Stadt Brandenburg an der Havel
DER OBERBÜRGERMEISTER

Jahresabschluss

der Stadt

Brandenburg an der Havel

zum 31.12.2020

Quellenangabe Foto: Eigenbetrieb Gebäude- und Liegenschaftsmanagement

www.stadt-brandenburg.de

Jahresabschluss
der Stadt Brandenburg an der Havel

zum 31.12.2020

1. Bilanz 1

2. Ergebnisrechnung 3

3. Finanzrechnung 5

4. Teilrechnungen

4.1 auf Produktbereichsebene 7

4.2 auf Produktebene 40

5. Rechenschaftsbericht 333

6. Anlagen zum Jahresabschluss

6.1 Anhang 380

Anlage 1: Abschreibungstabelle 425

Anlage 2: Übersicht über die wirtschaftliche Betätigung 436

Anlage 3: Übersicht über die übertragenen Haushaltsermächtigungen 437

6.2 Anlagenübersicht 439

6.3 Forderungsübersicht 441

6.4 Verbindlichkeitenübersicht 443

6.5 Beteiligungsbericht 445

Nachfolgend:

- Vollständigkeitserklärung
- Schlussbericht über die Prüfung des Jahresabschlusses zum 31.12.2020

Aus rechentechnischen Gründen können in den Tabellen und zwischen den einzelnen Bestandteilen des Jahresabschlusses Rundungsdifferenzen in Höhe von ± einer Einheit (EUR, % usw.) auftreten.

1. Bilanz

der Stadt Brandenburg an der Havel
zum 31.12.2020

Bilanz zum 31.12.2020
der Stadt Brandenburg an der Havel

Aktiva		31.12.2020	31.12.2019
		in EUR	
1	**Anlagevermögen**	**461.735.746,54**	**468.361.137,24**
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	1.269.808,56	1.199.549,74
1.2	Sachanlagevermögen	171.397.281,60	178.321.814,59
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	12.980,82	14.879,72
1.2.3	Grundstücke und Bauten des Infrastrukt.vermögens u sonst. Sonderflächen	157.085.147,17	166.043.189,61
1.2.4	Bauten auf fremdem Grund und Boden	243.685,89	251.570,91
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	4.485.852,44	4.469.926,12
1.2.6	Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	2.874.479,12	2.767.924,31
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.444.905,23	3.449.194,75
1.2.8	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	3.250.230,93	1.325.129,17
1.3	Finanzanlagevermögen	289.068.656,38	288.839.772,91
1.3.1	Rechte an Sondervermögen	203.248.242,93	203.039.359,46
1.3.2	Anteile an verbundenen Unternehmen	85.743.436,51	85.723.436,51
1.3.3	Mitgliedschaft in Zweckverbänden	2,00	2,00
1.3.4	Anteile an sonstigen Beteiligungen	76.974,94	76.974,94
1.3.5	Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00
1.3.6	Ausleihungen	0,00	0,00
1.3.6.1	an Sondervermögen	0,00	0,00
1.3.6.2	an verbundene Unternehmen	0,00	0,00
1.3.6.3	an Zweckverbände	0,00	0,00
1.3.6.4	an sonstige Beteiligungen	0,00	0,00
1.3.6.5	Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00
2	**Umlaufvermögen**	**13.745.169,99**	**12.576.937,32**
2.1	Vorräte	292.550,47	292.550,47
2.1.1	Grundstücke in Entwicklung	0,00	0,00
2.1.2	Sonstiges Vorratsvermögen	292.550,47	292.550,47
2.1.3	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	0,00	0,00
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	10.355.172,96	11.303.548,50
2.2.1	Öffentlich-rechtl. Forderungen u. Forderungen aus Transferleistungen	8.443.450,97	8.670.289,93
2.2.1.1	Gebühren	1.829.287,56	2.258.618,52
2.2.1.2	Beiträge	26.767,78	31.491,99
2.2.1.3	Wertberichtungen auf Gebühren und Beiträge	-650.421,95	-646.626,02
2.2.1.4	Steuern	3.752.381,49	3.133.768,25
2.2.1.5	Transferleistungen	1.734.586,03	2.208.265,11
2.2.1.6	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	6.604.436,74	6.132.952,99
2.2.1.7	Wertberichtigungen auf Steuern,Transferlstg. u sonst. öff.-rechtl. Ford	-4.853.586,68	-4.448.180,91
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen	766.248,69	1.437.093,66
2.2.2.1	gegenüber dem privaten und öffentlichen Bereich	120.461,50	112.574,59
2.2.2.2	gegen Sondervermögen	332.941,17	535.914,17
2.2.2.3	gegen verbundene Unternehmen	386.119,11	881.881,88
2.2.2.4	gegen Zweckverbände	0,00	0,00
2.2.2.5	gegen sonstige Beteiligungen	0,00	0,00
2.2.2.6	Wertberichtigungen auf privatrechtliche Forderungen	-73.273,09	-93.276,98
2.2.3	Sonstige Vermögensgegenstände	1.145.473,30	1.196.164,91
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
2.4	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	3.097.446,56	980.838,35
3	**Aktive Rechnungsabgrenzungsposten**	**74.988.778,55**	**77.151.451,79**
Summe Aktiva		**550.469.695,08**	**558.089.526,35**

Passiva		31.12.2020	31.12.2019
		in EUR	
1	**Eigenkapital**	**186.372.127,07**	**150.396.202,06**
1.1	Basis-Reinvermögen	85.791.020,94	85.791.020,94
1.2	Rücklagen aus Überschüssen	88.134.357,87	54.008.748,01
1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	88.134.357,87	54.008.748,01
1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00
1.3	Sonderrücklage	15.122.930,47	13.272.615,32
1.4	Fehlbetragsvortrag	-2.676.182,21	-2.676.182,21
1.4.1	Fehlbetrag aus ordentlichem Ergebnis	0,00	0,00
1.4.2	Fehlbetrag aus außerordentlichem Ergebnis	-2.676.182,21	-2.676.182,21
2	**Sonderposten**	**124.749.787,47**	**116.803.902,22**
2.1	Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	102.690.029,42	97.014.179,99
2.2	Sonderposten aus Beiträgen, Baukosten- und Investitionszuschüssen	8.812.004,18	9.842.542,88
2.3	Sonstige Sonderposten	5.600.433,10	6.021.053,64
2.4	Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	7.647.320,77	3.926.125,71
3	**Rückstellungen**	**95.027.458,64**	**100.427.332,64**
3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	63.588.024,38	68.677.508,34
3.2	Rückstellungen unterlassene Instandhaltungen	311.296,63	833.489,20
3.3	Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	20.629.081,79	20.867.682,59
3.4	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	5.084.301,31	5.320.933,51
3.5	Sonstige Rückstellungen	5.414.754,53	4.727.719,00
4	**Verbindlichkeiten**	**65.160.328,50**	**111.263.391,62**
4.1	Anleihen	0,00	0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	9.866.735,51	12.045.808,10
4.3	Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Kassenkrediten	40.000.000,00	85.000.000,00
4.4	Verbindlichkeiten aus Rechtsgeschäften, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
4.5	Erhaltene Anzahlungen	0,00	0,00
4.6	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.206.661,86	1.704.399,53
4.7	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	4.403.016,62	3.204.534,30
4.8	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen	632.710,25	1.800.172,04
4.9	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	792.198,36	977.653,61
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber Zweckverbänden	0,00	0,00
4.11	Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Beteiligungen	0,00	0,00
4.12	Sonstige Verbindlichkeiten	7.259.005,90	6.530.824,04
5	**Passive Rechnungsabgrenzungsposten**	**79.159.993,40**	**79.198.697,81**
Summe Passiva		**550.469.695,08**	**558.089.526,35**

aufgestellt durch den Kämmerer

24. 10. 2022

Datum

2. Ergebnisrechnung
3. Finanzrechnung

der Stadt Brandenburg an der Havel
zum 31.12.2020

2. Ergebnisrechnung (in EUR)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Steuern und ähnliche Abgaben	82.964.068,04	80.289.500,00	70.203.851,69	-10.085.648,31	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	127.422.603,68	132.543.202,41	150.922.073,97	18.378.871,56	0,00
3	+ sonstige Transfererträge	4.021.983,33	1.803.600,00	2.363.358,26	559.758,26	0,00
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	33.222.560,15	32.070.778,40	31.836.807,05	-233.971,35	0,00
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	982.839,83	1.003.200,00	924.914,81	-78.285,19	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	45.718.540,82	45.750.940,71	52.318.842,49	6.567.901,78	0,00
7	+ sonstige ordentliche Erträge	13.099.523,19	5.467.392,26	15.122.965,32	9.655.573,06	0,00
8	+ aktivierte Eigenleistung	2.054,88	0,00	2.358,95	2.358,95	0,00
9	+/-Bestandsveränderungen	26.575,75	1.319,45	1.319,45	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**307.460.749,67**	**298.929.933,23**	**323.696.491,99**	**24.766.558,76**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-60.063.444,22	-69.738.400,00	-62.962.831,74	6.775.568,26	-414,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-17.058,11	-100,00	0,00	100,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-31.510.005,97	-36.098.033,56	-30.906.953,28	5.191.080,28	-1.865.583,65
14	- Abschreibungen	-14.446.916,30	-14.145.946,85	-13.274.252,79	871.694,06	0,00
15	- Transferaufwendungen	-125.919.536,49	-138.669.426,03	-130.626.907,25	8.042.518,78	-963.648,13
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-58.042.297,09	-61.115.808,94	-56.804.656,35	4.311.152,59	-180.956,52
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-289.999.258,18**	**-319.767.715,38**	**-294.575.601,41**	**25.192.113,97**	**-3.010.602,30**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**17.461.491,49**	**-20.837.782,15**	**29.120.890,58**	**49.958.672,73**	**-3.010.602,30**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	5.959.962,59	5.878.100,00	5.682.749,58	-195.350,42	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-452.523,84	-884.460,33	-678.030,30	206.430,03	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**5.507.438,75**	**4.993.639,67**	**5.004.719,28**	**11.079,61**	**0,00**
22	**= ordentliches Jahresergebnis (18 + 21)**	**22.968.930,24**	**-15.844.142,48**	**34.125.609,86**	**49.969.752,34**	**-3.010.602,30**
23	+ außerordentliche Erträge	416.462,51	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	-157.529,94	-496.700,00	0,00	496.700,00	0,00
25	**= außerordentliches Jahresergebnis (23 + 24)**	**258.932,57**	**-496.700,00**	**0,00**	**496.700,00**	**0,00**
26	**= Gesamtüberschuss/Gesamtfehlbetrag (22 + 25)**	**23.227.862,81**	**-16.340.842,48**	**34.125.609,86**	**50.466.452,34**	**-3.010.602,30**

3. Finanzrechnung (in EUR)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Steuern und ähnliche Abgaben	83.035.397,65	80.289.500,00	70.254.157,08	-10.035.342,92	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	112.351.441,60	115.753.500,00	137.020.085,20	21.266.585,20	0,00
3	+ sonstige Transfereinzahlungen	15.344.709,57	13.456.000,00	14.047.602,70	591.602,70	0,00
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	32.814.338,73	31.985.178,40	31.071.217,23	-913.961,17	0,00
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	1.038.175,74	1.003.200,00	897.268,78	-105.931,22	0,00
6	+ Kostenerstattung und Kostenumlagen	44.375.184,48	45.750.940,71	51.851.547,55	6.100.606,84	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen	5.019.302,04	5.189.000,00	4.856.684,24	-332.315,76	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	5.783.803,38	5.878.100,00	5.594.487,48	-283.612,52	0,00
9	**= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**299.762.353,19**	**299.305.419,11**	**315.593.050,26**	**16.287.631,15**	**0,00**
10	- Personalauszahlungen	-56.875.277,03	-62.749.445,38	-59.394.099,20	3.355.346,18	-16.766,82
11	- Versorgungsauszahlungen	-17.058,11	-100,00	0,00	100,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-30.924.753,00	-39.969.226,02	-31.669.135,47	8.300.090,55	-3.906.472,27
13	- Transferauszahlungen	-122.344.018,06	-137.291.705,37	-124.953.285,21	12.338.420,16	-4.565.371,61
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-57.709.296,23	-62.995.087,98	-55.677.785,76	7.317.302,22	-1.547.539,39
15	**= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-267.870.402,43**	**-303.005.564,75**	**-271.694.305,64**	**31.311.259,11**	**-10.036.150,09**
16	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)**	**31.891.950,76**	**-3.700.145,64**	**43.898.744,62**	**47.598.890,26**	**-10.036.150,09**
17	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	10.168.575,30	23.887.242,10	12.648.149,60	-11.239.092,50	0,00
18	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	552.118,55	1.200.794,74	1.059.918,95	-140.875,79	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	322.030,38	0,00	215.925,62	215.925,62	0,00
21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	76.606,00	11.500,00	11.645,00	145,00	0,00
22	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	105.000,00	412.000,00	0,00	-412.000,00	0,00
23	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00
24	**= Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**11.224.330,23**	**25.511.536,84**	**13.940.639,17**	**-11.570.897,67**	**0,00**
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.880.541,33	-13.833.667,46	-2.220.831,20	11.612.836,26	-9.519.981,34
26	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	-4.707.499,40	-19.628.801,12	-4.682.048,87	14.946.752,25	-11.918.235,89
27	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-236.560,03	-596.403,40	-245.408,58	350.994,82	-162.051,34
28	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-9.103,78	-130.379,80	-8.321,95	122.057,85	-122.746,39
29	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	-1.041.494,77	-5.849.774,95	-1.370.873,77	4.478.901,18	-3.763.117,79
30	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	-750.400,00	-750.400,00	-750.400,00	0,00	0,00
31	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**-8.625.599,31**	**-40.789.426,73**	**-9.277.884,37**	**31.511.542,36**	**-25.486.132,75**
33	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (24 ./. 32)**	**2.598.730,92**	**-15.277.889,89**	**4.662.754,80**	**19.940.644,69**	**-25.486.132,75**
34	**= Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (16 + 33)**	**34.490.681,68**	**-18.978.035,53**	**48.561.499,42**	**67.539.534,95**	**-35.522.282,84**
35	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	1.345.403,70	1.345.403,70	0,00	0,00
36	+ sonstige Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	242.000.000,00	0,00	125.000.000,00	125.000.000,00	0,00
38	**= Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit**	**242.000.000,00**	**1.345.403,70**	**126.345.403,70**	**125.000.000,00**	**0,00**
39	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	-2.176.636,91	-3.524.476,29	-3.524.476,29	0,00	0,00
40	- sonstige Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	-282.000.000,00	0,00	-170.000.000,00	-170.000.000,00	0,00
42	**= Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit**	**-284.176.636,91**	**-3.524.476,29**	**-173.524.476,29**	**-170.000.000,00**	**0,00**
43	**= Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (38 ./. 42)**	**-42.176.636,91**	**-2.179.072,59**	**-47.179.072,59**	**-45.000.000,00**	**0,00**
44	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45	- Auszahlungen an Liquiditätsreserven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

