte mit einem vertretbaren Aufwand zu ermitteln sind.
Rückstellungen	Rückstellungen sind in Höhe des Betrages angesetzt, der nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendig ist. Für Pensions- und Beihilferückstellungen sowie Altersteilzeitrückstellungen wurden versicherungsmathematische Verfahren zur Berechnung angewandt.
Ergebnisverwendung	Sie wurde gemäß §24 GemHVO i.V. m. §112 HGO im Berichtsjahr dargestellt.
Behandlung von Verbindlichkeiten	Verbindlichkeiten sind mit dem Rückzahlungsbetrag bilanziert.

5. Finanzielle Verpflichtungen

Zahlungsverpflichtungen aus sonstigen längerfristigen finanziellen Verpflichtungen bestanden zum Bilanzstichtag in Höhe von rund 62.300 € für Leasingverträge (Fahrzeuge = 15.200 €, Kopierer = 20.900 €, Server DELL PowerEdge = 7.900 €, Rechner und Monitore = 11.600 €, Telefonanlage = 6.700 €); außerdem bestehen Verpflichtungen aus verschiedenen Wartungsverträgen.

6. Haftungsverhältnisse

Wesentliche Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften bestehen nicht. Daneben bestehen noch zwei Bürgschaften gegenüber der Firma STEG in Höhe von 650.000,00 € für Gewerbegebiet Nord I und 6.500.000,00 € für Gewerbegebiet Nord II.

7. Sachverhalte aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können

Andere sonstige Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten sind in der Bilanz mit 559.031,55 € erfasst, davon sind aus dem Jahresabschluss 2017 Rückstellungen i. H. v. 98.943,00 €, aus dem Jahresabschluss 2018 Rückstellungen i. H. v. 31.568,55 € und aus dem Jahresabschluss 2020 Rückstellungen in Höhe von 31.600 € noch nicht in Anspruch genommen worden.

Eine detaillierte Aufgliederung ist der Rückstellungsübersicht zu entnehmen.

Die Gemeinde Schöneck ist Mitglied in der Zusatzversorgungskasse. Für Gemeinden, die Mitglieder der Zusatzversorgungskasse sind, besteht in erheblichen Umfang eine mittelbare Pensionsverpflichtung aus der Einstandspflicht der Gemeinde für Fehlbeträge der ZVK. Für diese mittelbare Pensionsverpflichtung wurde zulässig keine Rückstellung gebildet.

B. Der Jahresabschluss

8. Wertberichtigung

Im Laufe des Geschäftsjahres sind Forderungen in Höhe von 25.977,00 € unbefristet niedergeschlagen worden.

Im Zuge der Jahresabschlussarbeiten wurden Forderungen in Höhe von 1.276.743,49 € mit 314.342,54 € im Wert berichtigt. Im Vorjahr lag die Höhe der Einzelwertberichtigung bei 246.729,75 €.

Die Höhe der Pauschalwertberichtigung liegt bei einem Prozentpunkt der Summe, der noch nicht wertberichtigten Forderungen. Das entspricht zum Stichtag 3.716,23 € (Vorjahr 4.061,57 €).

Ergebniswirksam schlägt die Wertberichtigung mit 67.267,44 € zu Buche.

9. Sonstige Informationen

9.1 - ekom21 - Kommunales Gebietsrechenzentrum Hessen (Kurzform ekom21 - KGRZ Hessen)

Bezüglich der Mitgliedschaft in der Körperschaft ekom21 - KGRZ Hessen wird angemerkt, dass Eventualverpflichtungen bestehen, die sich aus § 17 der Satzung der ekom21 - KGRZ Hessen ergeben. Für den Fall des Ausscheidens einer Kommune aus der Körperschaft ekom21 - KGRZ Hessen bzw. für den Fall der Auflösung der Körperschaft ekom21 - KGRZ Hessen ist ein bestimmtes Auseinandersetzungsverfahren vorgesehen. Dies hat den Hintergrund, die verbleibenden Mitglieder der ekom21 - KGRZ Hessen vor dem Risiko des Ausscheidens von Mitgliedern zu schützen bzw. für den Fall der Auflösung der Körperschaft ekom21 - KGRZ Hessen die Befriedigung der Pensionsverpflichtungen zu gewährleisten. Hieraus ergeben sich auch Umlagebeiträge zum Verlustausgleich.

Darüber hinaus besteht ein Darlehensrisiko für ein Darlehen, welches von dem Kommunalen Gebietsrechenzentrum Kommunale Informationsverarbeitung in Hessen (KIV in Hessen) und dem Kommunalen Gebietsrechenzentrum Kassel (KGRZ Kassel) für deren Gemeinschaftsunternehmen ekom21 GmbH begeben worden ist.

9.2 - Beteiligungen und Zweckverbände

- Zweckverband zur Bekämpfung der Schnakenplage in den Nidderauen e.V.
- ekom21 - KGRZ Hessen
- Wasserverband Nidder-Seemenbach
- KEAM Kommunale Energie aus der Mitte
- Hessischer Städte- und Gemeindebund
- Holzkontor Darmstadt-Dieburg-Offenbach AöR
- Regionalverband FrankfurtRheinMain

9.3 - Genossenschaften

- Frankfurter Volksbank
- Sonstige Anteile oder Sondervermögen (Eigenbetriebe) sind nicht vorhanden

9.4 - Städtebaulicher Vertrag für den "Gewerbepark Kilianstädten Nord" mit der Fa. STEG

Die Gemeinde Schöneck hat im Dezember 2006 mit der Stadtentwicklung Südwest Gemeinnützige GmbH (STEG), Stuttgart, einen Vertrag zur treuhänderischen Entwicklung des Gebietes "Gewerbepark Kilianstädten Nord" geschlossen.

In Fortführung der Bilanzierung in der Eröffnungsbilanz sind Erschließungsanlagen sowie Forderungen und Verbindlichkeiten in Zusammenhang mit dem Treuhandvermögen nicht bilanziert. Das Treuhandkonto weist zum 31.12.2021 einen Haben-Saldo von 249.261,98 € aus. Die Gewinnrealisierung im Jahresabschluss der Gemeinde erfolgt vereinfachend nach Abschluss der Maßnahme. Die Gemeinde hat im Rahmen des oben genannten städtebaulichen Vertrages eine Bürgschaft in Höhe von 3.500.000,00 € übernommen. Diese wurde mit Beschluss der Gemeindevertretung am 13.09.2012 auf 650.000 € reduziert. Weiterhin wurde mit Beschluss der Gemeindevertretung am 29.08.2019 eine weitere Bürgschaft in Höhe von 6.500.000 € für "Gewerbepark Kilianstädten Nord II" zugestimmt. Die Bürgschaftserklärung wurde mit Datum vom 12.02.2020 unterzeichnet.

Der Städtebauliche Vertrag wurde zwischenzeitlich für den Bau einer weiteren Verkehrsanbindung in Form eines Kreisverkehrs für den Gewerbepark Kilianstädten Nord sowie für eine Vergrößerung des Gewerbegebietes jenseits der L3009 (Gewerbepark Kilianstädten Nord II) erweitert und verlängert. Der erforderliche Grunderwerb für die Gebietserweiterung wurde bereits durch notarielle Kaufangebotsverträge weitestgehend gesichert.

B. Der Jahresabschluss

9.5 - Mitgliedschaften in Vereinen und Verbänden und dergleichen

- Hessischer Städte- und Gemeindebund e.V.
- Arbeitsgemeinschaft der Ausländerbeiräte Hessen (Agah)
- Hessischer Verwaltungsschulverband
- European Secretariat (Klima Bündnis)
- Forschungsgesellschaft für Straßen- und Verkehrswesen (FGSV e.V.)
- Fachverband der Hessischen Standesbeamten
- Regionalpark Rhein Main Hohe Straße e.V.
- Schutzgemeinschaft Deutscher Wald e.V.
- Arbeitsgemeinschaft Nahmobilität Hessen
- Arbeitsgemeinschaft Nahverkehr auf der Niddertalbahn (AGNV)
- Versorgungskasse f. d. Beamten der Gemeinden u. Gemeindeverbänden
- Regionalverband Frankfurt / Rhein-Main
- Kommunalen Arbeitgeberverband Hessen e.V. (KAV Hessen e.V.)
- Deutsche Ver. f. Wasserwirtschaft, Abwasser u. Abfall e.V. (DWA) und GeKa_NET
- ZVK der Gemeinden und Gemeindeverbände Wiesbaden
- Kommunale Gemeinschaftsstelle für Verwaltungsmanagement (KGST)
- MainÄppelHaus Lohrberg Streuobstzentrum e.V.
- vhw Bundesverband für Wohnen und Stadtentwicklung e.V.
- Landschaftspflegeverband Main-Kinzig-Kreis
- Hochschul- und Landesbibliothek Rhein Main (onleihe)
- Förderverein für Palliative Patientenhilfe-Hilfe e. V.
- Verbund offener Werkstätten e.V.
- Betreuungsverein Main-Kinzig e.V.
- Bund Deutscher Schiedsmänner
- Förderkreis Hospiz Kinzigtal
- Bonifatius-Route e.V.
- Bundesverband Seniorentanz e.V.
- Hessenforst Eltville
- Haus & Grundbesitzer Hanau
- Bahn-Landwirtschaft
- DJH Service GmbH
- Alzheimer Gesellschaft
- Verkehrswacht Hanau e.V.
- Naturlandstiftung des MKK
- Verein Vor-u. Frühgeschichte
- PEFC Deutschland e.V.
- Kreisfeuerwehrband MKK
- GVV Kommunalversicherung VVaG
- SV Sparkassenversicherung Kristall
- Bodenverband Main-Kinzig
- Interamt (Datenverarbeitungszentrum)
- Holzkontor DA DI OF AöR
- Güteschutz Kanalbau

10. Auf einen Blick

	31.12.2021	Vorjahr
Bilanzsumme	60,088 Mio €	57,811 Mio €
Anlagevermögen	52,975 Mio €	52,095 Mio €
Eigenkapital	24,453 Mio €	23,52 Mio €
ord. Erträge	27,686 Mio €	27,523 Mio €
Personal- und Versorgungsaufwand	9,012 Mio €	8,626 Mio €
Abschreibungen	1,917 Mio €	1,798 Mio €
Jahresergebnis	933,00 Tausend	1,479 Mio €

C. Ergebnisrechnung nach Produkten

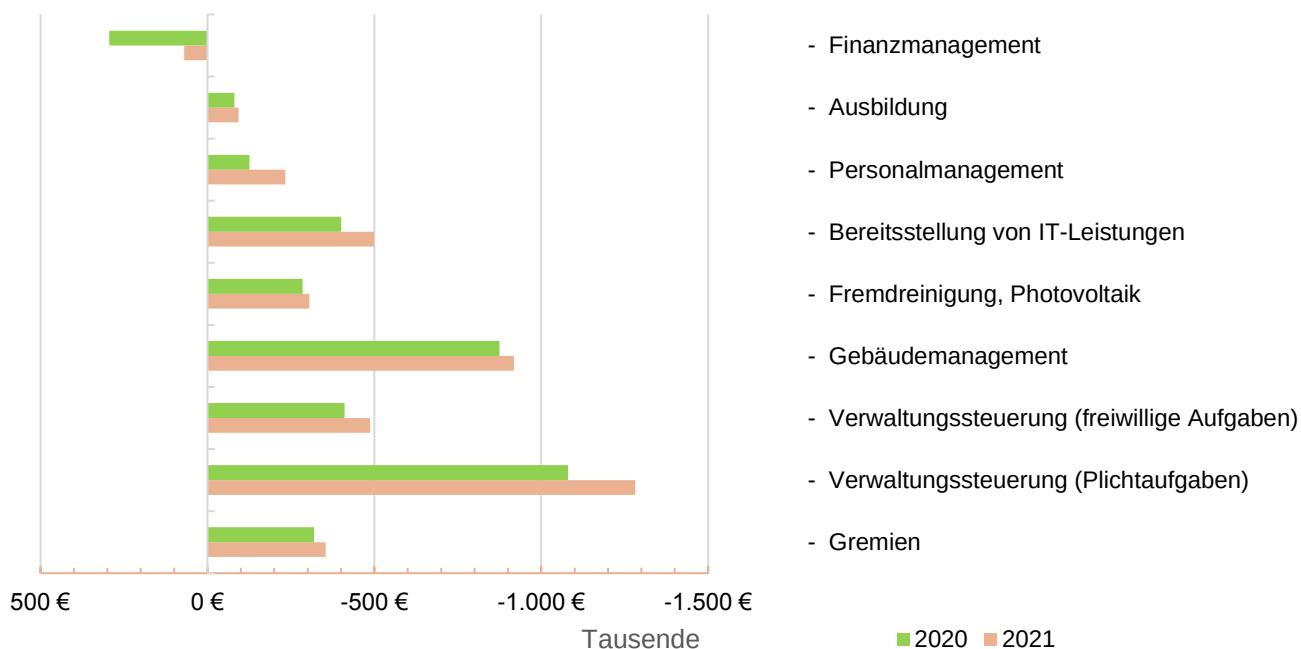
Ergebnisrechnung nach Produkten

TOP 5 Produkte

defizitär	rentabel
Innere Verwaltung	Allgemeine Finanzwirtschaft
Kinder-/Jugend- und Familienhilfe	Ver- und Entsorgung
Sicherheit und Ordnung	Sportförderung
Verkehrsflächen und -anlagen/ÖPNV	- - -
Soziale Leistungen	- - -

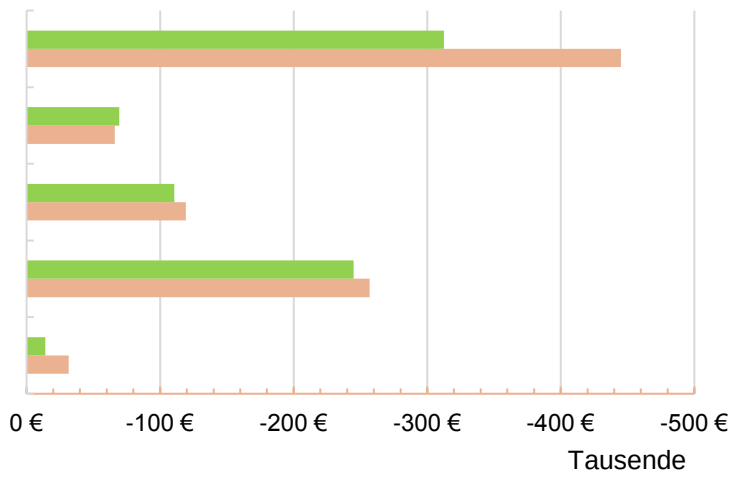
Jahresergebnis

Produktbereich / Produkt	2021	2020
Innere Verwaltung	-4.104.204,17 €	-3.285.668,43 €
- Gremien	-354.092,19 €	-319.277,42 €
- Repräsentationen und Partnerschaften	-2.085,13 €	-3.351,13 €
- Verwaltungssteuerung (Pflichtaufgaben)	-1.281.243,29 €	-1.080.226,69 €
- Verwaltungssteuerung (freiwillige Aufgaben)	-487.516,18 €	-410.710,17 €
- Gebäudemanagement	-918.165,53 €	-875.065,92 €
- Fremdreinigung, Photovoltaik	-305.436,05 €	-284.854,54 €
- Bereitsstellung von IT-Leistungen	-498.689,17 €	-399.768,78 €
- Personalmanagement	-233.671,00 €	-125.584,10 €
- Ausbildung	-93.363,99 €	-80.600,54 €
- Finanzmanagement	70.058,36 €	293.770,86 €



Produktbereich / Produkt	2021	2020
Sicherheit und Ordnung	-918.788,90 €	-751.357,08 €
- Statistik und Wahlen	-31.621,62 €	-14.064,93 €
- Ordnungsangelegenheiten	-256.895,54 €	-244.871,38 €
- Fluglärm	0,00 €	0,00 €
- Pass- und Meldewesen	-119.256,02 €	-110.646,21 €
- Standesamtswesen	-65.956,99 €	-69.320,57 €
- Gefahrenabwehrmaßnahmen	-445.058,73 €	-312.453,99 €

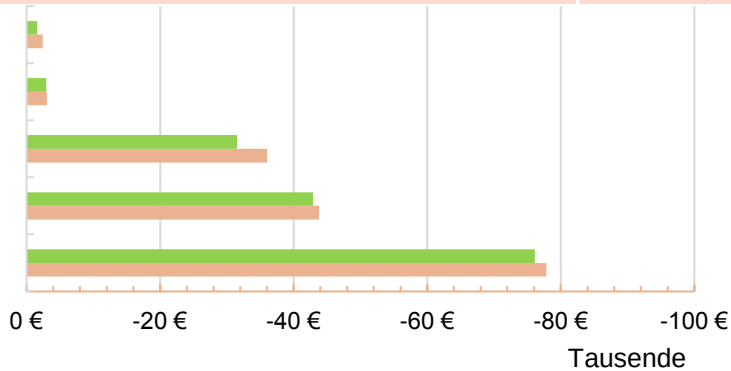
C. Ergebnisrechnung nach Produkten



- Gefahrenabwehrmaßnahmen
- Standesamtswesen
- Pass- und Meldewesen
- Ordnungsangelegenheiten
- Statistik und Wahlen

■ 2020 ■ 2021

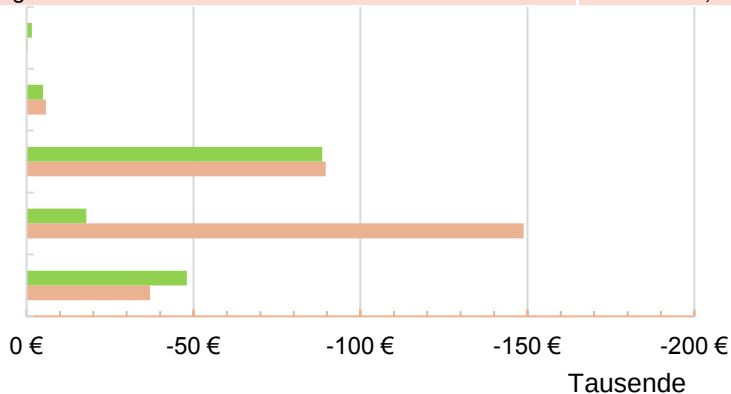
Produktbereich / Produkt	2021	2020
Kultur und Wissenschaft	-163.134,52 €	-155.028,65 €
- Musik	-77.817,92 €	-76.117,00 €
- Medien und Information	-43.811,98 €	-42.895,13 €
- Kulturelle Feste und Veranstaltungen	-36.045,90 €	-31.502,87 €
- Vereinsförderung	-3.040,72 €	-2.925,13 €
- Kirchen	-2.418,00 €	-1.588,52 €



- Kirchen
- Vereinsförderung
- Kulturelle Feste und Veranstaltungen
- Medien und Information
- Musik

■ 2020 ■ 2021

Produktbereich / Produkt	2021	2020
Soziale Leistungen	-281.630,51 €	-160.944,22 €
- Soziale Hilfen und Leistungen	-36.968,22 €	-47.995,20 €
- Hilfen für Asylbewerber	-148.903,27 €	-17.851,28 €
- Leistungen für Senioren und Demenzkranke	-89.623,63 €	-88.514,88 €
- Unterstütz.von Beratungsst. u. sonst. sozialen Initiativen	-5.760,88 €	-4.982,64 €
- Bürgerbus	-374,51 €	-1.600,22 €

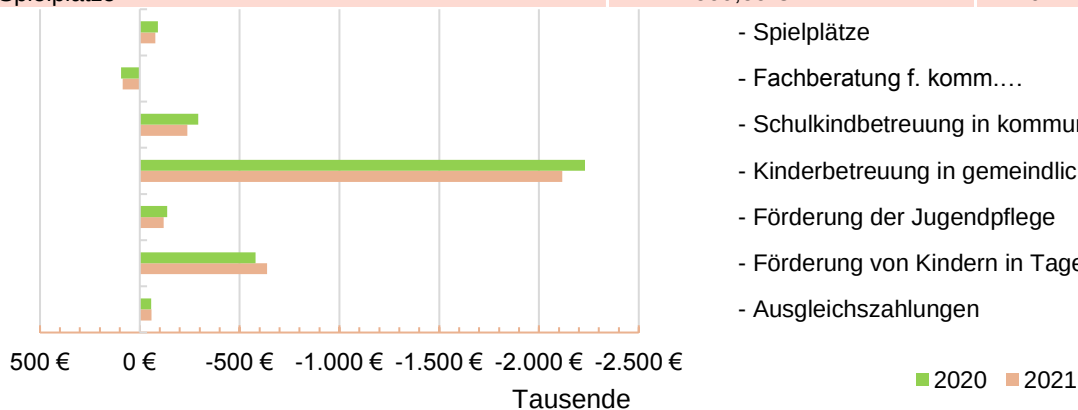


- Bürgerbus
- Unterstütz.von Beratungsst. u. sonst. sozialen Initiativen
- Leistungen für Senioren und Demenzkranke
- Hilfen für Asylbewerber
- Soziale Hilfen und Leistungen

■ 2020 ■ 2021

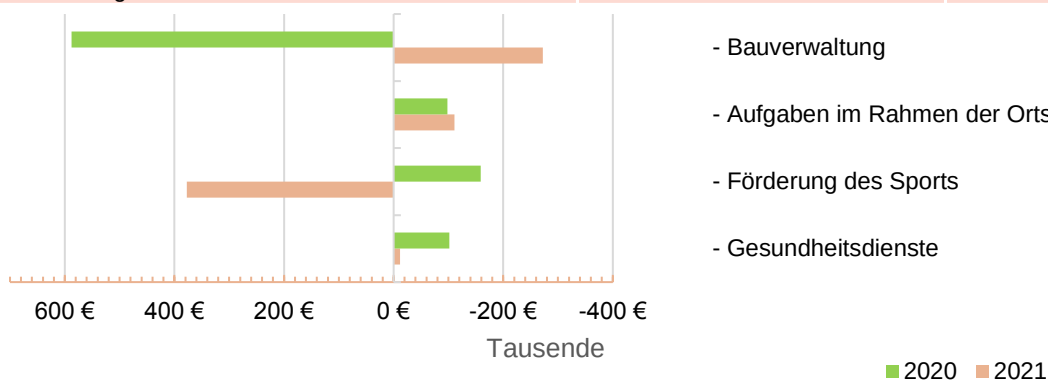
C. Ergebnisrechnung nach Produkten

Produktbereich / Produkt	2021	2020
Kinder-/Jugend- und Familienhilfe	-3.162.771,46 €	-3.293.719,33 €
- Ausgleichszahlungen	-59.330,78 €	-56.849,76 €
- Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen	-637.444,78 €	-580.550,63 €
- Förderung der Jugendpflege	-119.017,56 €	-136.970,49 €
- Kinderbetreuung in gemeindlichen Kindertagesstätten	-2.116.948,18 €	-2.229.935,37 €
- Schulkindbetreuung in kommunalen Einrichtungen	-237.803,73 €	-292.383,20 €
- Fachberatung f. komm. Kinderbetreuungseinrichtungen	85.613,42 €	94.211,41 €
- Spielplätze	-77.839,85 €	-91.241,29 €



- Spielplätze
- Fachberatung f. komm....
- Schulkindbetreuung in kommunalen Einrichtungen
- Kinderbetreuung in gemeindlichen Kindertagesstätten
- Förderung der Jugendpflege
- Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen
- Ausgleichszahlungen

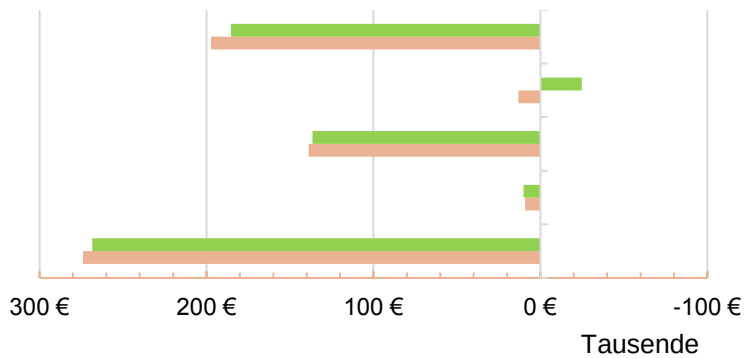
Produktbereich / Produkt	2021	2020
Gesundheitsdienste	-11.598,35 €	-101.807,19 €
- Gesundheitsdienste	-11.598,35 €	-101.807,19 €
Sportförderung	377.397,54 €	-158.761,56 €
- Förderung des Sports	377.397,54 €	-158.761,56 €
Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation	-112.041,63 €	-99.165,11 €
- Aufgaben im Rahmen der Orts- und Regionalplanung	-110.886,86 €	-98.314,89 €
- Erneuerbare Energien	-1.154,77 €	-850,22 €
Bauen und Wohnen	-272.185,21 €	587.562,98 €
- Bauverwaltung	-272.185,21 €	587.562,98 €



