

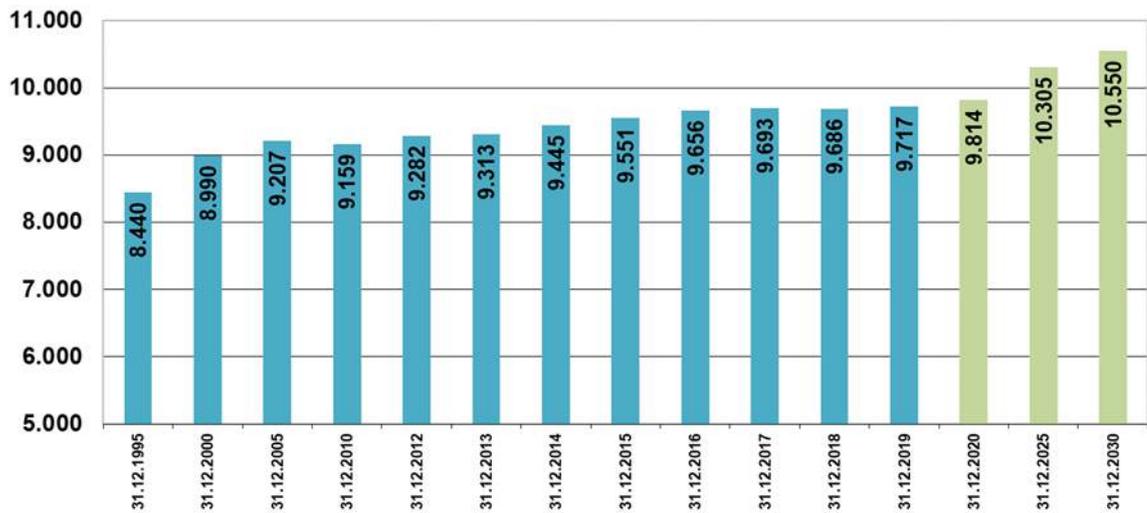
Anhang zum Jahresabschluss 2020



Entwurf Kindertagesstätte Maden mit Multifunktionsraum

Einwohnerzahlen Gudensberg

mit Hauptwohnsitz



	Gesamtzahl (mit II. Wohnsitz)		(ohne II. Wohnsitz)		II. Wohnsitze	
	30.06.20	30.06.19	30.06.20	30.06.19	30.06.20	30.06.19
Gudensberg	5.695	5.615	5.375	5.274	338	341
Deute	931	909	869	854	62	55
Dissen	729	718	683	677	46	41
Dorla	345	352	316	325	29	27
Gleichen	334	342	308	318	26	24
Maden	1.065	1.083	1.000	1.017	65	66
Obervorschütz	1.343	1.342	1.243	1.242	100	100
Insgesamt:	10.442	10.361	9.707	9.707	654	654

Inhaltsübersicht

1. Vermögensrechnung (Bilanz) zum 31.12.2020.....Seite	4
2. Ergebnisrechnung.....Seite	6
3. Finanzrechnung.....Seite	8
4. Teilergebnisrechnungen (Produktbereiche).....Seite	10
5. Teilergebnisrechnungen (Produkte).....Seite	18
6. Teilfinanzrechnungen (Produktbereiche).....Seite	54
7. Teilfinanzrechnungen (Produktbereiche).....Seite	57
8. Anhang gemäß § 50 GemHVO.....Seite	83
9. Allgemeine Angaben.....Seite	83
10. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden.....Seite	84
11. Erläuterungen zur Bilanz.....Seite	86
12. Erläuterungen zur Ergebnisrechnung.....Seite	99
13. Erläuterungen zur Finanzrechnung.....Seite	102
14. Besonderheiten im Haushaltsjahr 2020.....Seite	103
15. Weitere Angaben gem. § 50 Abs. 2 GemHVO.....Seite	104
16. Anlagenspiegel.....Seite	107
17. Verbindlichkeitsspiegel.....Seite	107
18. Forderungsübersicht.....Seite	108
19. Rückstellungsübersicht.....Seite	108
20. Sonderpostenübersicht.....Seite	108
21. Haushaltsüberschreitungen Ergebnishaushalt.....Seite	109
22. Haushaltsüberschreitung Finanzhaushalt.....Seite	110
23. Übersicht zu übertragenen Ermächtigungen.....Seite	111
24. Rechenschaftsbericht.....Seite	112

Vermögensrechnung (Bilanz) zum 31.12.20

Muster 18

zu § 49

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ergebnis 2019	Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ergebnis 2019
	<u>Aktiva</u>				<u>Passiva</u>		
1	Anlagevermögen	56.387.724,36	55.660.028,54	1	Eigenkapital	38.202.613,80	36.699.075,10
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	214.583,18	213.659,86	1.1	Netto-Position	25.498.231,99	25.498.231,99
1.1.1	Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte	20.121,80	15.076,99	1.2	Rücklagen, Sonderrücklagen, Stiftungskapital	7.732.757,26	7.734.474,12
1.1.2	Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	194.461,38	198.582,87	1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	7.558.284,08	7.558.284,08
1.1.3	Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände			1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses		
1.2	Sachanlagen	53.561.953,87	53.211.409,55	1.2.3	Sonderrücklagen		1.716,86
1.2.1	Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte	13.286.501,66	12.973.590,96	1.2.4	Stiftungskapital	174.473,18	174.473,18
1.2.2	Bauten einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken	13.450.213,06	13.246.469,81	1.3	Ergebnisverwendung	4.971.624,55	3.466.368,99
1.2.3	Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	22.727.698,43	23.424.103,23	1.3.1	Ergebnisvortrag	3.466.368,99	2.794.978,27
1.2.4	Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	439.523,01	511.316,19	1.3.1.1	Ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	2.890.936,79	2.139.294,45
1.2.5	Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.297.227,77	2.317.318,74	1.3.1.2	außerordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	575.432,20	655.683,82
1.2.6	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	1.360.789,94	738.610,62	1.3.2	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	1.505.255,56	671.390,72
1.3	Finanzanlagen	2.611.187,31	2.234.959,13	1.3.2.1	Ordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	1.347.305,68	751.642,34
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen			1.3.2.2	außerordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	157.949,88	-80.251,62
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen			2	Sonderposten	22.834.476,79	23.076.921,09
1.3.3	Beteiligungen	1.424.911,24	1.415.183,23	2.1	Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge	22.333.626,51	20.618.083,66
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	11.318,07	15.090,76	2.1.1	Zuweisungen vom öffentlichen Bereich	8.985.863,42	6.743.220,34
1.3.5	Wertpapiere des Anlagevermögens	134.409,87	125.575,87	2.1.2	Zuschüsse vom nicht öffentlichen Bereich	29.413,42	37.033,58
1.3.6	Sonstige Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen)	1.040.548,13	679.109,27	2.1.3	Investitionsbeiträge	13.318.349,67	13.837.829,74
1.4	Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen)			2.2	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	500.850,28	200.000,00
	Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen			2.3	Sonderposten für Umlagen nach § 50 Abs. 3 FAG		
				2.4	Sonstige Sonderposten		2.258.837,43
2	Umlaufvermögen	13.567.284,45	11.784.679,27	3	Rückstellungen	5.247.381,33	5.361.872,48
2.1	Vorräte einschließlich Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	3.596.084,00	3.524.508,00
2.2	Fertige und unfertige Erzeugnisse, Leistungen und Waren			3.2	Rückstellungen für Umlageverpflichtungen nach dem Finanzausgleichsgesetz	947.711,00	1.037.961,00
2.3	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	3.835.316,87	3.734.139,47	3.3	Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien		
2.3.1	Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	2.971.935,65	3.070.161,94	3.4	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten		
2.3.2	Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben, Umlagen	607.193,93	511.804,84	3.5	Sonstige Rückstellungen	703.586,33	799.403,48
2.3.3	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	212.730,09	76.228,09	4	Verbindlichkeiten	2.995.983,84	1.849.812,38
				4.1	Verbindlichkeiten aus Anleihen		
					davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr		

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ergebnis 2019	Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ergebnis 2019
2.3.4	Forderungen gegen verbundene Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen			4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr	2.019.318,14	1.269.257,20
2.3.5	Sonstige Vermögensgegenstände	43.457,20	75.944,60	4.2.1	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr	834.381,12	911.686,60
2.3.6	Wertpapiere des Umlaufvermögens			4.2.2	Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr	351.027,02	357.570,60
2.4	Flüssige Mittel	9.731.967,58	8.050.539,80	4.2.3	Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Kreditgebern davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr	833.910,00	
3	Rechnungsabgrenzungsposten	10.771,27	169.761,20	4.3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für die Liquiditätssicherung		
3.1	aktive Rechnungsabgrenzungsposten	10.771,27	169.761,20	4.4	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften		
4	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			4.5	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen und -zuschüssen, Investitionsbeiträgen	160.816,31	32.737,06
4.1	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			4.6	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	389.306,45	303.086,23
				4.7	Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	202.180,90	
				4.8	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	121.404,21	97.246,73
				4.9	Sonstige Verbindlichkeiten	102.957,83	147.485,16
				5	Rechnungsabgrenzungsposten	685.324,32	626.787,96
				5.1	passive Rechnungsabgrenzungsposten	685.324,32	626.787,96
	Summe Aktiva	69.965.780,08	67.614.469,01		Summe Passiva	69.965.780,08	67.614.469,01

Der Gemeindevorstand

Ort, Datum

Unterschrift

Ergebnisrechnung						Muster 15 zu § 46
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-443.719,36	-372.200,00	-325.610,56	46.589,44
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.698.891,15	-3.787.400,00	-3.613.891,63	173.508,37
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-475.812,54	-435.900,00	-698.102,76	-262.202,76
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00			
5	55	Steuern steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-8.938.445,14	-8.861.000,00	-8.792.053,62	68.946,38
6	547	Erträge aus Transferleistungen	-446.507,17	-381.600,00	-363.969,95	17.630,05
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-5.896.626,87	-6.116.000,00	-6.497.420,18	-381.420,18
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-1.108.157,14	-1.199.000,00	-1.213.961,69	-14.961,69
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-400.040,72	-406.300,00	-447.157,00	-40.857,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	-21.408.200,09	-21.559.400,00	-21.952.167,39	-392.767,39
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	6.265.924,94	6.767.175,00	6.469.458,61	-297.716,39
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	662.885,70	636.950,00	364.029,26	-272.920,74
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.792.675,97	3.979.100,00	3.855.517,47	-123.582,53
14	66	Abschreibungen	2.745.036,28	2.662.600,00	2.655.667,94	-6.932,06
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüssen sowie besondere Finanzaufwendungen	909.880,32	917.200,00	969.614,56	52.414,56
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlicher Umlageverpflichtungen	6.262.343,61	6.357.000,00	6.259.771,90	-97.228,10
17	72	Transferaufwendungen	3.711,70	3.000,00	6.122,10	3.122,10
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.669,45	12.450,00	16.333,80	3.883,80
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 - 18)	20.655.127,97	21.335.475,00	20.596.515,64	-738.959,36
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-753.072,12	-223.925,00	-1.355.651,75	-1.131.726,75
21	56,57	Finanzerträge	-26.949,16	-32.000,00	-36.071,51	-4.071,51
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	28.378,94	61.650,00	44.417,58	-17.232,42

23		Finanzergebnis (Nr. 21 - Nr. 22)	1.429,78	29.650,00	8.346,07	-21.303,93
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 + 21)	-21.435.149,25	-21.591.400,00	-21.988.238,90	-396.838,90
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19 + 22)	20.683.506,91	21.397.125,00	20.640.933,22	-756.191,78
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)	-751.642,34	-194.275,00	-1.347.305,68	-1.153.030,68
27	59	Außerordentliche Erträge	-201.404,38	-500,00	-222.179,20	-221.679,20
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	281.656,00	1.000,00	64.229,32	63.229,32
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ 28)	80.251,62	500,00	-157.949,88	-158.449,88
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-671.390,72	-193.775,00	-1.505.255,56	-1.311.480,56
31		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-1.005.025,00	-775.000,00	-602.597,54	172.402,46
32		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	1.005.025,00	775.000,00	602.597,54	-172.402,46
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-671.390,72	-193.775,00	-1.505.255,56	-1.311.480,56

Finanzrechnung					Muster 16 zu § 47 Abs. 2
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	440.957,01	372.200,00	240.234,54	-131.965,46
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.858.545,55	3.829.400,00	3.604.895,72	-224.504,28
3	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	437.840,79	435.900,00	680.275,69	244.375,69
4	Einzahlungen aus Steuern und steueräh. Erträgen	8.831.153,00	8.861.000,00	8.975.960,36	114.960,36
5	Einzahlungen aus Transferleistungen	442.391,29	381.600,00	368.085,83	-13.514,17
6	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	5.778.827,96	6.116.000,00	6.630.820,04	514.820,04
7	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	28.182,62	32.000,00	30.727,43	-1.272,57
8	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	438.192,83	406.800,00	558.191,98	151.391,98
9	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.256.091,05	20.434.900,00	21.089.191,59	654.291,59
10	Personalauszahlungen	-6.257.425,54	-6.767.175,00	-6.528.277,65	238.897,35
11	Versorgungsauszahlungen	-622.881,37	-636.950,00	-277.472,83	359.477,17
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.593.845,74	-3.979.100,00	-3.310.457,78	668.642,22
13	Auszahlungen für Transferleistungen	-3.167,40	-3.000,00	-6.582,90	-3.582,90
14	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	-895.295,12	-917.200,00	-745.898,86	171.301,14
15	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	-6.086.863,33	-6.357.000,00	-6.395.733,81	-38.733,81
16	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-28.378,94	-61.650,00	-44.417,58	17.232,42
17	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	-110.777,15	-13.450,00	-74.748,16	-61.298,16
18	Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-17.598.634,59	-18.735.525,00	-17.383.589,57	1.351.935,43
19	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 9 ./ 18)	2.657.456,46	1.699.375,00	3.705.602,02	2.006.227,02
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	1.747.212,14	4.266.400,00	653.329,44	-3.613.070,56
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	270.866,44	328.000,00	96.309,18	-231.690,82
22	Einzahlung aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	56.561,14	65.000,00	56.561,14	-8.438,86
23	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.074.639,72	4.659.400,00	806.199,76	-3.853.200,24

24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-3.310.990,69	-1.101.000,00	-736.174,15	364.825,85
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.860.724,10	-10.316.400,00	-1.840.987,33	8.475.412,67
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-1.156.292,79	-1.033.300,00	-482.020,03	551.279,97
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-23.399,56	-843.500,00	-446.634,00	396.866,00
28	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 24 - 27)	-6.351.407,14	-13.294.200,00	-3.505.815,51	9.788.384,49
29	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Nr. 24 - 27)	-4.276.767,42	-8.634.800,00	-2.699.615,75	5.935.184,25
30	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf (Nr. 19 und 29)	-1.619.310,96	-6.935.425,00	1.005.986,27	7.941.411,27
31	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	225.111,95	2.084.780,00	876.466,47	-1.208.313,53
32	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	-175.250,87	-228.090,00	-129.141,53	98.948,47
33	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Nr. 31 ./ 32)	49.861,08	1.856.690,00	747.324,94	-1.109.365,06
34	Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Nr. 30 + Nr. 33)	-1.569.449,88	-5.078.735,00	1.753.311,21	6.832.046,21
35	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u. a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kassenkrediten)	1.243.282,14	0,00	1.015.298,50	1.015.298,50
36	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u. a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)	-1.260.161,29	0,00	-1.092.073,30	-1.092.073,30
37	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Nr. 35 ./ Nr. 36)	-16.879,15	0,00	-76.774,80	-76.774,80
38	Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	9.636.868,83	6.090.336,34	8.050.539,80	1.960.203,46
39	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 + Nr. 37)	-1.586.329,03	-5.078.735,00	1.676.536,41	6.755.271,41
40	Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nr. 38 + Nr. 39)	8.050.539,80	1.011.601,34	9.731.967,58	8.720.366,24

Teilhaushalt - 1 - Innere Verwaltung, Sicherheit und Ordnung
Teilergebnisrechnung

Muster 18
zu § 48 Abs. 1

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-997,01	-3.000,00	-18.198,59	15.198,59
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-146.299,95	-231.500,00	-208.123,68	-23.376,32
3	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-11.940,74	-156.800,00	-57.082,97	-99.717,03
6	547	Erträge aus Transferleistungen	-4.115,88		-51,30	51,30
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-500,00	-8.500,00	-57.507,21	49.007,21
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten		-35.000,00	-112.098,94	77.098,94
9	53	Sonstige ordentliche Erträge		-6.700,00	-7.425,30	725,30
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-163.853,58	-441.500,00	-460.487,99	18.987,99
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	346,21	1.406.900,00	1.366.412,33	40.487,67
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	-8.787,70	356.500,00	363.999,69	-7.499,69
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.412,55	876.700,00	811.204,32	65.495,68
14	66	Abschreibungen	14.128,12	463.900,00	432.812,57	31.087,43
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen		28.000,00	30.731,16	-2.731,16
17	72	Transferaufwendungen	1.368,50		216,15	-216,15
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen		1.100,00	2.069,50	-969,50
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	36.467,68	3.133.100,00	3.007.445,72	125.654,28
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-127.385,90	2.691.600,00	2.546.957,73	144.642,27
21	56, 57	Finanzerträge	-6.734,44		98,50	-98,50
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	-6.734,44		98,50	-98,50
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-170.588,02	-441.500,00	-460.389,49	18.889,49
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	36.467,68	3.133.100,00	3.007.445,72	125.654,28
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	-134.120,34	2.691.600,00	2.547.056,23	144.543,77
27	59	Außerordentliche Erträge	-6.282,01		-20.778,02	20.778,02
28	79	Außerordentliche Aufwendungen			16.196,52	-16.196,52
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	-6.282,01		-4.581,50	4.581,50
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-140.402,35	2.691.600,00	2.542.474,73	149.125,27
31		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen		-52.000,00	-62.500,00	10.500,00
32		Kosten der internen Leistungsbeziehungen		5.000,00	15.500,00	-10.500,00
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen		-47.000,00	-47.000,00	

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-140.402,35	2.644.600,00	2.495.474,73	149.125,27

Teilhaushalt - 2 - Soziale Leistungen, Kinder- und Jugendhilfe
Teilergebnisrechnung

Muster 18
zu § 48 Abs. 1

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte		-39.500,00	-10.219,00	-29.281,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.216,24	-1.530.600,00	-1.323.165,77	-207.434,23
3	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-1.414,62	-3.300,00	-293.772,21	290.472,21
6	547	Erträge aus Transferleistungen		-3.600,00	-679,89	-2.920,11
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-48.814,19	-1.163.000,00	-1.362.272,78	199.272,78
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten		-23.000,00	-22.664,18	-335,82
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-621,13	-500,00	-11.737,35	11.237,35
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-36.633,70	-2.763.500,00	-3.024.511,18	261.011,18
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen		3.430.000,00	3.284.749,24	145.250,76
12	644-646	Versorgungsaufwendungen		172.000,00	39,15	171.960,85
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	38.204,49	810.400,00	653.683,30	156.716,70
14	66	Abschreibungen	1.654,72	203.500,00	275.717,61	-72.217,61
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	29.716,43	329.800,00	282.635,39	47.164,61
17	72	Transferaufwendungen		3.000,00	4.154,27	-1.154,27
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen		1.000,00	1.524,88	-524,88
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	69.575,64	4.949.700,00	4.502.503,84	447.196,16
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	32.941,94	2.186.200,00	1.477.992,66	708.207,34
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-36.633,70	-2.763.500,00	-3.024.511,18	261.011,18
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	69.575,64	4.949.700,00	4.502.503,84	447.196,16
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	32.941,94	2.186.200,00	1.477.992,66	708.207,34
27	59	Außerordentliche Erträge			-11.802,32	11.802,32
28	79	Außerordentliche Aufwendungen		1.000,00	4.756,38	-3.756,38
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)		1.000,00	-7.045,94	8.045,94
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	32.941,94	2.187.200,00	1.470.946,72	716.253,28
32		Kosten der internen Leistungsbeziehungen		62.100,00	62.100,00	
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen		62.100,00	62.100,00	
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	32.941,94	2.249.300,00	1.533.046,72	716.253,28