3. Finanzrechnung (in EUR)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
46	**= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
47	**= Veränderung des Bestands an eigenen Zahlungsmitteln**	**-7.685.955,23**	**-21.157.108,12**	**1.382.426,83**	**22.539.534,95**	**-35.522.282,84**
48	+ Bestand an Zahlungsmitteln am Anfang des Haushaltsjahres	8.171.997,98	-318.757.647,92	980.838,35	319.738.486,27	-240.794.856,04
49	+ Bestand an fremden Finanzmitteln	494.795,60	0,00	734.181,38	734.181,38	0,00
50	**= Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres**	**980.838,35**	**-339.914.756,04**	**3.097.446,56**	**343.012.202,60**	**-276.317.138,88**

4. Teilrechnungen
4.1 auf Produktbereichsebene

der Stadt Brandenburg an der Havel
zum 31.12.2020

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produktbereich 11 - Innere Verwaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	267.000,62	97.581,74	242.116,46	144.534,72	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	44,50	44,50	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	28.591,12	21.100,00	40.843,61	19.743,61	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.208.391,83	4.129.800,00	4.301.163,17	171.363,17	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	1.105.075,11	559.092,26	6.029.640,49	5.470.548,23	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**5.609.058,68**	**4.807.574,00**	**10.613.808,23**	**5.806.234,23**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-16.597.974,63	-19.542.100,00	-17.334.504,76	2.207.595,24	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	-100,00	0,00	100,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.863.898,05	-3.414.157,60	-3.141.892,08	272.265,52	-23.562,00
14	- Abschreibungen	-289.426,88	-140.000,00	-270.079,78	-130.079,78	0,00
15	- Transferaufwendungen	-1.961.315,18	-516.544,26	-516.454,26	90,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.909.924,59	-2.204.719,22	-1.981.559,88	223.159,34	-7.147,96
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-23.622.539,33**	**-25.817.621,08**	**-23.244.490,76**	**2.573.130,32**	**-30.709,96**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-18.013.480,65**	**-21.010.047,08**	**-12.630.682,53**	**8.379.364,55**	**-30.709,96**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	6.313,55	200,00	177.028,78	176.828,78	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	21.621,94	-11.200,00	26.378,07	37.578,07	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**27.935,49**	**-11.000,00**	**203.406,85**	**214.406,85**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-17.985.545,16**	**-21.021.047,08**	**-12.427.275,68**	**8.593.771,40**	**-30.709,96**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**-17.985.545,16**	**-21.021.047,08**	**-12.427.275,68**	**8.593.771,40**	**-30.709,96**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	681.000,00	694.600,00	694.600,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**-17.304.545,16**	**-20.326.447,08**	**-11.732.675,68**	**8.593.771,40**	**-30.709,96**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	1.627.168,69	855.074,00	6.489.169,50	5.634.095,50	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-1.277.317,38	-3.057.337,48	-1.545.955,53	1.511.381,95	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produktbereich 11 - Innere Verwaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	13.827,80	13.827,80	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**13.827,80**	**13.827,80**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	-6.513,36	0,00	-1.874,01	-1.874,01	0,00
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-50.916,41	-123.734,09	-11.167,98	112.566,11	-91.234,09
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	-72.148,32	-269.010,68	-97.920,88	171.089,80	-154.413,56
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**-129.578,09**	**-392.744,77**	**-110.962,87**	**281.781,90**	**-245.647,65**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**-129.578,09**	**-392.744,77**	**-97.135,07**	**295.609,70**	**-245.647,65**

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produktbereich 12 - Sicherheit und Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	757.517,07	80.006,08	798.780,77	718.774,69	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.343.841,72	8.322.860,40	7.364.732,74	-958.127,66	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	9.075,53	2.300,00	3.924,45	1.624,45	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.113.387,34	3.548.600,00	2.585.852,20	-962.747,80	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	2.429.862,63	1.818.500,00	3.804.145,13	1.985.645,13	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**14.653.684,29**	**13.772.266,48**	**14.557.435,29**	**785.168,81**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-16.377.522,21	-20.086.600,00	-17.348.504,65	2.738.095,35	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-17.058,11	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.040.960,73	-4.026.064,58	-3.534.872,66	491.191,92	-166.242,52
14	- Abschreibungen	-1.036.335,53	-233.900,00	-1.023.730,49	-789.830,49	0,00
15	- Transferaufwendungen	-61.222,73	-137.438,10	-126.091,02	11.347,08	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.870.608,69	-6.214.205,42	-5.723.093,46	491.111,96	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-26.403.708,00**	**-30.698.208,10**	**-27.756.292,28**	**2.941.915,82**	**-166.242,52**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-11.750.023,71**	**-16.925.941,62**	**-13.198.856,99**	**3.727.084,63**	**-166.242,52**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-62,19	0,00	-499,07	-499,07	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**-62,19**	**0,00**	**-499,07**	**-499,07**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-11.750.085,90**	**-16.925.941,62**	**-13.199.356,06**	**3.726.585,56**	**-166.242,52**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**-11.750.085,90**	**-16.925.941,62**	**-13.199.356,06**	**3.726.585,56**	**-166.242,52**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	873.290,53	1.026.700,00	780.488,08	-246.211,92	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.008.490,53	-1.168.600,00	-922.388,08	246.211,92	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**-11.885.285,90**	**-17.067.841,62**	**-13.341.256,06**	**3.726.585,56**	**-166.242,52**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	2.469.435,35	1.062.706,08	3.795.278,82	2.732.572,74	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-3.829.892,61	-4.676.826,61	-3.734.526,95	942.299,66	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produktbereich 12 - Sicherheit und Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	165.926,51	2.670.329,00	481.108,16	-2.189.220,84	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	76.596,00	11.500,00	11.645,00	145,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**242.522,51**	**2.681.829,00**	**492.753,16**	**-2.189.075,84**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-64.967,30	-30.000,00	-18.916,54	11.083,46	-11.043,54
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	-19.178,02	-1.478,02	17.700,00	-648,64
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-148.864,29	-382.335,21	-167.398,89	214.936,32	-54.010,05
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	-398.747,75	-3.472.703,27	-517.989,90	2.954.713,37	-2.581.862,52
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**-612.579,34**	**-3.904.216,50**	**-705.783,35**	**3.198.433,15**	**-2.647.564,75**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**-370.056,83**	**-1.222.387,50**	**-213.030,19**	**1.009.357,31**	**-2.647.564,75**

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produktbereich 21-24 - Schulträgeraufgaben

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	679.505,15	304.068,71	702.652,78	398.584,07	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	518,00	3.000,00	8.532,35	5.532,35	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	22.037,72	23.200,00	21.809,22	-1.390,78	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	110.646,48	896.400,00	2.535.723,71	1.639.323,71	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	55.852,51	200,00	58.109,48	57.909,48	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	15,33	15,33	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**868.559,86**	**1.226.868,71**	**3.326.842,87**	**2.099.974,16**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-2.165.779,70	-2.265.700,00	-2.246.476,34	19.223,66	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-9.440.303,02	-9.742.858,01	-9.603.201,32	139.656,69	0,00
14	- Abschreibungen	-274.390,14	-600,00	-290.809,09	-290.209,09	0,00
15	- Transferaufwendungen	-352.134,38	-449.515,53	-327.039,41	122.476,12	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.926.075,95	-2.451.349,09	-1.984.022,04	467.327,05	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-14.158.683,19**	**-14.910.022,63**	**-14.451.548,20**	**458.474,43**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-13.290.123,33**	**-13.683.153,92**	**-11.124.705,33**	**2.558.448,59**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-243,93	0,00	-360,86	-360,86	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**-243,93**	**0,00**	**-360,86**	**-360,86**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-13.290.367,26**	**-13.683.153,92**	**-11.125.066,19**	**2.558.087,73**	**0,00**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**-13.290.367,26**	**-13.683.153,92**	**-11.125.066,19**	**2.558.087,73**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**-13.290.367,26**	**-13.683.153,92**	**-11.125.066,19**	**2.558.087,73**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	515.510,93	224.968,71	613.222,33	388.253,62	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-638.691,62	-680.505,07	-801.493,81	-120.988,74	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produktbereich 21-24 - Schulträgeraufgaben

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	901.434,08	3.445.950,50	2.087.800,72	-1.358.149,78	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**901.434,08**	**3.445.950,50**	**2.087.800,72**	**-1.358.149,78**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	-197.022,42	-6.567.201,15	-1.641.339,38	4.925.861,77	-1.878.549,52
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-401,03	-27.774,58	-27.774,58	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	-336.027,53	-1.216.975,28	-274.044,02	942.931,26	-911.443,59
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**-533.450,98**	**-7.811.951,01**	**-1.943.157,98**	**5.868.793,03**	**-2.789.993,11**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**367.983,10**	**-4.366.000,51**	**144.642,74**	**4.510.643,25**	**-2.789.993,11**

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produktbereich 25-29 - Kultur und Wissenschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.619.831,92	2.621.709,11	2.604.531,16	-17.177,95	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	214.906,98	227.753,01	190.460,97	-37.292,04	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	234.845,19	286.700,00	177.168,48	-109.531,52	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.562,25	49.339,80	96.468,13	47.128,33	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	51.169,78	16.800,00	26.220,03	9.420,03	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**3.129.316,12**	**3.202.301,92**	**3.094.848,77**	**-107.453,15**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-3.225.751,19	-3.407.200,00	-3.282.115,96	125.084,04	-414,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.322.978,61	-1.510.058,76	-1.237.436,24	272.622,52	-1.798,09
14	- Abschreibungen	-26.460,02	-1.400,00	-30.455,51	-29.055,51	0,00
15	- Transferaufwendungen	-5.014.745,71	-5.247.443,56	-4.759.052,63	488.390,93	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-44.987,39	-59.400,00	-42.062,26	17.337,74	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-9.634.922,92**	**-10.225.502,32**	**-9.351.122,60**	**874.379,72**	**-2.212,09**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-6.505.606,80**	**-7.023.200,40**	**-6.256.273,83**	**766.926,57**	**-2.212,09**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-441,44	0,00	-29,60	-29,60	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**-441,44**	**0,00**	**-29,60**	**-29,60**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-6.506.048,24**	**-7.023.200,40**	**-6.256.303,43**	**766.896,97**	**-2.212,09**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**-6.506.048,24**	**-7.023.200,40**	**-6.256.303,43**	**766.896,97**	**-2.212,09**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-231.600,00	-233.100,00	-233.100,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**-6.737.648,24**	**-7.256.300,40**	**-6.489.403,43**	**766.896,97**	**-2.212,09**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	193.424,89	110.362,12	168.400,71	58.038,59	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-415.732,12	-390.399,52	-411.868,28	-21.468,76	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produktbereich 25-29 - Kultur und Wissenschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	9.811,61	7.000,00	3.834,77	-3.165,23	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**9.811,61**	**7.000,00**	**3.834,77**	**-3.165,23**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	-161.081,62	-176.694,84	-39.736,61	136.958,23	-136.958,23
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	-6.011,20	-5.011,20	1.000,00	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	-16.816,10	-111.546,04	-82.673,31	28.872,73	-21.218,85
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**-177.897,72**	**-294.252,08**	**-127.421,12**	**166.830,96**	**-158.177,08**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**-168.086,11**	**-287.252,08**	**-123.586,35**	**163.665,73**	**-158.177,08**

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produktbereich 31-35 - Soziale Hilfen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.873.214,15	10.296.915,98	13.551.768,95	3.254.852,97	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	3.074.686,02	1.204.600,00	1.349.206,22	144.606,22	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	146.702,83	144.000,00	180.246,86	36.246,86	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	264,40	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	34.181.917,34	33.679.800,00	38.806.392,26	5.126.592,26	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	98.229,97	0,00	242.740,40	242.740,40	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**46.375.014,71**	**45.325.315,98**	**54.130.354,69**	**8.805.038,71**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-4.801.731,20	-5.613.000,00	-5.357.794,08	255.205,92	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.547.003,20	-2.764.951,22	-2.339.940,00	425.011,22	0,00
14	- Abschreibungen	-57.590,59	-62.530,43	-91.780,10	-29.249,67	0,00
15	- Transferaufwendungen	-39.477.864,39	-43.564.293,58	-41.395.858,31	2.168.435,27	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-24.455.772,42	-27.108.758,00	-23.731.812,22	3.376.945,78	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-71.339.961,80**	**-79.113.533,23**	**-72.917.184,71**	**6.196.348,52**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-24.964.947,09**	**-33.788.217,25**	**-18.786.830,02**	**15.001.387,23**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	71,15	71,15	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	-0,90	-0,90	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**0,00**	**0,00**	**70,25**	**70,25**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-24.964.947,09**	**-33.788.217,25**	**-18.786.759,77**	**15.001.457,48**	**0,00**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**-24.964.947,09**	**-33.788.217,25**	**-18.786.759,77**	**15.001.457,48**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**-24.964.947,09**	**-33.788.217,25**	**-18.786.759,77**	**15.001.457,48**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	681.173,22	452.415,98	816.293,55	363.877,57	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-846.838,74	-980.557,92	-829.163,45	151.394,47	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produktbereich 31-35 - Soziale Hilfen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	29.095,12	29.095,12	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**29.095,12**	**29.095,12**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-34.355,30	-33.022,12	-33.022,12	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	-8.478,86	-17.100,00	-3.098,74	14.001,26	-1.349,85
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**-42.834,16**	**-50.122,12**	**-36.120,86**	**14.001,26**	**-1.349,85**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**-42.834,16**	**-50.122,12**	**-7.025,74**	**43.096,38**	**-1.349,85**