- Bauverwaltung
- Aufgaben im Rahmen der Orts- und Regionalplanung
- Förderung des Sports
- Gesundheitsdienste

Produktbereich / Produkt	2021	2020
Ver- und Entsorgung	632.537,60 €	575.649,62 €
- Elektrizitätsversorgung	274.064,55 €	268.384,04 €
- Gasversorgung	9.204,06 €	10.221,39 €
- Wasserversorgung	138.800,47 €	136.466,08 €
- Leistungen im Rahmen der Abfallwirtschaft	13.171,67 €	-24.775,17 €
- Abwasserbeseitigung	197.296,85 €	185.353,28 €

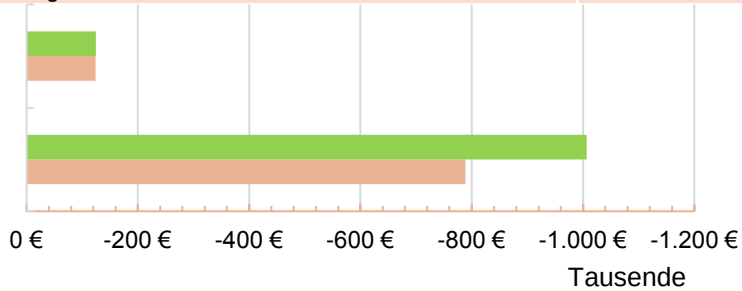
C. Ergebnisrechnung nach Produkten



- Abwasserbeseitigung
- Leistungen im Rahmen der Abfallwirtschaft
- Wasserversorgung
- Gasversorgung
- Elektrizitätsversorgung

■ 2020 ■ 2021

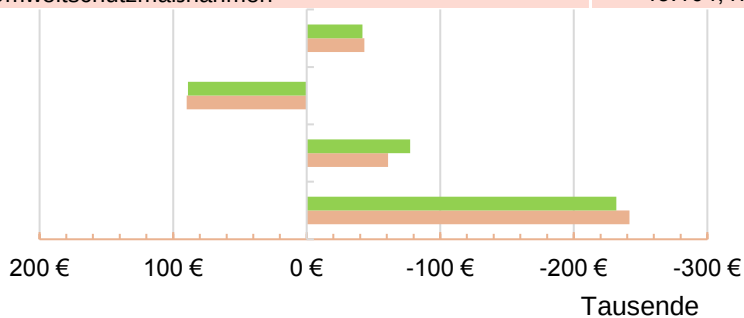
Produktbereich / Produkt	2021	2020
Verkehrsflächen und -anlagen/ÖPNV	-912.142,19 €	-1.130.922,58 €
- Straßen, Wege, Plätze	-788.450,53 €	-1.006.268,36 €
- Leistungen im Rahmen des ÖPNV	-123.691,66 €	-124.654,22 €



- Leistungen im Rahmen des ÖPNV
- Straßen, Wege, Plätze

■ 2020 ■ 2021

Produktbereich / Produkt	2021	2020
Natur- und Landschaftspflege	-212.807,74 €	-220.401,40 €
- Öffentliches Grün und Landschaftspflege	-241.635,48 €	-231.978,68 €
- Friedhofswesen	-60.913,14 €	-77.395,79 €
- Land und Forstwirtschaft	89.740,88 €	88.973,07 €
Umweltschutz	-43.104,47 €	-41.727,03 €
- Umweltschutzmaßnahmen	-43.104,47 €	-41.727,03 €

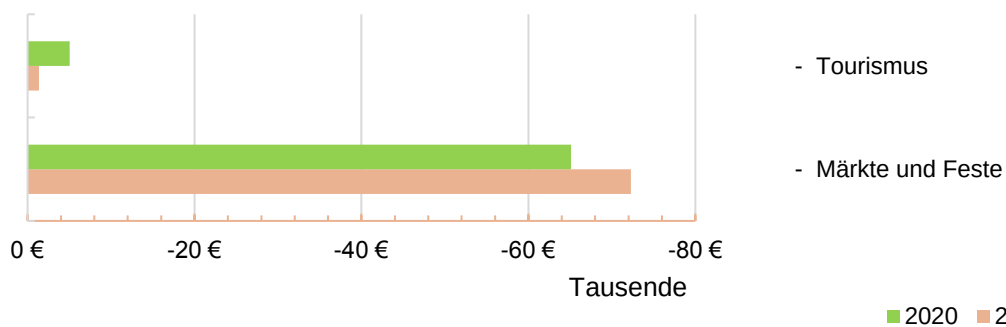


- Umweltschutzmaßnahmen
- Land und Forstwirtschaft
- Friedhofswesen
- Öffentliches Grün und Landschaftspflege

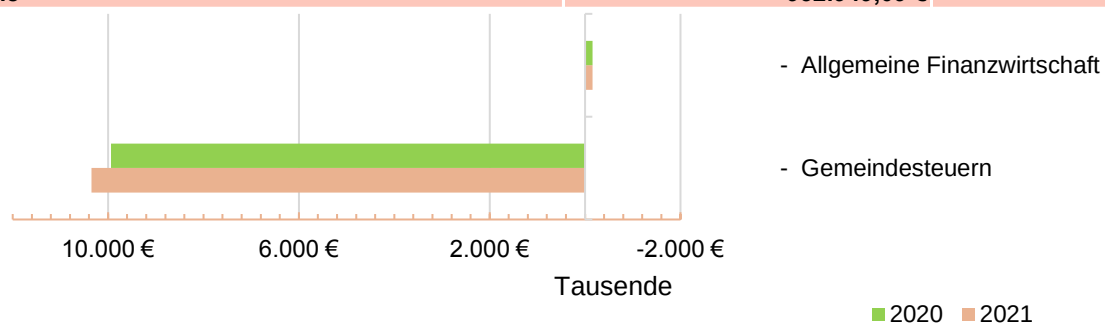
■ 2020 ■ 2021

C. Ergebnisrechnung nach Produkten

Produktbereich / Produkt	2021	2020
Wirtschaft und Tourismus	-73.636,72 €	-70.164,98 €
- Märkte und Feste	-72.287,73 €	-65.116,36 €
- Tourismus	-1.348,99 €	-5.048,62 €



Produktbereich / Produkt	2021	2020
Allgemeine Finanzwirtschaft	10.191.059,82 €	9.785.104,09 €
- Gemeindesteuern	10.348.654,19 €	9.938.607,86 €
- Allgemeine Finanzwirtschaft	-157.594,37 €	-153.503,77 €
Summe	932.949,09 €	1.478.649,13 €



D. Übersichten

Übersichten

1. Übersicht über den Stand der Forderungen	Laufzeiten				
	Stand Vorjahr	bis zu einem Jahr	über einem bis fünf Jahre	über fünf Jahre	Summe Berichtsjahr
Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	1.742.671,08 €	448.550,43 €	553.675,65 €	527.559,92 €	1.529.786,00 €
Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	745.506,63 €	1.121.168,92 €	0,00 €	0,00 €	1.121.168,92 €
Forderungen aus Lieferungen u. Leistungen	502.357,10 €	577.371,40 €	465,80 €	0,00 €	577.837,20 €
Ford. gegen verb. Unternehmen u. gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, u. Sondervermögen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Sonstige Vermögensgegenstände	132.900,62 €	72.602,51 €	0,00 €	0,00 €	72.602,51 €
Summe	3.123.435,43 €	2.219.693,26 €	554.141,45 €	527.559,92 €	3.301.394,63 €

nachrichtlich: Im Forderungsbestand sind nachfolgende bereits berücksichtigte Wertberichtigungen und Abschreibungen des Berichtsjahres enthalten	Wertberichtigung	Abschreibung	Summe Berichtsjahr
Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen,	5.748,02 €	902,95 €	1.529.786,00 €
Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	42.095,17 €	20.993,69 €	1.121.168,92 €
Forderungen aus Lieferungen u. Leistungen	-2.295,64 €	48,65 €	577.837,20 €
Ford. gegen verb. Unternehmen u. gegen Unternehmen, mit denen ein	0,00 €	4.031,71 €	0,00 €
Sonstige Vermögensgegenstände	21.719,89 €	0,00 €	72.602,51 €
Summe	67.267,44 €	25.977,00 €	3.301.394,63 €

2. Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten	Restlaufzeiten				
	Stand Vorjahr	bis 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	Summe Berichtsjahr
Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	11.709.900,54 €	1.120.653,46 €	3.650.489,51 €	8.382.128,67 €	13.153.271,64 €
davon: Verb. gegenüber Kreditinstituten	7.036.073,71 €	711.130,22 €	1.609.437,99 €	3.883.486,48 €	6.204.054,69 €
davon: Verb. gegenü. öffentl. Kreditgeb.	4.673.826,83 €	409.523,24 €	2.041.051,52 €	4.498.642,19 €	6.949.216,95 €
davon: sonstige Verb. aus Krediten	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für die Liquiditätssicherung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	77.991,46 €	32.761,51 €	0,00 €	0,00 €	32.761,51 €
davon: Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen	0,00 €	32.441,51 €	0,00 €	0,00 €	32.441,51 €
davon: Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00 €	320,00 €	0,00 €	0,00 €	320,00 €
davon: Verbindlichkeiten aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträge	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen	507.700,26 €	570.200,84 €	0,00 €	0,00 €	570.200,84 €
Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	14.856,84 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

D. Übersichten

2. Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten (Fortsetzung)	Restlaufzeiten				
	Stand Vorjahr	bis 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	Summe Berichtsjahr
Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
davon: Verbindlichkeiten gegen verbundene Unternehmen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
davon: Verbindlichkeiten gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
davon: Verbindlichkeiten gegen Sondervermögen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Sonstige Verbindlichkeiten	245.952,33 €	432.581,26 €	0,00 €	0,00 €	432.581,26 €
Summe	12.556.401,43 €	2.156.197,07 €	3.650.489,51 €	8.382.128,67 €	14.188.815,25 €

3. Übersicht über den Stand der Rückstellungen	Stand Vorjahr	Inanspruchnahme	Auflösung	Zuführung	Summe Berichtsjahr
Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen von beamtenrechtlichen oder vertraglichen Ansprüchen (davon durch Mittel der Versorgungsrücklage nach HVersRücklG gedeckt 103.593,82 €)	3.261.512,00 €	49.177,00 €	0,00 €	76.423,00 €	3.288.758,00 €
Rückstellungen aus Beihilfeverpflichtungen gegenüber Versorgungsempfängern, Beamten und Arbeitnehmern	606.932,00 €	13.135,00 €	0,00 €	16.487,00 €	610.284,00 €
Rückstellungen aus Bezüge- und Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeitarbeit und ähnlichen Maßnahmen	32.171,23 €	0,00 €	0,00 €	49.736,30 €	81.907,53 €
Rückst. f. Finanzausgl. Und Steuerschuldverhältnissen	511.400,00 €	0,00 €	511.400,00 €	0,00 €	0,00 €
Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	5.989,01 €	2.314,37 €	3.674,64 €	100.245,00 €	100.245,00 €
Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung - BGA	0,00 €	0,00 €	0,00 €	19.000,00 €	19.000,00 €
Rückstellungen für Rechts- u Beratungskosten	38.760,00 €	15.992,75 €	7.007,25 €	5.425,00 €	21.185,00 €
andere sonstige Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten	394.654,78 €	17.296,70 €	231.006,53 €	272.250,00 €	418.601,55 €
Summe	4.851.419,02 €	97.915,82 €	753.088,42 €	539.566,30 €	4.539.981,08 €

4. Pensionsrückstellungen mit Abzinsungssatz gem. § 253 Abs. 2 HGB

Name	B/V	Kostenträger	Sachkonto	Rückstellung	Abzinsung	Differenz
Heise	V	111200	1010102004	508.586,00 €	499.075,44 €	9.510,56 €
Kloss, U.	V	111102	1010102001	246.364,00 €	241.756,99 €	4.607,01 €
Krauß	V	111200	1010102004	248.221,00 €	243.579,27 €	4.641,73 €
Marhauser	V	111200	1010102004	456.381,00 €	447.846,68 €	8.534,32 €
Milde, A.	V	122100	2020211001	289.827,00 €	284.407,24 €	5.419,76 €
Rück	B	111101	1010102002	406.459,00 €	398.858,22 €	7.600,78 €
Schmidt	V	111102	1010102001	546.631,00 €	536.409,00 €	10.222,00 €
Schnieber	V	521100	3100160000	389.903,00 €	382.611,81 €	7.291,19 €
Jung	B	111500	1010102200	196.386,00 €	192.713,58 €	3.672,42 €
Summe				3.288.758,00 €	3.227.258,23 €	61.499,77 €

Abzinsungssätze (Jahresdurchschnitt) 2021 = 1,87 %

D. Übersichten

5. Zusammenstellung Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	Kontierung	Betrag	Begründung
Bürgerhäuser	3150276203 6161000 111300	11.150,00 €	Forderung aus bestehenden Instandhaltungsverträgen 2021
Bürgerhäuser	3150276203 6166000 111300	7.850,00 €	Forderung aus bestehenden Wartungsverträgen 2021
Feldstr. 5-7	3010188005 6161000 111301	26.000,00 €	Sanierung der Gauben Feldstr. 5-7
Kindergarten Waldstraße	4060446403 6161000 111301	10.000,00 €	Anlegen neuer Räume
Spielplätze	3060546100 6179000 366100	7.605,00 €	Grünpflege Spielplätze
Sportplätze	3080256000 6020000 424100	3.900,00 €	Unterhaltungsaufwand Sportplätze
Sportplätze	3080256000 6063000 424100	600,00 €	Unterhaltungsaufwand Sportplätze
Sportplätze	3080256000 6069000 424100	3.500,00 €	Unterhaltungsaufwand Sportplätze
Feldwege	3120163003 6165000 541104	9.280,00 €	Feldweg Buchwald
Baumkataster	3130158001 6179000 551100	24.360,00 €	ausstehende Baumpflegearbeiten aus dem Baumkataster
Rathaus Herrnhofstr. 7	3010102102 7119000 561100	15.000,00 €	Umrüstung Beleuchtung techn. Rathaus (Arbeitsschutz, Energieeinsparung)
Summe		119.245,00 €	

6. Zusammenstellung andere sonstige Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten	Kontierung	Betrag	Begründung
Bürgertreff	3150276203 6771000 111300	25.000,00 €	Planung energetische Sanierung
Altes Schloss	3150276211 6161000 111301	30.000,00 €	Planungskosten Nutzungskonzept Altes Schloss
Personalverwaltung	1010102200 6771000 111500	50.000,00 €	Stellenbewertung
Standesamt	2020211002 6880000 122300	1.550,00 €	Lehrgang Standesbeamte
Kleine Strolche	4060446404 7250100 361100	35.700,00 €	evtl. Rückzahlung Förderung Kleine Strolche

D. Übersichten

6. Zusammenstellung andere sonstige Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten (Fortsetzung)	Kontierung	Betrag	Begründung
HKJGB	4060446406 7970005 361102	60.000,00 €	Kostenausgleich § 28
Bauverwaltung	3100160000 6179000 521100	70.000,00 €	Digitalisierung Bauakten
Kita Nidderstrolche	4060446424 6880000 365206	4.500,00 €	Fortbildungen (wurden aufgrund Corona abgesagt)
Friedhof Kinzigstraße	3130375005 6165000 553100	1.000,00 €	Bereich für Sternenkinder
Prüfung Gründung privatrech. Gesellschaft	1010102004 6771000 111200	20.000,00 €	Projekt ausstehend
Regional- u. Stadtplanung, Dorferneuerung	3090161000 511100 6120000	11.278,00 €	Machbarkeitsstudie / Entwicklung neuer Baugebiete
Niddertalbahn	2120779201 547101 7177000	87.665,00 €	Niddertalbahn
Büchereien	4040835200 272100 6011000	6.308,55 €	Onleihe
Klimaschutz	3140178002 561100 6771000	15.600,00 €	Klimaschutzkonzept
Summe		418.601,55 €	

7. Zusammenstellung Rückstellungen für Rechts- und Beratungskosten	Kontierung	Betrag	Begründung
Finanzmanagement	1160202004 / 6771000 / 111601	5.425,00 €	Jahresabschluss 2021
Finanzmanagement	1160202004 / 6771000 / 111601	6.100,00 €	Jahresabschluss 2020
Finanzmanagement	1160202004 / 6771000 / 111601	9.660,00 €	Jahresabschluss 2018
Summe		21.185,00 €	

8. Übersicht der fremden Finanzmittel			
Kostenträger Bezeichnung	Kostenträger	Einzahlungen 829	Auszahlungen 849
Repräsentationen und Werbeartikel	111106	473,00 €	- 1.186,98 €
Interkommunale Zusammenarbeit	111203	- €	- 2.908,49 €
Postdienst	111207	245,00 €	- 245,00 €
Fuhrparkmanagement	111211	- €	- 960,17 €
Instandhaltung und Wartung Bürgerhäuser	111300	52.147,35 €	- 18.264,56 €
Fremdreinigung	111302	- €	- 8.643,15 €
Energieversorgung	111303	- €	- 10.067,17 €
Liegenschaftswesen	111304	5.716,93 €	- 3.492,54 €
Photovoltaik	111305	231,88 €	- 93,54 €
Reinigungsmittel	111307	- €	- 152,74 €

D. Übersichten

Kostenträger Bezeichnung	Kostenträger	Einzahlungen 829	Auszahlungen 849
Kommunikationstechnik	111403	- €	288,54 €
Arbeitsschutz und Arbeitsmedizin	111502	- €	903,99 €
Verkehrsüberwachung	122101	100,00 €	100,00 €
Brandbekämpfung und Gefahrenabwehrmaßnahmen	126100	1.639,61 €	1.639,61 €
Kultur	281100	50,00 €	- €
Kultur in Schöneck	281101	5.213,68 €	3.031,60 €
Theater für Kinder in Schöneck	281102	- €	264,96 €
Hilfe in Notlagen	311100	415,18 €	386,38 €
Hilfen für Asylbewerber	313100	18.232,97 €	15.063,67 €
Tagesausflüge für Senioren	351104	2.300,00 €	2.689,18 €
Ausgleichszahlungen gemäß HKJGB	361102	649.794,27 €	598.742,32 €
Ferienprogramme	362101	2.000,00 €	2.000,00 €
Veranstaltungen für Jugendliche	362103	600,00 €	600,00 €
Workshops für Kinder und Jugendliche	362104	500,00 €	500,00 €
Kindergartenbetreuung Regenbogen	365101	1.775,00 €	1.775,00 €
Hortbetreuung Löwenzahn	365304	- €	36,54 €
Betrieb von Sportstätten	424100	7.916,27 €	361,00 €
Aufgaben der Bauverwaltung	521100	- €	1.119,94 €
Abfallwirtschaft	537100	9.475,67 €	11.747,30 €
Restmüll	537101	33,33 €	- €
Biomüll	537102	62,73 €	447,74 €
Papiermüll	537103	26.262,73 €	16.948,42 €
Sperrmüll	537104	3,94 €	- €
Grünabfälle	537105	7,84 €	- €
Abwasserentsorgung	538100	- €	1.681,63 €
Winterdienst	545101	- €	927,59 €
Förderung des ÖPNV	547100	51,13 €	51,13 €
Leistungen im Rahmen des Umweltschutzes	561100	10.000,00 €	6.370,75 €
Jubiläen Schöneck	573105	211,07 €	424,13 €
Ungezielt IST		4.792,94 €	1.443,66 €
Summe		800.252,52 €	- 715.559,42 €

9. Haushaltsermächtigungen 2022

Bezeichnung	Investitionsnr.	Sachkonto	Haushaltsrest	Begründung
Neubau Feuerwehrgerätehaus Oberdorfelden	I213000008	0953010	275.000,00 €	Planungskosten
Spielplätze	I346100001	0809010	20.000,00 €	Wasserspielanlage
Bewegungspark Büdesheim	I346123001	0809010	35.000,00 €	Installation in 2022
Sportvereine, Geleistete Investitionszuschüsse	I356004001	0358010	5.000,00 €	Zuschuss Modernisierung Schießanlage Schützenclub
Park- und Gartenanlagen	I358000001	0561010	8.000,00 €	Hundefreilaufwiese
Straßenbau Windecker Pfad	I363001029	0613010	310.000,00 €	laufende Maßnahme
Straßenbau Kranzbergring	I363001031	0613010	735.785,00 €	laufende Maßnahme
Straßenbau Frauengartenring	I363001054	0613010	5.000,00 €	Entschädigung von Schäden angrenzender Häuser
Schöneck -Rundweg	I363001063	0614010	20.000,00 €	wassergebundene Decke zwischen Kilianstädter Straße und Niddersteg

D. Übersichten

Bezeichnung	Investitionsnr.	Sachkonto	Haushaltsrest	Begründung
Kennz. Innerortsgebiete Verkehrsteiln. Radfahrer	I363001095	0614010	49.730,00 €	Überarbeitung der Pläne durch Planungsbüro
Straßenbau Fußgängerüberweg Uferstraße	I363001105	0613010	11.000,00 €	Ausführung in 2022
Radius 7	I363003008	0614010	500.000,00 €	Ausführung in 2022
Flurbereinigung Nidderau	I369000009	0509010	50.000,00 €	Ausführung in 2022
Kanalisation-Inliner	I370001016	0656010	111.660,00 €	Arbeiten sind beauftragt
Kanalisation Windecker Pfad	I370001038	0656010	294.000,00 €	laufende Maßnahme
Kanalisation Frauengartenring	I370001067	0656010	5.000,00 €	Entschädigung von Schäden angrenzender Häuser
Kanalisation Kranzbergring	I370001068	0656010	420.000,00 €	laufende Maßnahme
Gruppenkläranlage	I370002002	0770010	5.130.000,00 €	laufende Maßnahme
Friedhof Kilianstädter Straße	I375002001	0561010	25.000,00 €	Anlage neuer Urnengräber
Bürgertreff	I376203001	0561010	3.500,00 €	Torbogen (Standesamt)
Bürgertreff	I376203001	0561010	5.000,00 €	Fahrradabstellanlagen
Nidderhalle	I376206001	0561010	5.000,00 €	Fahrradabstellanlagen
Bauhof	I377100001	0539010	133.000,00 €	Fassadenreinigung
Bauhof-Fuhrpark	I377100002	0810010	108.710,00 €	Kommunalschlepper als Ersatz für den Jahrzehnte alten Fendt Geräteträger und Container
Grunderwerb	I388001001	0509010	250.000,00 €	220.000€ Grunderwerb für FFW Oberdorfelden 30.000€ Grunderwerb Wiesenau
Einrichtung der Jugendhilfe	I446000001	0840010	3.500,00 €	Töpferofen, Anschaffung in 2022
Kita Löwenzahn	I446401001	0531010	15.000,00 €	Sonnenschutz
Kita Regenbogen	I446402001	0809010	295,00 €	ergonomische Sitzmöbel
Kita Waldwiese	I446403001	0531010	30.000,00 €	Sonnenschutz
Kita Sonnenwelle	I446405001	0890010	600,00 €	Kühlschrank, Lieferung erfolgt 2022
Neubau Kita	I446407001	0953010	250.000,00 €	Planungskosten
U3 Kita Regenbogen	I446422001	0890010	1.795,00 €	div. Möbel und Ausstattung
Summe			8.816.575,00 €	

E. Erläuterungen zum Vermögen

Erläuterungen zum Vermögen

	31.12. Berichtsjahr	31.12. Vorjahr	Veränderung
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	2.163.080,00 €	2.340.381,00 €	-177.301,00 €
Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte	45.712,00 €	70.683,00 € ↓	-24.971,00 €
Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	2.116.502,00 €	2.268.832,00 € ↓	-152.330,00 €
Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	866,00 €	866,00 € →	0,00 €
Summe	2.163.080,00 €	2.340.381,00 €	-177.301,00 €

- Entwicklung Immaterielle Vermögensgegenstände

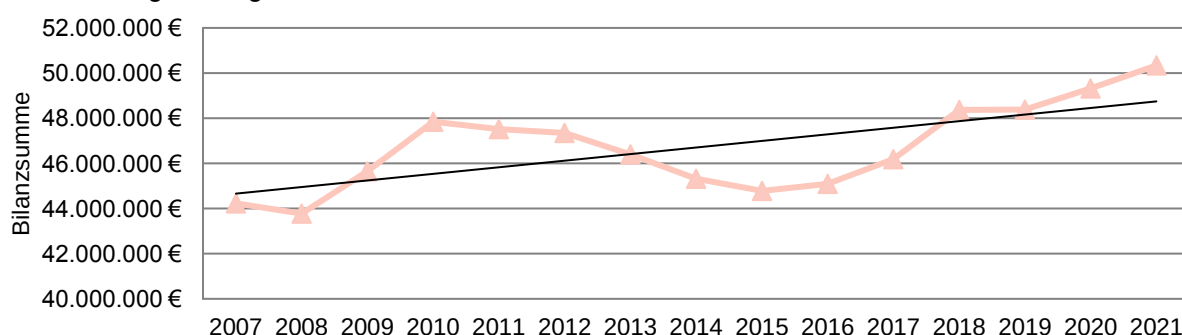
Stand 31. Dezember Vorjahr		2.340.381,00 €
Zugänge		32.603,48 €
Abgänge		0,00 €
Abschreibungen		209.904,48 €
- Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte	46.027,58 €	
- Investitionszuweisungen und -zuschüsse	163.876,90 €	
Stand 31. Dezember Berichtsjahr		2.163.080,00 €