Teilergebnisrechnung

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-46.517,76	-242.500,00	-270.845,76	28.345,76
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-18.607,91	-1.986.500,00	-2.067.256,90	80.756,90
3	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-15.952,88	-273.000,00	-329.413,12	56.413,12
6	547	Erträge aus Transferleistungen		-3.000,00	4,84	-3.004,84
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen		-215.000,00	-175.710,88	-39.289,12
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten		-961.400,00	-982.484,98	21.084,98
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-1.645,77	-67.500,00	-99.140,47	31.640,47
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-82.724,32	-3.748.900,00	-3.924.847,27	175.947,27
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen		1.201.300,00	1.181.375,88	19.924,12
12	644-646	Versorgungsaufwendungen		72.200,00	-9,58	72.209,58
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	84.596,35	1.371.800,00	1.792.664,86	-420.864,86
14	66	Abschreibungen	151.424,41	1.665.300,00	1.732.520,90	-67.220,90
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	2,09	502.400,00	602.623,21	-100.223,21
17	72	Transferaufwendungen			1.751,68	-1.751,68
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen		8.850,00	10.864,76	-2.014,76
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	236.022,85	4.821.850,00	5.321.791,71	-499.941,71
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	153.298,53	1.072.950,00	1.396.944,44	-323.994,44
21	56, 57	Finanzerträge		-5.500,00	-611,07	-4.888,93
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen		14.500,00	614,46	13.885,54
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)		9.000,00	3,39	8.996,61
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-82.724,32	-3.754.400,00	-3.925.458,34	171.058,34
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	236.022,85	4.836.350,00	5.322.406,17	-486.056,17
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	153.298,53	1.081.950,00	1.396.947,83	-314.997,83
27	59	Außerordentliche Erträge			-157.038,21	157.038,21
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	200.000,00		17.199,11	-17.199,11
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	200.000,00		-139.839,10	139.839,10
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	353.298,53	1.081.950,00	1.257.108,73	-175.158,73
31		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen		-140.000,00	-176.325,57	36.325,57
32		Kosten der internen Leistungsbeziehungen		697.400,00	511.285,18	186.114,82

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen		557.400,00	334.959,61	222.440,39
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	353.298,53	1.639.350,00	1.592.068,34	47.281,66

Teilergebnisrechnung

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte		-17.200,00	-2.106,94	-15.093,06
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.207,57	-35.800,00	-12.607,09	-23.192,91
3	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-2.004,77	-2.100,00	-17.572,96	15.472,96
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-101.125,81	-114.700,00	-62.878,61	-51.821,39
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten		-79.600,00	-14.978,69	-64.621,31
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-4.631,76	-64.600,00	-146.513,66	81.913,66
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-109.969,91	-314.000,00	-256.657,95	-57.342,05
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen		449.975,00	307.596,98	142.378,02
12	644-646	Versorgungsaufwendungen		21.850,00		21.850,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	43.669,30	436.600,00	310.590,25	126.009,75
14	66	Abschreibungen		261.400,00	155.740,47	105.659,53
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	709,04	57.000,00	52.543,60	4.456,40
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen		1.500,00	1.874,66	-374,66
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	44.378,34	1.228.325,00	828.345,96	399.979,04
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-65.591,57	914.325,00	571.688,01	342.636,99
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-109.969,91	-314.000,00	-256.657,95	-57.342,05
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	44.378,34	1.228.325,00	828.345,96	399.979,04
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	-65.591,57	914.325,00	571.688,01	342.636,99
27	59	Außerordentliche Erträge			-22.623,67	22.623,67
28	79	Außerordentliche Aufwendungen			22.112,80	-22.112,80
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)			-510,87	510,87
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-65.591,57	914.325,00	571.177,14	343.147,86
32		Kosten der internen Leistungsbeziehungen		10.500,00	13.712,36	-3.212,36
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen		10.500,00	13.712,36	-3.212,36
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-65.591,57	924.825,00	584.889,50	339.935,50

Teilergebnisrechnung

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-5.364,50	-70.000,00	-24.240,27	-45.759,73
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-18,11	-3.000,00	-2.738,19	-261,81
3	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen		-500,00		-500,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen		-303.800,00	-246.248,70	-57.551,30
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten		-15.000,00	-15.078,79	78,79
9	53	Sonstige ordentliche Erträge		-7.000,00	-1.885,61	-5.114,39
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-5.382,61	-399.300,00	-290.191,56	-109.108,44
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen		252.400,00	302.881,42	-50.481,42
12	644-646	Versorgungsaufwendungen		13.000,00		13.000,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.885,63	461.600,00	226.063,88	235.536,12
14	66	Abschreibungen		68.500,00	62.297,09	6.202,91
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.500,00		1.081,20	-1.081,20
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	7.385,63	795.500,00	592.323,59	203.176,41
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	2.003,02	396.200,00	302.132,03	94.067,97
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-5.382,61	-399.300,00	-290.191,56	-109.108,44
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	7.385,63	795.500,00	592.323,59	203.176,41
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	2.003,02	396.200,00	302.132,03	94.067,97
27	59	Außerordentliche Erträge			-1.372,27	1.372,27
28	79	Außerordentliche Aufwendungen			1.779,49	-1.779,49
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)			407,22	-407,22
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	2.003,02	396.200,00	302.539,25	93.660,75
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	2.003,02	396.200,00	302.539,25	93.660,75

Teilergebnisrechnung

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
3	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen		-200,00	-261,50	61,50
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-702.275,47	-8.861.000,00	-8.792.053,62	-68.946,38
6	547	Erträge aus Transferleistungen		-375.000,00	-363.243,60	-11.756,40
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen		-4.311.000,00	-4.592.802,00	281.802,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten		-85.000,00	-66.656,11	-18.343,89
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-43.000,15	-260.000,00	-180.454,61	-79.545,39
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-745.275,62	-13.892.200,00	-13.995.471,44	103.271,44
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen		26.600,00	26.442,76	157,24
12	644-646	Versorgungsaufwendungen		1.400,00		1.400,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.184,37	22.000,00	61.310,86	-39.310,86
14	66	Abschreibungen	27.264,83		-3.420,70	3.420,70
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen ausgesetzlichen Umlageverpflichtungen	-1.952,32	6.357.000,00	6.259.771,90	97.228,10
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	26.496,88	6.407.000,00	6.344.104,82	62.895,18
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-718.778,74	-7.485.200,00	-7.651.366,62	166.166,62
21	56, 57	Finanzerträge	-14.852,00	-26.500,00	-35.558,94	9.058,94
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen		47.150,00	43.803,12	3.346,88
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	-14.852,00	20.650,00	8.244,18	12.405,82
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-760.127,62	-13.918.700,00	-14.031.030,38	112.330,38
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	26.496,88	6.454.150,00	6.387.907,94	66.242,06
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	-733.630,74	-7.464.550,00	-7.643.122,44	178.572,44
27	59	Außerordentliche Erträge		-500,00	-8.564,71	8.064,71
28	79	Außerordentliche Aufwendungen			2.185,02	-2.185,02
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)		-500,00	-6.379,69	5.879,69
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-733.630,74	-7.465.050,00	-7.649.502,13	184.452,13
31		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen		-583.000,00	-363.771,97	-219.228,03
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen		-583.000,00	-363.771,97	-219.228,03
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-733.630,74	-8.048.050,00	-8.013.274,10	-34.775,90

Teilergebnrechnung

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			-15.000,00	15.000,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-25,00	-2.500,00	-2.411,50	-88,50
3	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-9.884,51	-140.300,00	-56.229,90	-84.070,10
6	547	Erträge aus Transferleistungen	-4.115,88		-51,30	51,30
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen			-54.320,00	54.320,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten		-10.000,00	-91.282,47	81.282,47
9	53	Sonstige ordentliche Erträge		-1.700,00	-5.455,69	3.755,69
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-14.025,39	-154.500,00	-224.750,86	70.250,86
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen		1.077.300,00	1.044.839,64	32.460,36
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	-8.787,70	325.000,00	360.653,39	-35.653,39
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.985,66	483.400,00	447.681,45	35.718,55
14	66	Abschreibungen	9.561,75	140.200,00	96.663,61	43.536,39
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen		7.000,00	6.938,16	61,84
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen		1.100,00	1.884,50	-784,50
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	14.759,71	2.034.000,00	1.958.660,75	75.339,25
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	734,32	1.879.500,00	1.733.909,89	145.590,11
21	56, 57	Finanzerträge	-6.734,44		98,50	-98,50
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	-6.734,44		98,50	-98,50
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-20.759,83	-154.500,00	-224.652,36	70.152,36
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	14.759,71	2.034.000,00	1.958.660,75	75.339,25
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	-6.000,12	1.879.500,00	1.734.008,39	145.491,61
27	59	Außerordentliche Erträge			-7.653,42	7.653,42
28	79	Außerordentliche Aufwendungen			3.846,67	-3.846,67
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)			-3.806,75	3.806,75
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-6.000,12	1.879.500,00	1.730.201,64	149.298,36
31		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen		-52.000,00	-62.500,00	10.500,00
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen		-52.000,00	-62.500,00	10.500,00
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-6.000,12	1.827.500,00	1.667.701,64	159.798,36

Teilergebnisrechnung

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.000,00	6.221,37	-5.221,37
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)		1.000,00	6.221,37	-5.221,37
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)		1.000,00	6.221,37	-5.221,37
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)		1.000,00	6.221,37	-5.221,37
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)		1.000,00	6.221,37	-5.221,37
27	59	Außerordentliche Erträge	-5.782,01			
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	-5.782,01			
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-5.782,01	1.000,00	6.221,37	-5.221,37
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-5.782,01	1.000,00	6.221,37	-5.221,37

Teilergebnisrechnung

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-997,01	-3.000,00	-3.198,59	198,59
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-435,00	-71.500,00	-55.397,32	-16.102,68
3	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-2.033,50	-15.000,00		-15.000,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-3.465,51	-89.500,00	-58.595,91	-30.904,09
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen		140.000,00	139.090,14	909,86
12	644-646	Versorgungsaufwendungen		12.000,00	1.892,92	10.107,08
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.266,98	77.800,00	55.683,08	22.116,92
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen		12.000,00	11.626,80	373,20
17	72	Transferaufwendungen	1.368,50		216,15	-216,15
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	5.635,48	241.800,00	208.509,09	33.290,91
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	2.169,97	152.300,00	149.913,18	2.386,82
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-3.465,51	-89.500,00	-58.595,91	-30.904,09
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	5.635,48	241.800,00	208.509,09	33.290,91
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	2.169,97	152.300,00	149.913,18	2.386,82
28	79	Außerordentliche Aufwendungen			4.588,91	-4.588,91
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)			4.588,91	-4.588,91
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	2.169,97	152.300,00	154.502,09	-2.202,09
32		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			10.500,00	-10.500,00
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			10.500,00	-10.500,00
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	2.169,97	152.300,00	165.002,09	-12.702,09

Teilergebnisrechnung

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2020	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2020	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		-9.000,00	-7.968,50	-1.031,50
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)		-9.000,00	-7.968,50	-1.031,50
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen		60.400,00	53.729,31	6.670,69
12	644-646	Versorgungsaufwendungen		13.000,00	1.453,38	11.546,62
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	46,00	11.100,00	7.023,95	4.076,05
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	46,00	84.500,00	62.206,64	22.293,36
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	46,00	75.500,00	54.238,14	21.261,86
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)		-9.000,00	-7.968,50	-1.031,50
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	46,00	84.500,00	62.206,64	22.293,36
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	46,00	75.500,00	54.238,14	21.261,86
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	46,00	75.500,00	54.238,14	21.261,86
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	46,00	75.500,00	54.238,14	21.261,86

Teilergebnisrechnung

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.423,00	-25.000,00	-28.142,95	3.142,95
3	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-22,73	-1.500,00	-853,07	-646,93
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-500,00	-500,00	-2.000,00	1.500,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten		-25.000,00	-20.816,47	-4.183,53
9	53	Sonstige ordentliche Erträge		-5.000,00	-1.969,61	-3.030,39
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-3.945,73	-57.000,00	-53.782,10	-3.217,90
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	346,21	28.000,00	25.057,73	2.942,27
12	644-646	Versorgungsaufwendungen		1.000,00		1.000,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.309,10	209.400,00	203.156,57	6.243,43
14	66	Abschreibungen	4.566,37	318.000,00	332.907,64	-14.907,64
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen		9.000,00	11.966,20	-2.966,20
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	11.221,68	565.400,00	573.088,14	-7.688,14
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	7.275,95	508.400,00	519.306,04	-10.906,04
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-3.945,73	-57.000,00	-53.782,10	-3.217,90
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	11.221,68	565.400,00	573.088,14	-7.688,14
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	7.275,95	508.400,00	519.306,04	-10.906,04
27	59	Außerordentliche Erträge	-500,00		-12.823,37	12.823,37
28	79	Außerordentliche Aufwendungen			4.195,94	-4.195,94
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	-500,00		-8.627,43	8.627,43
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	6.775,95	508.400,00	510.678,61	-2.278,61
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	6.775,95	508.400,00	510.678,61	-2.278,61

Teilergebnisrechnung

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-142.416,95	-123.500,00	-114.203,41	-9.296,59
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen		-8.000,00	-1.187,21	-6.812,79
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-142.416,95	-131.500,00	-115.390,62	-16.109,38
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen		101.200,00	103.695,51	-2.495,51
12	644-646	Versorgungsaufwendungen		5.500,00		5.500,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.804,81	94.000,00	91.437,90	2.562,10
14	66	Abschreibungen		5.700,00	3.241,32	2.458,68
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			200,00	-200,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			185,00	-185,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	4.804,81	206.400,00	198.759,73	7.640,27
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-137.612,14	74.900,00	83.369,11	-8.469,11
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-142.416,95	-131.500,00	-115.390,62	-16.109,38
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	4.804,81	206.400,00	198.759,73	7.640,27
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	-137.612,14	74.900,00	83.369,11	-8.469,11
27	59	Außerordentliche Erträge			-301,23	301,23
28	79	Außerordentliche Aufwendungen			3.565,00	-3.565,00
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)			3.263,77	-3.263,77
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-137.612,14	74.900,00	86.632,88	-11.732,88
32		Kosten der internen Leistungsbeziehungen		5.000,00	5.000,00	
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen		5.000,00	5.000,00	
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-137.612,14	79.900,00	91.632,88	-11.732,88

Teilergebnisrechnung

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte		-19.500,00	-9.714,00	-9.786,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		-200,00		-200,00
3	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-710,00	-1.500,00	-21.581,15	20.081,15
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-18.102,06	-40.000,00		-40.000,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge		-500,00		-500,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-18.812,06	-61.700,00	-31.295,15	-30.404,85
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen		123.210,00	47.120,28	76.089,72
12	644-646	Versorgungsaufwendungen		6.115,00		6.115,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.228,60	70.500,00	33.617,22	36.882,78
14	66	Abschreibungen		3.700,00	4.284,37	-584,37
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen		5.700,00	4.591,35	1.108,65
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen		500,00	395,00	105,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	1.228,60	209.725,00	90.008,22	119.716,78
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-17.583,46	148.025,00	58.713,07	89.311,93
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-18.812,06	-61.700,00	-31.295,15	-30.404,85
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	1.228,60	209.725,00	90.008,22	119.716,78
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	-17.583,46	148.025,00	58.713,07	89.311,93
27	59	Außerordentliche Erträge			-500,00	500,00
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)			-500,00	500,00
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-17.583,46	148.025,00	58.213,07	89.811,93
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-17.583,46	148.025,00	58.213,07	89.811,93

Teilergebnisrechnung

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-12.872,20	-425.400,00	-380.732,97	-44.667,03
3	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-400,00	-1.800,00	-60.137,22	58.337,22
6	547	Erträge aus Transferleistungen		-3.600,00		-3.600,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen		-994.000,00	-1.271.828,43	277.828,43
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten		-23.000,00	-22.664,18	-335,82
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-621,13		-11.626,35	11.626,35
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-13.893,33	-1.447.800,00	-1.746.989,15	299.189,15
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen		2.435.500,00	2.457.779,83	-22.279,83
12	644-646	Versorgungsaufwendungen		124.000,00		124.000,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.986,85	545.800,00	440.755,99	105.044,01
14	66	Abschreibungen	1.654,72	162.400,00	232.769,06	-70.369,06
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen		97.100,00	92.999,92	4.100,08
17	72	Transferaufwendungen		3.000,00	4.154,27	-1.154,27
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	30.641,57	3.367.800,00	3.228.459,07	139.340,93
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	16.748,24	1.920.000,00	1.481.469,92	438.530,08
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-13.893,33	-1.447.800,00	-1.746.989,15	299.189,15
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	30.641,57	3.367.800,00	3.228.459,07	139.340,93
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	16.748,24	1.920.000,00	1.481.469,92	438.530,08
27	59	Außerordentliche Erträge			-9.196,01	9.196,01
28	79	Außerordentliche Aufwendungen		1.000,00	3.758,66	-2.758,66
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)		1.000,00	-5.437,35	6.437,35
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	16.748,24	1.921.000,00	1.476.032,57	444.967,43
32		Kosten der internen Leistungsbeziehungen		62.100,00	62.100,00	
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen		62.100,00	62.100,00	
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	16.748,24	1.983.100,00	1.538.132,57	444.967,43

Teilergebnisrechnung

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte		-20.000,00	-505,00	-19.495,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-29.189,29	-123.000,00	-85.875,83	-37.124,17
9	53	Sonstige ordentliche Erträge			-111,00	111,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-29.189,29	-143.000,00	-86.491,83	-56.508,17
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen		67.290,00	53.416,20	13.873,80
12	644-646	Versorgungsaufwendungen		3.385,00		3.385,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	783,96	43.500,00	5.486,23	38.013,77
14	66	Abschreibungen			1,00	-1,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	30.657,43	130.000,00	82.044,12	47.955,88
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	31.441,39	244.175,00	140.947,55	103.227,45
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	2.252,10	101.175,00	54.455,72	46.719,28
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-29.189,29	-143.000,00	-86.491,83	-56.508,17
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	31.441,39	244.175,00	140.947,55	103.227,45
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	2.252,10	101.175,00	54.455,72	46.719,28
28	79	Außerordentliche Aufwendungen			997,72	-997,72
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)			997,72	-997,72
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	2.252,10	101.175,00	55.453,44	45.721,56
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	2.252,10	101.175,00	55.453,44	45.721,56

Teilergebnisrechnung

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	37.573,35	-755.000,00	-700.594,13	-54.405,87
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-304,62		-68.588,42	68.588,42
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-1.522,84	-6.000,00	-4.568,52	-1.431,48
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	35.745,89	-761.000,00	-773.751,07	12.751,07
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen		547.500,00	497.912,91	49.587,09
12	644-646	Versorgungsaufwendungen		26.000,00		26.000,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.455,34	61.600,00	77.351,58	-15.751,58
14	66	Abschreibungen		13.700,00	14.522,45	-822,45
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-941,00	97.000,00	103.000,00	-6.000,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen		500,00	709,00	-209,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	514,34	746.300,00	693.495,94	52.804,06
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	36.260,23	-14.700,00	-80.255,13	65.555,13
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	35.745,89	-761.000,00	-773.751,07	12.751,07
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	514,34	746.300,00	693.495,94	52.804,06
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	36.260,23	-14.700,00	-80.255,13	65.555,13
27	59	Außerordentliche Erträge			-1.990,42	1.990,42
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)			-1.990,42	1.990,42
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	36.260,23	-14.700,00	-82.245,55	67.545,55
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	36.260,23	-14.700,00	-82.245,55	67.545,55

Teilergebnisrechnung

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-10.484,91	-350.000,00	-241.838,67	-108.161,33
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			-143.465,42	143.465,42
6	547	Erträge aus Transferleistungen			-679,89	679,89
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-10.484,91	-350.000,00	-385.983,98	35.983,98
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen		256.500,00	228.520,02	27.979,98
12	644-646	Versorgungsaufwendungen		12.500,00	39,15	12.460,85
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.749,74	89.000,00	96.472,28	-7.472,28
14	66	Abschreibungen		23.700,00	24.140,73	-440,73
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			420,88	-420,88
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	5.749,74	381.700,00	349.593,06	32.106,94
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-4.735,17	31.700,00	-36.390,92	68.090,92
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-10.484,91	-350.000,00	-385.983,98	35.983,98
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	5.749,74	381.700,00	349.593,06	32.106,94
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	-4.735,17	31.700,00	-36.390,92	68.090,92
27	59	Außerordentliche Erträge			-115,89	115,89
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)			-115,89	115,89
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-4.735,17	31.700,00	-36.506,81	68.206,81
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-4.735,17	31.700,00	-36.506,81	68.206,81