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produktbereich 36 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.775.850,15	15.693.893,86	18.217.574,69	2.523.680,83	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	947.297,31	599.000,00	1.014.152,04	415.152,04	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	92.477,91	125.600,00	59.274,14	-66.325,86	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	246,61	246,61	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.718.940,84	2.158.400,00	2.533.447,15	375.047,15	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	67.650,28	8.600,00	140.049,69	131.449,69	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	1.319,45	252,23	-1.067,22	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**19.602.216,49**	**18.586.813,31**	**21.964.996,55**	**3.378.183,24**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-4.774.671,51	-5.522.300,00	-4.591.176,16	931.123,84	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-755.144,39	-835.758,44	-737.786,83	97.971,61	-7.152,10
14	- Abschreibungen	-267.329,10	-80.900,00	-366.313,62	-285.413,62	0,00
15	- Transferaufwendungen	-61.994.017,65	-67.072.689,22	-66.434.197,35	638.491,87	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-386.780,09	-468.362,91	-469.322,98	-960,07	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-68.177.942,74**	**-73.980.010,57**	**-72.598.796,94**	**1.381.213,63**	**-7.152,10**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-48.575.726,25**	**-55.393.197,26**	**-50.633.800,39**	**4.759.396,87**	**-7.152,10**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	15,25	0,00	55,13	55,13	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-1,51	0,00	-3,23	-3,23	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**13,74**	**0,00**	**51,90**	**51,90**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-48.575.712,51**	**-55.393.197,26**	**-50.633.748,49**	**4.759.448,77**	**-7.152,10**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**-48.575.712,51**	**-55.393.197,26**	**-50.633.748,49**	**4.759.448,77**	**-7.152,10**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**-48.575.712,51**	**-55.393.197,26**	**-50.633.748,49**	**4.759.448,77**	**-7.152,10**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	792.277,17	489.113,31	913.115,24	424.001,93	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-904.751,15	-888.804,63	-1.095.106,43	-206.301,80	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produktbereich 36 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.023.520,36	53.400,00	65.436,85	12.036,85	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**2.023.520,36**	**53.400,00**	**65.436,85**	**12.036,85**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-9.549,75	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	-2.339.337,99	-74.065,93	-62.360,86	11.705,07	-7.972,34
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-595,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	-37.017,04	-137.721,10	-73.413,89	64.307,21	-15.021,72
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**-2.386.499,78**	**-211.787,03**	**-135.774,75**	**76.012,28**	**-22.994,06**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**-362.979,42**	**-158.387,03**	**-70.337,90**	**88.049,13**	**-22.994,06**

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produktbereich 41 - Gesundheitsdienste

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	98.411,85	107.000,00	96.542,55	-10.457,45	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	56.430,92	52.000,00	42.961,58	-9.038,42	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	8.219,53	8.500,00	3.087,62	-5.412,38	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.017,43	13.500,00	11.724,33	-1.775,67	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	52.767,67	2.700,00	126.912,90	124.212,90	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**236.847,40**	**183.700,00**	**281.228,98**	**97.528,98**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-1.987.402,12	-2.123.200,00	-2.172.776,50	-49.576,50	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-283.319,24	-289.100,00	-284.677,07	4.422,93	0,00
14	- Abschreibungen	-6.673,02	-1.100,00	-6.880,85	-5.780,85	0,00
15	- Transferaufwendungen	-443.139,98	-477.100,00	-451.456,89	25.643,11	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-74.562,48	-84.800,00	-107.444,86	-22.644,86	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-2.795.096,84**	**-2.975.300,00**	**-3.023.236,17**	**-47.936,17**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-2.558.249,44**	**-2.791.600,00**	**-2.742.007,19**	**49.592,81**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-2,40	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**-2,40**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-2.558.251,84**	**-2.791.600,00**	**-2.742.007,19**	**49.592,81**	**0,00**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**-2.558.251,84**	**-2.791.600,00**	**-2.742.007,19**	**49.592,81**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**-2.558.251,84**	**-2.791.600,00**	**-2.742.007,19**	**49.592,81**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	53.986,98	0,00	129.479,87	129.479,87	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-112.288,46	-167.500,00	-239.647,87	-72.147,87	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produktbereich 41 - Gesundheitsdienste

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**0,00**	**30.000,00**	**30.000,00**	**0,00**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	-11.000,00	0,00	11.000,00	-11.000,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	-4.289,95	-28.931,06	-1.826,14	27.104,92	-25.633,08
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**-4.289,95**	**-39.931,06**	**-1.826,14**	**38.104,92**	**-36.633,08**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**-4.289,95**	**-9.931,06**	**28.173,86**	**38.104,92**	**-36.633,08**

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produktbereich 42 - Sportförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	723.262,16	310.370,81	418.499,43	108.128,62	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	69.817,96	70.100,00	20.463,30	-49.636,70	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.448,54	1.900,00	4,27	-1.895,73	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	2.475,67	0,00	5.488,19	5.488,19	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**802.004,33**	**382.370,81**	**444.455,19**	**62.084,38**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-531.357,07	-560.300,00	-487.938,87	72.361,13	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.743.761,76	-1.821.305,38	-1.741.838,91	79.466,47	-3.808,00
14	- Abschreibungen	-201.876,37	0,00	-84.824,93	-84.824,93	0,00
15	- Transferaufwendungen	-1.991.488,36	-2.975.501,11	-2.805.276,03	170.225,08	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-19.685,63	-45.780,00	-46.452,87	-672,87	-12.362,30
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-4.488.169,19**	**-5.402.886,49**	**-5.166.331,61**	**236.554,88**	**-16.170,30**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-3.686.164,86**	**-5.020.515,68**	**-4.721.876,42**	**298.639,26**	**-16.170,30**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-22,20	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**-22,20**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-3.686.187,06**	**-5.020.515,68**	**-4.721.876,42**	**298.639,26**	**-16.170,30**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**-3.686.187,06**	**-5.020.515,68**	**-4.721.876,42**	**298.639,26**	**-16.170,30**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**-3.686.187,06**	**-5.020.515,68**	**-4.721.876,42**	**298.639,26**	**-16.170,30**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	505.568,12	288.870,81	416.056,31	127.185,50	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-572.180,24	-357.355,33	-425.883,73	-68.528,40	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produktbereich 42 - Sportförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	248.957,79	456.500,00	349.660,46	-106.839,54	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**248.957,79**	**456.500,00**	**349.660,46**	**-106.839,54**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	-79.769,28	-901.405,38	-401.111,96	500.293,42	-282.269,71
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	-5.807,20	-452,00	5.355,20	-5.807,20
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	-22.171,95	-51.818,28	-23.521,35	28.296,93	-22.174,62
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**-101.941,23**	**-959.030,86**	**-425.085,31**	**533.945,55**	**-310.251,53**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**147.016,56**	**-502.530,86**	**-75.424,85**	**427.106,01**	**-310.251,53**

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produktbereich 51 - Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.116.205,62	3.432.889,14	3.144.699,65	-288.189,49	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	327.668,51	272.066,12	278.886,04	6.819,92	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	16.087,00	10.000,00	26.526,00	16.526,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.139.662,67	1.155.400,91	1.195.390,87	39.989,96	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	44.846,77	0,00	88.745,73	88.745,73	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	2.054,88	0,00	2.358,95	2.358,95	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	1.051,89	1.051,89	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**4.646.525,45**	**4.870.356,17**	**4.737.659,13**	**-132.697,04**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-3.221.474,96	-3.491.400,00	-3.308.072,90	183.327,10	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-659.295,06	-2.307.563,33	-557.850,20	1.749.713,13	-1.385.610,68
14	- Abschreibungen	-12.444,00	0,00	-12.744,32	-12.744,32	0,00
15	- Transferaufwendungen	-3.278.740,88	-4.492.513,22	-3.284.245,18	1.208.268,04	-917.794,02
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-103.387,78	-93.423,08	-33.181,00	60.242,08	-62.423,08
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-7.275.342,68**	**-10.384.899,63**	**-7.196.093,60**	**3.188.806,03**	**-2.365.827,78**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-2.628.817,23**	**-5.514.543,46**	**-2.458.434,47**	**3.056.108,99**	**-2.365.827,78**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	16.955,94	0,00	12.842,61	12.842,61	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-134.668,46	-136.294,92	-129.990,74	6.304,18	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**-117.712,52**	**-136.294,92**	**-117.148,13**	**19.146,79**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-2.746.529,75**	**-5.650.838,38**	**-2.575.582,60**	**3.075.255,78**	**-2.365.827,78**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**-2.746.529,75**	**-5.650.838,38**	**-2.575.582,60**	**3.075.255,78**	**-2.365.827,78**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**-2.746.529,75**	**-5.650.838,38**	**-2.575.582,60**	**3.075.255,78**	**-2.365.827,78**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	1.998.201,72	1.578.937,26	1.960.405,40	381.468,14	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-2.399.640,06	-2.323.697,82	-2.365.142,95	-41.445,13	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produktbereich 51 - Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.248.681,15	2.244.387,48	1.657.935,52	-586.451,96	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	559.052,87	1.055.194,74	1.055.194,74	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	10,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**1.807.744,02**	**3.299.582,22**	**2.713.130,26**	**-586.451,96**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.301.467,56	-7.694.519,86	-1.714.290,30	5.980.229,56	-4.533.714,70
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	-384.391,57	-1.433.701,81	-892.576,44	541.125,37	-832.540,53
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-1.428,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	-688,54	-688,54	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	-23.295,29	-37.500,00	-11.117,02	26.382,98	-25.000,00
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**-1.710.582,42**	**-9.165.721,67**	**-2.618.672,30**	**6.547.049,37**	**-5.391.255,23**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**97.161,60**	**-5.866.139,45**	**94.457,96**	**5.960.597,41**	**-5.391.255,23**

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produktbereich 52 - Bauen und Wohnen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	35.714,16	54.224,58	39.724,98	-14.499,60	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.341.834,55	913.200,00	1.167.579,25	254.379,25	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	8.374,00	16.200,00	50.779,20	34.579,20	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.563,26	0,00	846,45	846,45	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	31.718,91	1.300,00	72.294,04	70.994,04	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**1.419.204,88**	**984.924,58**	**1.331.223,92**	**346.299,34**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-1.685.494,05	-1.725.000,00	-1.817.971,23	-92.971,23	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-208.311,56	-264.000,00	-186.308,51	77.691,49	0,00
14	- Abschreibungen	-4.141,20	-10.100,00	-6.435,24	3.664,76	0,00
15	- Transferaufwendungen	-82.900,36	-131.910,34	-103.056,23	28.854,11	-15.854,11
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-23.133,66	-19.730,62	-7.254,80	12.475,82	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-2.003.980,83**	**-2.150.740,96**	**-2.121.026,01**	**29.714,95**	**-15.854,11**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-584.775,95**	**-1.165.816,38**	**-789.802,09**	**376.014,29**	**-15.854,11**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-584.775,95**	**-1.165.816,38**	**-789.802,09**	**376.014,29**	**-15.854,11**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**-584.775,95**	**-1.165.816,38**	**-789.802,09**	**376.014,29**	**-15.854,11**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**-584.775,95**	**-1.165.816,38**	**-789.802,09**	**376.014,29**	**-15.854,11**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	57.878,04	24.024,58	98.022,97	73.998,39	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-90.759,18	-122.371,58	-111.928,90	10.442,68	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produktbereich 52 - Bauen und Wohnen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	-1.047,22	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**-1.047,22**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**-1.047,22**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produktbereich 53 - Ver- und Entsorgung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.037.301,68	614.293,56	690.633,40	76.339,84	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	19.270.472,48	19.324.600,00	19.015.832,29	-308.767,71	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	169.115,82	151.600,00	200.676,44	49.076,44	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	34,72	0,00	1,51	1,51	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	6.651.366,06	3.036.300,00	3.092.831,75	56.531,75	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**27.128.290,76**	**23.126.793,56**	**22.999.975,39**	**-126.818,17**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-713.951,77	-846.400,00	-728.274,21	118.125,79	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-928.838,56	-710.547,52	-680.471,89	30.075,63	0,00
14	- Abschreibungen	-17.785,97	-33.600,00	-26.108,63	7.491,37	0,00
15	- Transferaufwendungen	-391.658,36	-186.022,56	-181.105,62	4.916,94	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-18.949.560,74	-19.374.018,14	-18.787.800,55	586.217,59	-28.218,67
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-21.001.795,40**	**-21.150.588,22**	**-20.403.760,90**	**746.827,32**	**-28.218,67**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**6.126.495,36**	**1.976.205,34**	**2.596.214,49**	**620.009,15**	**-28.218,67**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	4.428.467,40	4.702.000,00	4.709.725,07	7.725,07	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**4.428.467,40**	**4.702.000,00**	**4.709.725,07**	**7.725,07**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**10.554.962,76**	**6.678.205,34**	**7.305.939,56**	**627.734,22**	**-28.218,67**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**10.554.962,76**	**6.678.205,34**	**7.305.939,56**	**627.734,22**	**-28.218,67**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-177.800,00	-181.000,00	-181.000,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**10.377.162,76**	**6.497.205,34**	**7.124.939,56**	**627.734,22**	**-28.218,67**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	3.470.933,57	23.193,56	368.425,99	345.232,43	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-118.257,74	242.210,55	-6.828,37	-249.038,92	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produktbereich 53 - Ver- und Entsorgung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	16.167,32	16.167,32	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**16.167,32**	**16.167,32**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-17.963,69	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	-334.277,39	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**-352.241,08**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**-352.241,08**	**0,00**	**16.167,32**	**16.167,32**	**0,00**