- Zugänge Immaterielle Vermögensgegenstände

Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte		21.056,58 €
- Diverse Softwarelizenzen	8.275,44 €	
- Zeiterfassung ZeuseXperience	12.781,14 €	
Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse		11.546,90 €
- Mobiles Endgerät Gremien	312,55 €	
- Investitionskostenzuschuss Medizinisches Versorgungszentrum	11.234,35 €	
Summe		32.603,48 €

	31.12. Berichtsjahr	31.12. Vorjahr	Veränderung
2. Sachanlagevermögen	50.366.076,37 €	49.315.721,63 €	1.050.354,74 €
Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	10.871.148,29 €	10.882.390,48 € ↓	-11.242,19 €
Bauten einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken	16.880.892,00 €	16.872.350,00 € ↑	8.542,00 €
Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	18.107.752,17 €	16.673.581,17 € ↑	1.434.171,00 €
Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	770.159,00 €	853.928,00 € ↓	-83.769,00 €
Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.808.742,74 €	1.831.235,83 € ↓	-22.493,09 €
Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	1.927.382,17 €	2.202.236,15 € ↓	-274.853,98 €
Summe	50.366.076,37 €	49.315.721,63 €	1.050.354,74 €

Entwicklung des Sachanlagevermögen



Erläuterung: Folgende Baumaßnahmen haben wesentlich zur Steigerung des Sachanlagevermögens zwischen 2016 und 2021 geführt: Schlammmentwässerung und Betriebsgebäude Gruppenkläranlage (GKA), Erwerb Grundstück und Gebäude Mühlstr.3, Neubau U3 Mühlstr., Straßen- und Kanalbau Frankfurter Str., Vorklärbecken und Filtratwasserableitung GKA / Erweiterung u. Ertüchtigung GKA, Dachsanierung Kita Sonnenwelle

E. Erläuterungen zum Vermögen

- Entwicklung Sachanlagevermögen

Stand 31. Dezember Vorjahr	49.315.721,63 €
Zugänge	2.690.665,19 €
Abgänge	340.683,75 €
Abschreibungen	1.299.626,70 €
Stand 31. Dezember Berichtsjahr	50.366.076,37 €

- Zugänge Sachanlagevermögen

Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		9.047,81 €
- Grunderwerb Kil. Fl. 19, Flst. 6	3.263,65 €	
- Grunderwerb Büd. Fl. 11, Flst. 12	5.784,16 €	
Bauten einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken		88.404,06 €
- Dacherneuerung Bauhof, Umbau Sozialtrakt/Halle Bauhof	19.727,27 €	
- Alarmanlage Rathaus Herrnhofstr. 6-8	5.273,98 €	
- Tor Kita Fröbelstr, Sitzpodest U3 Wiesenau	6.008,94 €	
- Außenanlage Steinbachplatz, Bänke	1.609,79 €	
- Wege Friedhof Kilianstädten, Zaun Friedhof Kinzigstr.	55.784,08 €	
Sachanlagen im Gemeingegebrauch, Infrastrukturvermögen		537.157,87 €
- Straßenbau/Kanal Frankfurter Str. 3. BA	3.367,46 €	
- Straßenbau/Kanal Frauengartenring	408.349,44 €	
- Inlinersanierung	8.339,54 €	
- Wartehallen	31.705,97 €	
- Schotterfahrweg	17.979,52 €	
- Steinbachplatz, Glaselement FH Kilian	21.315,97 €	
- Kanalhausanschlüsse	46.099,97 €	
Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung		34.038,81 €
- Beschallungsanlage FH Kilian	2.585,63 €	
- Tauchpumpen, Scheinwerfer, Hebesatz, Kompressor, Streuer	26.709,47 €	
- Infrarotheizung Herrnhofstr. 6	4.743,71 €	
Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		287.699,89 €
- Werkbänke	2.770,66 €	
- Geräte Park- u. Gartenanlagen, Rüttelplatte	15.718,86 €	
- Spielgeräte, Sonnensegel	14.423,54 €	
- LKW MAN Bauhof	78.778,00 €	
- Feuerwehrausstattung, Leichtturnmatten, Stehtische, E-Bikes	45.479,61 €	
- Zeiterfassung Zeus Hardware, Beamer, Notebook	34.185,65 €	
- Bestuhlungen Standesamt, Bauhof und Demenzbetreuung, Eigentumsschrank	17.114,54 €	
- Geringwertige Vermögensgegenstände	79.229,03 €	
Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau		1.734.316,75 €
Summe		2.690.665,19 €

- Abgänge Sachanlagevermögen

Bezeichnung	AK / HK	Restbuchwert	Verkaufserlös/ Rücklagenentn.	Buchgewinn/- verlust
Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte				
- Grundstücksverkauf Kil. Fl. 19 Flst. 2/4	20.290,00 €	20.290,00 €	405.800,00 €	385.510,00 €
Bauten einschl. Bauten auf fremden Grundstücken				
- Sonnensegel	5.439,61 €	1,00 €	0,00 €	-1,00 €
- Gewächshaus	2.630,25 €	1,00 €	0,00 €	-1,00 €
Infrastrukturvermögen				
- Straße Frauengartenring	152.221,45 €	11,00 €	0,00 €	-11,00 €
- Verkauf Betonfahrweg Kil. Fl. 19 Flst. 2/6	1,00 €	1,00 €	66.250,00 €	66.249,00 €
- Kulturgüter/Bilder	5,00 €	5,00 €	0,00 €	-5,00 €
- Kanal Frauengartenring	34.398,32 €	14,00 €	0,00 €	-14,00 €
- Inlinersanierung 214/2015	6.302,85 €	5.435,77 €	0,00 €	-5.435,77 €
Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung				
- Anlagen der Energieversorg. u. Betriebstechnik	1,00 €	1,00 €	0,00 €	-1,00 €
- Maschinen u. Geräte d. Materialbearbeitung	1.560,62 €	1,00 €	0,00 €	-1,00 €
- Maschinen für Arbeitssicherheit u. Umweltschutz	3,00 €	3,00 €	0,00 €	-3,00 €
- Sonstige Maschinen und Geräte	4.352,52 €	1,00 €	500,00 €	499,00 €

E. Erläuterungen zum Vermögen

Abgänge Sachanlagevermögen

Bezeichnung	AK / HK	Restbuchwert	Verkaufserlös/ Rücklagenentn.	Buchgewinn/ - verlust
- Sonstige Anlagen	3,00 €	3,00 €	0,00 €	-3,00 €
- Geringwertige Anlagen und Maschinen	325,37 €	1,00 €	0,00 €	-1,00 €
- Werkzeuge, Werksgeräte u. Werkstatteinrichtungen	1.473,41 €	2,00 €	0,00 €	-2,00 €
- Sonstige andere Anlagen	1,00 €	1,00 €	0,00 €	-1,00 €
- Fuhrpark Veräußerung Fahrzeuge	79.124,96 €	3,00 €	9.500,00 €	9.497,00 €
- Sonstige Betriebsausstattung	1.918,24 €	16,00 €	0,00 €	-16,00 €
- Büromaschinen, DV- u. Kommunikationsanlagen	13.722,70 €	36,00 €	0,00 €	-36,00 €
- Büromöbel	414,79 €	33,00 €	0,00 €	-33,00 €
- Sonstige Geschäftsausstattung	217,00 €	118,00 €	0,00 €	-118,00 €
- Geringwertige Vermögensgegenstände der BGA	16.277,66 €	98,00 €	0,00 €	-98,00 €
Summe	340.683,75 €	26.075,77 €	482.050,00 €	455.974,23 €

davon Summe Gewinn aus Veräuß. Grundstücke u. Gebäude	451.759,00 €
davon Summe Gewinn aus Veräuß. Vermögensgegenständen	9.996,00 €
davon Summe Verlust aus Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00 €
davon Summe Verlust außerplanm. Abschreibungen auf Sachanlagen	-5.780,77 €

3. Geleistete Anzahlungen u. Anlagen im Bau

31.12. Berichtsjahr	31.12. Vorjahr	Veränderung
1.927.382,17 €	2.202.236,15 €	-274.853,98 €

	31.12. Vorjahr	Zugang	Umbuchung	31.12. Berichtsjahr
- Vorklärbecken und Filtratwasserableitung GKA/Erweiterung u. Ertüchtigung GKA	1.031.892,52 €	723.152,80 €	0,00 €	1.755.045,32 €
- Radverkehrsplanungen	1.725,50 €	3.266,55 €	0,00 €	4.992,05 €
- Umgehungsrinne	59.366,59 €	51.959,08 €	0,00 €	111.325,67 €
- Erneuerung Straße Frauengartenring	262.571,70 €	460.588,58 €	723.160,28 €	0,00 €
- Barrierefreie Querungen	13.852,99 €	18.575,20 €	32.428,19 €	0,00 €
- Erneuerung Straße Windecker Pfad	13.071,40 €	0,00 €	0,00 €	13.071,40 €
- Erneuerung Straße Kranzberggring	0,00 €	14.211,28 €	0,00 €	14.211,28 €
- Erneuerung Kanal Frauengartenring	795.764,37 €	47.088,57 €	842.852,94 €	0,00 €
- Erneuerung Kanal Windecker Pfad	6.000,00 €	0,00 €	0,00 €	6.000,00 €
- Dachsanierung Kita Sonnenwelle	5.289,60 €	265.345,27 €	270.634,87 €	0,00 €
- Radverkehrskonzept Radius 7	12.701,48 €	10.034,97 €	0,00 €	22.736,45 €
- Dacherneuerung Bauhof	0,00 €	140.094,45 €	140.094,45 €	0,00 €
Summe	2.202.236,15 €	1.734.316,75 €	2.009.170,73 €	1.927.382,17 €

4. Beteiligungen

31.12. Berichtsjahr	31.12. Vorjahr	Veränderung
133.875,88 €	133.875,88 €	0,00 €

- Wasserverband Nidder-Seemenbach	131.623,88 €	131.623,88 € ➡	0,00 €
- Zweckverband zur Bekämpfung der Schnakenplage e.V.	1,00 €	1,00 € ➡	0,00 €
- ekom21 - KGRZ Hessen	1,00 €	1,00 € ➡	0,00 €
- Geschäftsanteile KEAM	2.250,00 €	2.250,00 € ➡	0,00 €
Summe	133.875,88 €	133.875,88 € ➡	0,00 €

5. Wertpapiere des Anlagevermögens

31.12. Berichtsjahr	31.12. Vorjahr	Veränderung
137.108,02 €	126.305,09 €	10.802,93 €

Die Wertpapiere des Anlagevermögens beinhalten die KVKR-Fonds (Versorgungsrücklage). Die Versorgungsrücklage für Beamte hat sich um die Pflichtzuführung erhöht.

**6. Sonstige Ausleihungen
(sonstige Finanzanlagen)**

31.12. Berichtsjahr	31.12. Vorjahr	Veränderung
175.348,11 €	178.374,96 €	-3.026,85 €

- Baugesellschaft Hanau	173.021,19 €	175.475,39 € ↓	-2.454,20 €
- Nassauische Heimstätte	1.942,95 €	2.331,53 € ↓	-388,58 €
- Nassauische Heimstätte	183,97 €	368,04 € ↓	-184,07 €
- Genossengesellschaft Frankfurter Volksbank	200,00 €	200,00 € ➡	0,00 €
Summe	175.348,11 €	178.374,96 € ↓	-3.026,85 €

Sämtliche Darlehen sind durch Saldenbestätigung nachgewiesen.

E. Erläuterungen zum Vermögen

7. Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	31.12. Berichtsjahr	31.12. Vorjahr	Veränderung
	1.529.786,00 €	1.742.671,08 €	-212.885,08 €
Forderungen a. Investitionszuweisungen g. Land, Gem. u. GV, sonst. Ber.	1.448.079,33 €	1.590.868,34 € ↑	142.789,01 €
Forderungen gegen das Land aus der Vorfinanzierung Südumgehung	0,00 €	0,00 € →	0,00 €
Forderungen aus allgemeinen u. sonstigen Zuweis. u. Zuschüssen gg. Bund, Gem. u. Verbände, sonst. Bereich	60.550,87 €	142.350,20 € ↑	81.799,33 €
Forderungen aus Transferleistungen	36.784,90 €	19.333,62 € ↓	-17.451,28 €
Einzelwertberichtigung	-15.402,71 €	-9.766,58 € ↑	5.636,13 €
Pauschalwertberichtigung	-226,39 €	-114,50 € ↑	111,89 €
Summe	1.529.786,00 €	1.742.671,08 € ↓	-212.885,08 €

Die Forderungen sind im Einzelnen durch die Offene-Posten-Liste zum 31. Dezember nachgewiesen. Die Forderungen unterlagen im Rahmen der Einzelbetrachtung einer Einzelwertberichtigung sowie einer Pauschalwertberichtigung. Unterjährig sind Forderungen niedergeschlagen worden.

8. Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	31.12. Berichtsjahr	31.12. Vorjahr	Veränderung
	1.121.168,92 €	745.506,63 €	375.662,29 €
Forderungen aus Steuern	858.503,08	442.020,88 ↑	416.482,20 €
Forderungen aus Gebühren	497.302,28	487.634,46 ↑	9.667,82 €
Sonstige Forderungen aus Beiträgen und Abgaben	0,00	8.392,56 ↓	-8.392,56 €
Einzelwertberichtigung	-231.889,18	-189.813,00 ↑	-42.076,18 €
Pauschalwertberichtigung	-2.747,26	-2.728,27 ↑	-18,99 €
Summe	1.121.168,92 €	745.506,63 € ↑	375.662,29 €

Die Forderungen sind im Einzelnen durch die Offene-Posten-Liste zum 31. Dezember nachgewiesen. Die Forderungen unterlagen im Rahmen der Einzelbetrachtung einer Einzelwertberichtigung sowie einer Pauschalwertberichtigung. Unterjährig sind Forderungen niedergeschlagen worden.

9. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	31.12. Berichtsjahr	31.12. Vorjahr	Veränderung
	577.837,20 €	502.357,10 €	75.480,10 €
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	91.892,90 €	82.802,19 € ↑	9.090,71 €
Forderungen aus Anspardarlehen	502.843,75 €	438.750,00 € ↑	64.093,75 €
Einzelwertberichtigung	-16.695,70 €	-18.564,81 € ↓	1.869,11 €
Pauschalwertberichtigung	-203,75 €	-630,28 € ↓	426,53 €
Summe	577.837,20 €	502.357,10 € ↑	75.480,10 €

Die Forderungen sind im Einzelnen durch die Offene-Posten-Liste zum 31. Dezember nachgewiesen. Die Forderungen unterlagen im Rahmen der Einzelbetrachtung einer Einzelwertberichtigung sowie einer Pauschalwertberichtigung. Unterjährig sind Forderungen niedergeschlagen worden.

10. Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen	31.12. Berichtsjahr	31.12. Vorjahr	Veränderung
	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Sonstige Forderungen gegen Unternehmen mit Bet. Verh.	0,00 €	0,00 € →	0,00 €
Summe	0,00 €	0,00 € →	0,00 €

11. Sonstige Vermögensgegenstände	31.12. Berichtsjahr	31.12. Vorjahr	Veränderung
	72.602,51 €	132.900,62 €	-60.298,11 €
Umsatzsteuererklärung	2.380,19 €	24.409,54 € ↓	-22.029,35 €
Forderungen an Bedienstete	0,00 €	0,00 € →	0,00 €
Andere sonstige Forderungen	121.116,09 €	137.664,96 € ↓	-16.548,87 €
Einzelwertberichtigung	-50.354,94 €	-28.585,36 € ↑	-21.769,58 €
Pauschalwertberichtigung	-538,83 €	-588,52 € ↓	49,69 €
Summe	72.602,51 €	132.900,62 € ↓	-60.298,11 €

Die Forderungen sind im Einzelnen durch die Offene-Posten-Liste zum 31. Dezember nachgewiesen. Die Forderungen unterlagen im Rahmen der Einzelbetrachtung einer Einzelwertberichtigung sowie einer Pauschalwertberichtigung. Unterjährig sind Forderungen niedergeschlagen worden.

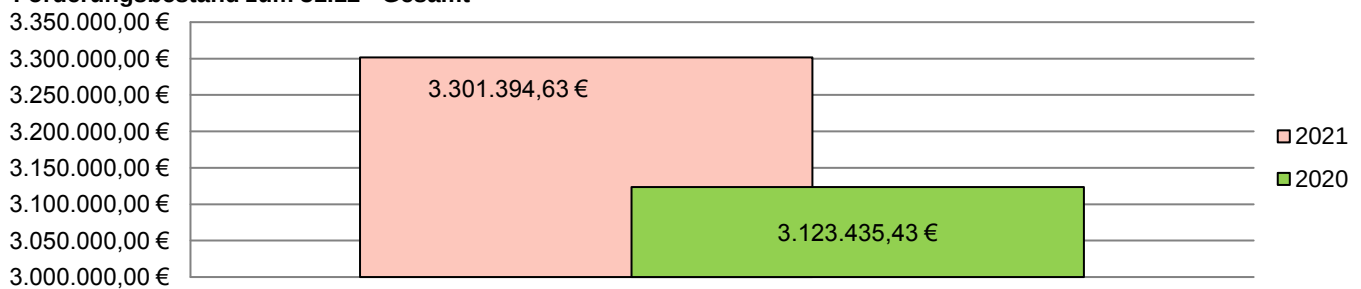
E. Erläuterungen zum Vermögen

12. Flüssige Mittel	31.12. Berichtsjahr	31.12. Vorjahr	Veränderung
	2.694.558,36 €	1.727.057,29 €	967.501,07 €
Girokonto Frankfurter Volksbank eG	1.344.606,48 €	573.273,97 € ↑	771.332,51 €
Girokonto Sparkasse	1.305.240,94 €	1.107.829,35 € ↑	197.411,59 €
Girokonto Postbank	34.850,92 €	36.593,97 € ↓	-1.743,05 €
Festgeld Frankfurter Volksbank	0,02 €	0,00 € →	0,02 €
Nebenkasse Handvorschüsse	9.860,00 €	9.360,00 € ↑	500,00 €
Summe	2.694.558,36 €	1.727.057,29 € ↑	967.501,07 €

13. Rechnungsabgrenzungsposten Aktiva	31.12. Berichtsjahr	31.12. Vorjahr	Veränderung
	1.113.637,25 €	865.921,01 €	247.716,24 €
Ansparraten-Darlehen Hessische Landesbank	1.102.967,63 €	855.278,59 € ↑	247.689,04 €
Beamtenbezüge Januar 2020	10.669,62 €	10.642,42 € ↑	27,20 €
Rechnungsabgrenzung aus Lieferungen und Leistungen	0,00 €	0,00 € →	0,00 €
Summe	1.113.637,25 €	865.921,01 € ↑	247.716,24 €

Auf die Darlehen aus dem Investitionsfond B des Landes Hessen waren Ansparraten zu entrichten. Die Ansparraten sind entsprechend der Tilgungszeit bzw. regulären Laufzeit der Darlehen aufzulösen.

Forderungsbestand zum 31.12 - Gesamt



F. Anlagenspiegel in €

F. Anlagenspiegel	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Kumulierte Abschreibungen					Buchwert	
	Gesamte AK/HK am Beginn des Hhjahres	Zugänge im Hhjahr	Abgänge im Hhjahr	Umbuchungen im Hhjahr	Gesamte AK/HK am Ende des Hhjahres	Kumulierte Abschreibungen am Beginn des Hhjahres	Zuschreibungen im Hhjahr	Abschreibungen des Hhjahr -	Umbuchungen im Hhjahr	Kumulierte Abschreibungen am Ende des Hh-jahres	am 31.12 des Hh-jahres	am 31.12. des Vorjahres
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	4.642.724,89	32.603,48	0,00	0,00	4.675.328,37	2.302.343,89	0,00	209.904,48	0,00	2.512.248,37	2.163.080,00	2.340.381,00
1.1 Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte	348.295,90	21.056,58	0,00	0,00	369.352,48	277.612,90	0,00	46.027,58	0,00	323.640,48	45.712,00	70.683,00
1.2 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	4.294.428,99	11.546,90	0,00	0,00	4.305.975,89	2.024.730,99	0,00	163.876,90	0,00	2.188.607,89	2.117.368,00	2.269.698,00
1.3 Geleistete Anzahlungen auf immaterielle 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
2. Sachanlagevermögen	93.234.760,72	2.690.665,19	-340.683,75	0,00	95.584.742,16	-43.919.039,09	0,00	-1.299.626,70	0,00	-45.218.665,79	50.366.076,37	49.315.721,63
2.1 Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte	11.037.223,98	9.047,81	-20.290,00	0,00	11.025.981,79	-154.833,50	0,00	0,00	0,00	-154.833,50	10.871.148,29	10.882.390,48
2.2 Bauten, einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken	28.306.029,26	88.404,06	-8.069,86	410.729,32	28.797.092,78	-11.433.679,26	0,00	-482.521,52	0,00	-11.916.200,78	16.880.892,00	16.872.350,00
2.3 Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	41.905.139,32	537.157,87	-192.928,62	1.598.441,41	43.847.809,98	-25.231.558,15	0,00	-508.499,66	0,00	-25.740.057,81	18.107.752,17	16.673.581,17
2.4 Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	4.041.280,30	34.038,81	-6.245,51	0,00	4.069.073,60	-3.187.352,30	0,00	-111.562,30	0,00	-3.298.914,60	770.159,00	853.928,00
2.5 Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.742.851,71	287.699,89	-113.149,76	0,00	5.917.401,84	-3.911.615,88	0,00	-197.043,22	0,00	-4.108.659,10	1.808.742,74	1.831.235,83
2.6 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	2.202.236,15	1.734.316,75	0,00	-2.009.170,73	1.927.382,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.927.382,17	2.202.236,15
3. Finanzanlagevermögen	438.555,93	10.802,93	-3.026,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	446.332,01	438.555,93
3.1 Beteiligungen	133.875,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	133.875,88	133.875,88
3.2 Wertpapiere des Anlagevermögens	126.305,09	10.802,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	137.108,02	126.305,09
3.3 Sonstige Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen)	178.374,96	0,00	-3.026,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	175.348,11	178.374,96
Summe	98.316.041,54	2.734.071,60	-343.710,60	0,00	100.260.070,53	-41.616.695,20	0,00	-1.089.722,22	0,00	-42.706.417,42	52.975.488,38	52.094.658,56

G. Erläuterungen zum Kapital

Erläuterungen zum Kapital

1. Nettoposition	31.12. Berichtsjahr	31.12. Vorjahr	Veränderung
	19.416.571,09 €	19.416.571,09 €	0,00 €

2. Rücklagen und Sonderrücklagen	31.12. Berichtsjahr	31.12. Vorjahr	Veränderung
	5.036.066,52 €	4.103.117,43 €	932.949,09 €

Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	3.287.299,60 €	2.816.166,07 € ↑	471.133,53 €
Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	1.748.766,92 €	1.286.951,36 € ↑	461.815,56 €
Summe	5.036.066,52 €	4.103.117,43 €	932.949,09 €

Der ordentliche Jahresüberschuss 2021 in Höhe von 471.133,53 € kann der Rücklage zugeführt werden, da keine vorgetragenen Fehlbeträge vorhanden sind. Der außerordentliche Überschuss 2021 in Höhe von 461.815,56 € kann ebenfalls der Rücklage zugeführt werden.