Teilergebnisrechnung

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-37.641,54	-85.000,00	-89.639,36	4.639,36
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-545,94	-2.500,00	-27.042,42	24.542,42
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-38.187,48	-87.500,00	-116.681,78	29.181,78
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen		9.300,00	7.851,58	1.448,42
12	644-646	Versorgungsaufwendungen		400,00		400,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	39.048,40	48.500,00	70.314,21	-21.814,21
14	66	Abschreibungen		39.500,00	39.400,11	99,89
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			148,28	-148,28
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	39.048,40	97.700,00	117.714,18	-20.014,18
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	860,92	10.200,00	1.032,40	9.167,60
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-38.187,48	-87.500,00	-116.681,78	29.181,78
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	39.048,40	97.700,00	117.714,18	-20.014,18
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	860,92	10.200,00	1.032,40	9.167,60
27	59	Außerordentliche Erträge			-409,83	409,83
28	79	Außerordentliche Aufwendungen			1.240,05	-1.240,05
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)			830,22	-830,22
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	860,92	10.200,00	1.862,62	8.337,38
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	860,92	10.200,00	1.862,62	8.337,38

Teilergebnisrechnung

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-4.875,50	-86.500,00	-60.772,80	-25.727,20
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.811,85	-6.000,00	-11.460,79	5.460,79
3	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-7.031,42	-10.000,00	-6.682,88	-3.317,12
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen			-73.356,91	73.356,91
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten		-16.700,00	-52.098,13	35.398,13
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-1.054,83	-60.000,00	-65.327,74	5.327,74
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-14.773,60	-179.200,00	-269.699,25	90.499,25
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen		192.100,00	188.709,49	3.390,51
12	644-646	Versorgungsaufwendungen		10.000,00		10.000,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.284,56	149.600,00	210.805,58	-61.205,58
14	66	Abschreibungen	151.424,41	92.400,00	192.696,48	-100.296,48
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen		6.700,00	7.522,75	-822,75
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	154.708,97	450.800,00	599.734,30	-148.934,30
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	139.935,37	271.600,00	330.035,05	-58.435,05
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-14.773,60	-179.200,00	-269.699,25	90.499,25
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	154.708,97	450.800,00	599.734,30	-148.934,30
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	139.935,37	271.600,00	330.035,05	-58.435,05
27	59	Außerordentliche Erträge			-55.745,80	55.745,80
28	79	Außerordentliche Aufwendungen			2.664,15	-2.664,15
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)			-53.081,65	53.081,65
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	139.935,37	271.600,00	276.953,40	-5.353,40
31		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			-10.707,86	10.707,86
32		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			2.141,56	-2.141,56
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			-8.566,30	8.566,30
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	139.935,37	271.600,00	268.387,10	3.212,90

Teilergebnisrechnung

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen		-5.000,00		-5.000,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen		-3.000,00	4,84	-3.004,84
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten			-8.825,98	8.825,98
9	53	Sonstige ordentliche Erträge			-45,36	45,36
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)		-8.000,00	-8.866,50	866,50
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen		47.900,00	41.157,08	6.742,92
12	644-646	Versorgungsaufwendungen		7.900,00	-9,58	7.909,58
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		108.000,00	124.400,56	-16.400,56
14	66	Abschreibungen			22.859,54	-22.859,54
17	72	Transferaufwendungen			1.751,68	-1.751,68
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)		163.800,00	190.159,28	-26.359,28
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)		155.800,00	181.292,78	-25.492,78
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)		-8.000,00	-8.866,50	866,50
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)		163.800,00	190.159,28	-26.359,28
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)		155.800,00	181.292,78	-25.492,78
27	59	Außerordentliche Erträge			-72.148,08	72.148,08
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)			-72.148,08	72.148,08
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)		155.800,00	109.144,70	46.655,30
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen		155.800,00	109.144,70	46.655,30

Teilergebnisrechnung

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2020	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2020	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen		-86.100,00	-79.791,61	-6.308,39
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten		-8.000,00	-100,00	-7.900,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge			-45,36	45,36
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)		-94.100,00	-79.936,97	-14.163,03
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen		12.900,00	13.345,95	-445,95
12	644-646	Versorgungsaufwendungen		7.000,00		7.000,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		118.000,00	97.480,41	20.519,59
14	66	Abschreibungen		25.000,00	725,66	24.274,34
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	2,09	2.400,00	108,21	2.291,79
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	2,09	165.300,00	111.660,23	53.639,77
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	2,09	71.200,00	31.723,26	39.476,74
21	56, 57	Finanzerträge		-5.500,00	-460,16	-5.039,84
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen		14.500,00	614,46	13.885,54
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)		9.000,00	154,30	8.845,70
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)		-99.600,00	-80.397,13	-19.202,87
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	2,09	179.800,00	112.274,69	67.525,31
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	2,09	80.200,00	31.877,56	48.322,44
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	2,09	80.200,00	31.877,56	48.322,44
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	2,09	80.200,00	31.877,56	48.322,44

Teilergebnisrechnung

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.375,96	-800.000,00	-791.884,81	-8.115,19
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-8.097,69	-30.500,00	-41.075,05	10.575,05
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten		-60.000,00	-59.526,70	-473,30
9	53	Sonstige ordentliche Erträge			-66,80	66,80
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-5.721,73	-890.500,00	-892.553,36	2.053,36
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen		224.000,00	219.308,48	4.691,52
12	644-646	Versorgungsaufwendungen		11.500,00		11.500,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.654,48	408.500,00	431.844,05	-23.344,05
14	66	Abschreibungen		136.100,00	149.787,42	-13.687,42
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen		450,00	340,45	109,55
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	26.654,48	780.550,00	801.280,40	-20.730,40
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	20.932,75	-109.950,00	-91.272,96	-18.677,04
21	56, 57	Finanzerträge			-150,91	150,91
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)			-150,91	150,91
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-5.721,73	-890.500,00	-892.704,27	2.204,27
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	26.654,48	780.550,00	801.280,40	-20.730,40
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	20.932,75	-109.950,00	-91.423,87	-18.526,13
27	59	Außerordentliche Erträge			-6.306,37	6.306,37
28	79	Außerordentliche Aufwendungen			3.544,54	-3.544,54
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)			-2.761,83	2.761,83
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	20.932,75	-109.950,00	-94.185,70	-15.764,30
32		Kosten der internen Leistungsbeziehungen		94.000,00	94.000,00	
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen		94.000,00	94.000,00	
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	20.932,75	-15.950,00	-185,70	-15.764,30

Teilergebnisrechnung

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-744,00	-10.000,00	-10.116,00	116,00
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			-50.752,99	50.752,99
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen		-17.500,00	-6.577,60	-10.922,40
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-744,00	-27.500,00	-67.446,59	39.946,59
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen		9.000,00	8.627,31	372,69
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.000,00	1.749,12	-749,12
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)		10.000,00	10.376,43	-376,43
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-744,00	-17.500,00	-57.070,16	39.570,16
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-744,00	-27.500,00	-67.446,59	39.946,59
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)		10.000,00	10.376,43	-376,43
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	-744,00	-17.500,00	-57.070,16	39.570,16
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-744,00	-17.500,00	-57.070,16	39.570,16
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-744,00	-17.500,00	-57.070,16	39.570,16

Teilergebnisrechnung

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-18.428,02	-1.170.000,00	-1.253.321,23	83.321,23
3	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen		-226.500,00	-213.892,82	-12.607,18
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten		-306.000,00	-306.043,16	43,16
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-18.428,02	-1.702.500,00	-1.773.257,21	70.757,21
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen		243.300,00	251.896,79	-8.596,79
12	644-646	Versorgungsaufwendungen		12.000,00		12.000,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.518,54	76.400,00	365.364,42	-288.964,42
14	66	Abschreibungen		482.000,00	475.621,25	6.378,75
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen		500.000,00	602.515,00	-102.515,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	1.518,54	1.313.700,00	1.695.397,46	-381.697,46
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-16.909,48	-388.800,00	-77.859,75	-310.940,25
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-18.428,02	-1.702.500,00	-1.773.257,21	70.757,21
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	1.518,54	1.313.700,00	1.695.397,46	-381.697,46
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	-16.909,48	-388.800,00	-77.859,75	-310.940,25
27	59	Außerordentliche Erträge			-2.824,05	2.824,05
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	200.000,00		2.129,54	-2.129,54
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	200.000,00		-694,51	694,51
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	183.090,52	-388.800,00	-78.554,26	-310.245,74
31		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen		-140.000,00	-165.617,71	25.617,71
32		Kosten der internen Leistungsbeziehungen		463.400,00	244.171,97	219.228,03
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen		323.400,00	78.554,26	244.845,74
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	183.090,52	-65.400,00		-65.400,00

Teilergebnisrechnung

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte		-1.000,00	-300,00	-700,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		-500,00	-474,07	-25,93
3	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-823,77	-400,00	-16.139,87	15.739,87
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten		-570.700,00	-550.488,86	-20.211,14
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-45,00	-5.000,00	-5.381,29	381,29
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-868,77	-577.600,00	-572.784,09	-4.815,91
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen		170.900,00	171.018,58	-118,58
12	644-646	Versorgungsaufwendungen		9.000,00		9.000,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.102,24	185.000,00	233.491,79	-48.491,79
14	66	Abschreibungen		850.700,00	824.548,79	26.151,21
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen		1.000,00	1.474,00	-474,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	10.102,24	1.216.600,00	1.230.533,16	-13.933,16
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	9.233,47	639.000,00	657.749,07	-18.749,07
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-868,77	-577.600,00	-572.784,09	-4.815,91
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	10.102,24	1.216.600,00	1.230.533,16	-13.933,16
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	9.233,47	639.000,00	657.749,07	-18.749,07
27	59	Außerordentliche Erträge			-8.253,95	8.253,95
28	79	Außerordentliche Aufwendungen			5.810,77	-5.810,77
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)			-2.443,18	2.443,18
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	9.233,47	639.000,00	655.305,89	-16.305,89
32		Kosten der internen Leistungsbeziehungen		140.000,00	168.294,68	-28.294,68
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen		140.000,00	168.294,68	-28.294,68
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	9.233,47	779.000,00	823.600,57	-44.600,57

Teilergebnisrechnung

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten			-5.402,15	5.402,15
9	53	Sonstige ordentliche Erträge			-200,00	200,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			-5.602,15	5.602,15
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen		277.700,00	267.400,41	10.299,59
12	644-646	Versorgungsaufwendungen		14.000,00		14.000,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	620,47	53.800,00	50.746,60	3.053,40
14	66	Abschreibungen		39.600,00	26.566,65	13.033,35
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen		100,00		100,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	620,47	385.200,00	344.713,66	40.486,34
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	620,47	385.200,00	339.111,51	46.088,49
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)			-5.602,15	5.602,15
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	620,47	385.200,00	344.713,66	40.486,34
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	620,47	385.200,00	339.111,51	46.088,49
27	59	Außerordentliche Erträge			-51,73	51,73
28	79	Außerordentliche Aufwendungen			5,99	-5,99
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)			-45,74	45,74
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	620,47	385.200,00	339.065,77	46.134,23
32		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			2.676,97	-2.676,97
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			2.676,97	-2.676,97
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	620,47	385.200,00	341.742,74	43.457,26

Teilergebnisrechnung

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen		-98.500,00		-98.500,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)		-98.500,00		-98.500,00
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen		5.500,00	3.841,96	1.658,04
12	644-646	Versorgungsaufwendungen		200,00		200,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		117.600,00	46.905,41	70.694,59
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)		123.300,00	50.747,37	72.552,63
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)		24.800,00	50.747,37	-25.947,37
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)		-98.500,00		-98.500,00
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)		123.300,00	50.747,37	72.552,63
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)		24.800,00	50.747,37	-25.947,37
27	59	Außerordentliche Erträge			-9.498,40	9.498,40
28	79	Außerordentliche Aufwendungen			270,90	-270,90
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)			-9.227,50	9.227,50
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)		24.800,00	41.519,87	-16.719,87
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen		24.800,00	41.519,87	-16.719,87

Teilergebnisrechnung

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-4.000,72	-70.000,00	-120.133,60	50.133,60
3	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen		-600,00	-869,51	269,51
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen		-12.900,00	-15.984,76	3.084,76
9	53	Sonstige ordentliche Erträge			-1.031,50	1.031,50
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-4.000,72	-83.500,00	-138.019,37	54.519,37
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen		8.700,00	8.218,25	481,75
12	644-646	Versorgungsaufwendungen		200,00		200,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.367,66	105.400,00	159.562,71	-54.162,71
14	66	Abschreibungen			315,00	-315,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen		600,00	1.379,28	-779,28
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	3.367,66	114.900,00	169.475,24	-54.575,24
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-633,06	31.400,00	31.455,87	-55,87
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-4.000,72	-83.500,00	-138.019,37	54.519,37
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	3.367,66	114.900,00	169.475,24	-54.575,24
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	-633,06	31.400,00	31.455,87	-55,87
27	59	Außerordentliche Erträge			-1.800,00	1.800,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen			1.533,17	-1.533,17
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)			-266,83	266,83
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-633,06	31.400,00	31.189,04	210,96
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-633,06	31.400,00	31.189,04	210,96

Teilergebnisrechnung

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten		-300,00	-256,90	-43,10
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)		-300,00	-256,90	-43,10
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen		16.275,00	14.700,46	1.574,54
12	644-646	Versorgungsaufwendungen		850,00		850,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.628,60	28.500,00	13.257,34	15.242,66
14	66	Abschreibungen		13.000,00	17.941,18	-4.941,18
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			210,00	-210,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	2.628,60	58.625,00	46.108,98	12.516,02
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	2.628,60	58.325,00	45.852,08	12.472,92
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)		-300,00	-256,90	-43,10
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	2.628,60	58.625,00	46.108,98	12.516,02
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	2.628,60	58.325,00	45.852,08	12.472,92
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	2.628,60	58.325,00	45.852,08	12.472,92
32		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			1.606,18	-1.606,18
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			1.606,18	-1.606,18
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	2.628,60	58.325,00	47.458,26	10.866,74

Teilergebnisrechnung

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen		-300,00		-300,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)		-300,00		-300,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		2.000,00	1.277,08	722,92
14	66	Abschreibungen		700,00	606,61	93,39
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	709,04	20.000,00	16.884,07	3.115,93
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	709,04	22.700,00	18.767,76	3.932,24
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	709,04	22.400,00	18.767,76	3.632,24
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)		-300,00		-300,00
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	709,04	22.700,00	18.767,76	3.932,24
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	709,04	22.400,00	18.767,76	3.632,24
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	709,04	22.400,00	18.767,76	3.632,24
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	709,04	22.400,00	18.767,76	3.632,24

Teilergebnisrechnung

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.081,43	-1.300,00	-206,79	-1.093,21
3	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen		-1.000,00	-7.544,13	6.544,13
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen		-1.500,00	-6.980,00	5.480,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten		-5.100,00	-6.765,50	1.665,50
9	53	Sonstige ordentliche Erträge			-3.083,31	3.083,31
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-1.081,43	-8.900,00	-24.579,73	15.679,73
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen		61.100,00	57.470,10	3.629,90
12	644-646	Versorgungsaufwendungen		3.200,00		3.200,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	193,61	85.300,00	101.859,44	-16.559,44
14	66	Abschreibungen		13.800,00	17.025,77	-3.225,77
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			556,88	-556,88
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen		100,00	77,36	22,64
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	193,61	163.500,00	176.989,55	-13.489,55
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-887,82	154.600,00	152.409,82	2.190,18
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-1.081,43	-8.900,00	-24.579,73	15.679,73
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	193,61	163.500,00	176.989,55	-13.489,55
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	-887,82	154.600,00	152.409,82	2.190,18
27	59	Außerordentliche Erträge			-2.651,89	2.651,89
28	79	Außerordentliche Aufwendungen			2.617,86	-2.617,86
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)			-34,03	34,03
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-887,82	154.600,00	152.375,79	2.224,21
32		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			1.606,18	-1.606,18
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			1.606,18	-1.606,18
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-887,82	154.600,00	153.981,97	618,03

Teilergebnisrechnung

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			133,18	-133,18
3	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen			-9.818,75	9.818,75
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-9.568,24	-64.900,00	-10.519,53	-54.380,47
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten		-66.700,00	-604,65	-66.095,35
9	53	Sonstige ordentliche Erträge		-50.000,00	-120.239,80	70.239,80
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-9.568,24	-181.600,00	-141.049,55	-40.550,45
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen		113.200,00	40.176,20	73.023,80
12	644-646	Versorgungsaufwendungen		6.000,00		6.000,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.781,13	50.300,00	42.724,49	7.575,51
14	66	Abschreibungen		121.600,00	1.294,46	120.305,54
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen		10.000,00	10.000,00	
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen		200,00	143,14	56,86
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	3.781,13	301.300,00	94.338,29	206.961,71
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-5.787,11	119.700,00	-46.711,26	166.411,26
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-9.568,24	-181.600,00	-141.049,55	-40.550,45
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	3.781,13	301.300,00	94.338,29	206.961,71
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	-5.787,11	119.700,00	-46.711,26	166.411,26
28	79	Außerordentliche Aufwendungen			5.864,39	-5.864,39
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)			5.864,39	-5.864,39
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-5.787,11	119.700,00	-40.846,87	160.546,87
32		Kosten der internen Leistungsbeziehungen		10.500,00	10.500,00	
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen		10.500,00	10.500,00	
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-5.787,11	130.200,00	-30.346,87	160.546,87

Teilergebnisrechnung

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		-15.000,00	-7.758,88	-7.241,12
3	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen		-800,00	-210,08	-589,92
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen			-3.021,37	3.021,37
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-324,86	-8.000,00	-3.177,14	-4.822,86
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-324,86	-23.800,00	-14.167,47	-9.632,53
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen		67.300,00	75.371,37	-8.071,37
12	644-646	Versorgungsaufwendungen		2.700,00		2.700,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	541,11	63.600,00	55.201,87	8.398,13
14	66	Abschreibungen		45.100,00	45.945,91	-845,91
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen		100,00	143,14	-43,14
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	541,11	178.800,00	176.662,29	2.137,71
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	216,25	155.000,00	162.494,82	-7.494,82
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-324,86	-23.800,00	-14.167,47	-9.632,53
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	541,11	178.800,00	176.662,29	2.137,71
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	216,25	155.000,00	162.494,82	-7.494,82
27	59	Außerordentliche Erträge			-1.155,93	1.155,93
28	79	Außerordentliche Aufwendungen			102,74	-102,74
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)			-1.053,19	1.053,19
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	216,25	155.000,00	161.441,63	-6.441,63
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	216,25	155.000,00	161.441,63	-6.441,63

Teilergebnisrechnung

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte		-15.700,00	-1.806,94	-13.893,06
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.126,14	-19.500,00	-4.774,60	-14.725,40
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-91.557,57		-968,79	968,79
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten		-4.500,00	-4.484,32	-15,68
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-4.306,90	-6.600,00	-20.013,41	13.413,41
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-96.990,61	-46.300,00	-32.048,06	-14.251,94
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen		125.500,00	59.277,46	66.222,54
12	644-646	Versorgungsaufwendungen		5.600,00		5.600,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.524,85	178.500,00	81.347,90	97.152,10
14	66	Abschreibungen		57.500,00	59.634,54	-2.134,54
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen		1.100,00	1.301,02	-201,02
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	36.524,85	368.200,00	201.560,92	166.639,08
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-60.465,76	321.900,00	169.512,86	152.387,14
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-96.990,61	-46.300,00	-32.048,06	-14.251,94
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	36.524,85	368.200,00	201.560,92	166.639,08
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	-60.465,76	321.900,00	169.512,86	152.387,14
27	59	Außerordentliche Erträge			-18.815,85	18.815,85
28	79	Außerordentliche Aufwendungen			13.527,81	-13.527,81
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)			-5.288,04	5.288,04
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-60.465,76	321.900,00	164.224,82	157.675,18
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-60.465,76	321.900,00	164.224,82	157.675,18