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produktbereich 54 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.992.669,11	2.670.335,30	6.128.723,25	3.458.387,95	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.878.264,43	2.168.900,00	2.989.840,43	820.940,43	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	140.450,03	130.800,00	98.019,62	-32.780,38	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	83.361,93	28.300,00	158.033,55	129.733,55	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	588.655,47	7.500,00	1.129.394,25	1.121.894,25	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**9.683.400,97**	**5.005.835,30**	**10.504.011,10**	**5.498.175,80**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-1.875.642,83	-2.097.500,00	-1.961.748,58	135.751,42	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.661.988,69	-3.788.761,19	-3.139.790,78	648.970,41	-35.058,81
14	- Abschreibungen	-10.398.812,09	-32.400,00	-9.151.048,78	-9.118.648,78	0,00
15	- Transferaufwendungen	-7.450.654,43	-10.278.361,91	-8.487.369,79	1.790.992,12	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.835.423,93	-4.011.203,67	-3.649.192,91	362.010,76	-4.137,84
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-27.222.521,97**	**-20.208.226,77**	**-26.389.150,84**	**-6.180.924,07**	**-39.196,65**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-17.539.121,00**	**-15.202.391,47**	**-15.885.139,74**	**-682.748,27**	**-39.196,65**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	-1.000,00	-10,00	990,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**0,00**	**-1.000,00**	**-10,00**	**990,00**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-17.539.121,00**	**-15.203.391,47**	**-15.885.149,74**	**-681.758,27**	**-39.196,65**
23	+ außerordentliche Erträge	264.726,74	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	-35.145,22	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**229.581,52**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**-17.309.539,48**	**-15.203.391,47**	**-15.885.149,74**	**-681.758,27**	**-39.196,65**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	37.100,00	37.100,00	37.100,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-79.900,00	-81.300,00	-81.300,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**-17.352.339,48**	**-15.247.591,47**	**-15.929.349,74**	**-681.758,27**	**-39.196,65**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	5.492.151,93	555.535,30	5.696.899,64	5.141.364,34	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-12.160.291,25	-974.539,23	-9.934.548,96	-8.960.009,73	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produktbereich 54 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.284.498,96	3.797.500,00	3.396.759,81	-400.740,19	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	-6.934,32	145.600,00	4.724,21	-140.875,79	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	131.024,66	0,00	203.632,42	203.632,42	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**3.408.589,30**	**3.943.100,00**	**3.605.116,44**	**-337.983,56**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-461.714,48	-5.897.386,69	-483.101,00	5.414.285,69	-4.787.345,05
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	-1.205.105,77	-3.748.153,99	-1.641.571,59	2.106.582,40	-2.073.942,40
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-9.103,78	-130.342,49	-7.596,10	122.746,39	-122.746,39
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	-436.847,21	-253.258,29	183.588,92	0,00
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**-1.675.924,03**	**-10.212.730,38**	**-2.385.526,98**	**7.827.203,40**	**-6.984.033,84**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**1.732.665,27**	**-6.269.630,38**	**1.219.589,46**	**7.489.219,84**	**-6.984.033,84**

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produktbereich 55 - Natur- und Landschaftspflege

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	883.983,88	776,04	994.623,51	993.847,47	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	549.404,11	516.500,00	538.415,90	21.915,90	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	18.105,00	15.100,00	14.707,58	-392,42	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	87.654,18	42.500,00	76.244,46	33.744,46	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	1.824.449,67	1.400,00	47.859,86	46.459,86	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**3.363.596,84**	**576.276,04**	**1.671.851,31**	**1.095.575,27**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-1.332.855,82	-1.552.300,00	-1.480.451,85	71.848,15	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.371.665,76	-3.864.853,13	-3.049.177,63	815.675,50	-239.628,80
14	- Abschreibungen	-1.471.300,21	-2.400,00	-904.354,99	-901.954,99	0,00
15	- Transferaufwendungen	-34.456,29	-37.796,29	-7.558,79	30.237,50	-30.000,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-310.664,78	-178.329,60	-73.252,46	105.077,14	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-6.520.942,86**	**-5.635.679,02**	**-5.514.795,72**	**120.883,30**	**-269.628,80**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-3.157.346,02**	**-5.059.402,98**	**-3.842.944,41**	**1.216.458,57**	**-269.628,80**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-4,00	0,00	-16,34	-16,34	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**-4,00**	**0,00**	**-16,34**	**-16,34**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-3.157.350,02**	**-5.059.402,98**	**-3.842.960,75**	**1.216.442,23**	**-269.628,80**
23	+ außerordentliche Erträge	46.735,77	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	-17.384,72	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**29.351,05**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**-3.127.998,97**	**-5.059.402,98**	**-3.842.960,75**	**1.216.442,23**	**-269.628,80**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-74.100,00	-74.600,00	-74.600,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**-3.202.098,97**	**-5.134.002,98**	**-3.917.560,75**	**1.216.442,23**	**-269.628,80**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	2.746.365,26	676,04	799.415,17	798.739,13	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-1.749.770,20	-33.625,45	-923.115,75	-889.490,30	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produktbereich 55 - Natur- und Landschaftspflege

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.037,84	38.741,03	47.065,98	8.324,95	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	191.005,72	0,00	12.293,20	12.293,20	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**194.043,56**	**38.741,03**	**64.359,18**	**25.618,15**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-18.907,73	-211.760,91	-4.523,36	207.237,55	-187.878,05
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	-6.000,00	0,00	6.000,00	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	-37,31	-37,31	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	-121.454,76	-27.341,03	-23.517,36	3.823,67	0,00
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**-140.362,49**	**-245.139,25**	**-28.078,03**	**217.061,22**	**-187.878,05**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**53.681,07**	**-206.398,22**	**36.281,15**	**242.679,37**	**-187.878,05**

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produktbereich 56 - Umweltschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	2.414,91	0,00	4.216,91	4.216,91	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**2.414,91**	**0,00**	**4.216,91**	**4.216,91**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-93.202,21	-95.300,00	-92.069,35	3.230,65	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.133,56	-1.000,00	-1.083,81	-83,81	0,00
14	- Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-141,28	-400,00	-68,43	331,57	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-94.477,05**	**-96.700,00**	**-93.221,59**	**3.478,41**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-92.062,14**	**-96.700,00**	**-89.004,68**	**7.695,32**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-92.062,14**	**-96.700,00**	**-89.004,68**	**7.695,32**	**0,00**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**-92.062,14**	**-96.700,00**	**-89.004,68**	**7.695,32**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**-92.062,14**	**-96.700,00**	**-89.004,68**	**7.695,32**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	2.414,91	0,00	4.216,91	4.216,91	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-5.805,87	-8.000,00	-5.527,49	2.472,51	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produktbereich 56 - Umweltschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produktbereich 57 - Wirtschaft und Tourismus

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	331.591,08	205.137,51	270.091,29	64.953,78	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	37,71	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	257.856,53	267.600,00	266.662,68	-937,32	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	36.952,01	47.000,00	17.550,43	-29.449,57	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	29.253,33	0,00	32.805,57	32.805,57	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**655.690,66**	**519.737,51**	**587.109,97**	**67.372,46**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-678.632,95	-810.100,00	-752.956,30	57.143,70	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-681.403,78	-757.054,40	-670.625,35	86.429,05	-2.722,65
14	- Abschreibungen	-150.240,73	0,00	-118.601,82	-118.601,82	0,00
15	- Transferaufwendungen	-908.513,79	-960.034,26	-955.277,74	4.756,52	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-131.587,68	-301.329,19	-168.135,63	133.193,56	-66.666,67
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-2.550.378,93**	**-2.828.517,85**	**-2.665.596,84**	**162.921,01**	**-69.389,32**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-1.894.688,27**	**-2.308.780,34**	**-2.078.486,87**	**230.293,47**	**-69.389,32**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	843.686,02	872.000,00	0,00	-872.000,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	-2.500,00	0,00	2.500,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**843.686,02**	**869.500,00**	**0,00**	**-869.500,00**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-1.051.002,25**	**-1.439.280,34**	**-2.078.486,87**	**-639.206,53**	**-69.389,32**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**-1.051.002,25**	**-1.439.280,34**	**-2.078.486,87**	**-639.206,53**	**-69.389,32**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-19.500,00	-19.800,00	-19.800,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**-1.070.502,25**	**-1.459.080,34**	**-2.098.286,87**	**-639.206,53**	**-69.389,32**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	161.406,63	39.635,10	161.709,74	122.074,64	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-231.356,42	-95.239,52	-202.846,68	-107.607,16	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produktbereich 57 - Wirtschaft und Tourismus

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	6.705.400,00	0,00	-6.705.400,00	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**0,00**	**6.705.400,00**	**0,00**	**-6.705.400,00**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-5.970,82	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	-6.708.400,00	0,00	6.708.400,00	-6.705.354,52
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	-719,00	-581,81	137,19	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	-42.281,00	-8.492,87	33.788,13	-5.000,00
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**-5.970,82**	**-6.751.400,00**	**-9.074,68**	**6.742.325,32**	**-6.710.354,52**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**-5.970,82**	**-46.000,00**	**-9.074,68**	**36.925,32**	**-6.710.354,52**

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produktbereich 61 - Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	82.964.068,04	80.289.500,00	70.203.851,69	-10.085.648,31	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	86.230.545,08	96.053.999,99	103.021.111,10	6.967.111,11	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	298,87	0,00	-298,87	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	63.734,45	15.000,00	221.510,90	206.510,90	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	26.575,75	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**169.284.923,32**	**176.358.798,86**	**173.446.473,69**	**-2.912.325,17**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Abschreibungen	-232.110,45	-13.547.016,42	-890.084,64	12.656.931,78	0,00
15	- Transferaufwendungen	-2.476.684,00	-2.142.262,09	-792.868,00	1.349.394,09	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	1.500.000,00	0,00	-1.500.000,00	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-2.708.794,45**	**-14.189.278,51**	**-1.682.952,64**	**12.506.325,87**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**166.576.128,87**	**162.169.520,35**	**171.763.521,05**	**9.594.000,70**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	664.524,43	303.900,00	783.026,84	479.126,84	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-338.699,65	-733.465,41	-573.497,63	159.967,78	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**325.824,78**	**-429.565,41**	**209.529,21**	**639.094,62**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**166.901.953,65**	**161.739.954,94**	**171.973.050,26**	**10.233.095,32**	**0,00**
23	+ außerordentliche Erträge	105.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	-105.000,00	-496.700,00	0,00	496.700,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**-496.700,00**	**0,00**	**496.700,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**166.901.953,65**	**161.243.254,94**	**171.973.050,26**	**10.729.795,32**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**166.901.953,65**	**161.243.254,94**	**171.973.050,26**	**10.729.795,32**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	4.616.693,69	12.939.798,86	4.150.384,14	-8.789.414,72	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-337.110,45	-14.043.716,51	-890.084,64	13.153.631,87	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produktbereich 61 - Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.282.707,00	4.438.034,09	4.469.457,09	31.423,00	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	105.000,00	412.000,00	0,00	-412.000,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**2.387.707,00**	**4.850.034,09**	**4.469.457,09**	**-380.577,00**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	-750.400,00	-750.400,00	-750.400,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**-750.400,00**	**-750.400,00**	**-750.400,00**	**0,00**	**0,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**1.637.307,00**	**4.099.634,09**	**3.719.057,09**	**-380.577,00**	**0,00**

4. Teilrechnungen
4.2 auf Produktebene

der Stadt Brandenburg an der Havel
zum 31.12.2020

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 111.11 - Geschäftsführung Oberbürgermeister, Bürgermeister, Beigeordnete

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.265,69	10.000,00	295,75	-9.704,25	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	3.290,00	3.000,00	0,00	-3.000,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.917,23	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	52.706,74	0,00	148.472,80	148.472,80	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**74.179,66**	**13.000,00**	**148.768,55**	**135.768,55**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-1.415.440,61	-1.689.900,00	-1.543.400,46	146.499,54	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-282.096,52	-259.925,91	-210.666,13	49.259,78	0,00
14	- Abschreibungen	-2.737,39	0,00	-2.731,47	-2.731,47	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-29.800,06	-50.565,34	-30.901,95	19.663,39	-3.498,60
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-1.730.074,58**	**-2.000.391,25**	**-1.787.700,01**	**212.691,24**	**-3.498,60**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-1.655.894,92**	**-1.987.391,25**	**-1.638.931,46**	**348.459,79**	**-3.498,60**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	-0,14	-0,14	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**0,00**	**0,00**	**-0,14**	**-0,14**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-1.655.894,92**	**-1.987.391,25**	**-1.638.931,60**	**348.459,65**	**-3.498,60**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**-1.655.894,92**	**-1.987.391,25**	**-1.638.931,60**	**348.459,65**	**-3.498,60**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**-1.655.894,92**	**-1.987.391,25**	**-1.638.931,60**	**348.459,65**	**-3.498,60**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	52.972,43	0,00	148.768,55	148.768,55	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-131.863,32	-199.500,00	-130.876,22	68.623,78	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 111.11 - Geschäftsführung Oberbürgermeister, Bürgermeister, Beigeordnete

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	-285,48	-1.156,17	-656,17	500,00	0,00
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**-285,48**	**-1.156,17**	**-656,17**	**500,00**	**0,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**-285,48**	**-1.156,17**	**-656,17**	**500,00**	**0,00**