3. Ergebnisverwendung	31.12. Berichtsjahr	31.12. Vorjahr	Veränderung
	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Ergebnisvortrag	0,00 €	0,00 € →	0,00 €
Jahresergebnis	0,00 €	0,00 € →	0,00 €
Summe	0,00 €	0,00 € →	0,00 €

4. Sonderposten	31.12. Berichtsjahr	31.12. Vorjahr	Veränderung
	16.000.746,89 €	15.992.099,34 €	8.647,55 €
Zuweisungen vom öffentlichen Bereich	8.939.475,49 €	9.034.723,95 € ↓	-95.248,46 €
Zuweisungen vom nicht-öffentlichen Bereich	455.912,56 €	465.752,56 € ↓	-9.840,00 €
Investitionsbeiträge	5.693.592,56 €	5.844.378,54 € ↓	-150.785,98 €
Sonderposten f. d. Gebührenausschlag Abwasser	583.367,71 €	292.846,29 € ↑	290.521,42 €
Sonderposten f. d. Gebührenausschlag Abfall	9.910,57 €	0,00 € ↑	9.910,57 €
Sonstige Sonderposten	318.488,00 €	354.398,00 € ↓	-35.910,00 €
Summe	16.000.746,89 €	15.992.099,34 € ↑	8.647,55 €

- Entwicklung Sonderposten

Stand 31. Dezember Vorjahr	15.992.099,34 €
Zugänge	703.161,83 €
Abgänge	0,00 €
Auflösung	694.514,28 €
Stand 31. Dezember Berichtsjahr	16.000.746,89 €

- Zugänge Sonderposten

Zuweisungen vom öffentlichen Bereich	275.972,25 €
- Rückzahlung Ladeinfrastruktur für Elektrofahrzeuge	-1.230,77 €
- Calisthenics-Anlage	14.000,00 €
- Dachsanierung Kita Bernauer Chaussee	195.019,20 €
- Beteiligung Investitionskosten GKA Gemeinde Niederdorfelden	5.566,28 €
- Vorklärbecken und Filtratwasserabl./Erweiterung u. Ertüchtigung GKA Beteil. Gemeinde Niederdorfelden	62.617,54 €
Zuweisungen vom nicht öffentlichen Bereich	6.129,00 €
- Defibrillatoren	1.129,00 €
- Glasgestaltung Trauerhalle FH Kilian	5.000,00 €
Beiträge	120.628,59 €
- Kanalhausanschlüsse	120.628,59 €
Gebührenausschlag	300.431,99 €
- Abwasser	290.521,42 €
- Abfall	9.910,57 €
Summe	703.161,83 €

G. Erläuterungen zum Kapital

5. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	31.12. Berichtsjahr	31.12. Vorjahr	Veränderung
	4.539.981,08 €	4.851.419,02 €	-311.437,94 €
Pensionsrückstellungen	3.288.758,00 €	3.261.512,00 € ↑	27.246,00 €
Beihilferückstellungen	610.284,00 €	606.932,00 € ↑	3.352,00 €
Altersteilzeitrückstellungen	81.907,53 €	32.171,23 € ↑	49.736,30 €
Rückst. f. Finanzausgl. und Steuerschuldverhältnissen	0,00 €	511.400,00 € ↓	-511.400,00 €
Sonstige Rückstellung	559.031,55 €	439.403,79 € ↑	119.627,76 €
Summe	4.539.981,08 €	4.851.419,02 € ↓	-311.437,94 €

Zur Entwicklung und Zusammensetzung der Rückstellungen verweisen wir neben den nachstehenden Erläuterungen auf den Rückstellungsspiegel im Anhang. Die Berechnung der Pensionsrückstellungen für die Gemeinde erfolgt durch die Versorgungskasse Wiesbaden. Für die Beihilferückstellungen wurde die Berechnung ebenfalls von der Versorgungskasse Wiesbaden vorgenommen.

6. Verb. aus Kreditaufnahmen für Invest. und Invest.-förderungsmaßnahmen	31.12. Berichtsjahr	31.12. Vorjahr	Veränderung
	13.153.271,64 €	11.709.900,54 €	1.443.371,10 €
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	6.204.054,69 €	7.036.073,71 € ↓	-832.019,02 €
Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern	6.949.216,95 €	4.673.826,83 € ↑	2.275.390,12 €
Verbindlichkeiten gegenüber sonst. Kreditgebern	0,00 €	0,00 € ↓	0,00 €
Summe	13.153.271,64 €	11.709.900,54 € ↑	1.443.371,10 €

Im Laufe des Berichtsjahres wurden folgende Kreditaufnahmen getätigt:

- Darlehen aus dem Hessischen Investitionsfonds Abt. B für Kanalisation Frauengartenring = 657.552,08 €
- Darlehen aus dem Hessischen Investitionsfonds Abt. B für Straßenbau Frauengartenring = 390.291,87 €
- Darlehen aus dem Hessischen Investitionsfonds Abt. B für Erweiterung Gruppenkläranlage = 1.570.000 €
- Investitionsprogramm Hessenkasse = 20.000 €

7. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für die Liquiditätssicherung	31.12. Berichtsjahr	31.12. Vorjahr	Veränderung
	0,00 €	0,00 € →	0,00 €

8. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	31.12. Berichtsjahr	31.12. Vorjahr	Veränderung
	0,00 €	0,00 € →	0,00 €

9. Verbindlichkeiten aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	31.12. Berichtsjahr	31.12. Vorjahr	Veränderung
	32.761,51 €	77.991,46 € ↓	-45.229,95 €

Die Verbindlichkeiten sind im Einzelnen durch die Offene-Posten-Liste zum 31. Dezember nachgewiesen.

10. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	31.12. Berichtsjahr	31.12. Vorjahr	Veränderung
	570.200,84 €	507.700,26 € ↑	62.500,58 €

Die Verbindlichkeiten sind im Einzelnen durch die Offene-Posten-Liste zum 31. Dezember nachgewiesen.

11. Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	31.12. Berichtsjahr	31.12. Vorjahr	Veränderung
	0,00 €	14.856,84 € ↓	-14.856,84 €

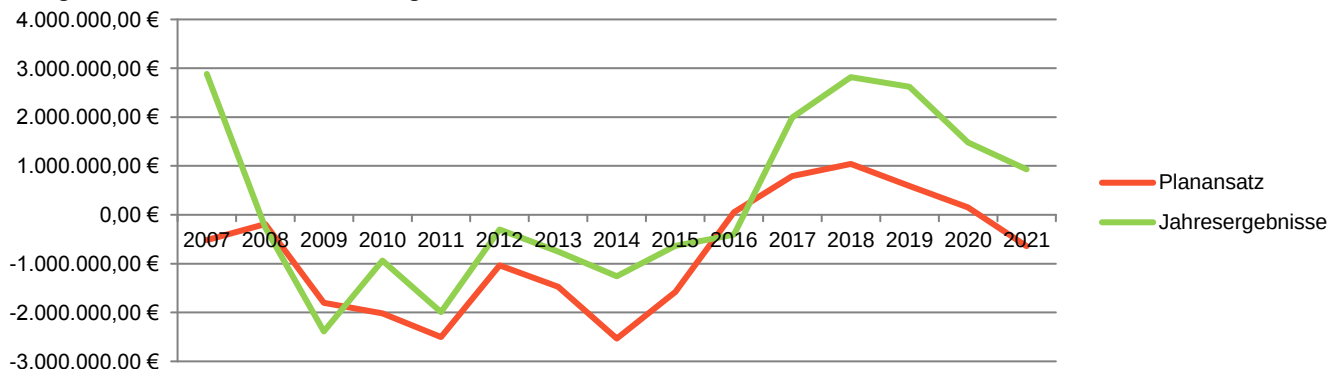
Die Verbindlichkeiten sind im Einzelnen durch die Offene-Posten-Liste und dazugehörigen Unterlagen zum 31. Dezember nachgewiesen.

12. Sonstige Verbindlichkeiten	31.12. Berichtsjahr	31.12. Vorjahr	Veränderung
	432.581,26 €	245.952,33 €	186.628,93 €
Sonstige Steuerverbindlichkeiten	114.207,39 €	113.766,99 € ↑	440,40 €
Übrige Verbindlichkeiten	318.373,87 €	132.185,34 € ↑	186.188,53 €
Summe	432.581,26 €	245.952,33 €	186.628,93 €

13. Rechnungsabgrenzungsposten Passiv	31.12. Berichtsjahr	31.12. Vorjahr	Veränderung
	906.006,00 €	891.463,98 €	14.542,02 €
Rechnungsabgrenzung Friedhofseinnahmen	906.006,00 €	849.255,00 € ↑	56.751,00 €
Sonstige Abgrenzungsposten	0,00 €	42.208,98 € ↓	-42.208,98 €
Summe	906.006,00 €	891.463,98 €	14.542,02 €

Ergebnisrechnung mit Sachkonten

Vergleich Planansatz mit Jahresergebnis



	31.12. Berichtsjahr	31.12. Vorjahr	Veränderung
1. Privatrechtliche Leistungsentgelte	87.971,63 €	839.461,21 €	-751.489,58 €
Umsatzerl. aus der Überlassung v. Gebäude u. Räume, Rechten	5.779,76 €	766.309,76 €	-760.530,00 €
Umsatzerlöse aus Handelswaren	10.283,84 €	5.230,36 €	5.053,48 €
sonstige Umsatzerlöse / Werbeartikel	71.908,03 €	67.921,09 €	3.986,94 €
Summe	87.971,63 €	839.461,21 €	-751.489,58 €
2. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.470.842,58 €	3.219.179,34 €	251.663,24 €
Verwaltungsgebühren	173.577,60 €	155.714,29 €	17.863,31 €
öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	3.011.901,21 €	2.832.082,66 €	179.818,55 €
Verpflegungsentgelt	189.167,00 €	165.061,00 €	24.106,00 €
Grabnutzungsgebühren Friedhöfe	54.609,00 €	55.268,63 €	-659,63 €
Erträge aus Bußgeldern und Verwarnungen	41.587,77 €	11.052,76 €	30.535,01 €
Summe	3.470.842,58 €	3.219.179,34 €	251.663,24 €
3. Sonstige ordentliche Erträge	1.805.597,38 €	1.545.192,26 €	260.405,12 €
Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	302.408,98 €	306.477,81 €	-4.068,83 €
Umlagen aus Vermietung und Verpachtung	29.391,33 €	92.226,90 €	-62.835,57 €
Nebenerlös aus Abgabe von Energien und Abfällen	85.646,94 €	37.204,25 €	48.442,69 €
Konzessionsabgaben	426.194,08 €	419.196,51 €	6.997,57 €
andere sonstige Nebenerlöse	21.154,12 €	13.798,75 €	7.355,37 €
Erträge aus Schadensersatzleistungen	118.329,54 €	94.284,84 €	24.044,70 €
Erträge aus Herabsetz./Auflös. Rückst. ohne Instandhaltung	753.088,42 €	570.631,13 €	182.457,29 €
Erträge aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	6.930,00 €	0,00 €	6.930,00 €
Steuererstattungen (Buchung)	0,00 €	5.183,31 €	-5.183,31 €
Eigenbeteiligung Wahlleistungen § 6a HBeihVO	907,20 €	907,20 €	0,00 €
andere sonstige betriebliche Erträge	61.546,77 €	5.281,56 €	56.265,21 €
Summe	1.805.597,38 €	1.545.192,26 €	260.405,12 €
4. Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	4.833.375,61 €	5.378.536,62 €	-545.161,01 €
Schlüsselzuweisungen	3.078.810,00 €	3.230.683,00 €	-151.873,00 €
Sonstige Zuweisungen des Landes	401.285,91 €	695.891,80 €	-294.605,89 €
Sonstige Zuweisungen vom sonst. öffentl. Bereichen	20.189,78 €	12.892,60 €	7.297,18 €
Sonstige Zuweisungen von übrigen Bereichen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund	12.775,29 €	21.100,00 €	-8.324,71 €
Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	1.114.227,62 €	1.038.195,54 €	76.032,08 €
Zuweisungen für lfd. Zwecke von Gemeinden, GemVerbände	194.090,13 €	372.008,36 €	-177.918,23 €
Zuweisungen für lfd. Zwecke gesetzl. Sozialversiche	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Zuschuss für lfd. Zwecke von übrigen Bereichen	9.141,62 €	4.805,00 €	4.336,62 €
Schuldendiensthilfen vom Land	2.855,26 €	2.960,32 €	-105,06 €
Summe	4.833.375,61 €	5.378.536,62 €	-545.161,01 €

G. Ergebnisrechnung mit Sachkonten

5. Erträge aus der Auflösung von SOPO aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	31.12. Berichtsjahr	31.12. Vorjahr	Veränderung
	694.514,28 €	750.207,56 €	-55.693,28 €
Erträge Auflösung SOPO Sonderinvest. Hessenkasse	35.910,00 €	4.702,00 €	31.208,00 €
Erträge Auflösung Sonderposten KIP	10.283,00 €	10.284,00 €	-1,00 €
Erträge Auflösung Sonderposten Sonderinvestition	24.567,00 €	24.565,00 €	2,00 €
Erträge Auflösung Sonderposten Investition v. öffentl. Bereich	336.370,71 €	341.551,71 €	-5.181,00 €
Erträge Auflösung Sonderposten Investition nicht öff. Bereich	15.969,00 €	15.717,00 €	252,00 €
Erträge Auflösung Sonderposten Investitionsbeiträgen	271.414,57 €	283.758,49 €	-12.343,92 €
Erträge Auflös. SOPO für den Gebührenausgl.	0,00 €	69.629,36 €	-69.629,36 €
Erträge Auflös. SOPO Gebührenausgl. Nicht geb.rel.	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Summe	694.514,28 €	750.207,56 €	-55.693,28 €

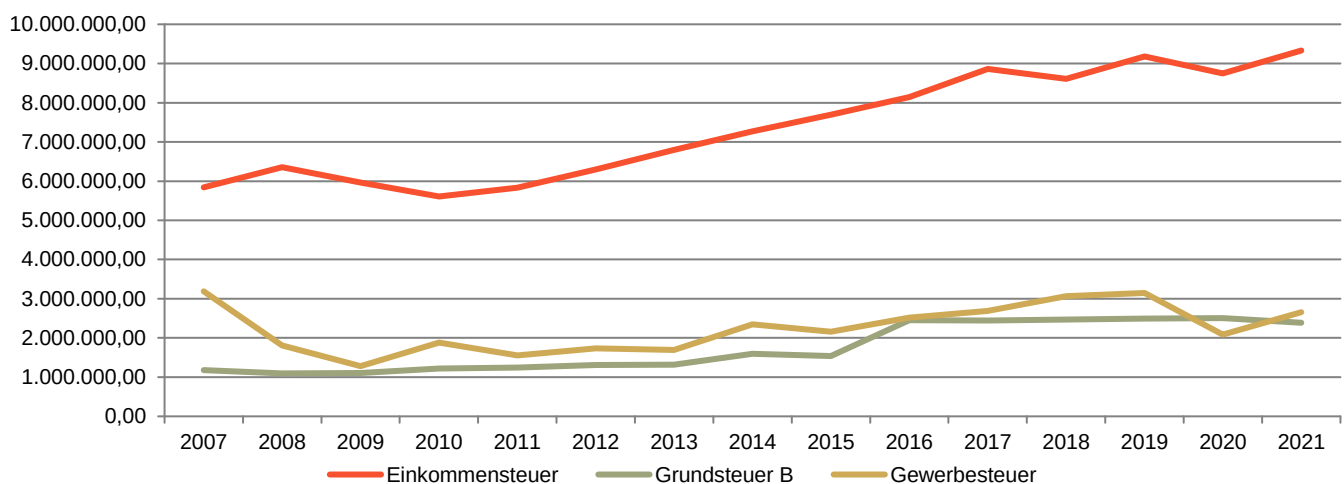
Die erhaltenen Investitionszuweisungen, -zuschüsse und -beiträge wurden nach § 38 Abs. 4 GemHVO passiviert und über die Nutzungsdauer der zugeordneten Vermögensgegenstände aufgelöst.

6. Erträge aus Transferleistungen	31.12. Berichtsjahr	31.12. Vorjahr	Veränderung
	946.444,40 €	919.177,88 €	27.266,52 €
Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Ausgleichsleistungen Familienleistungsgesetz	601.012,75 €	600.338,40 €	674,35 €
Sonstige Erträge sozialer Leistungen	345.431,65 €	318.839,48 €	26.592,17 €
Summe	946.444,40 €	919.177,88 €	27.266,52 €

7. Kostenersatzleistungen und -erstattungen	31.12. Berichtsjahr	31.12. Vorjahr	Veränderung
	907.097,42 €	978.984,93 €	-71.887,51 €
Kostenerstattungen vom Bund	15.999,95 €	25.336,08 €	-9.336,13 €
Kostenerstattungen vom Land	501.622,70 €	478.985,76 €	22.636,94 €
Kostenerstattungen von Gemeinden/GV	267.769,76 €	435.332,32 €	-167.562,56 €
Kostenerstattungen für Transportkosten	74.036,92 €	0,00 €	74.036,92 €
Kostenerstattungen von sonstigen öffentl. Bereichen	31.503,09 €	20.141,60 €	11.361,49 €
Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	12.080,00 €	15.103,99 €	-3.023,99 €
andere Kostenersatzleistungen und Erstattungen	4.085,00 €	4.085,18 €	-0,18 €
Summe	907.097,42 €	978.984,93 €	-71.887,51 €

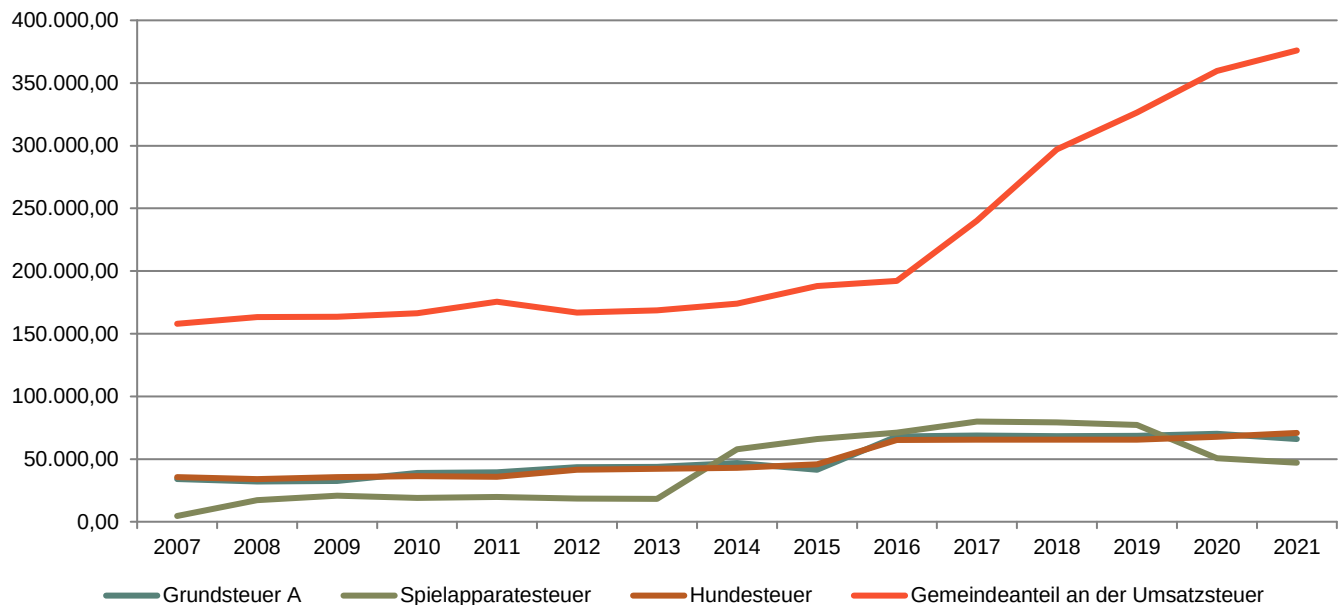
8. Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	31.12. Berichtsjahr	31.12. Vorjahr	Veränderung
	14.940.335,80 €	13.891.926,28 €	1.048.409,52 €
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	9.337.059,55 €	8.750.175,47 €	586.884,08 €
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	375.958,25 €	359.578,42 €	16.379,83 €
Grundsteuer A	65.872,05 €	70.162,73 €	-4.290,68 €
Grundsteuer B	2.389.596,98 €	2.505.426,10 €	-115.829,12 €
Gewerbesteuer	2.653.982,31 €	2.088.135,92 €	565.846,39 €
Spielapparatesteuer	47.025,24 €	50.622,97 €	-3.597,73 €
Hundesteuer	70.841,42 €	67.824,67 €	3.016,75 €
Summe	14.940.335,80 €	13.891.926,28 €	1.048.409,52 €

Entwicklung der 3 stärksten Steuerarten seit 2007



G. Ergebnisrechnung mit Sachkonten

Entwicklung weiterer Steuerarten seit 2007



9. Finanzerträge	31.12. Berichtsjahr	31.12. Vorjahr	Veränderung
	72.586,76 €	51.328,51 €	21.258,25 €
Erträge aus anderen Beteiligungen	12,00 €	12,00 €	0,00 €
Zinseinnahmen von Banken und Sparkassen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Säumniszuschläge	28.014,54 €	24.738,99 €	3.275,55 €
Mahngebühren	10.380,40 €	6.452,16 €	3.928,24 €
Mahngebühren privat rechtlich	139,00 €	227,50 €	-88,50 €
Verzinsung von Steuernachforderungen	32.877,00 €	18.680,00 €	14.197,00 €
Übrige sonstige Zinsen und zinsähnliche Erträge	1.163,82 €	1.217,86 €	-54,04 €
Summe	72.586,76 €	51.328,51 €	21.258,25 €

10. Aufwendung für Sach- und Dienstleistungen	31.12. Berichtsjahr	31.12. Vorjahr	Veränderung
	5.908.583,12 €	5.045.606,19 €	862.976,93 €

Aufwendungen für Material, Energie und sonstige verwaltungswirtschaftliche Tätigkeit

	31.12. Berichtsjahr	31.12. Vorjahr	Veränderung
Rohstoffe/ Material/ Vorprodukte/ Fremdbauteile	4.187,25 €	3.344,49 €	842,76 €
Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Einr.	27.254,29 €	20.815,89 €	6.438,40 €
Lehr- und Unterrichtsmittel	33.114,83 €	31.446,69 €	1.668,14 €
Hilfsstoffe	81.254,68 €	80.005,53 €	1.249,15 €
Betriebsstoffe/Verbrauchswerkzeuge	22.643,78 €	15.376,58 €	7.267,20 €
Praxis- u. Laborbedarf, Arzneimittel	12.937,60 €	12.248,47 €	689,13 €
Strom	293.355,10 €	282.603,45 €	10.751,65 €
Gas	88.193,47 €	122.154,04 €	-33.960,57 €
Heizöl	797,80 €	608,49 €	189,31 €
Treibstoffe	36.405,12 €	23.095,03 €	13.310,09 €
Wasser	30.552,94 €	33.716,68 €	-3.163,74 €
Abwasser	152.703,30 €	160.535,28 €	-7.831,98 €
Pellets	10.475,04 €	5.887,31 €	4.587,73 €
Materialaufwand für Gebäude, Einrichtung und Ausstattung	189.055,13 €	125.540,70 €	63.514,43 €
sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	4.695,96 €	1.022,60 €	3.673,36 €
Aufwendungen für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	46.898,31 €	32.555,46 €	14.342,85 €
Reinigungsmaterial	9.219,05 €	8.953,27 €	265,78 €
übriger sonstiger Materialaufwand	29.269,88 €	18.069,75 €	11.200,13 €
Summe	1.073.013,53 €	977.979,71 €	95.033,82 €

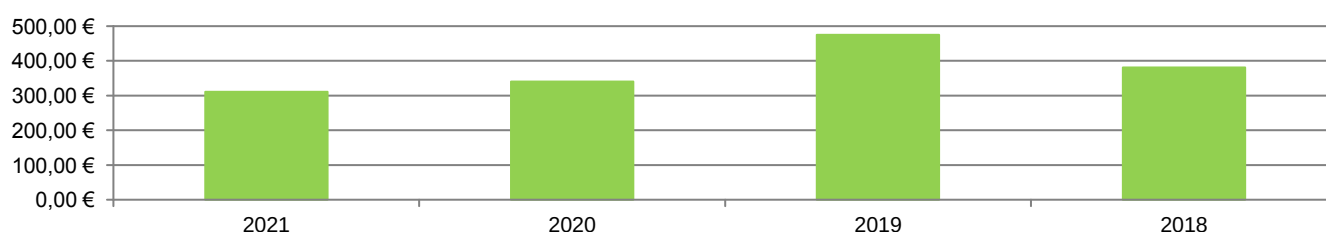
G. Ergebnisrechnung mit Sachkonten

<i>Aufwendungen für bezogene Leistungen</i>	31.12. Berichtsjahr	31.12. Vorjahr	Veränderung
Fremdleistung für Erzeugnisse u. and. Umsatzleist.	58.727,76 €	54.442,09 €	4.285,67 €
Fremdleistungen für Auftragsgewinnung	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Entwickl.-, Versuchs- u. Konstr.Arbeit durch Dritte	228,48 €	0,00 €	228,48 €
Aufwendungen Entsch. ehrenamtl. Tätige	22.945,91 €	7.777,05 €	15.168,86 €
sonstige weitere Fremdleistungen	56.640,87 €	82.222,27 €	-25.581,40 €
Instandh. Gebäude, Außenanl. Betriebsb., Ausstattung	433.903,81 €	339.214,00 €	94.689,81 €
Instandhaltung von Kfz	93.563,48 €	55.860,43 €	37.703,05 €
Instandhaltung von Sachanl. Gemeingebr., Infrast., Verkehrschild.	503.728,49 €	425.615,21 €	78.113,28 €
Wartungskosten, Renaturierung, sonst. Fremdinstandhaltung	141.157,68 €	108.256,38 €	32.901,30 €
Aufwendungen für Fremdensorgung	790.461,43 €	868.039,90 €	-77.578,47 €
Aufwendungen für Transportkosten	101.878,67 €	0,00 €	101.878,67 €
Fremdreinigung	392.337,78 €	366.658,87 €	25.678,91 €
And. Sonstige Aufwendungen für bezog. Leistungen	649.382,35 €	470.661,43 €	178.720,92 €
Summe	3.244.956,71 €	2.778.747,63 €	466.209,08 €