Teilergebnisrechnung

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte		-1.500,00	-300,00	-1.200,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-2.004,77			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen		-48.300,00	-41.388,92	-6.911,08
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten		-3.000,00	-2.867,32	-132,68
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-2.004,77	-52.800,00	-44.556,24	-8.243,76
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen		66.600,00	60.601,39	5.998,61
12	644-646	Versorgungsaufwendungen		3.500,00		3.500,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		28.400,00	14.922,13	13.477,87
14	66	Abschreibungen		9.700,00	13.292,00	-3.592,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen		27.000,00	25.102,65	1.897,35
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)		135.200,00	113.918,17	21.281,83
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-2.004,77	82.400,00	69.361,93	13.038,07
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-2.004,77	-52.800,00	-44.556,24	-8.243,76
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)		135.200,00	113.918,17	21.281,83
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	-2.004,77	82.400,00	69.361,93	13.038,07
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-2.004,77	82.400,00	69.361,93	13.038,07
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-2.004,77	82.400,00	69.361,93	13.038,07

Teilergebnisrechnung

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		-2.500,00	-2.738,19	238,19
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen		-10.300,00	-11.870,30	1.570,30
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)		-12.800,00	-14.608,49	1.808,49
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen		33.900,00	31.634,79	2.265,21
12	644-646	Versorgungsaufwendungen		2.000,00		2.000,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	666,14	24.000,00	24.842,37	-842,37
14	66	Abschreibungen		400,00	1.301,64	-901,64
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	666,14	60.300,00	57.778,80	2.521,20
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	666,14	47.500,00	43.170,31	4.329,69
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)		-12.800,00	-14.608,49	1.808,49
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	666,14	60.300,00	57.778,80	2.521,20
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	666,14	47.500,00	43.170,31	4.329,69
27	59	Außerordentliche Erträge			-645,29	645,29
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)			-645,29	645,29
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	666,14	47.500,00	42.525,02	4.974,98
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	666,14	47.500,00	42.525,02	4.974,98

Produkt - 28101 - Stadtmarketing und Öffentlichkeitsarbeit
Teilergebnisrechnung

Muster 18
zu § 48 Abs. 1

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-5.364,50	-70.000,00	-24.240,27	-45.759,73
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-18,11	-500,00		-500,00
3	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen		-500,00		-500,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen		-293.500,00	-234.378,40	-59.121,60
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten		-15.000,00	-15.078,79	78,79
9	53	Sonstige ordentliche Erträge		-7.000,00	-1.885,61	-5.114,39
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-5.382,61	-386.500,00	-275.583,07	-110.916,93
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen		218.500,00	271.246,63	-52.746,63
12	644-646	Versorgungsaufwendungen		11.000,00		11.000,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.219,49	437.600,00	201.221,51	236.378,49
14	66	Abschreibungen		68.100,00	60.995,45	7.104,55
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.500,00		1.081,20	-1.081,20
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	6.719,49	735.200,00	534.544,79	200.655,21
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	1.336,88	348.700,00	258.961,72	89.738,28
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-5.382,61	-386.500,00	-275.583,07	-110.916,93
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	6.719,49	735.200,00	534.544,79	200.655,21
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	1.336,88	348.700,00	258.961,72	89.738,28
27	59	Außerordentliche Erträge			-726,98	726,98
28	79	Außerordentliche Aufwendungen			1.779,49	-1.779,49
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)			1.052,51	-1.052,51
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	1.336,88	348.700,00	260.014,23	88.685,77
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.336,88	348.700,00	260.014,23	88.685,77

Teilergebnisrechnung

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-702.275,47	-8.861.000,00	-8.792.053,47	-68.946,53
6	547	Erträge aus Transferleistungen		-375.000,00	-363.243,60	-11.756,40
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen		-4.301.000,00	-4.592.802,00	291.802,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten		-35.000,00	-25.900,00	-9.100,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-702.275,47	-13.572.000,00	-13.773.999,07	201.999,07
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen		13.300,00	13.645,07	-345,07
12	644-646	Versorgungsaufwendungen		700,00		700,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			690,40	-690,40
14	66	Abschreibungen	7.046,98		10.172,90	-10.172,90
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen ausgesetzlichen Umlageverpflichtungen	-1.952,32	6.357.000,00	6.259.771,90	97.228,10
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	5.094,66	6.371.000,00	6.284.280,27	86.719,73
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-697.180,81	-7.201.000,00	-7.489.718,80	288.718,80
21	56, 57	Finanzerträge			-15.565,75	15.565,75
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen		22.000,00	26.665,25	-4.665,25
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)		22.000,00	11.099,50	10.900,50
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-702.275,47	-13.572.000,00	-13.789.564,82	217.564,82
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	5.094,66	6.393.000,00	6.310.945,52	82.054,48
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	-697.180,81	-7.179.000,00	-7.478.619,30	299.619,30
27	59	Außerordentliche Erträge			-6.635,05	6.635,05
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)			-6.635,05	6.635,05
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-697.180,81	-7.179.000,00	-7.485.254,35	306.254,35
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-697.180,81	-7.179.000,00	-7.485.254,35	306.254,35

Teilergebnisrechnung

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
3	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen		-200,00	-261,50	61,50
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			-0,15	0,15
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen		-10.000,00		-10.000,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten		-50.000,00	-40.756,11	-9.243,89
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-43.000,15	-260.000,00	-180.454,61	-79.545,39
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-43.000,15	-320.200,00	-221.472,37	-98.727,63
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen		13.300,00	13.456,32	-156,32
12	644-646	Versorgungsaufwendungen		700,00		700,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.184,37	22.000,00	60.620,46	-38.620,46
14	66	Abschreibungen	20.217,85		-13.593,60	13.593,60
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	21.402,22	36.000,00	60.483,18	-24.483,18
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-21.597,93	-284.200,00	-160.989,19	-123.210,81
21	56, 57	Finanzerträge	-14.852,00	-26.500,00	-19.993,19	-6.506,81
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen		25.150,00	17.137,87	8.012,13
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	-14.852,00	-1.350,00	-2.855,32	1.505,32
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-57.852,15	-346.700,00	-241.465,56	-105.234,44
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	21.402,22	61.150,00	77.621,05	-16.471,05
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	-36.449,93	-285.550,00	-163.844,51	-121.705,49
27	59	Außerordentliche Erträge		-500,00	-2.209,50	1.709,50
28	79	Außerordentliche Aufwendungen			2.185,02	-2.185,02
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)		-500,00	-24,48	-475,52
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-36.449,93	-286.050,00	-163.868,99	-122.181,01
31		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen		-583.000,00	-363.771,97	-219.228,03
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen		-583.000,00	-363.771,97	-219.228,03
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-36.449,93	-869.050,00	-527.640,96	-341.409,04

Teilhaushalt - 1 - Innere Verwaltung, Sicherheit und Ordnung
Teilfinanzrechnung

Muster 19
zu § 48 Abs. 1

Position	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
10	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
11	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen		36.000,00	118.737,00	-82.737,00
12	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens			9.585,00	-9.585,00
20	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
30	Summe		36.000,00	128.322,00	-92.322,00
40	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
41	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			-78.690,69	78.690,69
42	Auszahlungen für Baumaßnahmen		-290.000,00	-70.304,18	-219.695,82
43	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen		-449.300,00	-217.699,19	-231.600,81
44	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen		-7.500,00	-8.567,54	1.067,54
50	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
60	Summe		-746.800,00	-375.261,60	-371.538,40
70	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		-710.800,00	-246.939,60	-463.860,40

Teilhaushalt - 2 - Soziale Leistungen, Kinder- und Jugendhilfe
Teilfinanzrechnung

Muster 19
zu § 48 Abs. 1

Position	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
10	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
11	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen		1.500.000,00		1.500.000,00
12	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens			3.320,99	-3.320,99
20	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
30	Summe		1.500.000,00	3.320,99	1.496.679,01
40	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
42	Auszahlungen für Baumaßnahmen		-3.414.000,00	-223.065,02	-3.190.934,98
43	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen		-93.000,00	-51.641,93	-41.358,07
50	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
51	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen		-35.600,00	-35.564,60	-35,40
60	Summe		-3.542.600,00	-310.271,55	-3.232.328,45
70	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		-2.042.600,00	-306.950,56	-1.735.649,44

Teilfinanzrechnung

Position	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
10	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
11	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen		1.248.500,00	312.311,96	936.188,04
12	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens		328.000,00	83.403,19	244.596,81
13	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens		10.000,00	1.636,14	8.363,86
20	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
21	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen		76.000,00	836.000,00	-760.000,00
30	Summe		1.662.500,00	1.233.351,29	429.148,71
40	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
41	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		-1.101.000,00	-657.483,46	-443.516,54
42	Auszahlungen für Baumaßnahmen		-3.302.800,00	-1.357.727,06	-1.945.072,94
43	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen		-386.500,00	-165.755,57	-220.744,43
44	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen		-836.000,00	-418.266,46	-417.733,54
50	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
51	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen		-8.360,00	-2.090,00	-6.270,00
60	Summe		-5.634.660,00	-2.601.322,55	-3.033.337,45
70	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		-3.972.160,00	-1.367.971,26	-2.604.188,74

Teilfinanzrechnung

Position	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
10	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
11	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen		480.500,00	24.493,75	456.006,25
20	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
30	Summe		480.500,00	24.493,75	456.006,25
40	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
42	Auszahlungen für Baumaßnahmen		-3.309.600,00	-189.891,07	-3.119.708,93
43	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen		-31.500,00	-16.581,70	-14.918,30
50	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
60	Summe		-3.341.100,00	-206.472,77	-3.134.627,23
70	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		-2.860.600,00	-181.979,02	-2.678.620,98

Teilfinanzrechnung

Position	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
10	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
40	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
43	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen		-8.000,00	-11.091,37	3.091,37
50	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
60	Summe		-8.000,00	-11.091,37	3.091,37
70	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		-8.000,00	-11.091,37	3.091,37

Teilfinanzrechnung

Position	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
10	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
11	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	2.736,00	1.001.400,00	25.786,73	975.613,27
13	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens		55.000,00	54.925,00	75,00
20	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
21	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen		2.008.780,00	40.466,47	1.968.313,53
30	Summe	2.736,00	3.065.180,00	121.178,20	2.944.001,80
40	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
43	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen		-65.000,00	-19.250,27	-45.749,73
44	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen			-19.800,00	19.800,00
50	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
51	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen		-184.130,00	-91.486,93	-92.643,07
60	Summe		-249.130,00	-130.537,20	-118.592,80
70	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	2.736,00	2.816.050,00	-9.359,00	2.825.409,00

Teilfinanzrechnung

Position	Bezeichnung	Ergebnis des Vor- jahres 2019	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2020	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2020	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
10	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
11	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen			116.237,00	-116.237,00
20	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
30	Summe			116.237,00	-116.237,00
40	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
41	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			-76.551,46	76.551,46
42	Auszahlungen für Baumaßnahmen		-230.000,00	-69.411,68	-160.588,32
43	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen		-81.000,00	-103.887,74	22.887,74
44	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen		-7.500,00	-6.722,71	-777,29
50	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
60	Summe		-318.500,00	-256.573,59	-61.926,41
70	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		-318.500,00	-140.336,59	-178.163,41

Teilfinanzrechnung

Position	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
10	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
40	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
44	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen			-823,43	823,43
50	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
60	Summe			-823,43	823,43
70	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			-823,43	823,43

Teilfinanzrechnung

Position	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
10	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
40	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
44	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen			-1.021,40	1.021,40
50	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
60	Summe			-1.021,40	1.021,40
70	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			-1.021,40	1.021,40

Teilfinanzrechnung

Position	Bezeichnung	Ergebnis des Vor- jahres 2019	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2020	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2020	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
10	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
11	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen		36.000,00	2.500,00	33.500,00
12	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens			9.585,00	-9.585,00
20	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
30	Summe		36.000,00	12.085,00	23.915,00
40	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
41	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			-2.139,23	2.139,23
42	Auszahlungen für Baumaßnahmen		-44.000,00	-892,50	-43.107,50
43	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen		-366.300,00	-109.934,50	-256.365,50
50	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
60	Summe		-410.300,00	-112.966,23	-297.333,77
70	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		-374.300,00	-100.881,23	-273.418,77

Teilfinanzrechnung

Position	Bezeichnung	Ergebnis des Vor- jahres 2019	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2020	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2020	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
10	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
40	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
42	Auszahlungen für Baumaßnahmen		-16.000,00		-16.000,00
43	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen		-2.000,00	-3.876,95	1.876,95
50	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
60	Summe		-18.000,00	-3.876,95	-14.123,05
70	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		-18.000,00	-3.876,95	-14.123,05

Teilfinanzrechnung

Position	Bezeichnung	Ergebnis des Vor- jahres 2019	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2020	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2020	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
10	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
40	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
43	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen		-2.500,00	-659,82	-1.840,18
50	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
60	Summe		-2.500,00	-659,82	-1.840,18
70	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		-2.500,00	-659,82	-1.840,18

Teilfinanzrechnung

Position	Bezeichnung	Ergebnis des Vor- jahres 2019	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2020	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2020	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
10	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
11	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen		1.500.000,00		1.500.000,00
20	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
30	Summe		1.500.000,00		1.500.000,00
40	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
42	Auszahlungen für Baumaßnahmen		-3.414.000,00	-223.065,02	-3.190.934,98
43	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen		-48.000,00	-18.994,39	-29.005,61
50	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
51	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen		-35.600,00	-35.564,60	-35,40
60	Summe		-3.497.600,00	-277.624,01	-3.219.975,99
70	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		-1.997.600,00	-277.624,01	-1.719.975,99

Teilfinanzrechnung

Position	Bezeichnung	Ergebnis des Vor- jahres 2019	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2020	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2020	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
10	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
12	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens			3.320,99	-3.320,99
20	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
30	Summe			3.320,99	-3.320,99
40	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
43	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen		-33.500,00	-28.465,05	-5.034,95
50	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
60	Summe		-33.500,00	-28.465,05	-5.034,95
70	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		-33.500,00	-25.144,06	-8.355,94

Teilfinanzrechnung

Position	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
10	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
40	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
43	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen		-9.000,00	-3.522,67	-5.477,33
50	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
60	Summe		-9.000,00	-3.522,67	-5.477,33
70	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		-9.000,00	-3.522,67	-5.477,33

Teilfinanzrechnung

Position	Bezeichnung	Ergebnis des Vor- jahres 2019	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2020	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2020	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
10	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
11	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen		55.000,00		55.000,00
12	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens		318.000,00	79.682,19	238.317,81
20	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
30	Summe		373.000,00	79.682,19	293.317,81
40	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
41	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		-671.000,00	-338.114,56	-332.885,44
42	Auszahlungen für Baumaßnahmen		-920.000,00	-533.275,49	-386.724,51
43	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen		-7.500,00	-21.457,79	13.957,79
50	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
60	Summe		-1.598.500,00	-892.847,84	-705.652,16
70	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		-1.225.500,00	-813.165,65	-412.334,35

Teilfinanzrechnung

Position	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
10	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
40	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
43	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen			-433,26	433,26
44	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen			-266,46	266,46
50	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
60	Summe			-699,72	699,72
70	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			-699,72	699,72

Teilfinanzrechnung

Position	Bezeichnung	Ergebnis des Vor- jahres 2019	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2020	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2020	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
10	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
11	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen		270.000,00	36.608,39	233.391,61
13	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens		10.000,00	1.636,14	8.363,86
20	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
21	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen		76.000,00	836.000,00	-760.000,00
30	Summe		356.000,00	874.244,53	-518.244,53
40	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
41	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		-420.000,00		-420.000,00
42	Auszahlungen für Baumaßnahmen		-188.000,00	-11.380,20	-176.619,80
43	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen		-230.000,00	-26.278,48	-203.721,52
44	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen		-836.000,00	-418.000,00	-418.000,00
50	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
51	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen		-8.360,00	-2.090,00	-6.270,00
60	Summe		-1.682.360,00	-457.748,68	-1.224.611,32
70	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		-1.326.360,00	416.495,85	-1.742.855,85

Teilfinanzrechnung

Position	Bezeichnung	Ergebnis des Vor- jahres 2019	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2020	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2020	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
10	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
11	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen		72.000,00	1.456,00	70.544,00
20	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
30	Summe		72.000,00	1.456,00	70.544,00
40	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
41	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			-39.506,88	39.506,88
42	Auszahlungen für Baumaßnahmen		-312.000,00	-18.815,27	-293.184,73
43	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen		-31.000,00	-15.402,32	-15.597,68
50	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
60	Summe		-343.000,00	-73.724,47	-269.275,53
70	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		-271.000,00	-72.268,47	-198.731,53

Teilfinanzrechnung

Position	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
10	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
40	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
42	Auszahlungen für Baumaßnahmen		-20.000,00		-20.000,00
50	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
60	Summe		-20.000,00		-20.000,00
70	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		-20.000,00		-20.000,00

Teilfinanzrechnung

Position	Bezeichnung	Ergebnis des Vor- jahres 2019	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2020	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2020	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
10	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
11	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen		186.000,00	28.716,88	157.283,12
20	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
30	Summe		186.000,00	28.716,88	157.283,12
40	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
41	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			-108.734,05	108.734,05
42	Auszahlungen für Baumaßnahmen		-684.500,00	-191.026,63	-493.473,37
50	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
60	Summe		-684.500,00	-299.760,68	-384.739,32
70	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		-498.500,00	-271.043,80	-227.456,20

Teilfinanzrechnung

Position	Bezeichnung	Ergebnis des Vor- jahres 2019	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2020	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2020	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
10	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
11	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen		665.500,00	221.957,69	443.542,31
12	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens		10.000,00	3.270,00	6.730,00
20	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
30	Summe		675.500,00	225.227,69	450.272,31
40	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
41	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		-10.000,00	-171.127,97	161.127,97
42	Auszahlungen für Baumaßnahmen		-1.178.300,00	-603.229,47	-575.070,53
43	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen		-60.000,00	-96.188,19	36.188,19
50	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
60	Summe		-1.248.300,00	-870.545,63	-377.754,37
70	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		-572.800,00	-645.317,94	72.517,94

Teilfinanzrechnung

Position	Bezeichnung	Ergebnis des Vor- jahres 2019	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2020	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2020	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
10	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
11	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen			23.573,00	-23.573,00
12	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens			451,00	-451,00
20	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
30	Summe			24.024,00	-24.024,00
40	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
43	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen		-58.000,00	-5.995,53	-52.004,47
50	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
60	Summe		-58.000,00	-5.995,53	-52.004,47
70	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		-58.000,00	18.028,47	-76.028,47

Teilfinanzrechnung

Position	Bezeichnung	Ergebnis des Vor- jahres 2019	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2020	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2020	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
10	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
40	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
43	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen		-12.000,00	-1.036,46	-10.963,54
50	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
60	Summe		-12.000,00	-1.036,46	-10.963,54
70	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		-12.000,00	-1.036,46	-10.963,54

Teilfinanzrechnung

Position	Bezeichnung	Ergebnis des Vor- jahres 2019	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2020	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2020	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
10	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
11	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen		10.500,00	20.500,00	-10.000,00
20	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
30	Summe		10.500,00	20.500,00	-10.000,00
40	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
43	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen			-1.351,46	1.351,46
50	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
60	Summe			-1.351,46	1.351,46
70	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		10.500,00	19.148,54	-8.648,54

Teilfinanzrechnung

Position	Bezeichnung	Ergebnis des Vor- jahres 2019	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2020	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2020	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
10	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
11	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen		470.000,00	3.993,75	466.006,25
20	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
30	Summe		470.000,00	3.993,75	466.006,25
40	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
42	Auszahlungen für Baumaßnahmen		-1.623.700,00	-23.004,00	-1.600.696,00
43	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen			-537,87	537,87
50	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
60	Summe		-1.623.700,00	-23.541,87	-1.600.158,13
70	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		-1.153.700,00	-19.548,12	-1.134.151,88

Teilfinanzrechnung

Position	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
10	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
40	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
43	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen		-4.000,00	-1.865,02	-2.134,98
50	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
60	Summe		-4.000,00	-1.865,02	-2.134,98
70	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		-4.000,00	-1.865,02	-2.134,98

Teilfinanzrechnung

Position	Bezeichnung	Ergebnis des Vor- jahres 2019	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2020	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2020	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
10	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
40	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
42	Auszahlungen für Baumaßnahmen		-1.685.900,00	-166.887,07	-1.519.012,93
43	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen		-14.500,00	-10.706,29	-3.793,71
50	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
60	Summe		-1.700.400,00	-177.593,36	-1.522.806,64
70	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		-1.700.400,00	-177.593,36	-1.522.806,64

Teilfinanzrechnung

Position	Bezeichnung	Ergebnis des Vor- jahres 2019	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2020	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2020	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
10	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
40	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
43	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen		-1.000,00	-1.084,60	84,60
50	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
60	Summe		-1.000,00	-1.084,60	84,60
70	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		-1.000,00	-1.084,60	84,60

Teilfinanzrechnung

Position	Bezeichnung	Ergebnis des Vor- jahres 2019	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2020	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2020	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
10	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
40	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
43	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen		-6.500,00	-4.782,73	-1.717,27
50	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
60	Summe		-6.500,00	-4.782,73	-1.717,27
70	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		-6.500,00	-4.782,73	-1.717,27

Produkt - 28101 - Stadtmarketing und Öffentlichkeitsarbeit
Teilfinanzrechnung

Muster 19
 zu § 48 Abs. 1

Position	Bezeichnung	Ergebnis des Vor- jahres 2019	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2020	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2020	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
10	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
40	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
43	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen		-1.500,00	-6.308,64	4.808,64
50	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
60	Summe		-1.500,00	-6.308,64	4.808,64
70	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		-1.500,00	-6.308,64	4.808,64

Teilfinanzrechnung

Position	Bezeichnung	Ergebnis des Vor- jahres 2019	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2020	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2020	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
10	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
11	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	2.736,00	1.001.400,00	25.786,73	975.613,27
13	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens		55.000,00	54.925,00	75,00
20	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
21	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen		2.008.780,00	40.466,47	1.968.313,53
30	Summe	2.736,00	3.065.180,00	121.178,20	2.944.001,80
40	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
43	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen		-65.000,00	-19.250,27	-45.749,73
44	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen			-19.800,00	19.800,00
50	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
51	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen		-184.130,00	-91.486,93	-92.643,07
60	Summe		-249.130,00	-130.537,20	-118.592,80
70	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	2.736,00	2.816.050,00	-9.359,00	2.825.409,00

Anhang gem. § 50 GemHVO

Allgemeine Angaben

Aufgrund der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) und der Hauptsatzung der Stadt Gudensberg finden auf die Haushaltswirtschaft der Stadt Gudensberg seit dem 01.01.2009 die Grundsätze der doppelten Buchführung (kommunale Doppik) Anwendung.