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	HH-Rest 2020	ÜPL/APL 2020	fortgeschr. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2020	übertrag. Ermächtigung nach 2021
B1.I.0001 111.11 - Ausstattung GB OBM	-142,74	0,00	-656,17	0,00	-656,17	-656,17	0,00	0,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	-142,74	0,00	-656,17	0,00	-656,17	-656,17	0,00	0,00
B2.I.0001 111.11 - Ausstattung BM	0,00	-500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00	-500,00	0,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	0,00	-500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00	-500,00	0,00
F0.I.0003 111.11- Ausstattung Fachbereichsleitung Stab OB	-142,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	-142,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 111.12 - Geschäftsführung der SVV und der Ausschüsse; OrtsvorsteherIn und Ortsbeiräte

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	78,11	0,00	100,15	100,15	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	223,56	100,00	0,00	-100,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	795,81	700,00	0,00	-700,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	17.909,30	1.600,00	42.084,60	40.484,60	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**19.006,78**	**2.400,00**	**42.184,75**	**39.784,75**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-394.223,42	-447.900,00	-388.378,86	59.521,14	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-76.403,04	-91.700,00	-73.977,44	17.722,56	0,00
14	- Abschreibungen	-103,61	0,00	-129,90	-129,90	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-342.191,99	-375.500,00	-329.320,36	46.179,64	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-812.922,06**	**-915.100,00**	**-791.806,56**	**123.293,44**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-793.915,28**	**-912.700,00**	**-749.621,81**	**163.078,19**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-793.915,28**	**-912.700,00**	**-749.621,81**	**163.078,19**	**0,00**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**-793.915,28**	**-912.700,00**	**-749.621,81**	**163.078,19**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	13.200,00	11.300,00	11.300,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**-780.715,28**	**-901.400,00**	**-738.321,81**	**163.078,19**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	29.415,80	11.300,00	51.960,46	40.660,46	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-37.084,76	-51.686,32	-23.970,70	27.715,62	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 111.12 - Geschäftsführung der SVV und der Ausschüsse; OrtsvorsteherIn und Ortsbeiräte

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	-125.384,65	-2.403,52	122.981,13	-120.160,63
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-125.384,65**	**-2.403,52**	**122.981,13**	**-120.160,63**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**0,00**	**-125.384,65**	**-2.403,52**	**122.981,13**	**-120.160,63**

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	HH-Rest 2020	ÜPL/APL 2020	fortgeschr. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2020	übertrag. Ermächtigung nach 2021
30.I.0001 111.12 - Beschaffung Fußschalter Steno S	0,00	-500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00	-500,00	0,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	0,00	-500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00	-500,00	0,00
30.I.0002 111.12 - Beschaffung Konferenzanlage Rolandsaal	0,00	0,00	-57.320,50	-67.564,15	-124.884,65	-2.403,52	-122.481,13	-120.160,63
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	0,00	0,00	-57.320,50	-67.564,15	-124.884,65	-2.403,52	-122.481,13	-120.160,63

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 111.22 - Organisationsangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	27.148,09	27.300,00	28.344,09	1.044,09	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	31.555,84	0,00	87.864,89	87.864,89	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**58.703,93**	**27.300,00**	**116.208,98**	**88.908,98**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-509.078,71	-644.000,00	-480.186,05	163.813,95	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-22.307,44	-23.100,00	-21.598,16	1.501,84	0,00
14	- Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.938,14	-2.400,00	-928,78	1.471,22	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-533.324,29**	**-669.500,00**	**-502.712,99**	**166.787,01**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-474.620,36**	**-642.200,00**	**-386.504,01**	**255.695,99**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-474.620,36**	**-642.200,00**	**-386.504,01**	**255.695,99**	**0,00**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**-474.620,36**	**-642.200,00**	**-386.504,01**	**255.695,99**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	83.600,00	89.300,00	89.300,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**-391.020,36**	**-552.900,00**	**-297.204,01**	**255.695,99**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	115.155,84	89.300,00	177.164,89	87.864,89	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-68.653,34	-112.500,00	-58.932,29	53.567,71	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 111.22 - Organisationsangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 111.23 - Personalangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	546,65	0,00	16.141,16	16.141,16	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	14.024,10	14.024,10	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.805.438,95	3.752.200,00	3.861.024,68	108.824,68	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	319.695,64	0,00	4.748.294,95	4.748.294,95	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**4.125.681,24**	**3.752.200,00**	**8.639.484,89**	**4.887.284,89**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-6.429.195,56	-7.931.500,00	-6.640.567,10	1.290.932,90	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	-100,00	0,00	100,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-245.636,72	-319.609,44	-235.628,38	83.981,06	0,00
14	- Abschreibungen	-1.468,22	0,00	-5.020,32	-5.020,32	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-799.631,97	-930.866,99	-894.235,13	36.631,86	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-7.475.932,47**	**-9.182.076,43**	**-7.775.450,93**	**1.406.625,50**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-3.350.251,23**	**-5.429.876,43**	**864.033,96**	**6.293.910,39**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-3.350.251,23**	**-5.429.876,43**	**864.033,96**	**6.293.910,39**	**0,00**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**-3.350.251,23**	**-5.429.876,43**	**864.033,96**	**6.293.910,39**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	90.300,00	90.300,00	90.300,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**-3.259.951,23**	**-5.339.576,43**	**954.333,96**	**6.293.910,39**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	410.349,51	90.300,00	4.838.420,41	4.748.120,41	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-140.125,91	-1.641.220,32	-381.950,66	1.259.269,66	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 111.23 - Personalangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	-23.200,00	0,00	23.200,00	-23.200,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-23.200,00**	**0,00**	**23.200,00**	**-23.200,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**0,00**	**-23.200,00**	**0,00**	**23.200,00**	**-23.200,00**

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	HH-Rest 2020	ÜPL/APL 2020	fortgeschr. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2020	übertrag. Ermächtigung nach 2021
11.I.0001 111.23 - Erwerb von Software	0,00	0,00	0,00	-23.200,00	-23.200,00	0,00	-23.200,00	-23.200,00
27 - Auszahl. f. d. Erwerb v. immat. Verm.gegenstän.	0,00	0,00	0,00	-23.200,00	-23.200,00	0,00	-23.200,00	-23.200,00
11.I.0002 111.23 - Ausstattung BEM	0,00	-3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	0,00	-3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 111.24 - Rechtsangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	4.685,06	300,00	546,84	246,84	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.373,00	18.000,00	21.849,44	3.849,44	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	85.166,84	65.292,26	142.091,78	76.799,52	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**109.224,90**	**83.592,26**	**164.488,06**	**80.895,80**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-769.385,41	-939.200,00	-849.056,23	90.143,77	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-54.164,32	-55.900,00	-53.717,47	2.182,53	0,00
14	- Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-134.479,28	-156.092,26	-132.768,65	23.323,61	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-958.029,01**	**-1.151.192,26**	**-1.035.542,35**	**115.649,91**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-848.804,11**	**-1.067.600,00**	**-871.054,29**	**196.545,71**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-236,50	0,00	-113,77	-113,77	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**-236,50**	**0,00**	**-113,77**	**-113,77**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-849.040,61**	**-1.067.600,00**	**-871.168,06**	**196.431,94**	**0,00**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**-849.040,61**	**-1.067.600,00**	**-871.168,06**	**196.431,94**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	38.200,00	39.200,00	39.200,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**-810.840,61**	**-1.028.400,00**	**-831.968,06**	**196.431,94**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	122.883,09	104.492,26	181.290,84	76.798,58	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-151.352,94	-232.414,86	-153.495,53	78.919,33	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 111.24 - Rechtsangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 111.25 - Versicherungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 111.25 - Versicherungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 111.26 - Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	452,98	0,00	577,75	577,75	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	24,26	24,26	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**452,98**	**0,00**	**602,01**	**602,01**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-137.776,28	-146.400,00	-155.382,98	-8.982,98	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-33.380,67	-61.700,00	-64.068,28	-2.368,28	0,00
14	- Abschreibungen	-452,98	0,00	-577,75	-577,75	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-48.256,29	-44.701,93	-16.728,51	27.973,42	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-219.866,22**	**-252.801,93**	**-236.757,52**	**16.044,41**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-219.413,24**	**-252.801,93**	**-236.155,51**	**16.646,42**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-219.413,24**	**-252.801,93**	**-236.155,51**	**16.646,42**	**0,00**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**-219.413,24**	**-252.801,93**	**-236.155,51**	**16.646,42**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**-219.413,24**	**-252.801,93**	**-236.155,51**	**16.646,42**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	452,98	0,00	602,01	602,01	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-45.834,01	11.900,00	13.360,51	1.460,51	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 111.26 - Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	-7.915,10	-549,00	7.366,10	-7.366,10
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-7.915,10**	**-549,00**	**7.366,10**	**-7.366,10**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**0,00**	**-7.915,10**	**-549,00**	**7.366,10**	**-7.366,10**

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	HH-Rest 2020	ÜPL/APL 2020	fortgeschr. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2020	übertrag. Ermächtigung nach 2021
F0.I.0001 111.26 - Ausstattung Presse-/Öffentlichkeitsarbeit	0,00	-1.000,00	-549,00	1.000,00	-549,00	-549,00	0,00	0,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	0,00	-1.000,00	-549,00	1.000,00	-549,00	-549,00	0,00	0,00
F0.I.0004 111.26 - Beschaffung Encoder/Kamera Live-Stream	0,00	0,00	-3.500,00	-3.866,10	-7.366,10	0,00	-7.366,10	-7.366,10
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	0,00	0,00	-3.500,00	-3.866,10	-7.366,10	0,00	-7.366,10	-7.366,10

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 111.27 - Beauftragtenangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.060,29	5.400,00	6.868,88	1.468,88	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.591,75	6.800,00	6.671,70	-128,30	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	7.624,17	0,00	19.223,48	19.223,48	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**18.276,21**	**12.200,00**	**32.764,06**	**20.564,06**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-329.353,36	-334.800,00	-351.426,33	-16.626,33	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-33.832,10	-90.100,00	-66.904,39	23.195,61	0,00
14	- Abschreibungen	-60,29	0,00	-180,88	-180,88	0,00
15	- Transferaufwendungen	-1.710,00	-1.800,00	-1.710,00	90,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.360,70	-8.200,00	-3.107,96	5.092,04	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-368.316,45**	**-434.900,00**	**-423.329,56**	**11.570,44**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-350.040,24**	**-422.700,00**	**-390.565,50**	**32.134,50**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-350.040,24**	**-422.700,00**	**-390.565,50**	**32.134,50**	**0,00**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**-350.040,24**	**-422.700,00**	**-390.565,50**	**32.134,50**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**-350.040,24**	**-422.700,00**	**-390.565,50**	**32.134,50**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	7.684,46	0,00	19.404,36	19.404,36	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-19.149,25	-25.700,00	-51.229,67	-25.529,67	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 111.27 - Beauftragtenangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-904,40	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**-904,40**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**-904,40**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	HH-Rest 2020	ÜPL/APL 2020	fortgeschr. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2020	übertrag. Ermächtigung nach 2021
03.I.0001 111.27 - Ausstattung Beauftragte	-904,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 - Auszahl. f. d. Erwerb v. immat. Verm.gegenstän.	-904,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 111.31 - Haushaltswesen (Finanzsteuerung)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.637,14	0,00	1.681,70	1.681,70	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	9.753,63	0,00	15.305,77	15.305,77	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**11.390,77**	**0,00**	**16.987,47**	**16.987,47**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-1.021.643,44	-1.298.500,00	-1.085.902,79	212.597,21	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-38.807,63	-52.970,00	-35.584,31	17.385,69	0,00
14	- Abschreibungen	-1.637,14	0,00	-1.681,69	-1.681,69	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-12.462,35	-10.500,00	-9.440,48	1.059,52	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-1.074.550,56**	**-1.361.970,00**	**-1.132.609,27**	**229.360,73**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-1.063.159,79**	**-1.361.970,00**	**-1.115.621,80**	**246.348,20**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-1.063.159,79**	**-1.361.970,00**	**-1.115.621,80**	**246.348,20**	**0,00**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**-1.063.159,79**	**-1.361.970,00**	**-1.115.621,80**	**246.348,20**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	129.100,00	132.100,00	132.100,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**-934.059,79**	**-1.229.870,00**	**-983.521,80**	**246.348,20**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	140.490,77	132.100,00	149.087,47	16.987,47	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-20.312,96	-51.700,00	-9.334,03	42.365,97	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 111.31 - Haushaltswesen (Finanzsteuerung)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	-400,00	-326,63	73,37	0,00
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-400,00**	**-326,63**	**73,37**	**0,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**0,00**	**-400,00**	**-326,63**	**73,37**	**0,00**

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	HH-Rest 2020	ÜPL/APL 2020	fortgeschr. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2020	übertrag. Ermächtigung nach 2021
20.I.0003 111.31 - Erwerb von Arbeitsplatztechnik	0,00	-200,00	-200,00	0,00	-400,00	-326,63	-73,37	0,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	0,00	-200,00	-200,00	0,00	-400,00	-326,63	-73,37	0,00

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 111.32 - Kassenwesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	78,92	0,00	113,52	113,52	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	17.393,41	100,00	42.777,26	42.677,26	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**17.472,33**	**100,00**	**42.890,78**	**42.790,78**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-620.280,07	-667.500,00	-577.159,20	90.340,80	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-33.082,46	-37.700,00	-33.598,13	4.101,87	0,00
14	- Abschreibungen	-78,92	0,00	-92,52	-92,52	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-31.966,07	-48.581,70	-36.318,45	12.263,25	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-685.407,52**	**-753.781,70**	**-647.168,30**	**106.613,40**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-667.935,19**	**-753.681,70**	**-604.277,52**	**149.404,18**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	142,55	200,00	98,78	-101,22	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	21.858,44	-1.000,00	26.499,33	27.499,33	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**22.000,99**	**-800,00**	**26.598,11**	**27.398,11**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-645.934,20**	**-754.481,70**	**-577.679,41**	**176.802,29**	**0,00**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**-645.934,20**	**-754.481,70**	**-577.679,41**	**176.802,29**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	92.800,00	94.800,00	94.800,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**-553.134,20**	**-659.681,70**	**-482.879,41**	**176.802,29**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	110.029,51	94.800,00	136.983,47	42.183,47	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-37.216,66	-57.500,00	-27.514,27	29.985,73	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 111.32 - Kassenwesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	-231,59	-100,00	0,00	100,00	0,00
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**-231,59**	**-100,00**	**0,00**	**100,00**	**0,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**-231,59**	**-100,00**	**0,00**	**100,00**	**0,00**