<i>Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten</i>	31.12. Berichtsjahr	31.12. Vorjahr	Veränderung
Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	366.165,73 €	362.375,99 €	3.789,74 €
Leasing	62.299,42 €	61.261,85 €	1.037,57 €
Lizenzen und Konzessionen	2.440,67 €	2.133,34 €	307,33 €
Gebühren	120.480,67 €	108.146,99 €	12.333,68 €
Leiharbeitskräfte	87.101,88 €	138.290,71 €	-51.188,83 €
Bankspesen/Kosten des Geldverkehrs	2.660,22 €	2.898,93 €	-238,71 €
Aufwendung für Sachverst., Rechtsanwälte + Gerichtskosten, Rückstellung	209.250,73 €	143.908,44 €	65.342,29 €
Aufwendungen für betriebswirtsch. Beratung u. ähnl.	33.840,00 €	24.464,00 €	9.376,00 €
sonstige Aufwendungen f. die Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten	20.929,65 €	37.162,95 €	-16.233,30 €
Summe	905.168,97 €	880.643,20 €	24.525,77 €

<i>Aufwendungen für Kommunikation, Dokumentation, Information, Reisen, Werbung</i>	31.12. Berichtsjahr	31.12. Vorjahr	Veränderung
Aufwendungen für Zeitungen, Fachliteratur	21.902,18 €	18.506,89 €	3.395,29 €
Porto und Versandkosten	39.620,70 €	18.488,55 €	21.132,15 €
Datenübertragungs- u. Telefonkosten	40.520,50 €	37.812,51 €	2.707,99 €
Amtliche Bekanntmachungen	2.610,06 €	3.290,86 €	-680,80 €
Reisekosten	3.011,53 €	3.585,77 €	-574,24 €
Aufwendungen für Verfügungsmittel	121,00 €	0,00 €	121,00 €
Aufwendungen für Partnerschaften, Öffentlichkeit., Gäste	16.415,85 €	9.419,97 €	6.995,88 €
Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	58.526,01 €	61.636,56 €	-3.110,55 €
Summe	182.727,83 €	152.741,11 €	29.986,72 €

<i>Aufwendungen für Beiträge und Sonstiges sowie Wertkorrekturen</i>	31.12. Berichtsjahr	31.12. Vorjahr	Veränderung
Beiträge für Versicherungen	171.465,61 €	155.962,59 €	15.503,02 €
Beiträge Wirtschaftsverb. Berufsvertretungen	27.761,63 €	29.344,30 €	-1.582,67 €
Aufwendungen für Schadensersatzleistungen	2.793,35 €	2.067,79 €	725,56 €
Einstellungen in den SOPO für Gebührenausschlag	300.431,99 €	68.119,86 €	232.312,13 €
Säumiszuschläge	263,50 €	0,00 €	263,50 €
Summe	502.716,08 €	255.494,54 €	247.221,54 €
Gesamtsumme	5.908.583,12 €	5.045.606,19 €	862.976,93 €

Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung pro Mitarbeiter

G. Ergebnisrechnung mit Sachkonten

11. Personalaufwendungen	31.12. Berichtsjahr	31.12. Vorjahr	Veränderung
	8.746.758,87 €	8.363.472,34 €	383.286,53 €
Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	6.603.386,93 €	6.299.780,55 €	303.606,38 €
Leistungsentgelt Beschäftigte	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Ausbildungsentgelte für gewerb. Azubis	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dienst-, Amtsbezüge einschl. tarifl. Zulagen	175.579,08 €	173.151,89 €	2.427,19 €
AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	1.373.893,72 €	1.276.119,17 €	97.774,55 €
AG-Anteil zur Sozialvers. Azubis	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Beiträge z. Berufsgenossenschaft u. Unfallvers.	65.522,92 €	69.078,33 €	-3.555,41 €
Zukunftssicherung/Zusatzversorgung Entgeltbereich	502.921,13 €	524.185,59 €	-21.264,46 €
Zukunftssicherung/ Zusatzversorgung - Azubis	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Beihilfe Bezügebereich	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Beihilfe Entgeltbereich	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Aufwendungen für Personaleinstellungen	10.744,77 €	11.086,17 €	-341,40 €
Aufwendungen für übernommene Fahrtkosten von Beschäft.	0,00 €	1.522,85 €	-1.522,85 €
Aufwendungen für Dienstjubiläen	187,88 €	239,48 €	-51,60 €
Aufwendungen für Belegschaftsveranstaltungen	890,00 €	0,00 €	890,00 €
übrige sonstige Personalaufwendungen	13.632,44 €	8.308,31 €	5.324,13 €
Summe	8.746.758,87 €	8.363.472,34 €	383.286,53 €

12. Versorgungsaufwendungen	31.12. Berichtsjahr	31.12. Vorjahr	Veränderung
	265.015,65 €	262.539,96 €	2.475,69 €
Beihilfen an Versorgungsempfänger	25.848,10 €	16.685,76 €	9.162,34 €
Aufwendungen an Versorgungskasse Beamte	158.833,25 €	154.238,97 €	4.594,28 €
Zuführung zu Pensionsrückstellungen	27.246,00 €	87.512,00 €	-60.266,00 €
Zuführung zu Beihilferückstellungen	3.352,00 €	-28.068,00 €	31.420,00 €
Zuführung zu Rückstellung Altersteilzeit	49.736,30 €	32.171,23 €	17.565,07 €
Summe	265.015,65 €	262.539,96 €	2.475,69 €

13. Abschreibungen	31.12. Berichtsjahr	31.12. Vorjahr	Veränderung
	1.917.383,60 €	1.798.104,41 €	119.279,19 €
Abschreibungen auf Konzessionen und a. Schutzrechten	46.027,58 €	38.606,51 €	7.421,07 €
Abschreibungen aktivierte Investzuw.,-zuschüsse u. -beiträge	163.876,90 €	165.022,99 €	-1.146,09 €
Abschreibungen Gebäude u. -einricht. , Sachanlag., Infrastruktur	1.176.232,89 €	1.134.135,04 €	42.097,85 €
Abschreibungen auf techn. Anlagen u. Maschinen	125.349,48 €	135.747,14 €	-10.397,66 €
Abschreibungen auf andere Anlagen	18.443,54 €	18.699,09 €	-255,55 €
Abschreibungen Betriebsausstattung	46.368,76 €	37.359,26 €	9.009,50 €
Abschreibungen auf Fuhrpark	130.731,00 €	120.841,36 €	9.889,64 €
Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	37.573,19 €	39.825,47 €	-2.252,28 €
Abschreibung auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	69.217,82 €	66.475,23 €	2.742,59 €
Einzelwertberichtigung unbefristete Niederschlagung	25.977,00 €	53.911,85 €	-27.934,85 €
Pauschalwertberichtigung	-345,34 €	-3.016,20 €	2.670,86 €
Einzelwertberichtigung im Zuge Jahresabschluss	67.612,78 €	-19.821,33 €	87.434,11 €
Abschreibungen Sonderinvest.programm	10.318,00 €	10.318,00 €	0,00 €
Summe	1.917.383,60 €	1.798.104,41 €	119.279,19 €

14. Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	31.12. Berichtsjahr	31.12. Vorjahr	Veränderung
	938.643,72 €	991.706,20 €	-53.062,48 €

	31.12. Berichtsjahr	31.12. Vorjahr	Veränderung
Zuschüsse für laufende Zwecke			
Übrige sonstige Zuweisungen und Zuschüsse	21.592,29 €	3.430,00 €	18.162,29 €
Zuschüsse für laufende Zwecke an übrigen Bereichen	500.976,31 €	584.302,20 €	-83.325,89 €
Summe	522.568,60 €	587.732,20 €	-65.163,60 €

	31.12. Berichtsjahr	31.12. Vorjahr	Veränderung
Sonstige Erstattungen und Zuweisungen			
sonstige Erstattungen an den Bund	4.923,80 €	4.408,56 €	515,24 €
sonstige Erstattungen an das Land	938,50 €	598,00 €	340,50 €
sonstige Erstattungen an Gemeinden (GV)	263.333,74 €	261.769,87 €	1.563,87 €
sonstige Erstattungen an private Unternehmen	115.074,25 €	114.346,25 €	728,00 €
sonstige Erstattungen an übrige Bereiche	31.804,83 €	22.851,32 €	8.953,51 €
Summe	416.075,12 €	403.974,00 €	12.101,12 €
Summe	938.643,72 €	991.706,20 €	-53.062,48 €

G. Ergebnisrechnung mit Sachkonten

15. Transferaufwendungen	31.12. Berichtsjahr	31.12. Vorjahr	Veränderung
	307.257,21 €	249.039,62 €	58.217,59 €
Jugendhilfeleist. Natürl. Personen außerhalb Einrichtung	307.257,21 €	249.039,62 €	58.217,59 €
Jugendhilfeleist. Natürl. Personen innerhalb der Einrichtung	0,00 €	0,00 €	0,00 €
sonstige soziale Erstattungen an übr. Bereiche	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Summe	307.257,21 €	249.039,62 €	58.217,59 €

16. Sonstige ordentliche Aufwendungen	31.12. Berichtsjahr	31.12. Vorjahr	Veränderung
	19.263,72 €	21.136,33 €	-1.872,61 €
Grundsteuer	15.509,83 €	17.915,44 €	-2.405,61 €
Kfz-Steuer	3.752,00 €	3.219,00 €	533,00 €
Kapitalertragsteuer, Steuern vom Einkommen und Ertrag	1,89 €	1,89 €	0,00 €
Summe	19.263,72 €	21.136,33 €	-1.872,61 €

17. Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	31.12. Berichtsjahr	31.12. Vorjahr	Veränderung
	8.975.308,01 €	9.095.943,68 €	-120.635,67 €
Kreisumlage	5.650.447,00 €	5.934.826,00 €	-284.379,00 €
Schulumlage	2.697.318,00 €	2.630.535,00 €	66.783,00 €
andere Umlagen	54.850,40 €	54.864,20 €	-13,80 €
Aufwendungen aus steuerähnli. Umlagen an Zweckverbänden	138.131,06 €	137.465,33 €	665,73 €
Abwasserabgabe	22.786,70 €	22.912,00 €	-125,30 €
Heimatumlage	157.816,79 €	120.857,62 €	36.959,17 €
Gewerbesteuerumlage	253.958,06 €	194.483,53 €	59.474,53 €
Summe	8.975.308,01 €	9.095.943,68 €	-120.635,67 €

18. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	31.12. Berichtsjahr	31.12. Vorjahr	Veränderung
	209.418,43 €	216.852,80 €	-7.434,37 €
Bankzinsen	5.676,81 €	5.097,75 €	579,06 €
Kreditzinsen "Zinsdienstumlage"	4.188,00 €	20.366,00 €	-16.178,00 €
Zinsen & ähnl. Aufwendungen an Land	18.086,16 €	19.286,80 €	-1.200,64 €
Zinsen & ähnl. Aufwendungen an Land-Auflösung ARAP	66.310,96 €	53.764,26 €	12.546,70 €
Zinsen & ähnl. Aufwendungen an sonst. Inländ. Bereich	108.906,22 €	115.301,71 €	-6.395,49 €
sonstige Zinsen & ähnliche Aufwendungen	95,28 €	95,28 €	0,00 €
Erstattungszinsen Gewerbesteueranlagung	6.155,00 €	2.941,00 €	3.214,00 €
Summe	209.418,43 €	216.852,80 €	-7.434,37 €

19. Außerordentliche Erträge	31.12. Berichtsjahr	31.12. Vorjahr	Veränderung
	659.281,96 €	84.689,21 €	574.592,75 €
Erträge aus der Veräußerung von Grundst., Gebäuden u. Anlagen	451.759,00 €	1.328,81 €	450.430,19 €
Erträge aus der Veräußerung v. Vermögensgegenst. über 410 €	9.996,00 €	9.152,99 €	843,01 €
Erträge aus der Veräußerung v. Vermögensgegenst. unter. 410 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Erträge aus Herabs.u.Auflös.v.Rückst.für Instandh.	0,00 €	0,00 €	0,00 €
sonstige periodenfremde Erträge (inkl. Ust.)	189.792,59 €	68.426,70 €	121.365,89 €
sonstige außerordentliche Erträge	7.686,84 €	5.778,83 €	1.908,01 €
Ausbuchung Kleinbeträge	47,53 €	1,88 €	45,65 €
Summe	659.281,96 €	84.689,21 €	574.592,75 €

20. Außerordentliche Aufwendungen	31.12. Berichtsjahr	31.12. Vorjahr	Veränderung
	197.466,40 €	135.633,14 €	61.833,26 €
außerplanmäß. Abschr. auf immat. Anl. Vermögen	0,00 €	268,33 €	-268,33 €
außerplanmäß. Abschr. auf Sachanlagen	5.780,77 €	29.809,92 €	-24.029,15 €
Verl aus Abgang von Sachanlagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
periodenfremde Aufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
periodenfremde Aufwendungen - Kostenausgl. HKJGB	91.102,52 €	60.025,36 €	31.077,16 €
sonstige außerordentliche Aufwendungen (inkl. Ust.)	100.546,82 €	45.521,13 €	55.025,69 €
Ausbuchung Kleinbeträge	36,29 €	8,40 €	27,89 €
Summe	197.466,40 €	135.633,14 €	61.833,26 €



Jahresabschluss zum 31.12.2021 Rechenschaftsbericht

Rechenschaftsbericht

A. Vorbemerkungen

Im Rechenschaftsbericht, der mit verschiedenen Ergänzungen und Modifikationen das kommunalwirtschaftliche Pendant zum handelsrechtlichen Lagebericht (§ 289 HGB) ist, soll nach der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) dargestellt werden:

- der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die Lage der Gemeinde dergestalt, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild vermittelt wird; hierzu sind die wichtigen Ergebnisse des Jahresabschlusses und erhebliche Abweichungen der Jahresergebnisse von den Haushaltsansätzen zu erläutern und eine Bewertung der Abschlussrechnungen vorzunehmen
- Stand der Aufgabenerfüllung mit den Zielsetzungen und Strategien
- Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind
- zu erwartende mögliche Chancen und Risiken von besonderer Bedeutung
- wesentliche Abweichungen zwischen geplanten und tatsächlichen Investitionen.

B. Verlauf der Haushaltswirtschaft

Haushaltssatzung mit Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2021

Feststellung Gemeindevorstand	gem. § 97 (1) HGO	12.08.2019
Beschluss Gemeindevertretung	gem. § 97 (2) HGO	13.02.2020
Genehmigung Kommunalaufsicht	gem. § 97 (3) HGO	30.03.2020
Amtliche Bekanntmachung	gem. § 97 (4) HGO	15.04.2020
öffentliche Auslegung	gem. § 97 (4) HGO	16.04. bis 24.04.2020

Nachtragssatzung für das Haushaltsjahr 2021

Die Gemeinde Schöneck hatte gem. § 98 (2) Satz 3 und Satz 4 HGO einen Nachtragsplan aufzustellen, da zusätzliche Auszahlungen im Umfang von rund 3 Millionen Euro im Planjahr 2021 anzufallen drohten, die durch die Aufnahme von Krediten gedeckt werden mussten.

Die Ansätze für Straßenbau und Kanalisation mussten korrigiert werden, da die bisher geplanten Kosten nach Schätzungen und vorliegenden Angeboten zu niedrig kalkuliert waren. Diese Korrekturen wirkten sich erheblich auf den Finanzplan aus.

Des Weiteren fallen Planungskosten für einen Kindertagesstätten Neubau und Feuerwehrneubau an.

Die Corona-Pandemie wirkt sich mit den einhergehenden Steuereinnahmeverlusten und außerordentlichen Aufwendungen stark negativ auf den Ergebnishaushalt aus. Der Finanzplanungserlass aus Oktober 2020 und die Planungsdaten für die Zahlungen aus dem Kommunalen Finanzausgleich (KFA) aus Dezember 2020, auf dem die Planzahlen des Nachtragsplans 2021 im Produktbereich 16 „Allgemeine Finanzwirtschaft“ aufbauen, führt zu einer Reduzierung der ordentlichen Erträge von rund 1,7 Millionen Euro.

Feststellung Gemeindevorstand	gem. § 98 i.V.m. § 97 (1) HGO	21.11.2020
Beschluss Gemeindevertretung	gem. § 98 i.V.m. § 97 (2) HGO	04.02.2021
Genehmigung Kommunalaufsicht	gem. § 98 i.V.m. § 97 (3) HGO	18.11.2021
Amtliche Bekanntmachung	gem. § 98 i.V.m. § 97 (4) HGO	01.12.2021
öffentliche Auslegung	gem. § 98 i.V.m. § 97 (4) HGO	02.12. bis 10.12.2021

C. Ergebnisentwicklung

Das Haushaltsjahr 2021 schließt mit einem Überschuss von 932.949,09 € ab. Gegenüber dem Haushaltsplan 2021, der ein Defizit von 644.315 € vorsah, ergibt sich eine Plan- zu Ist-Abweichung von 1.577.264,09 €.

Die Entwicklung des Haushaltsdefizits seit Einführung der Doppik stellt sich in den Jahresabschlüssen wie folgt dar:

Jahr	ordentliches Ergebnis	außerordentliches Ergebnis	Fehlbetrag/ Überschuss	Finanzmittelfluss aus lfd. Verw.-tätigkeit
2007	1.821.474,36 €	1.062.282,76 €	2.883.757,12 €	2.048.897,12 €
2008	-787.232,14 €	527.918,42 €	-259.313,72 €	947.944,90 €
2009	-2.766.231,09 €	378.907,40 €	-2.387.323,69 €	-2.123.590,23 €
2010	-1.625.743,97 €	393.327,52 €	-1.232.416,45 €	-575.555,06 €
2011	-2.066.467,05 €	-127.759,70 €	-2.194.226,75 €	-1.049.263,49 €
2012	-692.346,01 €	389.666,64 €	-302.679,37 €	97.683,90 €
2013	-990.481,15 €	238.563,99 €	-751.917,16 €	69.403,97 €
2014	-957.431,55 €	-302.955,81 €	-1.260.387,36 €	1.278.890,31 €

Rechenschaftsbericht

Jahr	ordentliches Ergebnis	außerordentliches Ergebnis	Fehlbetrag/ Überschuss	Finanzmittelfluss aus lfd. Verw.-tätigkeit
2015	-680.965,66 €	44.235,74 €	-636.729,92 €	-381.713,92 €
2016	-1.063.549,31 €	659.391,21 €	-404.158,10 €	1.775.596,26 €
2017	1.786.731,26 €	203.617,50 €	1.990.348,76 €	3.220.175,84 €
2018	2.467.055,44 €	352.419,14 €	2.819.474,58 €	1.201.355,21 €
2019	1.286.573,01 €	1.337.895,29 €	2.624.468,30 €	2.040.459,14 €
2020	1.529.593,06 €	-50.943,93 €	1.478.649,13 €	2.309.362,93 €
2021	471.133,53 €	461.815,56 €	932.949,09 €	1.107.728,55 €
Summe	-2.739.020,80 €	5.106.566,17 €	2.367.545,37 €	10.859.646,88 €

Vorrangiges Ziel ist es, das zahlungswirksame Defizit auszugleichen. Der Ausgleich des nicht zahlungswirksamen Defizits wird als nachrangig eingestuft.

Weiterhin bleibt es Ziel, einen Überschuss im Ergebnishaushalt zu erwirtschaften, um für Investitionen die Netto-Kreditaufnahme zu reduzieren bzw. zu vermeiden.

Gemäß Haushaltsplanung ist in 2022 mit folgenden Planwerten zu rechnen:

Jahr	ordentliches Ergebnis	außerordentliches Ergebnis	Gesamt	Finanzmittelfluss aus lfd. Verw.-tätigkeit
2022	-830.240,00 €	-48.560,00 €	-878.800,00 €	127.200,00 €
Summe	-830.240,00 €	-48.560,00 €	-878.800,00 €	127.200,00 €

D. Soll / Ist Abweichungen in der Ergebnisrechnung - Erträge

Gegenüber dem Planansatz ist eine Ergebnisverbesserung im Bereich der ordentlichen Erträge von 1.231.539,10 € zu verzeichnen, die im Wesentlichen auf folgende Position zurückzuführen ist :

Nr.	Bezeichnung	Ist	%	Soll	%	Abweichung
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	87.971,63 €	0,32%	209.760,00 €	0,79%	-121.788,37 €
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.470.842,58 €	12,54%	3.705.650,00 €	14,01%	-234.807,42 €
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	907.097,42 €	3,28%	951.300,00 €	3,60%	-44.202,58 €
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich	14.940.335,80 €	53,96%	14.403.800,00 €	54,45%	536.535,80 €
	davon: Gewerbesteuer	2.653.982,31 €	17,76%	2.800.000,00 €	10,58%	-146.017,69 €
	davon: Einkommensteuer	9.337.059,55 €	62,50%	9.629.290,00 €	36,40%	-292.230,45 €
	davon: Grundsteuer	2.455.469,03 €	8,87%	2.530.000,00 €	9,56%	-74.530,97 €
6	Erträge aus Transferleistungen	946.444,40 €	3,42%	1.164.525,00 €	4,40%	-218.080,60 €
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	4.833.375,61 €	17,46%	4.249.465,00 €	16,06%	583.910,61 €
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	694.514,28 €	2,51%	695.230,00 €	2,63%	-715,72 €
9	Sonstige ordentliche Erträge	1.805.597,38 €	6,52%	1.074.910,00 €	4,06%	730.687,38 €
10	Summe der ordentlichen Erträge	27.686.179,10 €	100%	26.454.640,00 €	100%	1.231.539,10 €

E. Soll / Ist Abweichungen in der Ergebnisrechnung - Aufwendungen

Die Aufwendungen im ordentlichen Ergebnis liegen mit rund 212.470 € unter Planansatz.

Nr.	Bezeichnung	Ist	%	Soll	%	Abweichung
11	Personalaufwendungen	8.746.758,87 €	32,30%	8.503.000,00 €	31,16%	243.758,87 €
12	Versorgungsaufwendungen	265.015,65 €	0,98%	186.680,00 €	0,68%	78.335,65 €
13	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	5.908.583,12 €	21,82%	6.064.905,00 €	22,22%	-156.321,88 €
14	Abschreibungen	1.917.383,60 €	7,08%	1.990.020,00 €	7,29%	-72.636,40 €
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	938.643,72 €	3,47%	1.063.880,00 €	3,90%	-125.236,28 €
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	8.975.308,01 €	33,15%	9.079.100,00 €	33,27%	-103.791,99 €
17	Transferaufwendungen	307.257,21 €	1,13%	383.500,00 €	1,41%	-76.242,79 €
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.263,72 €	0,07%	19.600,00 €	0,07%	-336,28 €
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen	27.078.213,90 €	100%	27.290.685,00 €	100%	-212.471,10 €

Rechenschaftsbericht

F. Kennzahlen der Ergebnisrechnung**Intensität Sach- und Dienstleistungen**Vorjahr 19,54% **21,82%****Personalintensität**Planwert 31,16% **32,30%**

Die Personalaufwendungen spielen bei allen Kommunen eine große Rolle und machen einen erheblichen Anteil an den Gesamtaufwendungen aus. Für die Betrachtung dieser Kennzahl spricht, dass die Reduzierung von Personalaufwendungen i.d.R. nicht kurzfristig möglich ist. Die Interpretation der Personalaufwandsquote ist insgesamt schwierig. Personal ist ein Inputfaktor zur Erstellung kommunalen Outputs. Eine niedrige Quote ist daher nicht notwendigerweise ein positives Signal. Stellenabbau und damit eine Reduktion der Personalaufwandsquote wird bzw. kann in vielen Fällen zu Qualitätsminderung führen.

AbschreibungsquotePlanwert 7,29% **7,08%**

Da es sich bei bilanziellen Abschreibungen um weitestgehend fixe Aufwendungen handelt, kann die Kommune sie kaum abbauen. Hierbei ist zu beachten, dass eine geringe Abschreibungsquote auch bedeuten kann, dass das kommunale Vermögen bereits größtenteils abgeschrieben ist und das "alte" Anlagevermögen nicht durch neue Anlagen ersetzt wurde.

ZinslastquoteVorjahr 0,83% **0,77%**

Die Zinslastquote zeigt die anteilmäßige Belastung der Gemeinde Schöneck mit Zinsaufwendungen und sonstigen Finanzaufwendungen. Sie gibt Hinweise auf das Ausmaß der anteiligen Belastung durch in der Rechnungsperiode oder in Vorjahren aufgenommene Kredite. Hohe Zinslastquoten bedeuten eingeschränkte Handlungsmöglichkeiten der Kommune im Rechnungsjahr. Zudem geben sie Hinweise auf die eingeschränkte Erreichung des Zieles der aktuellen Generationengerechtigkeit.