Die geprüfte Eröffnungsbilanz der Stadt Gudensberg wurde von der Stadtverordnetenversammlung am 16.12.2011 beschlossen.

Der erste doppische Jahresabschluss zum 31.12.2009 wurde am 04.12.2013, der zweite doppische Jahresabschluss zum 31.12.2010 am 19.11.2015, der dritte und vierte doppische Jahresabschluss zum 31.12.2011 sowie zum 31.12.2012 wurde am 16.12.2016 durch die Stadtverordnetenversammlung beschlossen. Der fünfte und sechste Jahresabschluss zum 31.12.2013 sowie zum 31.12.2014 wurde am 15.12.2017 beschlossen. Der siebte und achte Jahresabschluss für die Jahre 2015 und 2016 wurde am 01.10.2019 beschlossen. Der neunte und zehnte Jahresabschluss für die Jahre 2017 und 2018 wurden am 14.01.2021 vom Magistrat aufgestellt und in der Sitzung der Stadtverordneten am 25.02.2021 beschlossen. Der elfte Jahresabschluss für das Jahr 2019 wurde am 18.02.2021 vom Magistrat aufgestellt.

Hiermit liegt nun der zwölfte doppische Jahresabschluss vor.

Das Vermögen und die Verbindlichkeiten der Stadt Gudensberg umfassen die Kernverwaltung sowie folgende städtischen Einrichtungen:

- Bauhof
- Bürgerhaus
- Dorfgemeinschaftshäuser
- Feuerwehren
- Friedhöfe
- Freilichtbühne
- Grillhütte
- Kindertagesstätten
- Kulturhaus Synagoge
- Liegenschaften
- Mediothek
- Städtische Mietwohnungen
- Hallen- und Naturbad Terrano
- Sozialstation
- Sportstätten
- Spielplätze
- Stadtwald
- Tagespflegestation
- Wasser- und Abwassernetz

Die Vermögenswerte umfassen besonders die städtischen Grundstücke, Grundstückseinrichtungen und Gebäude, das Infrastrukturvermögen, z.B. Straßen, Wasser- und Abwasserleitungen, das bewegliche Sachanlagevermögen, z.B. der Fuhrpark, und das Finanzvermögen.

Die Bilanz beinhaltet die genannten Vermögensgegenstände, Zuschüsse und Beiträge (Sonderposten) sowie die Verbindlichkeiten.

Die Darstellung, die Bilanzierung und die Bewertung der Bilanz der Stadt Gudensberg wurde nach den Vorschriften der Hessischen Gemeindeordnung und der Gemeindehaushaltsverordnung sowie dem geltenden Ortsrecht durchgeführt. Berücksichtigt wurden ebenfalls die Hinweise zur GemHVO.

Die Daten der Bilanz beruhen auf einer fortgeschriebenen Inventur zum 01.01.2008 in Verbindung mit der Finanz- und Anlagenbuchhaltung sowie einer zum 31.12.2016 durchgeführten Teilinventur für bewegliches Anlagevermögen (Bilanzkontengruppe 07-08).

Die Gliederung der Bilanz entspricht dem §49 der GemHVO. Diese Aufstellungsarbeiten wurden eigenständig durchgeführt.

Zum 01.01.2020 wurde die Finanzsoftware von CIP-Kommunal auf newsystem umgestellt. Durch den Abgleich der Bilanzen wurden einige Buchungen aus Vorjahren, die offensichtlich falsch waren, nachträglich korrigiert. Leider funktionieren einige Buchungssystematiken in newsystem nicht wie in CIP-Kommunal. Die einzelnen Abweichungen sind in den Erläuterungen beschrieben.

Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Das Anlagevermögen wird soweit möglich mit den Anschaffungs- und Herstellungskosten gemäß § 59 GemHVO bewertet. Aufgrund der komplexen Infrastruktur in Gudensberg ist dies nicht in allen Fällen möglich gewesen. Daher lässt die GemHVO auch Hilfsmittel zu, wie z.B. Bodenrichtwerte für Grundstücke, Brandversicherungswerte oder Wertermittlungen nach Normalherstellungskosten für Gebäude (NHK).

Abschreibungen erfolgen ausschließlich linear über die Nutzungsdauer.

Die Nutzungsdauer der historischen Anlagegüter wird entsprechend der voraussichtlichen Nutzungsdauer wie folgt festgelegt:

- Straßen 30 Jahre 3,3% jährliche Abschreibung
- Kanalisation und Sammler 50 Jahre 2,0%
- Gebäude massiv allgemein 50 Jahre 2,0%
- Fachwerkbauten 40 Jahre 2,5%
- Teilmassive Gebäude 30 Jahre 3,3%
- Stark beanspruchte Gebäude 30 Jahre 3,3%
- Bewegliches Anlagevermögen individuell gemäß AfA-Tabelle
- Zuschüsse und Beiträge entsprechend der Nutzungsdauer des zugeordneten Anlageguts
- Sonstige Zuschüsse pauschal über 10 Jahre gem §38(2) GemHVO

Geringwertige Vermögensgegenstände

Für solche Vermögensgegenstände, deren Anschaffungs- oder Herstellungswert im Haushaltsjahr für den einzelnen Gegenstand 150,00 € netto aber nicht 1.000,00 € netto übersteigen, bildet die Stadt Gudensberg, gemäß § 41 Abs. 5 Satz 2 GemHVO einen Sammelposten, welcher über die Dauer von 5 Jahren abgeschrieben wird.

Beteiligungen wurden mit dem anteiligen Eigenkapital der jeweiligen Unternehmen und Körperschaften angesetzt.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände wurden mit Ihrem Nennwert veranschlagt.

Seit dem Jahr 2020 wird für die Forderungsbewertung zum Bilanzstichtag nicht mehr die pauschale 2%-Regelung verwendet. Die Wertberichtigung der Forderungen erfolgt nach den folgenden Klassifizierung:

- a) **Einwandfreie Forderungen (bis zu 360 Tage / 1 Jahr)**
Die Forderungen werden als vollständig einbringlich eingestuft, da es keine gegenteiligen Anzeichen gibt. Es wird also mit ihrem vollen Zahlungseingang gerechnet.
- b) **Zweifelhafte Forderungen (360 – 1.080 Tage / 1- 3 Jahre)**
Bei zweifelhaften Forderungen wird der Zahlungseingang als unsicher bewertet. Es wird erwartet, dass sie zu einem Teil oder in voller Höhe ausbleiben werden. Die Stadt Gudensberg hat sich bei diesen Forderungen für eine Pauschale Einzelwertberichtigung in Höhe von 50 % entschieden.
- c) **Uneinbringliche Forderungen (Ab 1.080 Tagen / 3 Jahren)**
Für uneinbringliche Forderungen gilt, dass der Eingang der Zahlung in jedem Fall ausbleibt. Der Forderungsausfall steht also endgültig fest. Die Stadt Gudensberg hat sich bei diesen Forderungen für eine Pauschale Einzelwertberichtigung in Höhe von 100 % entschieden.

Rückstellungen und Rücklagen wurden nach den gesetzlichen Vorgaben in angemessener Höhe gebildet.

Für Risiken des Finanzausgleichsgesetzes war in 2020 für Gudensberg eine Rückstellungsbildung erforderlich. Für die Ermittlung wurde das Berechnungsschema Kröckel angewendet.

Erhaltene Zuschüsse, Zuwendungen und Beiträge wurden in Ihrer Nennhöhe als Sonderposten auf der Passivseite der Bilanz bilanziert. Sie werden entsprechend der Nutzungsdauer des bezuschussten Anlageguts aufgelöst. Soweit keine Zuordnung möglich war, z.B. bei pauschalen Zuweisungen, wird jährlich 1/10 des Ursprungsbetrages abgeschrieben, vgl. § 38 (2) GemHVO. Der Erlös fließt dem jeweiligen Ergebnishaushalt zu.

Die **Verbindlichkeiten** wurden mit ihren jeweiligen Rückzahlungsbeträgen auf der Passivseite der Bilanz verbucht.

Erläuterungen zur Bilanz

Aktiva

1 Anlagevermögen

Zum Anlagevermögen zählen die Vermögensgegenstände, die der Stadt dauerhaft dienen sollen.

1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

1.1.1 Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte

In diesem Bereich sind Softwarelizenzen und –programme aktiviert. Dies erfolgt in der Höhe der Anschaffungskosten abzüglich bereits erfolgter Abschreibungen.

Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte	
Wert am 31.12.2019	15.076,99 €
+ Zugänge	16.822,67 €
- Abschreibungen	11.777,86 €
Wert am 31.12.2020	20.121,80 €

1.1.2 Geleistete Investitionszuweisungen und –zuschüsse

2020 wurden überwiegend Investitionszuschüsse für Wasserleitungen und für das Projekt „Leben im Stadt-und Ortskern“ geleistet.

Geleistete Investitionszuweisungen und –zuschüsse	
Wert am 31.12.2019	198.582,87 €
+ Zugänge	24.892,04 €
- Abschreibungen	29.013,53 €
Wert am 31.12.2020	194.461,38 €

1.2 Sachanlagen

1.2.1 Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte

Grund und Boden, der seit dem 01.01.2002 angeschafft wurde, wurde mit den Anschaffungskosten aufgenommen, es sei denn, die Ermittlung war unmöglich oder nur mit unverhältnismäßigem Aufwand verbunden. In diesen Fällen erfolgte die Bewertung analog zu den Grundstücken, die vor dem Jahr 2002 angeschafft wurden.

Die Grundstücke, die vor 2002 angeschafft wurden, wurden mit dem Bodenrichtwert des Gutachterausschusses des Schwalm-Eder-Kreises zum Stand 31.12.2005 angesetzt.

Straßen- und Weggrundstücke wurden mit 1 €/m² bewertet, Gewässerflächen mit 1 € je Grundstück. Seit 2009 wird beim Erwerb der Kaufpreis angesetzt, beim Verkauf der Bilanzwert.

Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte	
Wert am 31.12.2019	12.973.590,96 €
+ Zugänge	323.761,56 €
Wert am 31.12.2020	13.286.500,66 €

Im Jahresabschluss 2020 ergibt sich durch die Migration zur Finanzsoftware Infoma eine Abweichung i. H. v. 1,00 € im Bereich der sonstigen unbebauten Grundstücke. Die Abweichung ist im Jahr 2021 nicht mehr vorhanden.

1.2.2 Bauten einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken

Gebäude, die nach dem 01.01.2002 erstellt wurden, sind mit den Anschaffungs- und Herstellungskosten bewertet.

Bauwerke, deren Anschaffung oder Herstellung länger zurück liegt, als die Nutzungsdauer, wurden mit 1€ Erinnerungswert in die Bilanz aufgenommen. Im Rahmen der Umstellung auf newssystem wurde dieser ursprüngliche Erinnerungswert aus der Eröffnungsbilanz raus genommen. Für einige Gebäude lagen Gutachten vor, die gemäß dem Vorsichtsprinzip mit dokumentierten Abschlägen in die Eröffnungsbilanz aufgenommen wurden. Für die restlichen Gebäude wurde die Bewertung gemäß Normalherstellungskosten (NHK 2000) vorgenommen.

Bauten einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken

Wert am 31.12.2019	13.246.469,81 €
+ Zugänge	76.551,46 €
+ Zubuchungen	690.743,12 €
- Abschreibungen	563.551,33 €
Wert am 31.12.2020	13.450.213,06 €

1.2.3 Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen

Das Anlagevermögen des Wasserwerks der Stadt Gudensberg wurde auf Basis des Anlagenachweises, den die Fa. Strecker, Berger und Partner zum 31.12.2008 erstellte, in die Eröffnungsbilanz aufgenommen und seit dem fortgeschrieben.

Abwasseranlagen wurden gemäß der Inventarisierung im Rahmen der Kanalsanierung in den Jahren 2005 bis 2008 erfasst. Die Bewertung erfolgte auf Basis der Investitionsvolumen der Jahre 1974 bis 2008 in Relation zu den Kostenrichtwerten der Kanalsanierungsmaßnahmen.

Die Bewertung des Straßenvermögens der Stadt Gudensberg erfolgte gemäß den Verwaltungsvorschriften zu §59 der GemHVO, indem die Straßeninvestitionen, die Zuschüsse des Landes und des Landkreises sowie die entsprechenden Beiträge jeweils der vergangenen 30 Jahre ermittelt wurden. Die Hälfte der Beträge wurde in die Eröffnungsbilanz aufgenommen und wird pauschal über 15 Jahre abgeschrieben.

Die Waldflächen wurden mit 0,34€/m² bewertet, der Aufwuchs mit 0,17€/m² separat ausgewiesen. Die in Gudensberg vorhandenen Brückenbauwerke wurden separat aufgenommen.

Die Bronzeskulpturen der Künstlerin Carin Grudda wurden mit ihren Anschaffungskosten als Kunstwerke in die Bilanz und als Festwerte in die Anlagenbuchhaltung aufgenommen.

Die Zubuchungen betreffen folgende Maßnahmen:

Bezeichnung Maßnahme	Gesamtkosten	Investitionsnummer	A-Karte
Gewerbegebiet Besser Str. - Wasser	18.815,27 €	I-53301-11	AIB-0012
Gewerbegebiet Besser Str. - Straße	93.626,79 €	I-54101-10	AIB-0011
Gewerbegebiet Besser Str. - Abwasser	83.461,97 €	I-53801-05	AIB-0010
Erschließung Baugebiet "Am Dammwege"- Straße	157.167,33 €	I-54101-02	AIB-0009 und A-028596-000
Erschließung Baugebiet "Am Dammwege"- Abwasser	116.808,96 €	I-53801-03	AIB-0014 und A-028595-000
Radweg Edermünde-Besse u. Gudensberg-Dissen	99.910,82 €	I-54101-23	AIB-0019

Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen

Wert am 31.12.2019	23.424.103,23 €
+ Zugänge	182.077,37 €
+ Zubuchungen	569.791,14 €
- Abschreibungen	1.448.273,31 €
- ,Wert am 31.12.2020	22.727.698,43 €

1.2.4 Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung

Im Jahr 2020 liegt der Zugang im Bereich der geringwertigen Wirtschaftsgüter.

Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung

Wert am 31.12.2019	511.316,19 €
+ Zugänge	566,00 €
- Abschreibungen	72.359,18 €
Wert am 31.12.2020	439.523,01 €

1.2.5 Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung

Der Fuhrpark wurde mit den tatsächlichen Anschaffungskosten bewertet.

Darüber hinaus sind hier die Sirenen sowie das Inventar der Gebäude enthalten, die nach dem 01.01.2002 erstellt wurden, z.B. der Sternwarte und der Grillhütte.

Die Zugänge betreffen folgende Positionen:

Position	Betrag
Fuhrpark	150.354,12 €
Geringwertige Vermögensgegenstände (GWG)	136.669,35 €
Sonstige Betriebsausstattung	93.733,02 €
Büromaschinen, Datenverarbeitung, Kommunikationsanlagen	49.721,53 €
Büromöbel und Ausstattungsgegenstände	12.703,13 €

Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung

Wert am 31.12.2019	2.317.318,74 €
+ Zugänge	443.181,15 €
- Abgänge	69.856,02 €
- Abschreibungen	393.416,10 €
Wert am 31.12.2020	2.297.227,77 €

1.2.6 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau

Die Anlagen im Bau werden mit der Fertigstellung der Baumaßnahme umgebucht. Bei den in der untenstehenden Tabelle aufgeführten Tabellen sind dabei auch die nachträglichen Anschaffungskosten dargestellt, die nicht als „Umbuchung“ im Anlagespiegel ausgewiesen werden.

Fertiggestellte Anlagen im Bau in 2020:

Bezeichnung Maßnahme	Gesamtkosten
Lagergebäude Obernburg	4.078,48 €
Gewerbegebiet Besser Str. - Wasser	18.815,27 €
Gewerbegebiet Besser Str. - Straße	93.626,79 €
Gewerbegebiet Besser Str. - Abwasser	83.461,97 €
Erschließung Baugebiet "Am Dammwege"- Straße	157.167,33 €
Erschließung Baugebiet "Am Dammwege"- Abwasser	116.808,96 €
Fahrzeughalle Bauhof	925.856,88 €
Radweg Edermünde-Besse u. Gudensberg-Dissen	99.910,82 €

Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau

Wert am 31.12.2019	738.610,62 €
+ Zugänge	1.882.713,58 €
- Umbuchungen	1.260.534,26 €
Wert am 31.12.2020	1.360.789,94 €

1.3 Finanzanlagen

Die bilanzielle Aufgliederung der Finanzanlagen soll die unterschiedlichen Möglichkeiten bzw. das unterschiedliche Ausmaß der Einflussnahme auf die Unternehmung, in die investiert wurde, erkennen lassen.