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	HH-Rest 2020	ÜPL/APL 2020	fortgeschr. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2020	übertrag. Ermächtigung nach 2021
21.I.0001 111.32 - Erwerb von Arbeitsplatztechnik	-231,59	-100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00	0,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	-231,59	-100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00	0,00

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 111.33 - Vollstreckung / Forderungsmanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	94,79	0,00	171,97	171,97	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	446.723,80	487.200,00	568.199,12	80.999,12	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**446.818,59**	**487.200,00**	**568.371,09**	**81.171,09**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-993.739,72	-1.103.200,00	-1.064.164,12	39.035,88	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-50.655,36	-50.600,00	-50.246,90	353,10	0,00
14	- Abschreibungen	-152.587,26	-140.000,00	-137.601,48	2.398,52	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-16.514,27	-30.500,00	-17.528,80	12.971,20	-3.649,36
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-1.213.496,61**	**-1.324.300,00**	**-1.269.541,30**	**54.758,70**	**-3.649,36**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-766.678,02**	**-837.100,00**	**-701.170,21**	**135.929,79**	**-3.649,36**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	-100,00	0,00	100,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**0,00**	**-100,00**	**0,00**	**100,00**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-766.678,02**	**-837.200,00**	**-701.170,21**	**136.029,79**	**-3.649,36**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**-766.678,02**	**-837.200,00**	**-701.170,21**	**136.029,79**	**-3.649,36**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	800,00	800,00	800,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**-765.878,02**	**-836.400,00**	**-700.370,21**	**136.029,79**	**-3.649,36**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	53.750,80	13.800,00	122.584,27	108.784,27	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-236.211,32	-264.500,00	-210.951,71	53.548,29	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 111.33 - Vollstreckung / Forderungsmanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	-463,17	-200,00	0,00	200,00	0,00
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**-463,17**	**-200,00**	**0,00**	**200,00**	**0,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**-463,17**	**-200,00**	**0,00**	**200,00**	**0,00**

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	HH-Rest 2020	ÜPL/APL 2020	fortgeschr. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2020	übertrag. Ermächtigung nach 2021
21.I.0003 111.33 - Ausstattung Vollstreck./Forderungsmanag.	-463,17	-200,00	0,00	0,00	-200,00	0,00	-200,00	0,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	-463,17	-200,00	0,00	0,00	-200,00	0,00	-200,00	0,00

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 111.34 - Bewirtschaftung der kommunalen Abgaben

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7,72	0,00	46,32	46,32	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	44,50	44,50	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.658,48	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	1.176,54	0,00	2.971,76	2.971,76	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**3.842,74**	**0,00**	**3.062,58**	**3.062,58**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-600.128,65	-621.600,00	-563.307,56	58.292,44	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-33.744,13	-34.300,00	-28.208,60	6.091,40	0,00
14	- Abschreibungen	-37,96	0,00	-537,74	-537,74	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-25.072,02	-28.500,00	-20.541,06	7.958,94	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-658.982,76**	**-684.400,00**	**-612.594,96**	**71.805,04**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-655.140,02**	**-684.400,00**	**-609.532,38**	**74.867,62**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-655.140,02**	**-684.400,00**	**-609.532,38**	**74.867,62**	**0,00**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**-655.140,02**	**-684.400,00**	**-609.532,38**	**74.867,62**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	49.200,00	50.500,00	50.500,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**-605.940,02**	**-633.900,00**	**-559.032,38**	**74.867,62**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	50.384,26	50.500,00	53.518,08	3.018,08	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-2.427,83	-4.000,00	-2.585,05	1.414,95	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 111.34 - Bewirtschaftung der kommunalen Abgaben

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	-231,59	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**-231,59**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**-231,59**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	HH-Rest 2020	ÜPL/APL 2020	fortgeschr. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2020	übertrag. Ermächtigung nach 2021
24.I.0002 111.34 - Erwerb von Arbeitsplatztechnik	-231,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	-231,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 111.36 - Beteiligungsmanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	100.813,73	80.014,44	94.057,18	14.042,74	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	20.874,03	4.700,00	44.174,33	39.474,33	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**121.687,76**	**84.714,44**	**138.231,51**	**53.517,07**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-337.287,79	-376.300,00	-348.276,51	28.023,49	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-89.557,49	-95.400,00	-98.783,48	-3.383,48	0,00
14	- Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-1.958.597,56	-512.196,59	-512.196,59	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-9.871,66	-50.600,00	-46.565,41	4.034,59	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-2.395.314,50**	**-1.034.496,59**	**-1.005.821,99**	**28.674,60**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-2.273.626,74**	**-949.782,15**	**-867.590,48**	**82.191,67**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	6.171,00	0,00	176.930,00	176.930,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	-10.100,00	0,00	10.100,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**6.171,00**	**-10.100,00**	**176.930,00**	**187.030,00**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-2.267.455,74**	**-959.882,15**	**-690.660,48**	**269.221,67**	**0,00**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**-2.267.455,74**	**-959.882,15**	**-690.660,48**	**269.221,67**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.800,00	1.800,00	1.800,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**-2.265.655,74**	**-958.082,15**	**-688.860,48**	**269.221,67**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	119.332,76	81.814,44	135.306,51	53.492,07	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-137.794,25	-178.996,59	-149.259,52	29.737,07	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 111.36 - Beteiligungsmanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 111.39 - ARoV

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-7.067,02	-8.200,00	-6.952,47	1.247,53	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.804,10	-3.800,00	-3.802,30	-2,30	0,00
14	- Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-36,11	-200,00	-29,88	170,12	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-10.907,23**	**-12.200,00**	**-10.784,65**	**1.415,35**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-10.907,23**	**-12.200,00**	**-10.784,65**	**1.415,35**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-10.907,23**	**-12.200,00**	**-10.784,65**	**1.415,35**	**0,00**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**-10.907,23**	**-12.200,00**	**-10.784,65**	**1.415,35**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**-10.907,23**	**-12.200,00**	**-10.784,65**	**1.415,35**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 111.39 - ARoV

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 111.41 - Rechnungsprüfung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.499,95	0,00	2.499,95	2.499,95	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	23.600,00	29.700,00	6.100,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	43.817,45	0,00	103.045,08	103.045,08	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**46.317,40**	**23.600,00**	**135.245,03**	**111.645,03**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-729.011,32	-825.500,00	-765.062,26	60.437,74	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-31.135,00	-31.900,00	-30.441,44	1.458,56	0,00
14	- Abschreibungen	-2.515,61	0,00	-2.515,62	-2.515,62	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.405,14	-3.000,00	-1.123,65	1.876,35	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-765.067,07**	**-860.400,00**	**-799.142,97**	**61.257,03**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-718.749,67**	**-836.800,00**	**-663.897,94**	**172.902,06**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-718.749,67**	**-836.800,00**	**-663.897,94**	**172.902,06**	**0,00**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**-718.749,67**	**-836.800,00**	**-663.897,94**	**172.902,06**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	14.200,00	14.900,00	14.900,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**-704.549,67**	**-821.900,00**	**-648.997,94**	**172.902,06**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	60.517,40	14.900,00	120.445,03	105.545,03	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-91.450,41	-152.800,00	-84.644,70	68.155,30	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 111.41 - Rechnungsprüfung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 111.51 - Tul

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	101.578,13	337,97	72.523,95	72.185,98	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	6.493,08	6.400,00	8.339,07	1.939,07	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	98.462,50	96.400,00	103.737,50	7.337,50	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	12.444,94	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**218.978,65**	**103.137,97**	**184.600,52**	**81.462,55**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-864.099,36	-923.400,00	-940.560,61	-17.160,61	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-974.588,06	-1.284.221,25	-1.252.705,61	31.515,64	-23.562,00
14	- Abschreibungen	-83.870,06	0,00	-74.120,63	-74.120,63	0,00
15	- Transferaufwendungen	-397,29	-397,29	-397,29	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-288.292,76	-287.642,00	-301.222,61	-13.580,61	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-2.211.247,53**	**-2.495.660,54**	**-2.569.006,75**	**-73.346,21**	**-23.562,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-1.992.268,88**	**-2.392.522,57**	**-2.384.406,23**	**8.116,34**	**-23.562,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	-2,55	-2,55	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**0,00**	**0,00**	**-2,55**	**-2,55**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-1.992.268,88**	**-2.392.522,57**	**-2.384.408,78**	**8.113,79**	**-23.562,00**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**-1.992.268,88**	**-2.392.522,57**	**-2.384.408,78**	**8.113,79**	**-23.562,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	119.100,00	119.100,00	119.100,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**-1.873.168,88**	**-2.273.422,57**	**-2.265.308,78**	**8.113,79**	**-23.562,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	232.993,07	119.437,97	191.623,95	72.185,98	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-57.767,77	-11.632,49	-150.220,81	-138.588,32	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 111.51 - Tul

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	13.827,80	13.827,80	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**13.827,80**	**13.827,80**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-50.012,01	-100.034,09	-11.167,98	88.866,11	-68.034,09
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	-5.869,48	-41.024,74	-39.654,13	1.370,61	0,00
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**-55.881,49**	**-141.058,83**	**-50.822,11**	**90.236,72**	**-68.034,09**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**-55.881,49**	**-141.058,83**	**-36.994,31**	**104.064,52**	**-68.034,09**

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	HH-Rest 2020	ÜPL/APL 2020	fortgeschr. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2020	übertrag. Ermächtigung nach 2021
15.I.0002 111.51 - Einführung elektronischer Akten	-9.110,94	-30.000,00	0,00	-38.034,09	-68.034,09	0,00	-68.034,09	-68.034,09
27 - Auszahl. f. d. Erwerb v. immat. Verm.gegenstän.	-9.110,94	-30.000,00	0,00	-38.034,09	-68.034,09	0,00	-68.034,09	-68.034,09
15.I.0003 111.51 - Erwerb von IT- u. Arbeitsplatztechnik	-5.869,48	-6.000,00	-35.524,74	500,00	-41.024,74	-25.826,33	-15.198,41	0,00
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.827,80	-13.827,80	0,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	-5.869,48	-6.000,00	-35.524,74	500,00	-41.024,74	-39.654,13	-1.370,61	0,00
15.I.0004 111.51 - Erwerb von Software	-16.755,97	-7.000,00	0,00	-1.044,40	-8.044,40	-8.044,40	0,00	0,00
27 - Auszahl. f. d. Erwerb v. immat. Verm.gegenstän.	-16.755,97	-7.000,00	0,00	-1.044,40	-8.044,40	-8.044,40	0,00	0,00
15.I.0006 111.51 - Erwerb Enterprise-Agreement-Lizenzen	-24.145,10	-25.000,00	0,00	1.044,40	-23.955,60	-3.123,58	-20.832,02	0,00
27 - Auszahl. f. d. Erwerb v. immat. Verm.gegenstän.	-24.145,10	-25.000,00	0,00	1.044,40	-23.955,60	-3.123,58	-20.832,02	0,00

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 111.52 - Servicebereiche für die Verwaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	43.886,52	1.829,33	47.038,18	45.208,85	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	13.899,42	11.300,00	17.933,60	6.633,60	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	241.006,02	204.800,00	244.225,93	39.425,93	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	35.530,85	200,00	65.110,41	64.910,41	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**334.322,81**	**218.129,33**	**374.308,12**	**156.178,79**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-1.109.572,63	-1.262.000,00	-1.226.985,98	35.014,02	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-845.136,28	-897.331,00	-869.060,88	28.270,12	0,00
14	- Abschreibungen	-43.877,44	0,00	-44.889,78	-44.889,78	0,00
15	- Transferaufwendungen	-610,33	-2.150,38	-2.150,38	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-155.162,12	-164.069,00	-137.275,68	26.793,32	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-2.154.358,80**	**-2.325.550,38**	**-2.280.362,70**	**45.187,68**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-1.820.035,99**	**-2.107.421,05**	**-1.906.054,58**	**201.366,47**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	-4,80	-4,80	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**0,00**	**0,00**	**-4,80**	**-4,80**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-1.820.035,99**	**-2.107.421,05**	**-1.906.059,38**	**201.361,67**	**0,00**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**-1.820.035,99**	**-2.107.421,05**	**-1.906.059,38**	**201.361,67**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	48.700,00	50.500,00	50.500,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**-1.771.335,99**	**-2.056.921,05**	**-1.855.559,38**	**201.361,67**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	118.054,08	52.329,33	162.009,20	109.679,87	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-90.677,27	-82.519,38	-93.977,55	-11.458,17	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 111.52 - Servicebereiche für die Verwaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	-6.513,36	0,00	-1.874,01	-1.874,01	0,00
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	-500,00	0,00	500,00	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	-65.067,01	-92.830,02	-54.331,43	38.498,59	-26.886,83
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**-71.580,37**	**-93.330,02**	**-56.205,44**	**37.124,58**	**-26.886,83**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**-71.580,37**	**-93.330,02**	**-56.205,44**	**37.124,58**	**-26.886,83**

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	HH-Rest 2020	ÜPL/APL 2020	fortgeschr. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2020	übertrag. Ermächtigung nach 2021
17.I.0001 111.52 - Erwerb von Software	0,00	-500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00	-500,00	0,00
27 - Auszahl. f. d. Erwerb v. immat. Verm.gegenstän.	0,00	-500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00	-500,00	0,00
17.I.0002 111.52 - Erwerb von Ausstattung Stadtverwaltung	-71.580,37	-55.000,00	-37.830,02	0,00	-92.830,02	-56.205,44	-36.624,58	-26.886,83
26 - Auszahl. v. aktivierbaren Zuwend. f. Inv. Dritt	-6.513,36	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.874,01	1.874,01	0,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	-65.067,01	-55.000,00	-37.830,02	0,00	-92.830,02	-54.331,43	-38.498,59	-26.886,83