SteuerquotePlanwert 54,45% **53,96%**

Die Steuerquote gibt an, ob und inwieweit sich die Kommune aus eigenen Steuermitteln finanzieren kann. Eine hohe Steuerquote gibt Hinweis auf die "Steuerkraft" der Kommune im Rechnungsjahr. Eine Kommune mit hoher Steuerkraft ist tendenziell auch in Zukunft weniger "verschuldungsanfällig" als eine Kommune mit geringer Steuerkraft. Die Erledigung künftiger Aufgaben kann sie tendenziell eher aus eigener Kraft wahrnehmen. Die Abhängigkeit von externen Entwicklungen (FAG-Mittelzuweisungen etc.) ist tendenziell geringer, wobei hier bei den Realsteuern auch die "Ausgereiztheit" der Hebesätze mitbedacht werden muss. Andererseits sagt die Steuerquote etwas über die Belastung der aktuellen Generation mit Steuern aus. Die Gemeinde Schöneck zieht im Nenner anstelle der gesamten Erträge die ordentlichen Erträge heran. So können Schwankungen, die aus außerordentlichen Vorgängen entstehen, vermieden werden.

GewerbesteuerquotePlanwert 10,58% **17,76%**

Die Gewerbesteuerquote zeigt die Abhängigkeit der Kommune von Erträgen aus der Gewerbebesteuer. Je höher die Quote liegt, umso stärker wirken sich Schwankungen der Gewerbesteuererträge auf die finanzielle Situation der Kommune aus.

EinkommensteuerquotePlanwert 36,40% **62,50%**

Je höher die Quote liegt, umso stärker wirken sich Schwankungen in den Einkommensteuererträgen der Kommune auf die finanzielle Situation aus.

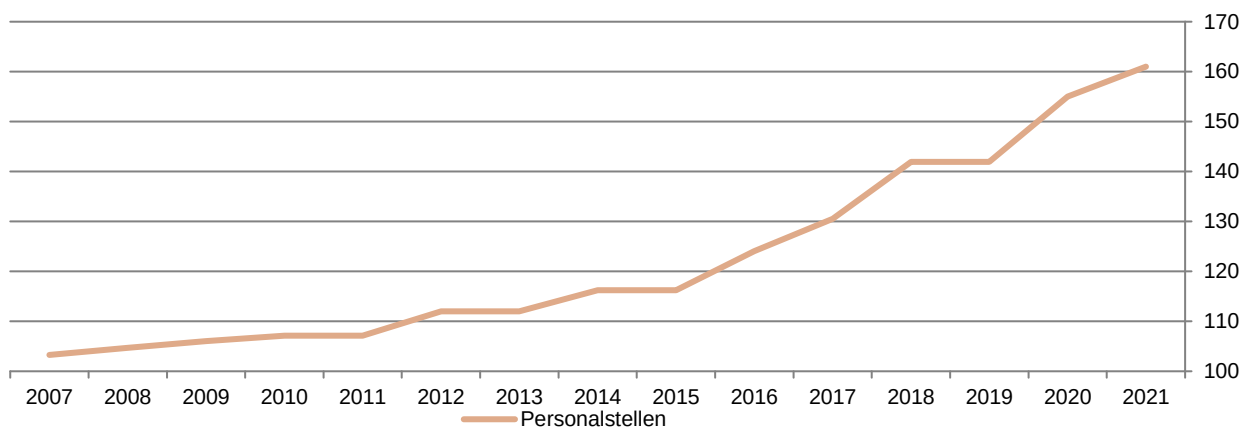
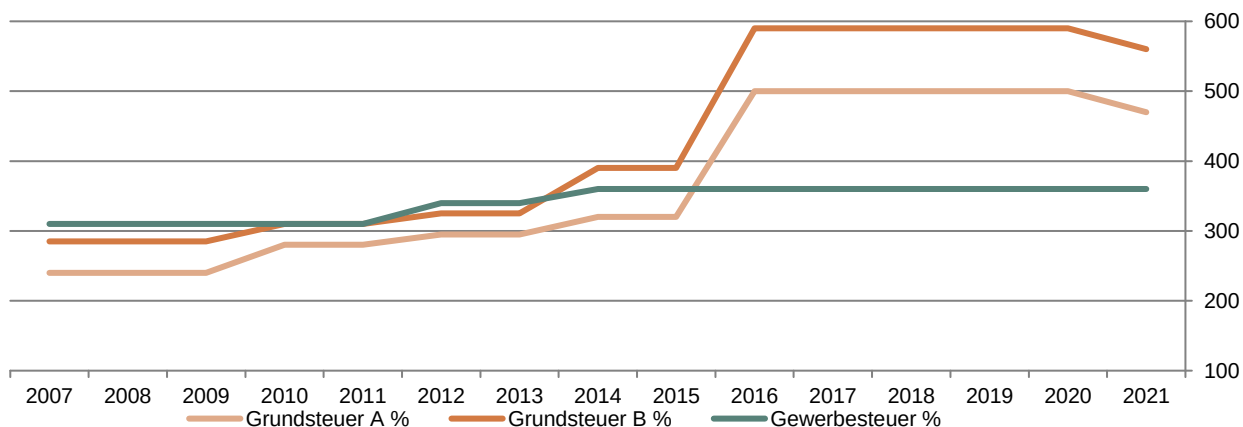
GrundsteuerquotePlanwert 9,56% **8,87%**

Je höher die Quote ist, desto resistenter ist die Gemeinde tendenziell gegenüber finanziellen Schocks, die durch konjunkturelle Einbrüche verursacht werden. Das gilt allerdings nur dann, wenn in der Ausgangssituation vor Eintritt der Krise/des Schocks die gesamten (ordentlichen) Erträge zumindest ausreichen, um die gesamten (ordentlichen) Aufwendungen zu decken. In der Regel wirken sich finanzielle Schocks im Bereich der Kommunalsteuern vor allem auf die Gewerbebesteuer und den Einkommensteueranteil aus, während das Aufkommen aus den Grundsteuern unbeeinträchtigt bleibt. Bedacht werden muss aber auch, dass in Krisenzeiten u.U. ebenfalls gewisse Aufwendungen steigen, z.B. Sozialaufwendungen die durch eine steigende Arbeitslosigkeit verursacht werden.

Rechenschaftsbericht

G. Summe der Personalstellen und Steuerhebesätze (laut Haushalt)

	Personalstellen	Grundsteuer A %	Grundsteuer B %	Gewerbesteuer %
2021	161,00	470	560	360
2020	155,00	500	590	360
2019	141,95	500	590	360
2018	141,95	500	590	360
2017	130,53	500	590	360
2016	124,06	500	590	360
2015	116,20	320	390	360
2014	116,20	320	390	360
2013	111,97	295	325	340
2012	111,97	295	325	340
2011	107,13	280	310	310
2010	107,13	280	310	310
2009	106,07	240	285	310
2008	104,70	240	285	310
2007	103,27	240	285	310

Entwicklung der Planstellen gem. Stellenplan**Entwicklung der Hebesätze gem. Satzung in %**

Rechenschaftsbericht

H. Soll / Ist Abweichungen in der Finanzrechnung - Einzahlungen

Gegenüber dem Planansatz sind 5.123.857,23 € weniger Einzahlungen vereinnahmt worden als geplant, die im Wesentlichen auf folgende Position zurückzuführen sind :

Nr.	Bezeichnung	Ist	%	Soll	%	Abweichung
31	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	2.637.843,75 €	8,60%	7.757.815,00 €	21,68%	-5.119.971,25 €
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen,-zuschüssen sowie -beiträgen	543.827,60 €	1,77%	1.736.400,00 €	4,85%	-1.192.572,40 €
5	Einzahlungen aus Transferleistungen	929.058,53 €	3,03%	1.164.525,00 €	3,25%	-235.466,47 €
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.538.218,97 €	11,54%	3.705.650,00 €	10,36%	-167.431,03 €
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	84.980,89 €	0,28%	209.760,00 €	0,59%	-124.779,11 €
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	893.947,33 €	2,92%	951.300,00 €	2,66%	-57.352,67 €
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	3.026,85 €	0,01%	3.030,00 €	0,01%	-3,15 €
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	482.050,00 €	1,57%	472.045,00 €	1,32%	10.005,00 €
7	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	45.889,20 €	0,15%	35.510,00 €	0,10%	10.379,20 €
4	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich	14.531.231,43 €	47,40%	14.403.800,00 €	40,26%	127.431,43 €
8	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	1.233.134,95 €	4,02%	1.089.910,00 €	3,05%	143.224,95 €
6	Zuweisungen u. Zuschüsse f. laufende Zwecke u. allg. Umlagen	4.931.890,75 €	16,09%	4.249.465,00 €	11,88%	682.425,75 €
35	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kassenkrediten)	800.252,52 €	2,61%	0,00 €	0,00%	800.252,52 €
10	Summe der Einzahlungen	30.655.352,77 €	100%	35.779.210,00 €	100%	-5.123.857,23 €

I. Soll / Ist Abweichungen in der Finanzrechnung - Auszahlungen

Die geplanten Auszahlungen wurden um 12.191.718,30 € unterschritten. Nähere Angaben finden sich in folgender Tabelle:

Nr.	Bezeichnung	Ist	%	Soll	%	Abweichung
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-491.075,85 €	1,65%	-9.227.975,00 €	22,03%	8.736.899,15 €
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-650.887,79 €	2,19%	-5.145.305,00 €	12,29%	4.494.417,21 €
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.756.890,75 €	19,39%	-6.155.655,00 €	14,70%	398.764,25 €
14	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	-909.171,09 €	3,06%	-1.063.880,00 €	2,54%	154.708,91 €
13	Auszahlungen für Transferleistungen	-232.824,21 €	0,78%	-383.500,00 €	0,92%	150.675,79 €
15	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	-8.990.164,85 €	30,28%	-9.079.100,00 €	21,68%	88.935,15 €
32	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	-1.137.722,65 €	3,83%	-1.197.510,00 €	2,86%	59.787,35 €
16	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-142.919,47 €	0,48%	-195.535,00 €	0,47%	52.615,53 €
17	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	-112.182,33 €	0,38%	-134.600,00 €	0,32%	22.417,67 €
11	Versorgungsauszahlungen	-184.681,35 €	0,62%	-206.215,00 €	0,49%	21.533,65 €
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-96,76 €	0,00%	0,00 €	0,00%	-96,76 €

Rechenschaftsbericht

Nr.	Bezeichnung	Ist	%	Soll	%	Abweichung
10	Personalauszahlungen	-8.751.789,45 €	29,48%	-8.503.000,00 €	20,30%	-248.789,45 €
36	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)	-715.559,42 €	2,41%	0,00 €	0,00%	-715.559,42 €
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.611.885,73 €	5,43%	-587.295,00 €	1,40%	-1.024.590,73 €
19	Summe der Auszahlungen	-29.687.851,70 €	100%	-41.879.570,00 €	100%	12.191.718,30 €

J. Kennzahlen der Finanzrechnung**Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für die Liquiditätssicherung**

(Vorjahr 0,00 €)

0,00 €**Deckungsgrundsatz nach §3 (3) GemHVO****Defizit: -29.994,10 €**

Gemäß §3 Abs. 3 GemHVO soll der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit mindestens so hoch sein, dass daraus die Auszahlungen zur ordentlichen Tilgung von Krediten sowie an das Sondervermögen Hessenkasse geleistet werden können.

Summe des Zahlungsmittelflusses aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.107.728,55 €
Auszahlungen zur ordentlichen Tilgung von Krediten	1.137.722,65 €
Defizit	-29.994,10 €

Liquiditätsreserve gebildet**nein****Liquiditätssicherung**

In § 106 HGO fordert der Gesetzgeber, dass die Kommunen ihre stetige Zahlungsfähigkeit sicherzustellen haben. Zu Sicherstellung der stetigen Zahlungsfähigkeit soll sich der geplante Bestand an flüssigen Mitteln – ohne Liquiditätskreditmittel – in der Regel auf mindestens zwei Prozent der Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit nach dem Durchschnitt der letzten drei dem Haushaltsjahr vorangegangenen Jahre belaufen.

In dem betreffenden Zeitraum ergeben sich folgende Werte:

Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2020	24.217.951,24 €
	2019	23.474.946,42 €
	2018	23.133.917,97 €
Durchschn. Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit der 3 vorangegangenen Jahre		23.608.938,54 €
davon 2 Prozent		472.178,77 €

Rechenschaftsbericht

K. Vermögensentwicklung Aktiva

Das Anlagevermögen ist im Vergleich zum Vorjahr um rund 881.000 Euro gestiegen.

Aktiva		Berichtsjahr	%	Vorjahr	%	Veränderung
1.	Anlagevermögen	52.975.488,38 €	88,16%	52.094.658,56 €	90,11%	880.829,82 €
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	2.163.080,00 €	3,60%	2.340.381,00 €	4,05%	-177.301,00 €
1.2	Sachanlagevermögen	50.366.076,37 €	83,82%	49.315.721,63 €	85,30%	1.050.354,74 €
1.2.1	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	10.871.148,29 €	18,09%	10.882.390,48 €	18,82%	-11.242,19 €
1.2.2	Bauten einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken	16.880.892,00 €	28,09%	16.872.350,00 €	29,19%	8.542,00 €
1.2.3	Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	18.107.752,17 €	30,14%	16.673.581,17 €	28,84%	1.434.171,00 €
1.2.4	Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	770.159,00 €	1,28%	853.928,00 €	1,48%	-83.769,00 €
1.2.5	Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.808.742,74 €	3,01%	1.831.235,83 €	3,17%	-22.493,09 €
1.2.6	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	1.927.382,17 €	3,21%	2.202.236,15 €	3,81%	-274.853,98 €
1.3	Finanzanlagevermögen	446.332,01 €	0,74%	438.555,93 €	0,76%	7.776,08 €
1.3.3	Beteiligungen	133.875,88 €	0,22%	133.875,88 €	0,23%	0,00 €
1.3.5	Wertpapiere des Anlagevermögens	137.108,02 €	0,23%	126.305,09 €	0,22%	10.802,93 €
1.3.6	Sonstige Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen)	175.348,11 €	0,29%	178.374,96 €	0,31%	-3.026,85 €
2.	Umlaufvermögen	5.999.061,20 €	9,98%	4.850.492,72 €	8,39%	1.148.568,48 €
2.2	Fertige und unfertige Erzeugnisse, Leistungen und Waren	3.108,21 €	0,01%	0,00 €	0,00%	3.108,21 €
2.3	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	3.301.394,63 €	5,49%	3.123.435,43 €	5,40%	177.959,20 €
2.3.1	Ford. aus Zuweis., Zuschüssen, Transferl., Invest.-zuweis. u. -zuschüssen u. Invest.-beiträgen	1.529.786,00 €	2,55%	1.742.671,08 €	3,01%	-212.885,08 €
2.3.2	Ford. aus Steuern u. steuerähnlichen Abgaben, Umlagen	1.121.168,92 €	1,87%	745.506,63 €	1,29%	375.662,29 €
2.3.3	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	577.837,20 €	0,96%	502.357,10 €	0,87%	75.480,10 €
2.3.4	Forderungen gegen verbundene Unternehmen und Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	0,00 €	0,00%	0,00 €	0,00%	0,00 €
2.3.5	Sonstige Vermögensgegenstände	72.602,51 €	0,12%	132.900,62 €	0,23%	-60.298,11 €
2.4	Flüssige Mittel	2.694.558,36 €	4,48%	1.727.057,29 €	2,99%	967.501,07 €
3.	Rechnungsabgrenzungsposten	1.113.637,25 €	1,85%	865.921,01 €	1,50%	247.716,24 €
	Summe	60.088.186,83 €	100%	57.811.072,29 €	100%	2.277.114,54 €

Anlagenintensität**88,16%**

Die Anlagenintensität gibt Aufschluss darüber, wie hoch der Anteil des langfristig in der Gemeinde Schöneck gebundenen Anlagevermögens am gesamten Vermögen ist. Ein Rückgang der Anlagenintensität kann in einer Überalterung des Anlagevermögens oder dem Verkauf von Anlagegütern begründet sein. Da mit einer hohen Anlagenintensität auch hohe fixe Kosten (z.B. Abschreibungen, Instandhaltungskosten) einher gehen, lässt eine hohe Anlagenintensität i.d.R. auch auf hohe Haushaltsbelastungen in der Zukunft schließen. Die Veränderung im Vergleich zum Vorjahr liegt bei einer Reduzierung um 1,95 %.

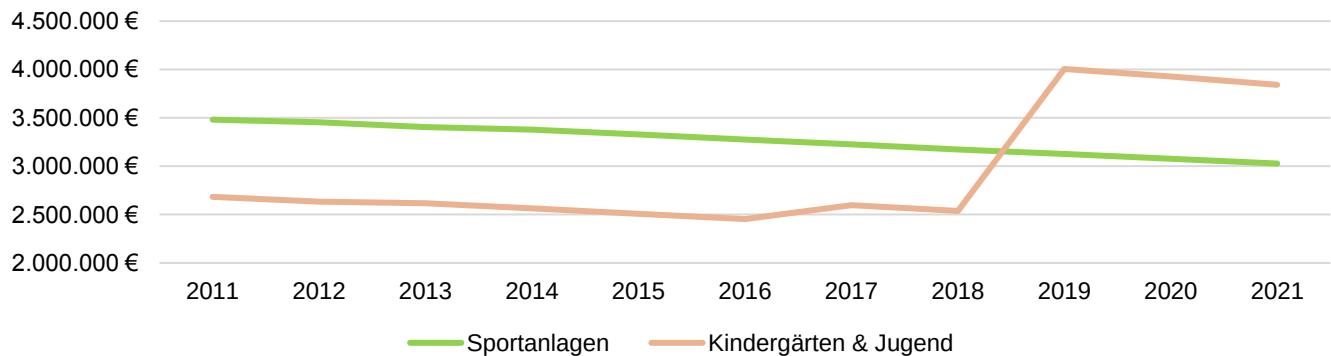
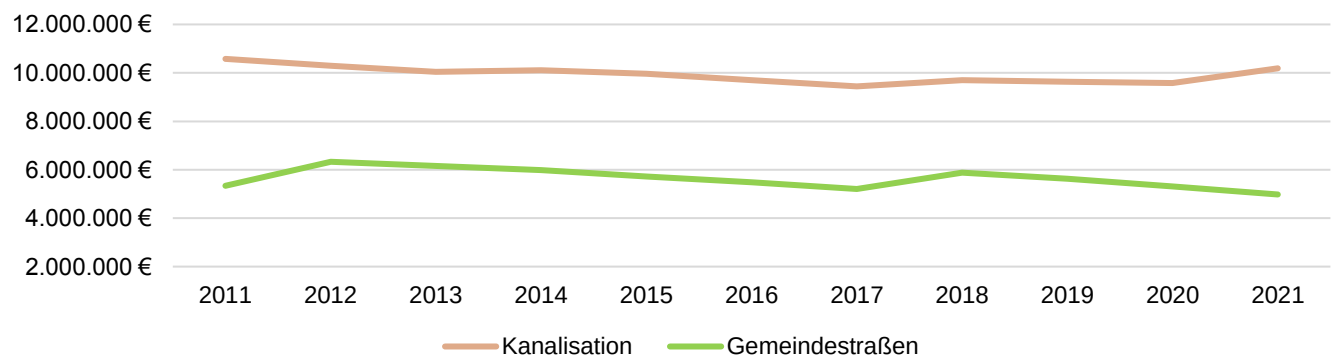
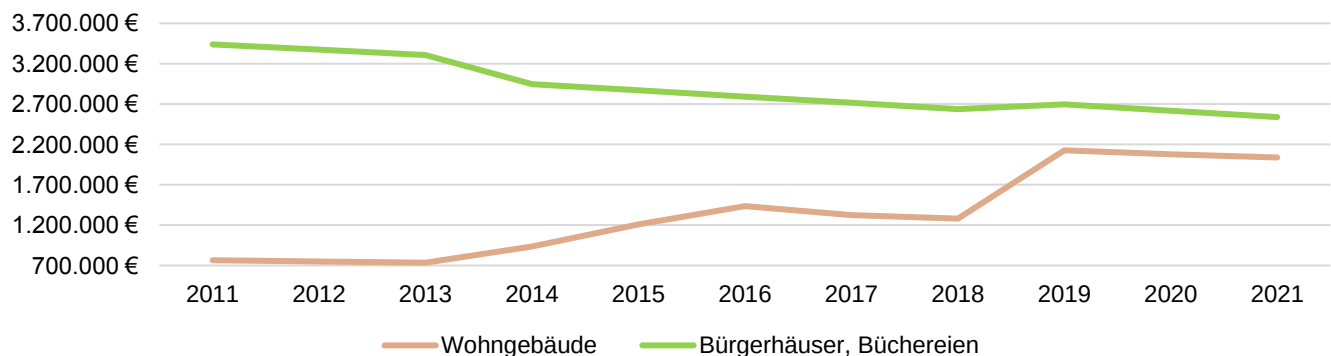
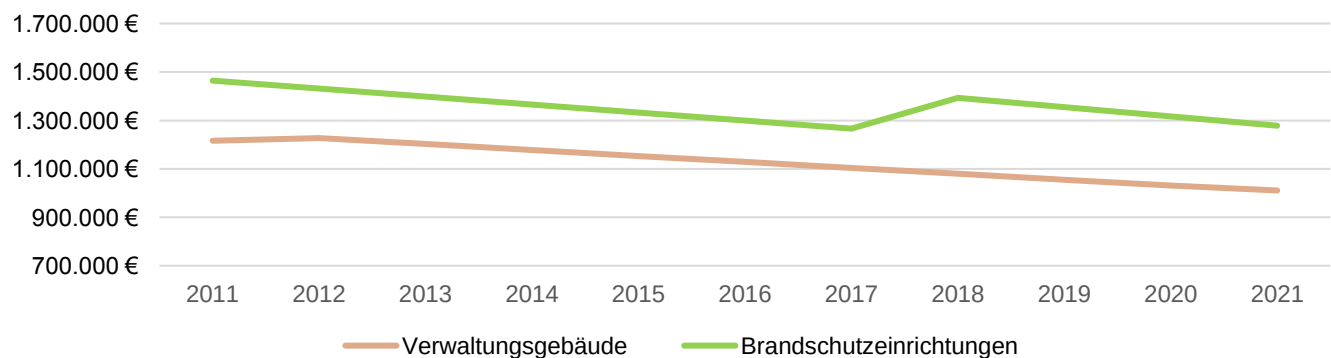
Infrastrukturquote**30,14%**

Die Infrastrukturquote zeigt, wie viel des Gesamtvermögens in der Infrastruktur gebunden ist. Zudem lässt die Infrastrukturquote einen Rückschluss auf das Alter oder den Zustand der Infrastruktureinrichtungen zu. Wurden diese bereits weitgehend abgeschrieben, ist die Infrastrukturquote niedrig. Der Umfang des Infrastrukturvermögens wird maßgeblich durch die Gemeindefläche und die Zahl der Ortsteile beeinflusst. Die Kennzahl gibt Hinweise auf etwaige Belastungen (Folgeaufwendungen), die aus der Infrastruktur resultieren. Im Vergleich zum Vorjahr hat sich das Sachanlagen- / Infrastrukturvermögen um rund 1.434.000 € reduziert.

Rechenschaftsbericht

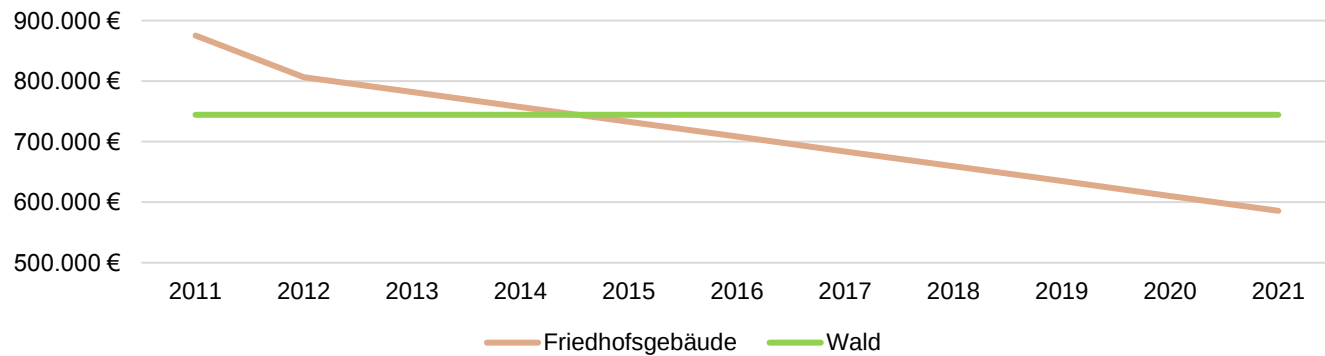
Investitionen**2.753.946,13 €**

Die Investitionen sind in der Finanzrechnung nachgewiesen. Im Gegensatz zu den in der Ergebnisrechnung nachgewiesenen laufenden Aufwendungen handelt es sich um vermögenswirksame Auszahlungen mit unmittelbarer Wirkung auf den Stand des Anlagevermögens.