1.3.3 Beteiligungen

Die Mitgliedschaften in Zweckverbänden sind den Beteiligungen zuzuordnen. Insgesamt ist die Stadt Gudensberg an folgenden Verbänden mit den entsprechenden Beträgen beteiligt:

Ekom21	1,00 €
Zweckverband Abfallwirtschaft	1,00 €
Genossenschaftsanteil VR-Bank Chattengau	900,00 €
Anteile am BADK-Klärschlammfond	1.716,86 €
Wasserverband Kirchberg-Gleichen Dorla Werkel	61.816,24 €
Gesellschafteranteil Fulda-Eder-Energie GmbH & Co. KG	223.827,31 €
Wasserverband Gruppenwasserwerk Fritzlar-Homberg	251.419,73 €
Abwasserverband Mittleres Emstal	895.058,76 €

Beteiligungen	
Wert am 31.12.2019	1.415.183,23 €
+ Zugänge	9.728,01 €
Wert am 31.12.2020	1.424.911,24 €

1.3.4 Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht

Diese Position betrifft einen Investitionszuschuss für Wasserleitungen in Obervorschütz.

Ausleihungen an Unternehmen mit Beteiligungsverhältnis	
Wert am 31.12.2019	15.090,76 €
- Abgänge	3.772,69 €
Wert am 31.12.2020	11.318,07 €

1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens

Die Anteile am Kommunalen Versorgungsrücklage Fonds (KVR-Fonds) betragen gemäß Niederstwertprinzip 134.409,87 €.

Wertpapiere des Anlagevermögens	
Wert am 31.12.2019	125.575,87 €
+ Zugänge (KVR)	8.834,00 €
Wert am 31.12.2020	134.409,87 €

1.3.6 Sonstige Ausleihungen

Aus dem Jahr 2001 besteht ein gewährtes Wohnungsbaudarlehen für seniorenrechtliche Wohnungen in Höhe von 163.613,40 €. Der Rückzahlungsanspruch zum 31.12.2020 beträgt 127.321,79 €. Aus dem Jahr 2005 besteht ein gewährtes Investitionsdarlehen an ein Altenheim. Der Rückzahlungsanspruch zum 31.12.2020 beträgt 235.000,00 €. Weiterhin besteht seit dem Jahr 2013 ein weiteres Investitionsdarlehen an vorgenanntes Altenheim in Höhe von 48.500 €. Der Stand am 31.12.2020 beträgt 29.100,00 €.

Im Jahr 2020 wurde außerdem die 1. Rate für eine Ausleiherung im Bereich des sozialen Wohnungsbaus in Höhe von 418.000 € ausgezahlt.

Das Vermögen der Kulturstiftung der Stadt Gudensberg wird ebenfalls hier dargestellt (174.473,18 €). Ein entsprechender Eintrag ist auf der Passiv-Seite der Bilanz ausgewiesen.

Sonstige Ausleihungen	
Wert am 31.12.2019	679.109,27 €
+ Zugänge	418.000,00 €
- Abgänge (Tilgung)	56.561,14 €
Wert am 31.12.2020	1.040.548,13 €

2 Umlaufvermögen

Das Umlaufvermögen, umfasst alle Vermögensposten, die der Stadt nicht dauerhaft dienen.

2.3 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenständen sind zum 31.12.2019 mit **3.734.139,47 €** bilanziert. Durch die Migration von der alten auf die neue Finanzsoftware ist die Summe identisch geblieben, jedoch hat sich eine kleine Differenz in Höhe von 4,92 € ergeben, die nun im Ergebnis 2019 zwischen Position 2.3.1 und 2.3.2 im Vergleich zu der Bilanz aus dem Jahr 2019 besteht. Da die Höhe insgesamt identisch ist, wurde in dem Fall von einer Korrektur abgesehen.

2.3.1 Forderung aus Zuweisungen, Zuschüssen, Beiträgen u.a.

Forderung aus Zuweisungen, Zuschüssen, Beiträgen u.a.	
Wert zum 31.12.2019	3.070.161,94 €
Wert zum 31.12.2020	3.143.935,65 €

2.3.2 Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben

Zum Bilanzstichtag sind rund 511.000 € Forderungen aus Steuern, 434.000 € Forderungen aus Gebühren und ca. 12.000 € Forderungen aus Grabnutzung.

An **Wertberichtigungen** aus Steuern und Abgaben sind -412.004,69 € bilanziert.

-340.795,11 € entsprechen einer zweifelhaften Forderung gegen die Firma BigDrum, -63.165,70 € entsprechen einer Einzelwertberichtigung wegen einer zweifelhaften Forderung gegenüber einer Privatperson. In 2020 sind Pauschale Einzelwertberichtigungen in Höhe von -8.043,88 € eingebucht.

Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	
Wert zum 31.12.2019	511.804,84 €
Wert zum 31.12.2020	607.193,93 €

2.3.3 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen

Durch die andere Buchungssystematik in newsystem im Vergleich zu CIP-Kommunal ergeben sich hier ‚Verschiebungen‘ im Vergleich zu den vorherigen Buchungsperioden. Hintergrund ist vor allem,

dass nun mit einer Debitorenbuchhaltung gearbeitet wird und keine direkten Buchungen auf Forderungskonten vorgenommen werden.

In dieser Position fallen außerdem 48.409,78 € auf die Wohnungsfremdverwaltung. Im Bereich der privatrechtlichen Forderungen wurde in diesem Jahr eine Pauschalwertberichtigung in Höhe von 2.004,34 € eingebucht.

Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	
Wert zum 31.12.2019	76.228,09 €
Wert zum 31.12.2020	212.730,09 €

2.3.4 Forderungen gegen verbundene Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht

Forderungen gegen verbundene Unternehmen bestehen zum 31.12.2020 nicht.

Forderungen gegen verbundene Unternehmen	
Wert zum 31.12.2019	0,00 €
Wert zum 31.12.2020	0,00 €

2.3.5 Sonstige Vermögensgegenstände

Die sonstigen Vermögensgegenstände fallen im Jahr 2020 vor allem niedriger aus, da hier keine Rechnungsabgrenzungsposten mehr dargestellt werden. Über den Rechnungsworkflow (Papierlose Rechnungsbearbeitung) findet die Abgrenzung seit dem Jahr 2020 direkt über das Buchungsdatum statt.

Sonstige Vermögensgegenstände	
Wert zum 31.12.2019	75.944,60 €
Wert zum 31.12.2020	43.457,20 €

2.4 Flüssige Mittel

Unter die flüssigen Mittel fallen alle Bankbestände bei Kreditinstituten sowie Barbestände inklusive dem Bestand der Handkassenvorschüsse.

Flüssige Mittel	
Wert zum 31.12.2019	8.050.539,80 €
Wert zum 31.12.2020	9.731.967,58 €

3 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten

Aktive Rechnungsabgrenzungsposten (ARAP) werden gebildet, wenn Aufwand des kommenden Jahres bereits im alten Jahr eine Auszahlung darstellt. Die Januar-Besoldung 2021 für Beamte der Stadt Gudensberg wird bereits Ende Dezember 2020 ausgezahlt und ist somit als ARAP zu buchen.

Über den Rechnungsworkflow (Papierlose Rechnungsbearbeitung) findet die Rechnungsabgrenzung seit dem Jahr 2020 direkt über das Buchungsdatum statt.

Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	
Wert zum 31.12.2019	169.761,20 €
Wert zum 31.12.2020	10.771,27 €

Passiva

1 Eigenkapital

1.1 Nettoposition

Die Nettoposition ist das bei der Umstellung von der Kameralistik auf die Doppik in der Eröffnungsbilanz erstmals ermittelte Basiskapital. Sie bildet gemeinsam mit den Rücklagen das Eigenkapital.

Nettoposition	
Wert zum 31.12.2019	25.498.231,99 €
Wert zum 31.12.2020	25.498.231,99 €

1.2.1. Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses

Gemäß Erlass des Finanzministeriums wurde die kamerale allgemeine Rücklage in voller Höhe als Rücklage in die Bilanz gebucht. In Gudensberg sind dies 7.558.284,08 €

Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	
Wert zum 31.12.2019	7.558.284,08 €
Wert zum 31.12.2020	7.558.284,08 €

1.2.3 Zweckgebundene Rücklagen

Für evtl. Schadensersatzzahlungen aufgrund der Klärschlammaufbringung wird eine Rückstellung in Höhe der Beteiligung am freiwilligen Klärschlammfond der BADK in Höhe von 1.716,86 € gebildet. Für die korrekte Darstellung wird diese Rückstellung ab dem Jahr 2020 auf dem Sachkonto 3999000 (sonst. Rückstellungen) dargestellt.

Zweckgebundene Rücklagen	
Wert zum 31.12.2019	1.716,86 €
Wert zum 31.12.2020	0,00 €

1.2.4 Sonderrücklagen

Den Sonderrücklagen ist z.B. das Stiftungskapital rechtlich unselbständiger örtlicher Stiftungen zuzuordnen. Es wird von der Stadt verwaltet und vom sonstigen Vermögen getrennt nachgewiesen. § 115 HGO und § 23 GemHVO.

1.2.4.2 Sonstige Sonderrücklagen

Die Kulturstiftung der Stadt Gudensberg ist eine rechtlich unselbständige Stiftung. Das Stiftungskapital der Kulturstiftung der Stadt Gudensberg beträgt am Jahresende 2019 174.473,18 €. Seit dem Jahr 2020 wird das Stiftungskapital auf dem dafür vorgesehenen Sachkonto 3110000 dargestellt.

Stiftungskapital	
Wert zum 31.12.2019	174.473,18 €
Wert zum 31.12.2020	174.473,18 €

1.3 Ergebnisverwendung

Die ordentlichen und außerordentlichen Ergebnisse aus den Vorjahren 2009 bis 2019 (Ergebnisvortrag) werden hier dargestellt. Auch das ordentliche Ergebnis 2020 mit 1.347.305,68 € und das außerordentliche Ergebnis mit 157.949,88 € werden hier ausgewiesen.

Ergebnisverwendung	
Wert zum 31.12.2019	3.466.368,99 €
Wert zum 31.12.2020	4.971.624,55 €

2 Sonderposten

Sonderposten stellen in der Bilanz die von der Stadt Gudensberg empfangenen Zuweisungen, Zuschüsse, Beiträge und Ähnliches dar. Sie werden gemäß § 38 (4) GemHVO ertragsbildend mit der Abschreibungsdauer der ihnen entsprechend zugeordneten Anlagegüter aufgelöst.

2.1.1 Zuweisungen vom öffentlichen Bereich

Hier handelt es sich um Zuweisungen und Zuschüsse insbesondere für den LKW des städtischen Bauhofes, für die Flutlichtanlagen und für Zuschüsse aus dem Programm „Leben im Stadt- und Ortskern“. Außerdem wird hier die Forderung gegenüber dem Land für das Kommunale Investitionsprogramm dargestellt. Mindernd wirken sich die ergebniswirksamen Auflösungen der Sonderposten aus. Die erheblichen Zugänge im Jahr 2020 resultieren aus der Korrektur der Darstellung des Zuschusses der Hessenkasse. Ursprünglich wurde dieser unter den sonstigen Sonderposten dargestellt. Dies wurde mit der Umstellung der Finanzsoftware korrigiert, sodass die Darstellung korrekt erfolgt.

Zuweisungen vom öffentlichen Bereich	
Wert zum 31.12.2019	6.743.220,34 €
+ Zugänge	2.743.049,57 €
- Auflösung	500.406,49 €
Wert zum 31.12.2020	8.985.863,42 €

2.1.2 Zuschüsse vom nicht öffentlichen Bereich

Hier wird ein Zuschuss des Gudensberger Heimatvereins für den Wegebau auf der Obernburg abgebildet. Außerdem ein Zuschuss von einem Kulturverein für ein Spielgerät sowie Zuschüsse von Anwohnern für den Feldwegebau.

Zuweisungen vom nicht öffentlichen Bereich	
Wert zum 31.12.2019	37.033,58 €
- Auflösung	7.620,16 €
Wert zum 31.12.2020	29.413,42 €

2.1.3 Investitionsbeiträge

Hier enthalten sind insbesondere die Beiträge für Wasser, Kanal und Straßenbau vermindert um ergebniswirksame Auflösung der Sonderposten. Die hohen Zugänge resultieren vor allem aus dem Erschließungen der Neubaugebiete in Dorla, Dissen und Obervorschütz.

Investitionsbeiträge	
Wert zum 31.12.2019	13.837.829,74 €
+ Zugänge	186.454,97 €
- Auflösung	705.935,04 €
Wert zum 31.12.2020	13.318.349,67 €

2.2 Sonderposten für den Gebührenaussgleich

In 2019 wurde ein Sonderposten für den Ausgleich der Vorjahresergebnisse im Gebührenhaushalt Abwasser in Höhe von 200.000 € gebildet. Mit der Neukalkulation der Abwassergebühren im Jahr 2023 für die Jahre 2024 – 2026 wurde die Ergebnisermittlung 2020 nachträglich an die Grundsätze des Gebührenhaushaltes angepasst. Im Rahmen der Prüfung des Jahresabschlusses wurde diese Korrektur vorgenommen.

Für den Abwassergebührenhaushalt wurden Rückstellungen in Höhe von 245.473,27 € gebildet. Der Bestand beträgt somit 445.473,27 €.

Für den Wassergebührenhaushalt wurden Rückstellungen in Höhe von 55.377,01 € gebildet.

Sonderposten für den Gebührenaussgleich	
Wert zum 31.12.2019	200.000,00 €
Wert zum 31.12.2020	500.850,28 €

2.4 Sonstige Sonderposten

Der Zuschuss der Hessenkasse für die Kita Maden und die Fahrzeughalle des Bauhofes wird mit der Umstellung der Finanzsoftware unter den Zuweisungen vom öffentlichen Bereich dargestellt.

In der Finanzsoftware CIP wurden unter den sonstigen Sonderposten auch die Sonderposten für den Gebührenaussgleich dargestellt. In der Finanzsoftware Infoma ist die Darstellung unter 2.2 Sonderposten für den Gebührenaussgleich korrekt dargestellt.

Sonstige Sonderposten	
Wert zum 31.12.2019	2.258.837,43 €
Wert zum 31.12.2020	0,00 €

3 Rückstellungen

Zum Bilanzstichtag sind auch solche Aufwendungen zu erfassen, deren Höhe, bzw. Eintritt noch nicht bekannt sind, die jedoch wirtschaftlich dem Abschlussjahr zuzurechnen sind.

3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen

Die Rückstellungen für Pensionen und Beihilfeansprüche wurden durch die Beamtenversorgungskasse Kurhessen-Waldeck mit versicherungsmathematischen Methoden ermittelt.

Ist der nach §41 Abs. 6 GemHVO anzuwendende Rechnungszinsfuß (6 v. H.) höher als der von der Deutschen Bundesbank bekanntgegebene Abzinsungssatz nach § 253 Abs. 2 HGB, sind die sich daraus ergebenden höheren Rückstellungswerte im Anhang zum Jahresabschluss anzugeben. In 2020 entspricht das mit einer Abzinsung von 2,3 % einem Wert von 4.374.309,00 €.

1. Unverfallbare Anwartschaften
Verzinsung 6%
716.996,00 €
2. Beihilfeverpflichtungen Versorgungsempfänger
Verzinsung 6%
119.301,00 €
3. Beihilfeverpflichtungen AN und Beamten
Verzinsung 6%
119.301,00 €
4. Verpflichtungen eingetretene Pensionsfälle
Verzinsung 6%
2.185.910,00 €

Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	
Wert zum 31.12.2019	3.524.508,00 €
+ Zuführung	85.985,00 €
- Inanspruchnahme	14.409,00 €
Wert zum 31.12.2020	3.596.084,00 €

3.2 Rückstellungen für Finanzausgleich und Steuerschuldverhältnisse

Im Jahr 2020 war die Bildung von Rückstellungen gemäß des Verfahrens „Kröckel, Kommentar zur GemHVO notwendig.

Gebildet wurden die Rückstellungen in folgender Höhe: Kreisumlage = 347.851,00 € und Schulumlage = 188.801,00 €.

Darüber hinaus wurden die in 2018 und 2019 gebildeten Rückstellungen der Kreisumlage in Höhe von 404.881,00 € € in Anspruch genommen.

Bei der Schulumlage wurden ebenfalls die Rückstellungen der Jahre 2018 und 2019 in Anspruch genommen. Diese Inanspruchnahme beträgt 222.021,00 €.

Rückstellungen für FAG	
Wert zum 31.12.2019	1.037.961,00 €
+ Zuführung	536.652,00 €
- Inanspruchnahme	626.902,00 €
Wert zum 31.12.2020	947.711,00 €

3.5 Sonstige Rückstellungen

Folgende sonstige Rückstellungen wurden zum 31.12.2020 bilanziert:

Bezeichnung	Höhe der Rückstellung
Rückstellungen Beschäftigte Urlaubs- und Zeitguthaben	332.704,50 €
Rückstellung Nakopa	182.382,00 €
Rückstellung Spitzabrechnung Abwasserverband	100.000,00 €
Rückstellung Stadt- und Raumplanung: Renaturierung Ems, B-Plan 76 - Tierhaltung, B-84 Gudensberg Süd	28.000,00 €

Rückstellung Prüfung der Jahresabschlüsse	20.000,00 €
Rückstellung Lebensarbeitszeitkonten Beamte	18.148,90 €
Rückstellung Rechtskosten Hallenbad	10.634,07 €
Rückstellung Pflege- und Instandhaltungsarbeiten Weinbergstraße	10.000,00 €
Rückstellung in Höhe der Beteiligung am freiwilligen Klärschlammfond der BADK	1.716,86 €

Sonstige Rückstellungen

Wert zum 31.12.2019	799.403,48 €
+ Zuführung	243.916,00 €
- Auflösung	6.070,00€
- Inanspruchnahme	333.663,15 €
Wert zum 31.12.2020	703.586,33 €

4 Verbindlichkeiten

Verbindlichkeiten sind Verpflichtungen der Stadt, die dem Grund und der Höhe nach sicher sind. Es handelt sich hierbei um Ansprüche Dritter aus einem Schuldverhältnis aufgrund öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Natur.

4.2.1 Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten

Siehe Verbindlichkeitspiegel im Anhang

4.2.2 Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern

Siehe Verbindlichkeitspiegel im Anhang

Zwischen den Positionen 4.2.1 Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten und 4.2.2 Verbindlichkeiten gegenüber Kreditgebern liegt eine Verschiebung in Höhe von 205.238,00 € in der Bilanz vor. Da die Darstellung in Infoma korrekt ist, wird im Anhang darauf hingewiesen das die Darstellung nach der Umstellung der Finanzsoftware differiert.

4.4 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen und –zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen

Diese Position betrifft vor allem Zuschüsse für Vereine, sowohl im Bereich der Heimat- und Kulturpflege als auch Wohnungsbau- und Sportförderung.

Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen und –zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen

Wert zum 31.12.2019	32.737,06 €
Wert zum 31.12.2020	160.816,31 €

4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Wert zum 31.12.2019	303.086,23 €
Wert zum 31.12.2020	389.306,45 €

4.6 Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben

Diese Position betrifft unterjährig die Verbindlichkeiten für die Abrechnung der Gewerbesteuer- und Heimatumlage sowie der Kreis- und Schulumlage. Die Umgliederung der debitorischen Kreditoren 2020 sind ebenfalls in diesem Bereich dargestellt.

Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	
Wert zum 31.12.2019	0,00 €
Wert zum 31.12.2020	202.180,90 €

4.7 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen

Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	
Wert zum 31.12.2019	97.246,73 €
Wert zum 31.12.2020	121.404,21 €

4.8 Sonstige Verbindlichkeiten

Weitere Verbindlichkeiten ergeben sich aus den Verbindlichkeiten aus Verwarentgelten. Insbesondere betrifft dies die Müllgebühren, die an den Zweckverband abgeführt werden und die Lohnsteuer für die Bediensteten, die erst Anfang Januar ausgezahlt wurde.

Sonstige Verbindlichkeiten	
Wert zum 31.12.2019	147.485,16 €
Wert zum 31.12.2020	102.957,83 €

5 Passive Rechnungsabgrenzungsposten

Die passiven Rechnungsabgrenzungsposten erfassen Erträge, die im abzuschließenden Haushaltsjahr bereits als Einzahlungen gebucht wurden, aber als Ertrag zukünftigen Haushaltsjahren zuzurechnen sind, z.B. Mietvorauszahlungen, für die der Vermieter die Leistung noch zu erbringen hat oder aber die Grabnutzungsgebühren. Weiterhin sind in 2020 Einnahmen für kulturelle Veranstaltungen, die erst in 2021 stattfinden, entstanden, z.B. aus Kartenvorverkauf.