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 111.53 - Interessenvertretung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	5.609,83	5.609,83	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	2.701,93	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**2.701,93**	**0,00**	**5.609,83**	**5.609,83**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-330.691,28	-322.200,00	-347.735,25	-25.535,25	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-15.566,73	-23.900,00	-12.900,18	10.999,82	0,00
14	- Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-8.483,66	-12.800,00	-3.522,52	9.277,48	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-354.741,67**	**-358.900,00**	**-364.157,95**	**-5.257,95**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-352.039,74**	**-358.900,00**	**-358.548,12**	**351,88**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-352.039,74**	**-358.900,00**	**-358.548,12**	**351,88**	**0,00**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**-352.039,74**	**-358.900,00**	**-358.548,12**	**351,88**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**-352.039,74**	**-358.900,00**	**-358.548,12**	**351,88**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	2.701,93	0,00	0,00	0,00	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-9.395,38	-2.567,52	-30.373,33	-27.805,81	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 111.53 - Interessenvertretung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 121.01 - Statistik und Wahlen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	99,83	0,00	161,55	161,55	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	32,50	100,00	15,00	-85,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	94.276,33	150.900,00	8.861,07	-142.038,93	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	12.449,54	1.000,00	17.425,59	16.425,59	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**106.858,20**	**152.000,00**	**26.463,21**	**-125.536,79**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-416.118,39	-505.000,00	-408.631,35	96.368,65	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-53.162,92	-91.100,00	-46.275,78	44.824,22	0,00
14	- Abschreibungen	-99,83	0,00	-162,55	-162,55	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-125.682,84	-73.800,00	-11.520,66	62.279,34	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-595.063,98**	**-669.900,00**	**-466.590,34**	**203.309,66**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-488.205,78**	**-517.900,00**	**-440.127,13**	**77.772,87**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-488.205,78**	**-517.900,00**	**-440.127,13**	**77.772,87**	**0,00**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**-488.205,78**	**-517.900,00**	**-440.127,13**	**77.772,87**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**-488.205,78**	**-517.900,00**	**-440.127,13**	**77.772,87**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	11.892,87	0,00	17.195,64	17.195,64	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-34.658,91	-36.600,00	-9.736,74	26.863,26	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 121.01 - Statistik und Wahlen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	3.500,00	0,00	-3.500,00	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**0,00**	**3.500,00**	**0,00**	**-3.500,00**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	-598,99	-5.000,00	-1.252,52	3.747,48	0,00
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**-598,99**	**-5.000,00**	**-1.252,52**	**3.747,48**	**0,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**-598,99**	**-1.500,00**	**-1.252,52**	**247,48**	**0,00**

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	HH-Rest 2020	ÜPL/APL 2020	fortgeschr. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2020	übertrag. Ermächtigung nach 2021
12.I.0001 121.01 - Mobiliar Erhebungsstelle Zensus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	3.500,00	0,00	0,00	3.500,00	0,00	3.500,00	0,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	0,00	-3.500,00	0,00	0,00	-3.500,00	0,00	-3.500,00	0,00
12.I.0002 121.01 - Ausstattung Statistik Wahlen	-598,99	0,00	0,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.252,52	-247,48	0,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	-598,99	0,00	0,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.252,52	-247,48	0,00

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 122.10 - Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.631,99	0,00	1.746,04	1.746,04	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	53.928,19	57.600,00	47.376,24	-10.223,76	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	958,23	2.200,00	0,00	-2.200,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.678,67	16.100,00	31.350,00	15.250,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	149.515,25	90.500,00	215.349,01	124.849,01	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**218.712,33**	**166.400,00**	**295.821,29**	**129.421,29**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-1.104.968,41	-1.039.900,00	-1.172.585,02	-132.685,02	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-236.436,60	-278.300,00	-273.118,98	5.181,02	0,00
14	- Abschreibungen	-21.834,27	-22.900,00	-31.827,18	-8.927,18	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-34.798,47	-33.600,00	-23.264,92	10.335,08	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-1.398.037,75**	**-1.374.700,00**	**-1.500.796,10**	**-126.096,10**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-1.179.325,42**	**-1.208.300,00**	**-1.204.974,81**	**3.325,19**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-1.179.325,42**	**-1.208.300,00**	**-1.204.974,81**	**3.325,19**	**0,00**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**-1.179.325,42**	**-1.208.300,00**	**-1.204.974,81**	**3.325,19**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	22.900,00	23.500,00	23.500,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**-1.156.425,42**	**-1.184.800,00**	**-1.181.474,81**	**3.325,19**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	61.334,24	23.500,00	119.885,23	96.385,23	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-94.852,36	-125.100,00	-98.800,54	26.299,46	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 122.10 - Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	-980,05	-39.696,01	-24.851,09	14.844,92	0,00
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**-980,05**	**-39.696,01**	**-24.851,09**	**14.844,92**	**0,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**-980,05**	**-39.696,01**	**-24.851,09**	**14.844,92**	**0,00**

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	HH-Rest 2020	ÜPL/APL 2020	fortgeschr. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2020	übertrag. Ermächtigung nach 2021
F5.I.0001 122.10 - Ausrüstungsgegenstände FB V	-980,05	-25.000,00	-34.753,07	20.057,06	-39.696,01	-24.851,09	-14.844,92	0,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	-980,05	-25.000,00	-34.753,07	20.057,06	-39.696,01	-24.851,09	-14.844,92	0,00

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 122.11 - spezielles Ordnungsrecht

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	833,40	0,00	461,80	461,80	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	41.552,79	41.160,40	47.692,90	6.532,50	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	218.330,42	213.900,00	222.697,03	8.797,03	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	4.583,70	0,00	35.470,64	35.470,64	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**265.300,31**	**255.060,40**	**306.322,37**	**51.261,97**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-672.440,10	-663.000,00	-669.495,60	-6.495,60	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-6.162,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-100.047,58	-275.187,66	-98.366,52	176.821,14	-148.919,89
14	- Abschreibungen	-500,00	-500,00	-4.016,30	-3.516,30	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.890,45	-7.000,00	-4.142,36	2.857,64	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-783.040,13**	**-945.687,66**	**-776.020,78**	**169.666,88**	**-148.919,89**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-517.739,82**	**-690.627,26**	**-469.698,41**	**220.928,85**	**-148.919,89**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-6,25	0,00	-6,70	-6,70	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**-6,25**	**0,00**	**-6,70**	**-6,70**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-517.746,07**	**-690.627,26**	**-469.705,11**	**220.922,15**	**-148.919,89**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**-517.746,07**	**-690.627,26**	**-469.705,11**	**220.922,15**	**-148.919,89**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**-517.746,07**	**-690.627,26**	**-469.705,11**	**220.922,15**	**-148.919,89**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	3.083,70	0,00	2.332,44	2.332,44	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-8.396,00	-11.000,00	-34.394,47	-23.394,47	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 122.11 - spezielles Ordnungsrecht

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	-2.200,00	-309,00	1.891,00	0,00
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-2.200,00**	**-309,00**	**1.891,00**	**0,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**0,00**	**-2.200,00**	**-309,00**	**1.891,00**	**0,00**

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	HH-Rest 2020	ÜPL/APL 2020	fortgeschr. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2020	übertrag. Ermächtigung nach 2021
31.I.0010 122.11 - Ersatznisthilfen	0,00	-1.800,00	0,00	0,00	-1.800,00	0,00	-1.800,00	0,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	0,00	-1.800,00	0,00	0,00	-1.800,00	0,00	-1.800,00	0,00
31.I.0014 122.11 - Ausstattung	0,00	-400,00	0,00	0,00	-400,00	-309,00	-91,00	0,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	0,00	-400,00	0,00	0,00	-400,00	-309,00	-91,00	0,00

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 122.12 - Personenstandswesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.655,61	0,00	2.655,61	2.655,61	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	120.298,28	104.500,00	106.557,08	2.057,08	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	22.326,33	5.500,00	52.269,57	46.769,57	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**145.280,22**	**110.000,00**	**161.482,26**	**51.482,26**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-326.471,13	-387.300,00	-340.936,42	46.363,58	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-80.891,95	-84.700,00	-76.909,67	7.790,33	0,00
14	- Abschreibungen	-3.033,60	-300,00	-3.258,61	-2.958,61	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-8.357,62	-14.400,00	-17.899,70	-3.499,70	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-418.754,30**	**-486.700,00**	**-439.004,40**	**47.695,60**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-273.474,08**	**-376.700,00**	**-277.522,14**	**99.177,86**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-273.474,08**	**-376.700,00**	**-277.522,14**	**99.177,86**	**0,00**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**-273.474,08**	**-376.700,00**	**-277.522,14**	**99.177,86**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**-273.474,08**	**-376.700,00**	**-277.522,14**	**99.177,86**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	19.593,94	0,00	50.060,63	50.060,63	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-36.542,31	-66.000,00	-42.721,69	23.278,31	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 122.12 - Personenstandswesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 122.13 - Meldeangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.506,67	40,66	5.277,09	5.236,43	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	397.686,82	393.600,00	354.259,18	-39.340,82	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.038,11	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	17.888,71	2.300,00	37.832,12	35.532,12	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**424.120,31**	**395.940,66**	**397.368,39**	**1.427,73**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-716.565,71	-751.200,00	-711.580,47	39.619,53	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-110.532,55	-113.800,00	-113.853,46	-53,46	0,00
14	- Abschreibungen	-3.508,83	0,00	-3.638,23	-3.638,23	0,00
15	- Transferaufwendungen	-24.947,80	-25.347,80	-25.247,80	100,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-265.627,99	-316.100,00	-230.849,71	85.250,29	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-1.121.182,88**	**-1.206.447,80**	**-1.085.169,67**	**121.278,13**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-697.062,57**	**-810.507,14**	**-687.801,28**	**122.705,86**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-697.062,57**	**-810.507,14**	**-687.801,28**	**122.705,86**	**0,00**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**-697.062,57**	**-810.507,14**	**-687.801,28**	**122.705,86**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**-697.062,57**	**-810.507,14**	**-687.801,28**	**122.705,86**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	18.792,71	40,66	41.097,93	41.057,27	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-37.155,73	-51.947,80	-32.385,03	19.562,77	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 122.13 - Meldeangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	-1.487,50	-1.487,50	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	-3.203,46	-14.890,64	-9.021,19	5.869,45	0,00
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**-3.203,46**	**-16.378,14**	**-10.508,69**	**5.869,45**	**0,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**-3.203,46**	**-16.378,14**	**-10.508,69**	**5.869,45**	**0,00**

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	HH-Rest 2020	ÜPL/APL 2020	fortgeschr. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2020	übertrag. Ermächtigung nach 2021
33.I.0004 122.13 - Software Meldewesen	0,00	0,00	-1.487,50	0,00	-1.487,50	-1.487,50	0,00	0,00
27 - Auszahl. f. d. Erwerb v. immat. Verm.gegenstän.	0,00	0,00	-1.487,50	0,00	-1.487,50	-1.487,50	0,00	0,00
33.I.0007 122.13 - Ausrüstungsgegenstände	-3.203,46	-1.800,00	-10.718,50	1.800,00	-10.718,50	-7.229,05	-3.489,45	0,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	-3.203,46	-1.800,00	-10.718,50	1.800,00	-10.718,50	-7.229,05	-3.489,45	0,00
33.I.0010 122.13 - Aufrufanlage Bürgerservice	0,00	0,00	-4.172,14	0,00	-4.172,14	-1.792,14	-2.380,00	0,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	0,00	0,00	-4.172,14	0,00	-4.172,14	-1.792,14	-2.380,00	0,00

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 122.14 - Ausländerangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.025,33	0,00	2.567,28	2.567,28	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	78.839,75	41.700,00	59.479,15	17.779,15	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	38.905,14	62.900,00	53.226,17	-9.673,83	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	18.385,18	0,00	45.867,87	45.867,87	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**138.155,40**	**104.600,00**	**161.140,47**	**56.540,47**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-695.117,84	-784.300,00	-739.127,72	45.172,28	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-82.524,96	-107.400,00	-63.362,60	44.037,40	0,00
14	- Abschreibungen	-2.198,41	-900,00	-3.178,29	-2.278,29	0,00
15	- Transferaufwendungen	-1.972,17	-14.000,00	-2.752,92	11.247,08	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-76.210,79	-63.800,00	-55.444,72	8.355,28	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-858.024,17**	**-970.400,00**	**-863.866,25**	**106.533,75**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-719.868,77**	**-865.800,00**	**-702.725,78**	**163.074,22**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-3,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**-3,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-719.871,77**	**-865.800,00**	**-702.725,78**	**163.074,22**	**0,00**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**-719.871,77**	**-865.800,00**	**-702.725,78**	**163.074,22**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**-719.871,77**	**-865.800,00**	**-702.725,78**	**163.074,22**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	20.192,20	0,00	48.435,15	48.435,15	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-38.786,51	-81.000,00	-36.137,41	44.862,59	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 122.14 - Ausländerangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	-7.300,00	0,00	7.300,00	0,00
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	-2.369,25	-6.714,94	-4.345,69	-2.954,31
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-9.669,25**	**-6.714,94**	**2.954,31**	**-2.954,31**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**0,00**	**-9.669,25**	**-6.714,94**	**2.954,31**	**-2.954,31**

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	HH-Rest 2020	ÜPL/APL 2020	fortgeschr. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2020	übertrag. Ermächtigung nach 2021
33.I.0009 122.14 - Aufrufanlage Ausländerangelegenheiten	0,00	0,00	-7.300,00	-2.369,25	-9.669,25	-6.714,94	-2.954,31	-2.954,31
26 - Auszahl. v. aktivierbaren Zuwend. f. Inv. Dritt	0,00	0,00	-7.300,00	0,00	-7.300,00	0,00	-7.300,00	0,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	0,00	0,00	0,00	-2.369,25	-2.369,25	-6.714,94	4.345,69	-2.954,31