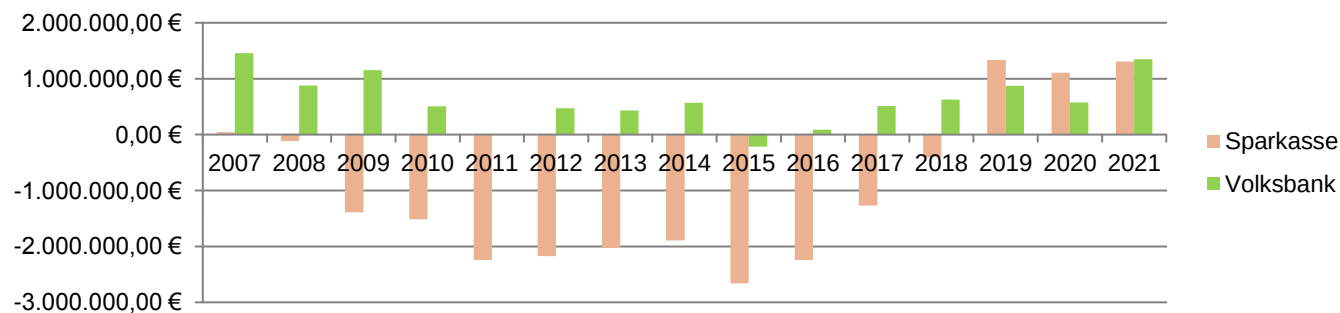
Entwicklung Sportanlagen, Kindergärten & Jugend**Entwicklung Kanalisation, Gemeindestraßen****Entwicklung Brandschutzeinrichtungen, Verwaltungsgebäude****Entwicklung Bürgerhäuser & Büchereien, Wohngebäude**

Rechenschaftsbericht

Entwicklung Brandschutzeinrichtungen, Verwaltungsgebäude



Wie hat sich der Kontostand auf den Girokonten entwickelt?



L. Vermögensentwicklung Passiva

Unter den Rückstellungen in Höhe von 4.539.981,08 € (Vorjahr 4.851.419,02 €) sind Pensionen und ähnliche Verpflichtungen erfasst. Die Zusammensetzung der Rückstellungen ist aus dem Rückstellungsspiegel ersichtlich.

Unter Berücksichtigung der planmäßigen Tilgung hat sich die Nettoverschuldung um rund 1.443.000 € und auf 21,89 % (Vorjahr 20,26 %) der Bilanzsumme erhöht.

Passiva		Berichtsjahr	%	Vorjahr	%	Veränderung
1.	Eigenkapital	24.452.637,61 €	40,69%	23.519.688,52 €	40,68%	932.949,09 €
1.1	Netto-Position	19.416.571,09 €	32,31%	19.416.571,09 €	33,59%	0,00 €
1.2	Rücklagen, Sonderrücklagen und Stiftungskapital	5.036.066,52 €	8,38%	4.103.117,43 €	7,10%	932.949,09 €
1.3	Ergebnisverwendung	0,00 €	0,00%	0,00 €	0,00%	0,00 €
2.	Sonderposten	16.000.746,89 €	26,63%	15.992.099,34 €	27,66%	8.647,55 €
2.1.1	Zuweisungen vom öffentlichen Bereich	8.939.475,49 €	14,88%	9.034.723,95 €	15,63%	-95.248,46 €
2.1.2	Zuweisungen vom nicht-öffentlichen Bereich	455.912,56 €	0,76%	465.752,56 €	0,81%	-9.840,00 €
2.1.3	Investitionsbeiträge	5.693.592,56 €	9,48%	5.844.378,54 €	10,11%	-150.785,98 €
2.2	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	593.278,28 €	0,99%	292.846,29 €	0,51%	300.431,99 €
2.4	Sonstige Sonderposten	318.488,00 €	0,53%	0,00 €	0,00%	318.488,00 €
3.	Rückstellungen	4.539.981,08 €	7,56%	4.851.419,02 €	8,39%	-311.437,94 €
4.	Verbindlichkeiten	14.188.815,25 €	23,61%	12.556.401,43 €	21,72%	1.632.413,82 €
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Invest. und Invest.-förderungsmaßnahmen	13.153.271,64 €	21,89%	11.709.900,54 €	20,26%	1.443.371,10 €
4.3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für die Liquiditätssicherung	0,00 €	0,00%	0,00 €	0,00%	0,00 €
4.4	Verb. aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00 €	0,00%	0,00 €	0,00%	0,00 €
4.5	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen und -zuschüsse sowie Investitionsbeiträge	32.761,51 €	0,05%	77.991,46 €	0,13%	-45.229,95 €
4.6	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	570.200,84 €	0,95%	507.700,26 €	0,88%	62.500,58 €

Rechenschaftsbericht

Passiva	Berichtsjahr	%	Vorjahr	%	Veränderung
4.7 Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	0,00 €	0,00%	14.856,84 €	0,03%	-14.856,84 €
4.9 Sonstige Verbindlichkeiten	432.581,26 €	0,72%	245.952,33 €	0,43%	186.628,93 €
5. Rechnungsabgrenzungsposten	906.006,00 €	1,51%	891.463,98 €	1,54%	14.542,02 €
Summe	60.088.186,83 €	100%	57.811.072,29 €	100%	2.277.114,54 €

Anlagendeckung (Deckungsgrad B)**101,19%**

Der Anlagendeckungsgrad ist der Indikator zur Messung der finanziellen Stabilität der Kommune und bildet das Verhältnis zwischen langfristigem Anlagevermögen und langfristig zur Verfügung stehendem Kapital ab. Mit dieser Kennzahl lässt sich die Fristenkongruenz der Finanzierung des Anlagevermögens beurteilen. Bei einer Quote von 100 Prozent ist das langfristige Anlagevermögen vollständig mit langfristig verfügbarem Kapital finanziert, was der „Goldenen Finanzierungsregel“ entspricht. Weist die Kommune einen Anlagendeckungsgrad über 100 Prozent auf, so hat sie auch Teile des Umlaufvermögens langfristig finanziert. Über einen längeren Betrachtungszeitraum sollte die Kennzahl nicht dauerhaft unter 100 Prozent liegen.

Zuschussquote**29,96%**

Die Zuschussquote zeigt an, in welchem Umfang das Anlagevermögen der Kommune durch Zuschüsse und Zuwendungen finanziert war. Passivierte Sonderposten für Beiträge, Zuschüsse und Zuwendungen werden ins Verhältnis zum Anlagevermögen gesetzt. Je höher die Zuschussquote, desto größer ist der Anteil des Anlagevermögens, der mit Zuschüssen und Zuwendungen von der Europäischen Union, Bund, Land oder Dritten finanziert wurde.

Kreditverbindlichkeiten je Einwohner**1.053,10 €****Verschuldungsgrad****76,59%**

Diese Kennzahl beschreibt den Anteil der Verbindlichkeiten einschließlich der Rückstellungen am Eigenkapital. Liegt das Ergebnis über 100%, sind die Verbindlichkeiten nicht durch das Eigenkapital gedeckt.

Eine in der Praxis herausgebildete, grobe Regel besagt, dass der Verschuldungsgrad nicht höher sein soll als 2:1 (200%), also das Fremdkapital nicht mehr als das Doppelte des Eigenkapital betragen soll.

Anteil der kurzfristigen Kreditverbindlichkeiten**8,52%**

Bei dieser Kennzahl handelt es sich um den Anteil der Kreditverbindlichkeiten bis zu 1 Jahr an den gesamten Kreditverbindlichkeiten.

Anteil der Kredite an den Investitionen**-95,78%**

Liegt der Anteil der Kreditaufnahme für Investitionen an den Auszahlungen für Investitionen über 100% wurden entgegen § 103 (1) HGO mehr Kredite aufgenommen als Investitionen geleistet.

Eigenkapitalquote**40,69%**

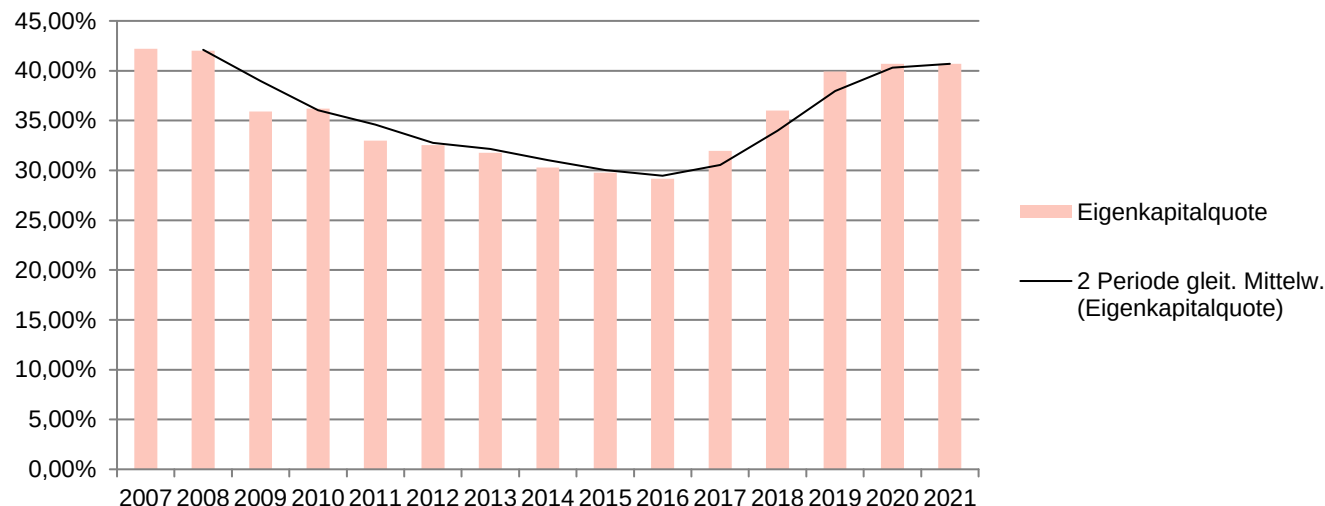
Anders als bei Unternehmen der Privatwirtschaft steht hinter dem gemeindlichen Eigenkapital kein eingezahltes Stammkapital oder Ähnliches; es ist nicht als Ausgleichspuffer für Jahresfehlbeträge interpretierbar. Relevant sind jedoch deren Veränderungen im Zeitverlauf durch positive oder negative Jahresergebnisse. Deshalb ist die Entwicklung der Quoten in den Folgejahren interessant. In ihr spiegeln sich Erfolg oder Misserfolg des Wirtschaftens wider.

Je höher die Eigenkapitalquote, umso geringer das Finanzierungsrisiko und desto höher ist die finanzielle Stabilität und die wirtschaftliche Sicherheit der Kommune. Die Eigenkapitalquote der Unternehmen in Deutschland liegt bei durchschnittlich 20%. Für Kommunen liegen noch keine gesicherten Erkenntnisse vor.

Die Eigenkapitalquote der Gemeinde Schöneck hat sich zum Jahresabschluss unwesentlich erhöht:

Rechenschaftsbericht

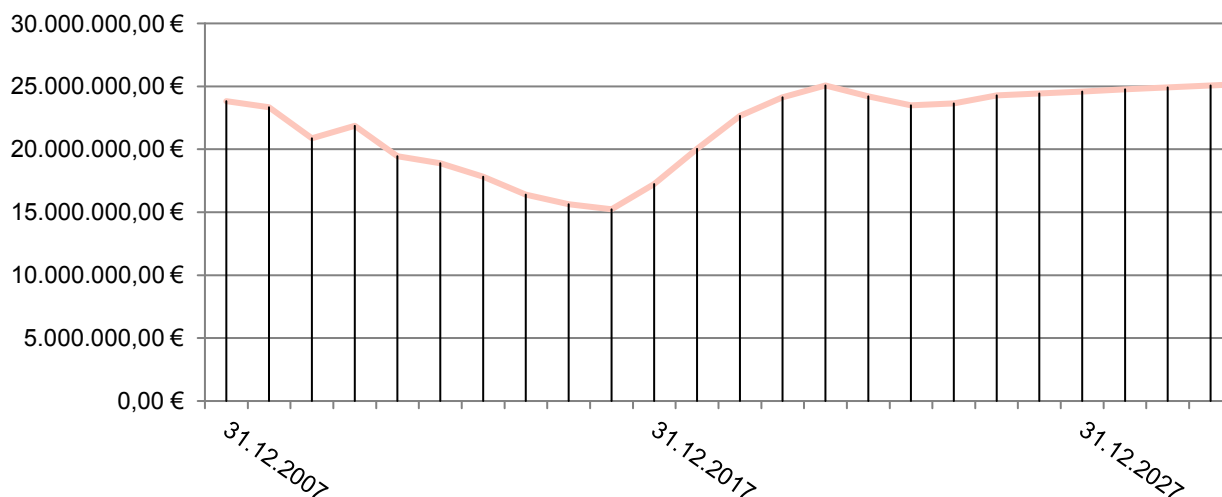
Eigenkapitalquote im Verlauf der Jahre



M. Voraussichtliche Entwicklung des Eigenkapitals

Nachstehende Ansicht zeigt die Eigenkapitalreichweite der Gemeinde Schöneck auf Basis der realisierten und geplanten Jahresergebnisse ohne Berücksichtigung der Rücklagen auf. Der Berechnung wurden das Eigenkapital zum Bilanzstichtag 31.12.07, die realisierten Jahresergebnisse der Jahre 2008 bis 2021 sowie die mittelfristig geplanten Jahresergebnisse der Jahre 2022 bis 2025 zu Grunde gelegt. Die Jahresergebnisse ab dem Jahr 2026 wurden mit Hilfe des Durchschnittswerts der letzten 10 Jahre ermittelt. Derzeit ist nicht absehbar, dass das Eigenkapital der Gemeinde Schöneck aufgebraucht sein wird. Die Gemeinde Schöneck steht weiterhin vor der Herausforderung, im Rahmen der Bestrebungen zur Haushaltskonsolidierung die jährlichen Fehlbeträge abzubauen, ein positives Jahresergebnis zu erwirtschaften und so den Verzehr bzw. das Abschmelzen des Eigenkapitals zu verhindern.

Eigenkapitalreichweite



Nachfolgende Tabelle zeigt die Entwicklung des Eigenkapitals unter Berücksichtigung der zweckgebundenen Rücklage aus dem Ergebnis des Haushaltsjahres 2021 und den Planansätzen des Haushaltsjahres 2022 genauer:

	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023
Nettoposition	19.416.571,09 €	19.416.571,09 €	19.416.571,09 €
Rücklagen aus Überschüssen der Ergebnisse	5.036.066,52 €	4.157.266,52 €	3.464.791,52 €
zweckgebundene Rücklage	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Ergebnisvortrag	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Jahresergebnis	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Gesamt	24.452.637,61 €	23.573.837,61 €	22.881.362,61 €

Es ist zu beobachten, dass das Eigenkapital sinkt. Es ist dringend darauf hinzuwirken, die Eigenkapitalquote stabil zu halten.

Rechenschaftsbericht

N. Wesentliche Vorgänge, Baumaßnahmen und andere Investitionen**Corona-Pandemie**

Die Haushaltsplanung für das Jahr 2021 erfolgte auf Grundlage der aktuell gültigen Orientierungsdaten des Landes und Bundes. So gingen die Steuerschätzer davon aus, dass der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer sowie der Ertrag aus Gewerbesteuer stark fallen würde. Der Nachtragsplan zum Haushalt 2021 sah für beide Ertragsarten eine Reduzierung von rund 1,5 Millionen Euro vor. Nicht absehbar war die relativ rasche wirtschaftliche Erholung und die gute Entwicklung der Steuereinnahmen. Das Ist-Ergebnis lag für beide Steuerarten mit 1 Million über Ansatz und hat somit wesentlich zur Stabilisierung der Lage beigetragen.

Durch die Gebührenerlasse während der Schließung oder der Teilschließungen der Kindertagesstätten zur Eindämmung der Corona-Pandemie und der Rückerstattungen bei Quarantäneanordnungen ergeben sich bei den Benutzungsgebühren erhebliche Abweichungen zum Haushaltsplan. Hier liegen, insgesamt für alle kommunalen Kindertagesstätten, rund 110.000,00 € Mindereinnahmen zur Haushaltsplanung vor. Aus dem Sondervermögen "Hessens gute Zukunft sichern" entfallen rund 100.000 € an die Gemeinde Schöneck für Gebührenauffälle in der Kinderbetreuung im Zeitraum Januar bis Mai 2021.

Die geplanten fünf Tagesausflüge im Bereich der Seniorenarbeit und die mehrtägige Seniorenreise mussten abgesagt werden. Auch Sommerfest und Seniorenweihnachtsfeier fanden nicht statt.

Auf Grund der Beschränkungen durch die Corona-Pandemie konnten 2021 im Bereich Jugendarbeit viele Aktionen nicht durchgeführt werden.

Das Osterferienprogramm wurde abgesagt, das Sommer- und Herbstferienprogramm lief in abgespeckter Form. Die Reitfreizeit sowie der NidderRock wurden abgesagt. Dafür konnte im Juli das „Kinder-Kultur-Fest“ stattfinden und im September das „1. Schönecker Seifenkistenrennen“. Beides war nicht im Haushalt eingeplant.

Erweiterung und Ertüchtigung der Kläranlage

Nach einer europaweiten Ausschreibung konnten die Planungsleistungen Anfang 2018 an eine Bieterschaft vergeben werden. Die Vorplanung ist zwischenzeitlich mit dem Ergebnis von drei Planungsvarianten abgeschlossen, so dass die Gemeindegremien von Schöneck und Niederdorfelden derzeit aufgefordert sind darüber zu entscheiden, auf Basis welcher Vorplanungsvariante die konkrete Entwurfsplanung fortgesetzt wird. Die Bruttokosteneinschätzungen der drei Varianten schließen zwischen 8,5 Mio. Euro und 11,5 Mio. Euro ab. Mit einem Baubeginn ist in 2020 zu rechnen.

Nachdem sich die Gemeindevertretungen Schöneck und Niederdorfelden für eine Planungsvariante entschieden haben wurde die Entwurfsplanung Ende 2019 mit dem Beschluss der Gemeindevertretung abgeschlossen. In 2020 folgen dann Bauantragstellung, Ausschreibung der Bauleistungen und Baubeginn. Nach aktueller Kostenberechnung liegen die Gesamtprojektkosten bei rund 12,4 Mio. Euro.

Nach Erteilen der Baugenehmigung konnte Mitte 2021 mit den Spezialtiefbauarbeiten zur Herstellung der bis zu 10 m tiefen Baugruben begonnen werden. Die Vergabe der Betonbauarbeiten für den rund 500 m³ großen Zwischenspeicher erfolgte im Herbst 2021.

Erneuerung des Daches der Kindertagesstätte Sonnenwelle, Bernaer Chaussee

Das wegen Planungs- u. Ausführungsfehlern beschädigte und undichte Zinkblech-Stehfalsdach der Einrichtung musste vollständig erneuert werden. Nachdem die Schadenersatzfrage geklärt und die Entscheidung zugunsten eines neuen begrüntes Daches gefallen war, wurde beim Land Hessen im Jahr 2020 ein Förderantrag gestellt. Die Förderzusage ging im Frühjahr 2020 ein, so dass die Maßnahme noch im Sommer 2021 realisiert werden konnte. Planung, Ausschreibung und Bauleitung erfolgten durch eine Mitarbeiterin des gemeindlichen Bauamtes. Den Gesamtbaukosten von rund 330.000 € steht ein Förderzuschuss von ca. 190.000 € sowie Schadenersatzzahlungen von etwa 65.000 € gegenüber, so dass bei der Gemeinde noch rund 75.000 € Kosten für diese ökologisch sehr wertvolle und nachhaltige Maßnahme verbleiben.

Grundhafte Erneuerung Kanal und Straße Frauengartenring

In 2019 konnten die Kanal- u. Straßenbauplanung für die Grundhafte Erneuerung des Frauengartenrings mit der Zustimmung durch die Gemeindevertretung abgeschlossen werden. Es ist ein klassischer Straßenbau mit Fahrbahn in Asphalt und Gehwegen mit Betonpflaster vorgesehen. Mit den Bauarbeiten wurde im Frühjahr 2020 begonnen, die Arbeiten wurden im Bereich zwischen Kranzbergring und Friedhofstraße ausgeführt und konnten Mitte 2021 fertig gestellt werden.

Rechenschaftsbericht

Sanierung und Umbau Sozialbereich Bauhof

Für den kommunalen Bauhof wurde die Sanierung mit Umbau des Sozialbereiches, der Einbau eines Kfz-Werkstattbereiches sowie die Erneuerung der Heizungsanlage abgeschlossen. Die Maßnahme schlug mit rund 200.000 Euro zu Buche. Die Erneuerung des Hallendaches wurde Ende 2021 abgeschlossen. Für 2022 ist der Austausch der umlaufenden Hallenwandverglasung vorgesehen.

Neue Wohngebiete

Die Nassauische Heimstätte hat für die nach Flächennutzungsplan möglichen Siedlungserweiterungsflächen in allen drei Ortsteilen Machbarkeitsstudien erstellt, der politische Entscheidungsprozess zur Priorisierung konnte bisher noch nicht abgeschlossen werden.

Radverkehrskonzept Schöneck

Mit der Erarbeitung eines Radverkehrskonzeptes für Schöneck wurde ein dafür spezialisiertes Planungsbüro beauftragt. Der Konzeptentwurf soll den Gremien bis Mitte 2021 zur Entscheidung vorgelegt werden.

Hochwasser in Schöneck

Anfang Februar 2021 hat Büdesheim den bislang längsten Feuerwehreinsatz in der Geschichte Schöneck erlebt. Bedingt durch das Hochwasser der Nidder waren alle Einsatzkräfte der Feuerwehr über neun Tage hinweg im Dauereinsatz, um die vor Überflutung bedrohten Anwesen zu schützen. Mehr als tausend Sandsäcke, Baufolie sowie ein mobiles Hochwasserschutzsystem aus der Katastrophenschutzvorhaltung kamen dabei zum Einsatz. Ebenso der erst einen Monat zuvor neu gekaufte Stromerzeuger. Der außergewöhnliche Einsatz führte zu immensen Kosten für Material, Treibstoffe, Dienstausschüttungen etc., die so nicht eingeplant und eine Überziehung des Budgets zur Folge hatten.

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Haushaltsjahr 2021 kam es zu einer Budgetüberschreitung von 322.094,52 €. Dies entspricht ca. 3,7 % Abweichung gegenüber der Gesamtplanung. Diese Überschreitung begründet sich wie folgt:

- Zusätzliche Aufwendungen bei der Beihilfeabrechnung, welche nicht vorhersehbar waren.
- In der Personalplanung war die Einstellung im Bereich der Wirtschaftsförderung/Stadtmarketing nicht berücksichtigt. Die Möglichkeit der Einstellung ergab sich erst nach Beschluss des Nachtrags zum Haushalt 2021 und konnte dadurch nicht mehr berücksichtigt werden.
- Auf Grund von Höhergruppierungsansprüchen kam es in der Folge durch Stellenbeschreibung und Stellenbewertung zu Höhergruppierungen und damit verbunden zu einem höheren Personalaufwand.
- Weiterhin wurde im Fachbereich 5 zusätzliches Personal als Krankheitsvertretung eingestellt. Diese Maßnahme war nicht vorhersehbar, aber dringend notwendig. Dadurch kam es ebenfalls zu einem höheren Personalaufwand.
- Im Bereich des Fachbereich 2 kam es bei Neueinstellungen bei der Eingruppierung zu einer höheren Stufenfestsetzung. Im Zuge der Personalbedarfsplanung wird von der Durchschnittstufe (Stufe 3 von 6) ausgegangen. Die Stufe ist abhängig von der Erfahrungszeit und folglich unmöglich, genau einzukalkulieren.
- Weiterhin gab es in den Fachbereichen 2 und 3 zu gesteigerten Personalaufwendungen durch eine gesteigerte Rufbereitschaft und zusätzlicher Einsatzzeiten, welche insbesondere wegen des Hochwassers erforderlich wurden.
- Im Bereich des Sozial- und Erziehungsdienstes kam es zu zusätzlichen Einstellungen zur weiteren Umsetzung des „Gute-Kita-Gesetzes“ und zur Kompensierung von Personalausfällen (Absenz, keine Abgänge), u. a. Nichtfachkräfte.
- Des Weiteren konnten wir im Bereich des Erziehungsdienstes zusätzliche Kräfte für die praxisorientierte Ausbildung gewinnen. Dies dient der mittelfristigen Personalplanung zur Deckung des Personalbedarfs im Bereich des Erziehungsdienstes.