Passive Rechnungsabgrenzungsposten	
Wert zum 31.12.2019	626.787,96 €
Wert zum 31.12.2020	685.324,32 €

Erläuterungen zur Ergebnisrechnung 2020

Die Jahresergebnisse 2019 stimmen in der Ergebnisrechnung nicht mit den tatsächlichen Ergebnissen überein, da die vollständige Migration dieser Daten nicht möglich war.

Das Haushaltsjahr 2020 schließt in der Ergebnisrechnung mit einem Überschuss in Höhe von **1.505.255,56 €** ab.

Dieser Betrag setzt sich zusammen aus einem Überschuss im ordentlichen Ergebnis von **1.347.305,68 €** und einem Überschuss im außerordentlichen Ergebnis von **157.949,88 €**.

Die Positionen der Ergebnisrechnung im Einzelnen:

Entwicklung der Ertragspositionen im Vergleich zur Planung

Position 1

Bei den privatrechtlichen Leistungsentgelten, z.B. Mieten, Eintrittsgeldern und Umsatzerlösen wurden rund 46.600 € weniger erwirtschaftet werden als ursprünglich geplant.

Position 2

Bei den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten wurden etwa 173.500 € weniger erzielt als geplant. Der Grund liegt vor allem an den Schließungen der Kindertageseinrichtungen und dem Verzicht auf die Gebühren in mehreren Monaten des Jahres 2020.

Position 3

Die Kostenersatzleistungen und –erstattungen fielen um rund 262.200 € höher aus als ursprünglich veranlagt. Das liegt vor allem an den Sonderzahlungen in Form von Aufwandsentschädigungen durch die Covid-19-Pandemie. Bei den Krankenkassen wurden SARS-CoV-2 bedingte Mehraufwendungen sowie Mindereinnahmen nach § 150 Abs. 2 SGB XI im Bereich der Kranken- und Tagespflege geltend gemacht.

Position 4

In diesem Jahr sind keine zu aktivierenden Eigenleistungen angefallen.

Position 5

Bei den Steuern und Umlagen wurden etwa 68.900 € weniger erzielt als geplant.

Position 6

Die Erträge aus Transferleistungen liegen rund 17.600 € unter dem ursprünglichen Ansatz.

Position 7

Die Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen liegen rund 381.400 € über der Planung. Unter dieser Position ist das Kurzarbeitergeld für den Fachbereich Kultur und Öffentlichkeitsarbeit abgebildet, welches zu den erheblichen Mehrerträgen führt.

Position 8

Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten fielen um rund 15.000 € höher als berechnet aus.

Position 9

Sonstige ordentliche Erträge waren um ungefähr 40.900 € höher als geplant, insbesondere durch die Auflösung von Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen.

Position 10

Insgesamt fallen die ordentlichen Erträge mit rund 21,952 Mio. € rund 392.800 € höher aus als ursprünglich geplant.

Position 11

Die Personalaufwendungen liegen rund 297.700 € unter dem Ansatz. Dies resultiert aus Langzeiterkrankungen, der späteren Einstellungen von Mitarbeitern und insbesondere daran, dass in diesem Jahr der Fachbereich Kultur und Öffentlichkeitsarbeit aufgrund der Covid-19-Pandemie überwiegend in Kurzarbeit war.

Position 12

Die Versorgungsaufwendungen lagen rund 272.900 € unter den Planansätzen.

Position 13

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen fielen gegenüber der Planung um rund 123.600 € niedriger aus als geplant. Viele Sachbearbeiter:innen waren in Folge der Covid-19-Pandemie im Home-Office beschäftigt, sodass einige Instandhaltungs- und Instandsetzungsarbeiten nicht in Auftrag gegeben werden konnten. Dazu kommt außerdem, dass in Folge der „Lockdowns“ eine Umsetzung nicht möglich gewesen ist. Die Kontakte wurden weitestgehend minimiert.

Position 14

Die Abschreibungen liegen rund 6.900 € unter der Planung.

Position 15

Die Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse betragen rund 52.400 € mehr als veranschlagt.

Position 16

Bei Steueraufwendungen und Umlagen liegen die Aufwendungen mit 6,259 Mio. € rund 97.200 € unter der Veranschlagung.

Position 17

Die Transferaufwendungen liegen rund 3.100 € über dem Ansatz.

Position 18

Die sonstigen Aufwendungen (gezahlte Grund- und Kfz-Steuer) fielen um rund 3.900 € höher aus als geplant.

Position 19

Sämtliche ordentliche Aufwendungen lagen somit um 738.959,36 € unter den veranschlagten Aufwendungen.

Position 20

Das Verwaltungsergebnis steht mit einem Überschuss von 1.355.651,75 €. Dies entspricht einer Verbesserung gegenüber der Planung von 1.131.726,75 €.

Position 21

Die Finanzerträge liegen ungefähr 4.100 € über dem Planansatz.

Position 22

Die Zinsaufwendungen fielen ungefähr 17.200 € niedriger als geplant aus.

Position 23

Das Finanzergebnis schließt mit einem Fehlbetrag von 8.346,07 € und damit um ca. 21.300 € besser als geplant ab.

Position 24

Der Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge liegt bei 21.988.238,90 €.

Position 25

Der Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen liegt bei 20.640.933,22 €.

Position 26

Im Ordentlichen Ergebnis wird somit ein Überschuss in Höhe von 1.347.305,68 € ausgewiesen, welcher einer Verbesserung gegenüber der Planung von 1.153.030,68 € entspricht.

Position 27

Außerordentliche Erträge fallen in Höhe von 222.179,20 € an. Diese resultieren im Wesentlichen zum einen aus der Auflösung von freiwilligen Rückstellungen in Höhe von rund 81.000 €, den Veräußerungen von Vermögensgegenständen in Höhe von 68.000 € und zum anderen aus periodenfremden Erträgen in Höhe von ungefähr 72.000 €.

Position 28

Die außerordentlichen Aufwendungen liegen bei 64.229,32 €. Das resultiert vor allem aus den periodenfremden Aufwendungen in Höhe von rund 62.000 €.

Position 29

Das außerordentliche Ergebnis schließt somit mit einem Überschuss in Höhe von 157.949,88 € ab.

Position 30

Folglich beträgt das Jahresergebnis zum Jahresende 1.505.255,56 € und ist bei einem Ansatz von 193.775 € um 1.311.480,56 € höher als ursprünglich geplant.

Erläuterungen zur Finanzrechnung 2020

Die Jahresergebnisse 2019 stimmen in der Finanzrechnung nicht mit den tatsächlichen Ergebnissen überein, da die vollständige Migration dieser Daten nicht möglich war.

In der Finanzrechnung nach § 47 GemHVO sind die im Haushaltsjahr eingegangenen Einzahlungen und geleisteten Auszahlungen unter Berücksichtigung der Einzahlungen und Auszahlungen aus fremden Mitteln auszuweisen.

Im Rahmen des Jahresabschlusses 2020 der Stadt Gudensberg wird nur die direkte Finanzrechnung nach Muster 16 GemHVO dargestellt. Folgende Beträge ergeben sich:

Der Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit beträgt 3.705.602,02 € und verbessert sich gegenüber der Planung um 2.006.227,02 €.

Die Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit beträgt 806.199,76 €, dagegen stehen Auszahlungen aus Investitionstätigkeit über 3.505.815,51 €. Damit beträgt der Finanzmittelfehlbetrag aus Investitionstätigkeit 2.699.615,75 €.

Der Finanzmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit schließt mit einem Überschuss in Höhe von 747.324,94 €.

Das Haushaltsjahr 2020 schließt insgesamt mit einem Finanzmittelüberschuss von 1.676.536,41 €, das ergibt unter Berücksichtigung des Anfangsbestandes von 8.050.539,80 € einen Finanzmittelbestand am 31.12.2020 in Höhe von 9.731.967,58 €.

Besonderheiten im Haushaltsjahr 2020

Durch die Umstellung auf die neue Finanzsoftware newssystem ist die Einrichtung von Kostenstellen erfolgt.

Folgende Produkte wurden ab dem Haushaltsjahr 2020 nicht mehr beplant und verbucht:

Produkt: 11101 Hauptverwaltung

Produkt: 11104 Gremien

Produkt: 11118 Finanzen

Produkt: 52103 Bauverwaltung

Die Verwaltungskosten der Bereiche Hauptverwaltung, Gremien, Finanz- und Bauverwaltung wurden unter Produkt 11116 – Verwaltungssteuerung und –service abgebildet.

Produkt: 11114 Bauhof

Die Verwaltungskosten wurden unter Produkt 11116 abgebildet.

Die Personal-, Material- und Instandhaltungsaufwendungen des Bauhofes wurden direkt den jeweiligen Produkten zugeordnet (Bestattungswesen; Wasser- und Abwasserbeseitigung, Grünflächen, Straßen, Wege, Plätze, Liegenschaften etc.). Diese Vorgehensweise ist notwendig für eine korrekte Darstellung der anfallenden Kosten, insbesondere für Gebührenkalkulation.

Produkt: 53101 Elektrizitätsversorgung

Dieses Produkt ist ab dem Haushaltsjahr 2020 weggefallen, da die Stadt Gudensberg keine eigene Elektrizitätsversorgung betreibt. Die Erträge und Aufwendungen des Solarparks Güntersberg sind unter Produkt 11113 – Liegenschaften verbucht worden.

Produkt: 57301 Bürgerhaus

Das Bürgerhaus wurde unter dem Produkt 57302 „Gemeinbedarfseinrichtungen“ abgebildet.

Produkt: 54701 ÖPNV, Wirtschaftsförderung

Da die Stadt Gudensberg keinen eigenen ÖPNV betreibt, ist dieses Produkt nicht mehr bebucht worden. Die Bewirtschaftung der Bushaltestellen wird künftig unter dem Produkt „54101 -Straßen, Wege, Plätze“ abgebildet.

Die Ausgaben für den Bereich Wirtschaftsförderung wurden unter dem Produkt „28101-Stadtmarketing und Öffentlichkeitsarbeit“ verbucht.

Weitere Angaben

1 Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Für die angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden siehe den Erläuterungsbericht bei den jeweiligen Bilanzpositionen.

2 Abweichungen von bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

entfällt

3 Angaben über Einbeziehung von Zinsen für Fremdkapital in den Herstellungskosten

Eine Einbeziehung von Fremdkapitalkosten hat bei der Bewertung des Anlagevermögens nicht stattgefunden.

4 Haftungsverhältnisse, die nicht in der Bilanz dargestellt werden

keine

5 Sachverhalte, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben könnten

Im Rahmen der Wohnungsbauförderung im Zeitraum von 1980 bis 1990 wurden seitens der Stadt Gudensberg für private Sanierungsmaßnahmen Bankbürgschaften übernommen. Unmittelbar aus diesen Bürgschaften heraus sind bisher keine Inanspruchnahmen erfolgt, sodass in der Bilanz hierfür keine Rückstellungen gebildet werden. Der Gesamtbetrag der Bürgschaften betrug 120.153,60 Euro, davon bestehen zum 31.12.2019 noch Restdarlehen in Höhe von 7.839,71 €.

6 Abweichungen von der linearen Abschreibungsmethode

Im Bereich der Anlagen im Bau wurden Sonderabschreibungen vorgenommen, wenn aus der Maßnahme kein Vermögensgegenstand hervor gegangen ist.

7 Veränderungen der ursprünglich angenommenen Nutzungsdauer von Vermögensgegenständen

Keine

8 Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften

Keine

9 Übersicht über fremde Finanzmittel

entfällt

10 Beamte und Arbeitnehmer der Stadt Gudensberg 2020

Zum 31.12.2020 waren bei der Stadt Gudensberg am **180 Personen** beschäftigt.

	Vollzeit	Teilzeit	Altersteilzeit	Gesamt
Beamte	2	0	0	2
Tariflich Beschäftigte	53	93	0	146
Auszubildende	3	0	0	2
Praktikanten (Anerkennungsjahr	1	1	0	2
Aushilfen/Minijobs	0	0	0	28
Gesamt:	59	94	0	180

11 Magistrat und Stadtverordnetenversammlung (Stand: 31.12.2020)

11.1 Magistrat

Der Magistrat besteht aus dem hauptamtlichen Bürgermeister, dem ersten Stadtrat und neun weiteren Stadträten. Die Mitglieder des Magistrats zum 31.12.2020 sind:

Name	Vorname	Partei	Ortsteil
Börner	Frank	SPD	Gleichen
Berle	Walter	SPD	Gudensberg
Römer	Ralf	SPD	Gudensberg
Millich	Karl-Heinz	SPD	Gudensberg
Radloff	Ingbert	SPD	Gudensberg
Jacobi	Ralf	SPD	Obervorschütz
Kepper	Birgit	SPD	Gudensberg
Hempel	Günter	CDU	Maden
Pilgram	Werner	CDU	Deute
Höhle	Peter	CDU	Gudensberg
Stöhr	Volker	Bündnis 90/ Die Grünen	Obervorschütz

11.2 Stadtverordnetenversammlung

Die Stadtverordnetenversammlung der Stadt Gudensberg umfasst gemäß § 38 HGO 31 Mitglieder. Da die Fraktion Bündnis 90 /Die Grünen auf einen Sitz verzichtet hat betseht die Stadtverordnetenversammlung zum 31.12.20 aus nur 30 Mitgliedern. Folgende Personen sind am 31.12.2020 Stadtverordnete:

Name	Vorname	Partei	Ortsteil
Amling	Udo	SPD	Gudensberg
Brand	Julian	SPD	Gudensberg
Buchholz	Dieter	SPD	Obervorschütz
Dietrich	Mario	SPD	Gudensberg
Hamacher	Rosa	SPD	Gudensberg
Herbst	Tim	SPD	Gudensberg
Heß	Jeanette	SPD	Gudensberg
Höhmann	Alexander	SPD	Gudensberg
Höhmann	Michael	SPD	Gudensberg
Kaltbeitzer	Sandra	SPD	Obervorschütz
Meisterfeld	Bernd	SPD	Deute
Noll	Jochen	SPD	Gudensberg
Perrot	Eveline	SPD	Obervorschütz
Pippert	Walter	SPD	Gleichen
Scheufen	Mareike	SPD	Gudensberg
Schütz	Dirk	SPD	Gudensberg
Sonnenschein	Michael	SPD	Maden
Westrup	Karsten	SPD	Obervorschütz
Bräutigam	Jannik	CDU	Gleichen
Damm	Simone	CDU	Maden
Grüttner	Hans-Erhard	CDU	Obervorschütz
Heer	Dieter	CDU	Gudensberg
Hildebrandt	Horst	CDU	Gudensberg
Niebel	Viktor	CDU	Gudensberg
Saur	Bernd	CDU	Gleichen
Siebert	Christian	CDU	Gudensberg
Sinning	Manuel	CDU	Gudensberg
Gottwald	Petra	Bündnis 90/ Die Grünen	Gudensberg
Breidenstein	Marcel	Bündnis 90/ Die Grünen	Dissen
Gottwald	Antonio	Bündnis 90/ Die Grünen	Gudensberg

12 Anlagenübersicht (Anlagenpiegel)

Anlagevermögen	Gesamte Anschaffungs-/Herstellungskosten am Beginn des Haushaltsjahres	Zugänge zu AK / HK des Haushaltsjahres	Abgänge zu AK / HK des Haushaltsjahres	Umbuchungen zu zu AK / HK des Haushaltsjahres	Zuschreibungen des Haushaltsjahres	Abschreibungen des Haushaltsjahres	Abschreibungen kumuliert	Stand am Ende des Haushaltsjahres	Stand am Ende des Vorjahres
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1. Immaterielle Vermögensgegenstände									
1.1 Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte	105.256,35€	16.822,67	0,00	0,00	0,00	11.777,86	101.957,22	20.121,80	15.076,99
1.2 geleistete Investitionszuschüsse und -zuschüsse	358.170,93	24.892,04	0,00	0,00	0,00	29.013,53	188.601,59	194.461,38	198.582,87
Summe 1.:	463.427,28	41.714,71	0,00	0,00	0,00	40.791,39	290.558,81	214.583,18	213.659,86
2. Sachanlagevermögen									
2.1 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	13.105.694,11	323.761,56	0,00	0,00	0,00	0,00	142.955,01	13.286.500,66	12.973.590,96
2.2 Bauten, einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken	24.358.518,31	76.551,46	0,00	690.743,12	0,00	563.551,33	11.675.599,83	13.450.213,06	13.246.469,81
2.3 Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	56.454.158,55	182.077,37	0,00	569.791,14	0,00	1.448.273,31	34.478.328,63	22.727.698,43	23.424.103,23
2.4 Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	968.778,68	566,00	0,00	0,00	0,00	72.359,18	529.821,67	439.523,01	511.316,19
2.5 andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.692.596,60	443.181,15	68.125,18	0,00	0,00	461.479,28	2.770.424,80	2.297.227,77	2.317.318,74
2.6 geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	738.610,62	1.882.713,85	0,00	-1.260.534,26	0,00	0,00	0,00	1.360.789,94	738.610,62
Summe 2.:	100.318.356,87	2.908.851,39	68.125,18	0,00	0,00	2.545.663,10	49.597.129,94	53.561.952,87	53.211.409,55
3. Finanzanlagevermögen									
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen	15.090,76	0,00	3.772,69	0,00	0,00	0,00	0,00	11.318,07	15.090,76
3.3 Beteiligungen	1.415.183,23	9.728,01	0,00		0,00	0,00	0,00	1.424.911,24	1.415.183,23
3.4 Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	125.575,97	8.834,00	0,00		0,00	0,00	0,00	134.409,97	125.575,97
3.6 sonstige Finanzanlagen	679.109,27	361.438,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.040.548,13	679.109,27
Summe 3.:	2.234.959,23	380.000,87	3.772,69	0,00	0,00	0,00	0,00	2.611.187,41	2.234.959,23
Gesamtsumme (1. bis 3.):	103.016.743,38	3.330.566,97	71.897,87	0,00	0,00	2.586.454,49	49.887.688,75	56.387.723,46	55.660.028,84

13 Verbindlichkeitenübersicht (Verbindlichkeitsspiegel)

gemäß § 52 Absatz 2 GemHVO

Verbindlichkeiten	Gesamtbestand Haushaltsjahr	davon mit einer Restlaufzeit			Gesamtbestand Vorjahr
		bis zu 1Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
1	2	3	4	5	6
1. Anleihen	0,00				0,00 €
2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen					
2.1 Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	834.381,12	93.991,84	375.967,36	364.421,92	911.686,60
2.2 Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern	351.027,02	3.953,55	15.814,20	331.259,27	357.570,60
2.3 Sonstige Verbindlichkeiten aus Krediten	833.910,00	0,00	833.910,00	0,00	0,00
Summe 2.:	2.019.318,14	97.945,39	1.225.691,56	695.681,19	1.269.257,20
3. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	160.816,31	160.816,31	0,00	0,00	32.737,06
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	389.306,45	389.306,45	0,00	0,00	303.086,23
6. Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	202.180,90	202.180,90	0,00	0,00	0,00
7. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen eine Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen		0,00	0,00	0,00	
7.1 Verbindlichkeiten gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.2 Verbindlichkeiten gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	121.404,21	121.404,21	0,00	0,00	97.246,73
7.3 Verbindlichkeiten gegen Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe 7.:	121.404,21	121.404,21	0,00	0,00	97.246,73
8. Sonstige Verbindlichkeiten	102.957,83	102.957,83	0,00	0,00	147.485,16
Gesamtsumme (1. bis 8.):	2.995.983,84	1.074.611,09	1.225.691,56	695.681,19	1.849.812,38

14 Forderungenübersicht (Forderungenspiegel) gemäß §112 Abs. 4 HGO

Forderungen	Gesamtbstand Haushaltsjahr	davon mit einer Restlaufzeit			Gesamtbstand Vorjahr
		bis zu 1Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
1	2	3	4	5	6
1. Forderungen aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen					
1.1 Forderungen aus Zuweisungen und Zuschüssen	2.339.407,76	467.881,55	1.871.526,21	0,00	2.409.277,43
1.2 Forderungen aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	36.374,81
1.3 Forderungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	804.527,89	206.326,98	81.254,84 €	516.946,07 €	624.514,62
Summe 1.:	3.143.935,65	674.208,53	1.952.781,05	516.946,07	3.070.166,86
2. Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	607.193,93	607.193,93	0,00	0,00	511.799,92
3. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	40.730,09	40.730,09	0,00	0,00	76.228,09
4. Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen eine Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen					
4.1 Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2 Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3 Forderungen gegen Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe 4.:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Sonstige Vermögensgegenstände	43.457,20	43.457,20	0,00	0,00	75.944,60
Gesamtsumme (1. bis 5.):	3.835.316,87	1.365.592,50	1.952.781,05	516.946,07	3.734.139,47