Ergebnisveränderung Schlüsselzuweisung, Umlagen

Die Schlüsselzuweisung sinkt, gegenüber dem Jahresergebnis 2020, um 151.873 € auf 3.078.810 € an. Die Kreisumlage sinkt um 284.379 € auf 5.650.447 € und die Schulumlage steigt leicht um 66.783 € auf 2.697.318 €.

Die Hebesätze wurden durch den Kreisausschuss wie folgt festgesetzt: Kreisumlage 32,47%, Schulumlage 15,50%.

	Vorjahr	Berichtsjahr	Veränderung
Investitionspauschale	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Schlüsselzuweisungen	-3.230.683,00 €	-3.078.810,00 €	151.873,00 €
Kreisumlage	5.934.826,00 €	5.650.447,00 €	-284.379,00 €
Schulumlage	2.630.535,00 €	2.697.318,00 €	66.783,00 €
Zinsdienstumlage	20.366,00 €	4.188,00 €	-16.178,00 €
Gesamt	5.355.044,00 €	5.273.143,00 €	-81.901,00 €

Rechenschaftsbericht

O. Erhebliche Abweichungen Ansatz zu Rechnungsergebnis bei Investitionsauszahlungen

Bezeichnung	Ansatz	Ergebnis	Abweichung	Begründung
I211001008 Katastrophenschutz	- €	15.867,16 €	- 15.867,16 €	Notwenige außerplanmäßige Ausgaben für Hochwasserschutz gem. § 100 HGO
I213000008 Neubau Feuerwehrgerätehaus Oberdorfelden	275.000,00 €	- €	275.000,00 €	Laufende Maßnahme, Mittelübertragung nach 2022
I346100001 Spielplätze	42.600,00 €	- €	42.600,00 €	Wasserspielanlage, teilweise Mittelübertragung nach 2022
I346123001 Bewegungspark Büdesheim	35.000,00 €	- €	35.000,00 €	Installation erst in 2022
I346123001 Zuschuss Bewegungspark Büdesheim	- €	14.000,00 €	- 14.000,00 €	Zuschuss bereits 2021 bewilligt
I363001031 Straßenbau Windecker Pfad	310.000,00 €	- €	310.000,00 €	Laufende Maßnahme, Mittelübertragung nach 2022
I363001031 Straßenbau Kranzberggring	750.000,00 €	14.211,28 €	735.788,72 €	Laufende Maßnahme, Mittelübertragung nach 2022
I363001063 Schöneck Rundweg	20.000,00 €	- €	20.000,00 €	wassergebundene Decke zwischen Kilianstädter Straße und Niddersteg, Mittelübertragung nach 2022
I363001095 Kennz.Innerortsgebiete Verkehrsteilnehmer	53.000,00 €	3.266,55 €	49.733,45 €	Mittelübertragung nach 2022
I363001104 Zuschuss barrierefreies Wegenetz	- 11.400,00 €	- €	- 11.400,00 €	Kein Zuschusseingang
I363001105 Fußgängerüberweg Uferstraße	11.000,00 €	- €	11.000,00 €	Mittelübertragung nach 2022
I363003008 Radius 7	587.295,00 €	10.034,97 €	577.260,03 €	Teilweise Mittelübertragung nach 2022
I363003009 Zuwendung Radius7	- 125.000,00 €	- €	- 125.000,00 €	Kein Zuschusseingang
I369000007 Umgehungsrinne	481.355,00 €	51.959,80 €	429.395,20 €	Mittel neu im Haushalt 2022 eingestellt
I369000009 Flurbereinigung Nidderau	50.000,00 €	- €	50.000,00 €	Mittelübertragung nach 2022
I370001011 Kanal 3.BA Frankf.Str/Niederberggring	88.820,00 €	1.683,73 €	87.136,27 €	Ansatz zu hoch angesetzt
I370001016 Inliner	120.000,00 €	2.903,77 €	117.096,23 €	Laufende Maßnahme, Mittelübertragung nach 2022
I370001038 Kanal Windecker Pfad	294.000,00 €	- €	294.000,00 €	Laufende Maßnahme, Mittelübertragung nach 2022
I370001067 Kanal Frauengartenring	222.890,00 €	136.345,83 €	86.544,17 €	Laufende Maßnahme, teilweise Mittelübertragung nach 2022
I370001068 Kanal Kranzberggring	420.000,00 €	- €	420.000,00 €	Laufende Maßnahme, Mittelübertragung nach 2022
I370002002 Gruppenkläranlage	8.623.510,00 €	726.075,21 €	7.897.434,79 €	Laufende Maßnahme, teilweise Mittelübertragung nach 2022
I370002003 Erstattung Niederdorfelden für Gruppenkläranlage	- 1.425.000,00 €	68.183,82 €	- 1.493.183,82 €	Erstattung von Niederdorfelden für 25% der Ausgaben von I370002002

Rechenschaftsbericht

I375002001 Friedhof Kilianstädter Straße	75.000,00 €	29.475,56 €	45.524,44 €	Laufende Maßnahme, teilweise Mittelübertragung nach 2022
I375003001 Friedhof Kilianstädten	37.400,00 €	29.208,60 €	8.191,40 €	Ansatz zu hoch angesetzt
I375003003 Friedhof Kilianstädten Zuschuss	- €	5.000,00 €	5.000,00 €	Zuschuss Glasgestaltung Trauerhalle
I375005002 Friedhof Kinzigstraße	20.000,00 €	13.627,52 €	6.372,48 €	Ansatz zu hoch angesetzt
I376203004 Bürgertreff Zuschuss	- €	1.129,78 €	1.129,78 €	Zuschuss Defibrillator
I377100001 Bauhof	308.495,00 €	175.322,34 €	133.172,66 €	Mittelübertragung für Fassadensanierung nach 2022
I377100004 Zuschuss Bauhof	- 150.000,00 €	- €	150.000,00 €	Mittel bereits 2020 ausgezahlt
I377100002 Bauhof Fuhrpark	187.490,00 €	78.776,00 €	108.714,00 €	Mittelübertragung für Kommunalschlepper und Container nach 2022
I388001001 Erwerb von Grundstücken	272.000,00 €	9.047,81 €	262.952,19 €	Mittelübertragung nach 2022 220.000 € Grunderwerb für FFW Oberdorfelden 30.000 € Grunderwerb Wiesenau
I434001002 Kultur	49.190,00 €	3.714,10 €	45.475,90 €	Keine Mobile Bühne angeschafft
I434001007 Zuschuss Kultur	- 15.000,00 €	- €	15.000,00 €	Kein Zuschusseingang
I446401001 Kita Löwenzahn	30.595,00 €	16.339,00 €	14.256,00 €	Mittelübertragung nach 2022
I446403001 Kita Waldwiese	35.015,00 €	3.061,22 €	31.953,78 €	Mittelübertragung nach 2022
I446405001 Kita Sonnenwelle	145.125,00 €	263.812,51 €	- 118.687,51 €	Dachsanierung
I446405003 Kita Sonnenwelle Zuschuss	- €	195.019,20 €	195.019,20 €	Dachsanierung
I446407001 Neubau Kita	250.000,00 €	- €	250.000,00 €	Mittelübertragung nach 2022

P. Besondere Vorgänge nach Schluss des Haushaltsjahres

Über das Haushaltsjahr 2021 hinaus lässt sich feststellen, dass die weitreichenden wirtschaftlichen Folgen der Corona-Pandemie erhebliche Auswirkungen auf die Haushalte der Städte, Kreise und Gemeinden haben werden. Aktuell sind die Folgen für die Gemeinde Schöneck noch nicht absehbar. Zudem entwickelt sich aufgrund des Krieges in der Ukraine eine weitere Krise, deren Folgen aktuell nicht absehbar sind.

Q. Ausblick über die zukünftige Entwicklung

Die Gemeindevertretung der Gemeinde Schöneck hat in ihrer Sitzung am 03.03.2022 den Haushalt für das Jahr 2022 beschlossen.

Hingegen der Planungsansätze des Nachtragsplans für 2021, die mit einem Defizit im ordentlichen Ergebnis von rund 1,7 Mio. bestimmt waren, schließt das ordentliche Ergebnis des Haushaltsplans für 2022 nun mit einem Fehlbetrag von 830.240 € ab. Das außerordentliche Ergebnis liegt bei einem Fehlbetrag von 48.560 €.

Der Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit liegt im Jahr 2022 bei 127.200 €. Für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse sind Auszahlungen in Höhe von 1.133.555 € eingeplant. Der Finanzhaushalt gilt gem. § 92 (5) HGO als nicht ausgeglichen. Unter Berücksichtigung der ungebundenen Liquidität zum 31.12.2021 kann hier dennoch eine Deckung gewährleistet werden.

Rechenschaftsbericht

Weiterhin soll gemäß § 106 Absatz 1 Satz 2 HGO zur Sicherstellung der stetigen Zahlungsfähigkeit der Bestand an flüssigen Mittel ohne Liquiditätskreditmittel in der Regel auf mindesten 2% der Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit nach dem Durchschnitt der drei dem Haushaltsjahr vorangehenden Jahren belaufen. Die Liquiditätsreserve beträgt auf Grund der Jahre 2019 bis 2021 489.406 €. Die Liquiditätsreserve kann unter Berücksichtigung des Zahlungsmittelbestandes zum 31.12.2021 in voller Höhe gebildet werden.

Die Mittelfristige Finanz- und Ergebnisplanung kann darüber hinaus als ausgeglichen dargestellt werden.

R. Besondere Geschäftsrisiken

Die ordentlichen Erträge belaufen sich im Jahr 2021 auf 27.686.179,10 €. 53,96 % davon (14.940.335,80 €) resultieren aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus Umlagen. Dabei entfallen 80,26 % auf die Gewerbesteuer 2.653.982,31 €) und auf den Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (9.337.059,55 €). Demnach ist das Ertragsaufkommen in der Gemeinde Schöneck im Wesentlichen von der Entwicklung dieser beiden Steuerarten abhängig. Die Abhängigkeit der Gemeinde Schöneck von diesen Steuerarten und die Ungewissheit über deren mittelfristige und langfristigen Entwicklung stellen erhebliche Risiken dar.

Das Risiko für die Gemeinde Schöneck besteht insbesondere darin, dass diese beiden Steuern stark von der allgemeinen wirtschaftlichen Lage und dem Konjunkturverlauf bestimmt werden. Die Abhängigkeit von nur zwei großen Ertragsquellen und die Ungewissheit über deren Entwicklung stellen erhebliche Risiken für die Gemeinde Schöneck dar. Die Einflussmöglichkeiten der Gemeinde auf die Entwicklung der Steuererträge sind stark begrenzt (z.B. Ansiedlung von Gewerbebetrieben). Erhöhungen von Steuerhebesätzen können sogar kontraproduktive Auswirkungen nach sich ziehen.

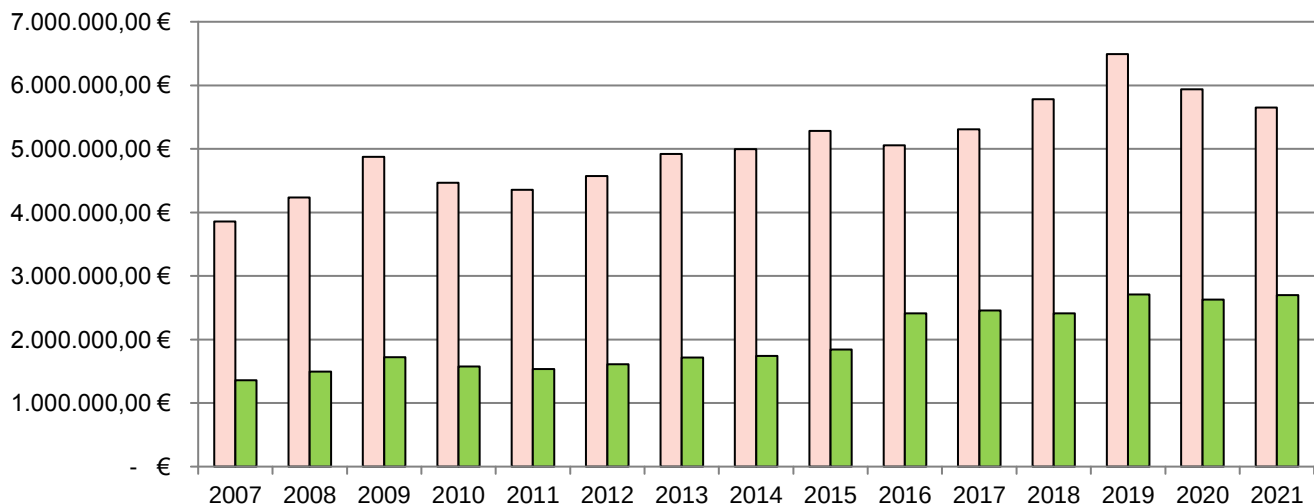
Allgemeine Risiken

Die laufende Entwicklung des Geschäfts wird über den Plan-Ist-Vergleich ständig überwacht. Risiken aus derivativen Finanzinstrumenten bestehen nicht. Die weitgehende Dezentralisierung von Verantwortung, wie sie durch Verwaltungsreform und NKRS gefordert wurde, stellt besonders im kommunalen Bereich, aufgrund der strukturellen Besonderheiten, ein gewisses Organisationsrisiko dar.

Kreis- und Schulumlage

Ein beachtlicher Teil des kommunalen Steueraufkommens wird, nach den Regelungen des Finanzausgleichsgesetz, an den Kreis zur Finanzierung dessen Aufgaben gezahlt. Da die Höhe der Festsetzung schwankend ist, Tendenz steigend, birgt es ein gewisses Risiko für die Kommune. Die Entwicklung der Kreis- und Schulumlage stellt sich wie folgt dar:

Entwicklung der Kreis- und Schulumlage



Rechenschaftsbericht

S. Chancen, Zielsetzung und Strategien

Die Gemeinde Schöneck ist bereits seit vielen Jahren als familienfreundliche Gemeinde bekannt. Für junge Familien ist Vereinbarkeit von Familie und Beruf unabdingbar, deshalb sollte es durch die Schaffung ausreichender Kita-Plätze und Schülerbetreuungsangebote weiterhin gelingen, um junge Familien in Schöneck anzusiedeln. Eine Priorität haben auch ältere Menschen, die sich in Schöneck wohl fühlen sollen und so ist das Thema „Wohnen im Alter“ ein wesentlicher und wichtiger Faktor.

Durch die Ausweisung von attraktiven Bau- und Gewerbegebieten soll eine Steigerung der Einnahmen durch Gewerbe- und Einkommensteuer erreicht werden. Dem Bedarf an bezahlbarem und öffentlich gefördertem Wohnungsbau sowie barrierefreie und altersgerechte Wohnungen soll hierbei Rechnung getragen werden. Über die Baulandoffensive liegen die Machbarkeitsstudien für die jeweiligen Neubauf Flächen in den drei Ortsteilen vor und sind in den politischen Gremien zur Beratung. Klimaschutz, die Ressource Wasser, ökologische und soziale Nachhaltigkeit aber auch bedarfsgerechte Angebote für alle Generationen sind hierbei unverzichtbare Kriterien wie die notwendige Infrastruktur und die zusätzliche Verkehrsbelastung durch Zuzug.

Die Innenentwicklung muss zusätzlich im Fokus bleiben, um die Ortskerne attraktiv zu gestalten. Der Beitritt der Gemeinde Schöneck zum „Großen Frankfurter Bogen“ bietet ebenfalls Chancen für eine nachhaltige Quartiers- bzw. Flächenentwicklung.

Die Barrierefreiheit hat in den öffentlichen Gebäuden als auch im öffentlichen Raum hohe Priorität und muss bei Infrastrukturmaßnahmen Berücksichtigung finden.

Nachdem das Gewerbegebiet Nord 1 mit mittelständigen Betrieben voll belegt ist, stehen für das Gewerbegebiet Nord 2 die nächsten Schritte, wie die Aufstellung des Bebauungsplanes unmittelbar bevor. Die Ansiedlung und Betreuung von Gewerbetreibenden wird im Rahmen der Wirtschaftsförderung betrieben. Der jährlich stattfindende Schönecker Dialog bietet für die Unternehmen eine Möglichkeit des Kennenlernens und der Vernetzung. Das Start-up Frühstück soll nach einem ersten guten Start beibehalten werden.

Für die Sanierung und Umgestaltung des Alten Schloss Büdesheim wurde ein nachhaltiges Konzept mit dem Ziel erarbeitet, dass das Gebäude nach seiner Sanierung/Umnutzung möglichst barrierefrei genutzt werden kann. Durch den Einbau eines Aufzuges an der Schnittstelle des Mittelbaus zum Ostflügel sind diese vollständig barrierefrei nutzbar.

Das Erdgeschoss des Westflügels wird weiterhin für den Seniorenbereich und weitere Nutzungen beibehalten. Das Erdgeschoss des Ostflügels wird weiterhin der Jugendarbeit zur Verfügung stehen.

Im Zwischen- und Dachgeschoss des Westflügels bleiben die vorhandenen Wohnungen nach Sanierung bestehen, ebenso die Wohnungen im Dachgeschoss.

Um die Nachhaltigkeit der denkmalgeschützten Immobilie herzustellen, werden im Obergeschoss des Mittelbaus sowie im Ostflügels Büroräume für die Gemeindeverwaltung entstehen. Das Zwischengeschoss des Mittelbaus sowie der Brendelsaal wird weiterhin für öffentliche Zwecke zur Verfügung zu stehen. Der Fachbereichs Soziales, Jugend, Kultur und Seniorenbetreuung wird perspektivisch vom Rathaus Büdesheim in das Alte Schloss verlagert. Durch das Wachsen von Schöneck wird zusätzlicher Raum für weitere Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter benötigt. Durch das nun vorliegende nachhaltige Nutzungskonzept wird vermieden, dass neue Räumlichkeiten für die Jugendarbeit und auch für die Verwaltung erstellt werden müssen.

Zum Klimaschutz muss Schöneck einen aktiven Beitrag in vielen Bereichen zur Umsetzung der Ziele leisten, um sich perspektivisch zur CO₂ neutralen Kommune zu entwickeln.

Eine Verbesserung der Infrastruktur im Bereich der Elektromobilität und des Carsharings sind möglich. Bei Ersatzbeschaffungen für gemeindeeigene Fahrzeuge wird grundsätzlich die Verwendung eines Elektrofahrzeuges geprüft.

Die größte Investition der Gemeinde Schöneck in den Folgejahren betrifft die Erweiterung und Ertüchtigung der gemeinsamen Kläranlage mit der Gemeinde Niederdorfelden, diese ist für jegliche Neuansiedlungen unabdingbar. Die Baumaßnahme ist mittlerweile begonnen.

Die Anbindung an den ÖPNV ist ein wichtiger Standortfaktor. Der Ausbau der Niddertalbahn ist für eine Verbesserung der Infrastruktur und für die Mobilität der Bürger*Innen notwendig. Die Machbarkeitsstudie ist fertiggestellt und empfiehlt den zügigen zweigleisigen Gleisausbau sowie die Elektrifizierung bis 2027. Dieselloks könnten in naher Zukunft durch solche mit Wasserstoff- oder Elektroantrieb ersetzt werden.

Ein Radwegekonzept für Schöneck wurde von einem Planungsbüro fertiggestellt und die Priorisierten Maßnahmen werden schrittweise umgesetzt und mögliche Fördermittel entsprechend beantragt. Eine Zusammenarbeit mit Radwegekonzept des Main-Kinzig-Kreises rundet das Thema ab. Der weitere Ausbau von Radwegen in und um Schöneck hat einen hohen Stellenwert.

Rechenschaftsbericht

Obwohl die Sicherung der hausärztlichen Versorgung zunächst abgeschlossen ist, gilt es eine ausreichende ärztliche Versorgung weiterhin im Blick zu behalten und bei Bedarf notwendige Maßnahmen zur Sicherstellung einzuleiten. Die Ansiedlung von Fachärzten*innen und insbesondere der Zugewinn einer Kinderarztpraxis soll vorangetrieben werden.

Mit der Sicherheitsinitiative „Kompass“ gilt es eine nachhaltig ausgerichtete Verzahnung und engere Zusammenarbeit mit Bürger*innen, Polizei und Kommune zu erreichen und die Sicherheit vor Ort stärken. Unser Ziel ist es, den Bürgerinnen und Bürgern einen größtmöglichen Schutz zu bieten. Die Präventionsarbeit spielt dabei eine wesentliche Rolle.

Einen prüfenden Blick richten wir auf die Erweiterung der Interkommunalen Zusammenarbeit (IKZ), um eine mögliche Optimierung, Effizienz bzw. Einsparungen zu erreichen.

Um seine bündelnde und richtungsweisende Kraft für die Gemeinde Schöneck entfalten zu können, sollen zukünftig Maßnahmen, Anträge und Entscheidungen einen klaren Zielbezug haben und an den formulierten Zielen des Zukunftskonzepts ausgerichtet sein.

Zur Entwicklung zielführender Maßnahmenvorschläge ist eine Planungsgruppe "Zukunftswerkstatt" eingerichtet worden, die sich aus Vertretern von Politik, Verwaltung und Bürgerschaft zusammensetzt. Bürger sind aktiv in die weitere Zielausrichtung der Gemeinde einbezogen.

Es wurde in drei Arbeitsgruppen eine lange Liste an Projektideen entwickelt, u. a. zu den Themen

- Klimafreundliche Kommune
- Brücken zwischen den Ortsteilen
- Kultur
- Wohnwelt und moderner Arbeitsstandort

Gemeinsam mit den Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern aus den jeweiligen Fachbereichen der Verwaltung wird im nächsten Schritt über die bestmögliche Umsetzbarkeit der Projektideen beraten. Einige der Ideen erscheinen durch Kreativität zügig umsetzbar zu sein. Das strategische Zielsystem soll den Rahmen für die politischen Entscheidungen und die Ausrichtung von Maßnahmen als Entwicklungspfad stecken.

Bei allem Tun und Handeln sind solide Finanzen in Schöneck gerade auch im Hinblick auf die Einnahmeverluste durch die Corona Pandemie sowie Auswirkungen des Ukraine-Krieges in vielen Bereichen das Instrument, um handlungsfähig zu bleiben.

T. Risikosicherung

Für den Bereich des Vergabewesens gibt es eine Dienstanweisung auf der Grundlage des Korruptionserlasses der Hessischen Landesregierung von 1992.

Die Grundstücksverwaltung erfolgt im Rahmen der Liegenschaftsverwaltung durch den Gemeindevorstand. Abgeschlossene Kaufverträge werden in bestehenden Dokumentationen geführt.

Ein spezielles Controlling ist bisher noch nicht eingerichtet. Im Rahmen der laufenden Haushaltsüberwachung ist jedoch sichergestellt, dass rechtzeitig auf entsprechende Veränderungen im Einnahmen- und Ausgabenbereich reagiert werden kann.

Eine interne Revision existiert nicht. Die Umsetzung von Feststellungen und Empfehlungen des Rechnungsprüfungsamtes wird im Laufe späterer Prüfungen nachvollzogen.

61137 Schöneck, 11.10.2022

Cornelia Rück
Bürgermeisterin

Versicherung der Vertreter

Wir versichern nach bestem Wissen, dass gemäß den anzuwendenden Rechnungslegungsgrundsätzen der Jahresabschluss ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde Schöneck vermittelt und im Rechenschaftsbericht der Geschäftsverlauf einschließlich des Ergebnisses und die Lage der Kommune so dargestellt sind, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild vermittelt wird, sowie die wesentlichen Chancen und Risiken der voraussichtlichen Entwicklung der Kommune beschrieben sind.

Schöneck, 11.10.2022
Gemeindeverwaltung Schöneck

Der Vorstand

(Bürgermeisterin C. Rück)

(1. Beigeordneter A. Collas)

Impressum

Herausgeber

Gemeindeverwaltung Schöneck
Finanzen / Kämmerei
Herrnhofstr. 8
61137 Schöneck

Rückfragen und Kontakt

Fachbereichsleitung
Susanne Schwind
Telefon: 06187-9562-101
Fax: 06187-9562-299
E-Mail: s.schwind@schoeneck.de

Finanzmanagement
Anke Knobel
Telefon: 06187-9562-100
Fax: 06187-9562-299
E-Mail: a.knobel@schoeneck.de

Der Jahresabschluss ist in elektronischer Form unter www.schoeneck.de veröffentlicht.

Quellenangaben

- HaushaltsSteuerung.de www.haushaltssteuerung.de
- Jahresabschlüsse 2007 bis 2010; erstellt durch Schüllermann GmbH
- Amerkamp, Kurt; Kröckel, Dieter; Rauber, David Gemeindehaushaltsrecht Hessen Kommentar
- Daneke, Uwe; Eimer, Angelika; Emde, Karl-Friedrich Finanzwirtschaft und doppelisches Haushaltsrecht der Gemeinden in Hessen
- Richter, G. (1981), Handbuch Stadtgrün: Landschaftsarchitektur im städtischen Freiraum, München, Wien, Zürich: BLV Verlagsgesellschaft)