15 Rückstellungsübersicht

Rückstellungen	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Inanspruchnahme	Auflösung	Zuführung	Stand am Ende des Haushaltsjahres
1	2	3	4	5	6
1. Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen	2.824.700,00	0,00	0,00	78.206,00	2.902.906,00
2. Rückstellungen für Beihilfeverpflichtungen	699.808,00	14.409,00	0,00	7.779,00	693.178,00
3. Rückstellungen für Verpflichtungen aus Altersteilzeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	0,00	0,00	0,00		0,00
5. Rückstellung für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Rückstellung für die Sanierung von Altlasten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Rückstellungen für Finanzausgleich und Steuerschuldverhältnisse	1.037.961,00	626.902,00	0,00	536.652,00	947.711,00
7.1 Rückstellungen für Ertragssteuern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.2 Rückstellungen für Finanzausgleich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe 7.:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Sonstige Rückstellungen (§ 39 Abs. 2 S. 1)	799.403,48	333.663,15	6.070,00	243.916,00	703.586,33
Gesamtsumme (1. bis 9.):	5.361.872,48	974.974,15	6.070,00	866.553,00	5.247.381,33

16 Sonderpostenübersicht

Sonderposten	Stand zu Beginn des Hj.	Zugang	planmäßige Auflösung	Abgang	Stand am Ende des Hj.
1	2	3	4	5	6
1. Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen					
1.1 Zuweisungen vom öffentlichen Bereich	6.743.220,34	2.743.049,57	500.406,49	0,00	8.985.863,42
1.2 Zuschüsse vom nicht öffentlichen Bereich	37.033,58	0,00	7.620,16	0,00	29.413,42
1.3 Investitionsbeiträge	13.837.829,74	186.454,97	705.935,04	0,00	13.318.349,67
Summe 1.:	20.618.083,66	2.929.504,54	1.213.961,69	0,00	22.333.626,51
2. Sonstige Sonderposten	2.258.837,43	0,00	0,00	2.258.837,43	0,00
2.2 Sonderposten für den Gebührenaussgleich	200.000,00	300.850,28			500.850,28
Gesamtsumme (1. und 2.):	23.076.921,09	2.929.504,54	1.213.961,69	2.258.837,43	22.834.476,79

Teilergebnisrechnung	Fortgeschriebener Ansatz 2020 NSK	Ergebnis 2020 NSK	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
Produktbereich 01 - Innere Verwaltung			
Gesamtbetrag ordentliche Aufwendungen	3.133.100,00	3.008.302,52	-124.797,48 €
Summe der außerordentlichen Aufwendungen	0,00	10.203,92	10.203,92 €
abzgl. Abschreibungen	463.900,00	433.669,37	-30.230,63 €
abzgl. Fraktionsmittel	6.000,00 €	3.298,95 €	-2.701,05 €
abzgl. Verfügungsmittel	7.000,00 €	2.811,15 €	-4.188,85 €
abzgl. Rückstellungen	0,00 €	1.635,62 €	1.635,62 €
Summe Abzüge	476.900,00 €	441.415,09 €	-35.484,91 €
Gesamtaufwendungen	2.656.200,00 €	2.577.091,35 €	-79.108,65 €
Produktbereich 02 - Soziale Leistungen			
Gesamtbetrag ordentliche Aufwendungen	4.949.700,00	4.502.503,84	-447.196,16 €
Summe der außerordentlichen Aufwendungen	1.000,00	4.756,38	3.756,38 €
abzgl. Abschreibungen	203.500,00	275.717,61	72.217,61
abzgl. Rückstellungen	0,00 €	-65.829,79 €	-65.829,79
Summe Abzüge	203.500,00 €	209.887,82 €	6.387,82 €
Gesamtaufwendungen	4.747.200,00 €	4.297.372,40 €	-449.827,60 €
Produktbereich 03 - Bauen, Planen Umwelt			
Gesamtbetrag ordentliche Aufwendungen	4.836.350,00	5.062.734,02	226.384,02 €
Summe der außerordentlichen Aufwendungen	0,00	-49.467,56	-49.467,56 €
Zinsaufwendungen	14.500,00 €	614,46 €	-13.885,54 €
abzgl. Abschreibungen	1.665.300,00	1.732.520,90	67.220,90
abzgl. Rückstellungen	0,00 €	81.042,23 €	81.042,23
Summe Abzüge	1.665.300,00 €	1.813.563,13 €	148.263,13 €
Gesamtaufwendungen	3.185.550,00 €	3.200.317,79 €	14.767,79 €
Produktbereich 04 - Sport und Freizeit			
Gesamtbetrag ordentliche Aufwendungen	1.228.325,00	828.345,96	-399.979,04 €
Summe der außerordentlichen Aufwendungen	0,00	22.112,80	22.112,80 €
abzgl. Abschreibungen	261.400,00	155.740,47	-105.659,53
abzgl. Rückstellungen	0,00 €	-27.624,99 €	-27.624,99
Summe Abzüge	261.400,00 €	128.115,48 €	-133.284,52 €
Gesamtaufwendungen	966.925,00 €	722.343,28 €	-244.581,72 €
Produktbereich 05 - Kultur und Öffentlichkeitsarbeit			
Gesamtbetrag ordentliche Aufwendungen	795.500,00	592.323,59	-203.176,41 €
Summe der außerordentlichen Aufwendungen	0,00	1.779,49	1.779,49 €
abzgl. Abschreibungen	68.500,00	62.297,09	-6.202,91
abzgl. Rückstellungen	0,00 €	72.382,00 €	72.382,00
abzgl. Verfügungsmittel	0,00 €	0,00 €	0,00
Summe Abzüge	68.500,00 €	134.679,09 €	66.179,09 €
Gesamtaufwendungen	727.000,00 €	459.423,99 €	-267.576,01 €
Produktbereich 06 - Allgemeine Finanzwirtschaft			
Gesamtbetrag ordentliche Aufwendungen	6.454.150,00	6.388.566,57	-65.583,43 €
Summe der außerordentlichen Aufwendungen	0,00	1.066,53	1.066,53 €
Zinsaufwendungen	47.150,00	43.803,12	-3.346,88 €
abzgl. Abschreibungen	0,00	-3.420,70	-3.420,70
abzgl. Rückstellungen	0,00 €	-90.250,00 €	-90.250,00
Summe Abzüge	0,00 €	-93.670,70 €	-93.670,70 €
Gesamtaufwendungen	6.501.300,00 €	6.527.106,92 €	25.806,92 €

Jeder Teilhaushalt bildet ein Budget. Zahlungswirksame Mehrerträge eines Budgets können zur Deckung von Mehraufwendungen des gleichen Budgets verwendet werden. Mindererträge sind im Budget auszugleichen.

Die zahlungswirksamen Erträge in TH 03 sind rund 150.000 € höher als geplant ausgefallen.

Die zahlungswirksamen Erträge in TH 06 sind rund 120.000 € höher als geplant ausgefallen.

Teilfinanzrechnung	Fortgeschriebener Ansatz lt. TFR 2020 NSK	Ergebnis 2020 NSK	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis	Über- / Unterdeckung
Produkt 01 Innere Verwaltung, Sicherheit und Ordnung				
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	36.000,00	128.322,00	92.322,00 €	Überdeckung
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00 €	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-746.800,00	-375.261,60	371.538,40 €	Überdeckung
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00 €	
Saldo Investitionstätigkeit	-710.800,00 €	-246.939,60 €	463.860,40 €	Überdeckung
Saldo Finanzierungstätigkeit	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
Produkt 02 - Soziale Leistungen, Kinder- und Jugendhilfe				
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.500.000,00	3.320,99	-1.496.679,01 €	Unterdeckung
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00 €	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.507.000,00	-274.706,95	3.232.293,05 €	Überdeckung
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-35.600,00	-35.564,60	35,40 €	Überdeckung
Saldo Investitionstätigkeit	-2.007.000,00 €	-271.385,96 €	1.735.614,04 €	Überdeckung
Saldo Finanzierungstätigkeit	-35.600,00 €	-35.564,60 €	35,40 €	Überdeckung
Produkt 03 - Bauen, Planen und Umwelt				
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.586.500,00	569.351,29	-1.017.148,71 €	Unterdeckung
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	76.000,00	836.000,00	760.000,00 €	Überdeckung
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-5.626.300,00	-2.599.232,55	3.027.067,45 €	Überdeckung
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-8.360,00	-2.090,00	6.270,00 €	Überdeckung
Saldo Investitionstätigkeit	-4.039.800,00 €	-2.029.881,26 €	2.009.918,74 €	Überdeckung
Saldo Finanzierungstätigkeit	67.640,00 €	833.910,00 €	766.270,00 €	Überdeckung
Produkt 04 - Sport und Freizeit				
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	480.500,00	24.493,75	-456.006,25 €	Unterdeckung
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00 €	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.341.100,00	-206.472,77	3.134.627,23 €	Überdeckung
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00 €	
Saldo Investitionstätigkeit	-2.860.600,00 €	-181.979,02 €	2.678.620,98 €	Überdeckung
Saldo Finanzierungstätigkeit	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
Produkt 05 - Kultur- und Öffentlichkeitsarbeit				
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00 €	
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00 €	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-8.000,00	-11.091,37	-3.091,37 €	Unterdeckung
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00 €	
Saldo Investitionstätigkeit	-8.000,00 €	-11.091,37 €	-3.091,37 €	Unterdeckung
Saldo Finanzierungstätigkeit	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
Produkt 06 - Allgemeine Finanzwirtschaft				
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.056.400,00	83.447,73	-972.952,27 €	Unterdeckung
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	2.008.780,00	40.466,47	-1.968.313,53 €	Unterdeckung
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-65.000,00	-39.050,27	25.949,73 €	Überdeckung
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-184.130,00	-91.486,93	92.643,07 €	Überdeckung
Saldo Investitionstätigkeit	991.400,00 €	44.397,46 €	-947.002,54 €	Unterdeckung
Saldo Finanzierungstätigkeit	1.824.650,00 €	-51.020,46 €	-1.875.670,46 €	Unterdeckung

Die „Haushaltsüberschreitung“ im TH 02 resultiert in diesem Fall daraus, dass ein veranschlagter Kredit nicht aufgenommen wurde, weil die Aufnahme durch genügend finanzielle Mittel nicht notwendig wurde.

Die „Haushaltsüberschreitung“ im TH 06 resultiert ebenfalls daraus, dass ein veranschlagter Kredit nicht aufgenommen wurde, weil die Aufnahme durch genügend finanzielle Mittel nicht notwendig wurde.

Mittelübertragung in das Haushaltsjahr 2021

THH	Investitionsnr.	Maßnahme	Mittel aus 2018/2019	Mittel aus 2020	Übertragung nach 2021
2	I-36501-01	Neubau Kindertagesstätte Maden	984.507,82	2.200.000,00	3.184.500,00
5	I-57302-02	"Neues DGH- Multifunktionsraum" Maden	95.370,89	1.400.000,00	1.495.300,00
3	I-53801-02	Erschließung "Neubaugebiet Süd"	50.000,00	400.000,00	450.000,00
3	I-54101-03	Erschließung Neubaugebiet Süd	50.000,00	400.000,00	450.000,00
3	I-52201-03	Ausleihung an Investor für sozialen Wohnungsbau	342.000,00	76.000,00	418.000,00
3	I-11113-02	Umbau Bauhof		370.802,99	370.800,00
3	I-11113-03	Erwerb von Grundstücken	47.238,44	300.000,00	347.200,00
3	I-53301-02	Erschließung "Neubaugebiet Süd"	50.000,00	180.000,00	230.000,00
1	I-12601-01	Feuerwehrfahrzeuge	26.952,40	190.000,00	216.900,00
3	I-52201-02	Förderprogramm "Anreizprogr. Aktive Kernbereiche"		180.000,00	180.000,00
3	I-52201-01	Ankauf Objekte "Aktive Kernbereiche"	415.700,00	188.000,00	130.000,00
3	I-54101-07	Barrierefr. Bushaltest. KS,Dissen, Deute Linie 500	81.300,00		81.300,00
1	I-11116-01	Erweiterung Rathaus	60.000,00		60.000,00
3	I-54101-08	barrierefreie Bushaltestelle Rathaus	43.100,00		43.100,00
3	I-55101-02	Fuhrpark	43.000,00		43.000,00
3	I-53801-03	Erschließung "Straße Kindertagesstätte Maden"	42.400,00		42.400,00
3	I-53301-04	Ringschluss Wasserleitung Löhner Weg/ Metzger Str.		40.000,00	40.000,00
3	I-53301-06	Wasserbeiträge an Wasserverbände		30.000,00	30.000,00
1	I-55302-02	Sanierung Friedhofshalle Gleichen		16.000,00	16.000,00
1	I-12601-03	Sirenensteueranlagen		15.000,00	15.000,00
2	I-36501-02	Sonst. Betriebsausst.; Sonnensegel; Spielgeräte		26.269,98	15.000,00
1	I-12601-02	Atemschutzgeräte und sonstige Betriebsausstattung		9.612,95	9.600,00
2	I-41201-04	Dienstfahrzeuge		11.957,88	6.000,00
Gesamt					7.874.100,00

Rechenschaftsbericht

In § 112 der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) ist geregelt, dass die Gemeinde für den Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen hat.

Der vorliegende Jahresabschluss der Stadt Gudensberg für das Haushaltsjahr 2020 ist nach den Grundsätzen ordnungsgemäßer Buchführung aufgestellt und enthält klare und übersichtliche Darstellungen. Er beinhaltet sämtliche Vermögensgegenstände, Schulden, Rechnungsabgrenzungsposten, Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen. Der Jahresabschluss stellt somit die tatsächliche Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde dar.

In § 112 Absatz 3 der HGO ist geregelt, dass der Jahresabschluss durch einen Rechenschaftsbericht zu erläutern ist. In § 49 der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) ist verankert, dass im Rechenschaftsbericht der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die Lage der Gemeinde so darzustellen sind, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild vermittelt wird. Dazu ist ein Überblick über die wichtigen Ergebnisse des Jahresabschlusses und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Haushaltsjahr zu geben.

Insgesamt reflektiert der vorliegende Jahresabschluss das bekannt solide Grundgerüst der Stadt Gudensberg.

Folgende Erläuterungen ergänzen die bereits vorstehenden Angaben:

Das Haushaltsjahr 2020 war geprägt von Veränderungen.

Im Fachbereich Finanzen durch die Umstellung der Finanzsoftware mit einer anderen Buchungssystematik und im gesamten Rathaus aufgrund der pandemischen Lage, die alle Mitarbeiter:innen in Form von mobilem Arbeiten oder auch durch die Durchsetzung von Sonderregelungen geprägt hat.

In der Haushaltssatzung 2020 konnte ein Jahresüberschuss von 193.775 € ausgewiesen werden. Der tatsächliche Überschuss am Jahresende belief sich auf 1.505.255,56 €.

Das Ergebnis wurde somit gegenüber der Planung erheblich verbessert.

Dies resultiert vor allem aus den Erstattungen und Sonderzahlungen durch die pandemische Lage in Deutschland. Mehreinnahmen wurden vor allem bei den Erträgen aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen ausgewiesen. Die Mehrerträge entsprechen rund 381.420,18 €.

Im Bereich der Personal- und Versorgungsaufwendungen wurden im Haushaltsjahr 2020 rund 571.000 € eingespart.

Bei den Sach- und Dienstleistungen lag die Einsparung im Vergleich zur Planung bei rund 123.000 €. Das resultiert ebenfalls vor allem an der pandemischen Lage, da verschiedene Instandhaltungs- und Instandsetzungsarbeiten aufgrund der angespannten Situation in Folge der Covid-19-Pandemie nicht umgesetzt werden konnten. Zum einen gab es Kontaktbeschränkungen, die diese Arbeiten erschwert haben und zum anderen waren keine Materialien zur Umsetzung der Projekte verfügbar.

Bei den ordentlichen Erträgen wurden etwa 393.000 € mehr erzielt, wohingegen bei den ordentlichen Aufwendungen rund 739.000 € eingespart wurden.

Im Bereich der Investitionen wurden im Haushaltsjahr 2020 statt den veranschlagten 8,1685 Mio. € nur 3,505 Mio. € ausgezahlt.

Dafür werden noch nicht ausgezahlte aber benötigte Mittel in Höhe von rund 7,874 Mio. € aus den Haushaltsjahren 2019 und 2020 in das Jahr 2021 übertragen.

Im Jahr 2020 wurde der Hebesatz der Grundsteuer auf 400 % angehoben. Die Stadt Gudensberg liegt damit im Kreisvergleich im unteren Mittelfeld und ist somit immer noch eine der günstigeren Kommunen im Schwalm-Eder-Kreis.

Ausblick Folgejahre:

Die Corona-Pandemie ist für alle eine große persönliche Belastung, aber auch für Kommunen eine enorme Herausforderung. Bereits im Jahr 2020 mussten wir erhebliche Einnahmeeinbrüche im Bereich der Anteile an der Einkommens- und Umsatzsteuer und bei den Kindergartengebühren verkraften. Es ist ungewiss, wie sich die Situation in den kommenden Jahren entwickelt.

In den Folgejahren wird die Stadt Gudensberg noch digitaler. Die Verwaltung arbeitet mit Hochdruck an der digitalen Aufrüstung aller städtischen Einrichtungen, sowohl im Rathaus als auch in den verschiedenen Außenstellen. Insbesondere in dem von Einschränkungen der Pandemie geprägten Jahr hat sich bezahlt gemacht, dass die Stadt Gudensberg diesen Weg schon lange vor der Pandemie eingeschlagen hat. Durch die papierlose Vorgangsbearbeitung verbraucht die Stadt Gudensberg nicht nur weniger Papier – Die Mitarbeiter:innen können problemlos jederzeit im Home-Office arbeiten.

In den Folgejahren sollen weitere Prozesse digitalisiert werden. Bis Ende 2022 sollen alle Verwaltungsdienstleistungen, insgesamt rund 500 Stück, auch digital angeboten werden.

Die steigenden Einwohnerzahlen in Gudensberg tragen entscheidend zur positiven Entwicklung der städtischen Finanzen bei. Die vorhandene kommunale Infrastruktur wird gut ausgenutzt, die „Fix-Kosten“ können auf mehr Einwohner verteilt werden. Der Zuwachs an Einwohnern und die in den letzten Jahren angesiedelten Unternehmen verbessern die Einnahmesituation durch höhere Schlüsselzuweisungen, Einkommenssteueranteile und Gewerbesteuern.

Auch in Zukunft möchte die Stadt Gudensberg ohne die Aufnahme von Krediten die geplanten Investitionen realisieren. Dazu gehört beispielsweise die Errichtung eines Begegnungszentrums (genannt „G1“), durch welches ein Treffpunkt für Jung und Alt, für alle Bürger:innen und natürlich auch für unsere Vereine entstehen soll.

Außerdem ist die Errichtung eines Übungsturms für die Freiwilligen Feuerwehren im kommenden Haushaltsjahr geplant. Weitere Kosten sind für den Umbau des ehemaligen Bahnhofgebäudes für Zwecke des Bauhofs eingeplant. Durch die Sanierung des Gebäudes möchte die Stadt Gudensberg effizientere Arbeitsabläufe erreichen.

Das größte investive Projekt in den kommenden Jahren ist jedoch die Sanierung des Hallenbades. Nach einem langen Rechtsstreit und einer Vielzahl von Terminen mit Sachverständigen der gegnerischen Haftpflichtversicherung sind die Planungen schon so weit fortgeschritten, dass im nächsten Jahr mit den Bauarbeiten begonnen werden soll.

Magistrat der Stadt Gudensberg

Gudensberg, den 09.01.2024

Sina Massow
Bürgermeisterin