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 122.15 - Gewerbewesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.081,00	500,00	932,81	432,81	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	59.106,36	44.800,00	37.958,00	-6.842,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	26.523,31	3.700,00	66.735,72	63.035,72	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**86.710,67**	**49.000,00**	**105.626,53**	**56.626,53**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-338.000,81	-375.500,00	-395.945,09	-20.445,09	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-24.928,45	-27.500,00	-24.768,41	2.731,59	0,00
14	- Abschreibungen	-13.121,36	-800,00	-4.052,15	-3.252,15	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.251,64	-6.300,00	-4.754,22	1.545,78	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-380.302,26**	**-410.100,00**	**-429.519,87**	**-19.419,87**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-293.591,59**	**-361.100,00**	**-323.893,34**	**37.206,66**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-293.591,59**	**-361.100,00**	**-323.893,34**	**37.206,66**	**0,00**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**-293.591,59**	**-361.100,00**	**-323.893,34**	**37.206,66**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**-293.591,59**	**-361.100,00**	**-323.893,34**	**37.206,66**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	25.907,78	100,00	66.553,37	66.453,37	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-65.947,16	-89.000,00	-56.502,49	32.497,51	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 122.15 - Gewerbewesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	HH-Rest 2020	ÜPL/APL 2020	fortgeschr. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2020	übertrag. Ermächtigung nach 2021
32.I.0002 122.15 - Software Gewerbewesen	0,00	-2.300,00	0,00	2.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 - Auszahl. f. d. Erwerb v. immat. Verm.gegenstän.	0,00	-2.300,00	0,00	2.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32.I.0007 122.15 - Ausstattung Gewerbewesen	0,00	-300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	0,00	-300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 122.21 - Allgemeine Verkehrsangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.383,20	0,00	3.328,43	3.328,43	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	328.907,14	212.700,00	255.826,80	43.126,80	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	18.072,65	100,00	40.168,79	40.068,79	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**350.362,99**	**212.900,00**	**299.324,02**	**86.424,02**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-361.695,92	-375.200,00	-355.719,17	19.480,83	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-20.291,92	-19.800,00	-18.216,59	1.583,41	0,00
14	- Abschreibungen	-4.768,36	-2.600,00	-5.717,83	-3.117,83	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-17.174,85	-35.400,00	-11.717,94	23.682,06	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-403.931,05**	**-433.000,00**	**-391.371,53**	**41.628,47**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-53.568,06**	**-220.100,00**	**-92.047,51**	**128.052,49**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-53.568,06**	**-220.100,00**	**-92.047,51**	**128.052,49**	**0,00**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**-53.568,06**	**-220.100,00**	**-92.047,51**	**128.052,49**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	4.400,00	4.400,00	4.400,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**-49.168,06**	**-215.700,00**	**-87.647,51**	**128.052,49**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	25.855,85	4.400,00	47.897,22	43.497,22	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-41.752,59	-58.000,00	-31.669,02	26.330,98	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 122.21 - Allgemeine Verkehrsangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	-16.533,56	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**-16.533,56**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**-16.533,56**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	HH-Rest 2020	ÜPL/APL 2020	fortgeschr. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2020	übertrag. Ermächtigung nach 2021
36.I.0010 122.21 - Ausstattung Verkehrsangelegenheiten	-16.533,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	-16.533,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 122.22 - Verkehrsüberwachung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	53.133,78	0,00	53.090,72	53.090,72	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	19.408,20	32.200,00	13.707,24	-18.492,76	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	183,96	183,96	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	154,20	0,00	24,32	24,32	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	1.370.356,79	1.682.700,00	1.379.421,38	-303.278,62	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**1.443.052,97**	**1.714.900,00**	**1.446.427,62**	**-268.472,38**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-1.095.543,69	-1.169.700,00	-1.125.532,54	44.167,46	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-113.119,07	-218.600,00	-144.780,73	73.819,27	-7.972,63
14	- Abschreibungen	-135.343,74	-86.500,00	-122.568,15	-36.068,15	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-84.777,56	-121.500,00	-82.255,82	39.244,18	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-1.428.784,06**	**-1.596.300,00**	**-1.475.137,24**	**121.162,76**	**-7.972,63**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**14.268,91**	**118.600,00**	**-28.709,62**	**-147.309,62**	**-7.972,63**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-2,50	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**-2,50**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**14.266,41**	**118.600,00**	**-28.709,62**	**-147.309,62**	**-7.972,63**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**14.266,41**	**118.600,00**	**-28.709,62**	**-147.309,62**	**-7.972,63**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**14.266,41**	**118.600,00**	**-28.709,62**	**-147.309,62**	**-7.972,63**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	72.451,74	1.500,00	109.317,92	107.817,92	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-167.732,02	-160.000,00	-161.016,77	-1.016,77	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 122.22 - Verkehrsüberwachung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	-1.874,25	-1.874,25	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	-7.745,53	0,00	7.745,53	-7.571,97
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-9.619,78**	**-1.874,25**	**7.745,53**	**-7.571,97**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**0,00**	**-9.619,78**	**-1.874,25**	**7.745,53**	**-7.571,97**

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	HH-Rest 2020	ÜPL/APL 2020	fortgeschr. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2020	übertrag. Ermächtigung nach 2021
36.I.0001 122.22 - Software Verkehrsüberwachung	0,00	0,00	-1.874,25	0,00	-1.874,25	-1.874,25	0,00	0,00
27 - Auszahl. f. d. Erwerb v. immat. Verm.gegenstän.	0,00	0,00	-1.874,25	0,00	-1.874,25	-1.874,25	0,00	0,00
36.I.0004 122.22 - Ausstattung Verkehrsüberwachung	0,00	-1.400,00	0,00	-6.171,97	-7.571,97	0,00	-7.571,97	-7.571,97
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	0,00	-1.400,00	0,00	-6.171,97	-7.571,97	0,00	-7.571,97	-7.571,97
36.I.0005 122.22 - technische Anlagen Verkehrsüberwachung	0,00	-90.000,00	0,00	89.826,44	-173,56	0,00	-173,56	0,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	0,00	-90.000,00	0,00	89.826,44	-173,56	0,00	-173,56	0,00

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 122.23 - Zulassungswesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.257,04	0,00	2.384,47	2.384,47	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	786.607,34	768.300,00	746.402,20	-21.897,80	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.740,18	0,00	2.201,38	2.201,38	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	37.960,15	10.800,00	58.881,13	48.081,13	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**833.564,71**	**779.100,00**	**809.869,18**	**30.769,18**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-630.115,11	-728.600,00	-612.184,25	116.415,75	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-99.524,80	-110.200,00	-112.661,26	-2.461,26	0,00
14	- Abschreibungen	-10.110,23	-8.600,00	-11.508,14	-2.908,14	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-76.129,47	-89.100,00	-74.467,41	14.632,59	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-815.879,61**	**-936.500,00**	**-810.821,06**	**125.678,94**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**17.685,10**	**-157.400,00**	**-951,88**	**156.448,12**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**17.685,10**	**-157.400,00**	**-951,88**	**156.448,12**	**0,00**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**17.685,10**	**-157.400,00**	**-951,88**	**156.448,12**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**17.685,10**	**-157.400,00**	**-951,88**	**156.448,12**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	34.032,58	4.500,00	55.271,31	50.771,31	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-63.501,78	-104.600,00	-36.508,34	68.091,66	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 122.23 - Zulassungswesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	-5.986,63	-1.991,72	3.994,91	-3.994,61
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	-815,17	-1.900,00	-1.516,61	383,39	0,00
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**-815,17**	**-7.886,63**	**-3.508,33**	**4.378,30**	**-3.994,61**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**-815,17**	**-7.886,63**	**-3.508,33**	**4.378,30**	**-3.994,61**

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	HH-Rest 2020	ÜPL/APL 2020	fortgeschr. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2020	übertrag. Ermächtigung nach 2021
32.I.0004 122.23 - Software Zulassungswesen	0,00	0,00	0,00	-5.986,63	-5.986,63	-1.991,72	-3.994,91	-3.994,61
27 - Auszahl. f. d. Erwerb v. immat. Verm.gegenstän.	0,00	0,00	0,00	-5.986,63	-5.986,63	-1.991,72	-3.994,91	-3.994,61
32.I.0005 122.23 - Ausstattung Zulassungswesen	-815,17	-300,00	0,00	-1.600,00	-1.900,00	-1.516,61	-383,39	0,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	-815,17	-300,00	0,00	-1.600,00	-1.900,00	-1.516,61	-383,39	0,00

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 122.24 - Führerscheinwesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.904,46	0,00	2.909,60	2.909,60	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	132.546,57	113.300,00	112.545,41	-754,59	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	7.380,10	100,00	29.897,56	29.797,56	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**142.831,13**	**113.400,00**	**145.352,57**	**31.952,57**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-289.889,24	-289.400,00	-311.926,82	-22.526,82	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-38.614,87	-41.700,00	-39.845,01	1.854,99	0,00
14	- Abschreibungen	-5.574,95	-2.000,00	-5.824,22	-3.824,22	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-27.953,11	-26.200,00	-24.874,20	1.325,80	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-362.032,17**	**-359.300,00**	**-382.470,25**	**-23.170,25**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-219.201,04**	**-245.900,00**	**-237.117,68**	**8.782,32**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-219.201,04**	**-245.900,00**	**-237.117,68**	**8.782,32**	**0,00**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**-219.201,04**	**-245.900,00**	**-237.117,68**	**8.782,32**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**-219.201,04**	**-245.900,00**	**-237.117,68**	**8.782,32**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	10.284,56	100,00	32.807,16	32.707,16	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-19.530,73	-18.500,00	-26.907,81	-8.407,81	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 122.24 - Führerscheinwesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-589,05	-6.005,00	-4.640,00	1.365,00	-1.365,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	-4.208,12	-906,26	3.301,86	-3.208,12
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**-589,05**	**-10.213,12**	**-5.546,26**	**4.666,86**	**-4.573,12**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**-589,05**	**-10.213,12**	**-5.546,26**	**4.666,86**	**-4.573,12**

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	HH-Rest 2020	ÜPL/APL 2020	fortgeschr. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2020	übertrag. Ermächtigung nach 2021
32.I.0003 122.24 - Software Führerscheinwesen	-589,05	-5.500,00	0,00	-505,00	-6.005,00	-4.640,00	-1.365,00	-1.365,00
27 - Auszahl. f. d. Erwerb v. immat. Verm.gegenstän.	-589,05	-5.500,00	0,00	-505,00	-6.005,00	-4.640,00	-1.365,00	-1.365,00
32.I.0006 122.24 - Ausstattung Führerscheinwesen	0,00	-1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	-906,26	-93,74	0,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	0,00	-1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	-906,26	-93,74	0,00
32.I.0009 122.24 - Aufrufanlage Fahrerlaubnisbehörde	0,00	0,00	0,00	-3.208,12	-3.208,12	0,00	-3.208,12	-3.208,12
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	0,00	0,00	0,00	-3.208,12	-3.208,12	0,00	-3.208,12	-3.208,12

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 122.31 - Veterinäraufsicht / Handelsklassen / Preise

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	330,00	0,00	612,05	612,05	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	24.128,38	46.000,00	34.382,63	-11.617,37	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	1.879,01	1.879,01	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19,74	400,00	470,00	70,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	23.204,92	10.000,00	74.807,47	64.807,47	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**47.683,04**	**56.400,00**	**112.151,16**	**55.751,16**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-334.418,82	-360.000,00	-424.054,33	-64.054,33	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-166.989,08	-286.100,00	-161.182,73	124.917,27	0,00
14	- Abschreibungen	-37.100,50	-29.100,00	-43.383,69	-14.283,69	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-9.287,79	-9.800,00	-7.713,20	2.086,80	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-547.796,19**	**-685.000,00**	**-636.333,95**	**48.666,05**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-500.113,15**	**-628.600,00**	**-524.182,79**	**104.417,21**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-500.113,15**	**-628.600,00**	**-524.182,79**	**104.417,21**	**0,00**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**-500.113,15**	**-628.600,00**	**-524.182,79**	**104.417,21**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**-500.113,15**	**-628.600,00**	**-524.182,79**	**104.417,21**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	18.668,92	0,00	70.218,52	70.218,52	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-59.597,20	-53.900,00	-81.527,19	-27.627,19	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 122.31 - Veterinäraufsicht / Handelsklassen / Preise

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	-357,00	0,00	357,00	-357,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	-7.246,18	-5.246,18	2.000,00	-1.658,27
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-7.603,18**	**-5.246,18**	**2.357,00**	**-2.015,27**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**0,00**	**-7.603,18**	**-5.246,18**	**2.357,00**	**-2.015,27**

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	HH-Rest 2020	ÜPL/APL 2020	fortgeschr. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2020	übertrag. Ermächtigung nach 2021
39.I.0004 122.31 - Tierseuchenbekämpfung	0,00	0,00	0,00	-5.246,18	-5.246,18	-5.246,18	0,00	0,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	0,00	0,00	0,00	-5.246,18	-5.246,18	-5.246,18	0,00	0,00
39.I.0005 122.31 - Erwerb von Software	0,00	0,00	0,00	-357,00	-357,00	0,00	-357,00	-357,00
27 - Auszahl. f. d. Erwerb v. immat. Verm.gegenstän.	0,00	0,00	0,00	-357,00	-357,00	0,00	-357,00	-357,00
39.I.0006 122.31 - Erwerb von Arbeitsplatztechnik	0,00	0,00	0,00	-2.000,00	-2.000,00	0,00	-2.000,00	-1.658,27
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	0,00	0,00	0,00	-2.000,00	-2.000,00	0,00	-2.000,00	-1.658,27

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 126.01 - Brandschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	311.061,73	43.207,68	342.178,32	298.970,64	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	93.961,69	57.000,00	52.282,89	-4.717,11	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	120,78	0,00	1.846,48	1.846,48	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.416,15	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	489.252,34	11.600,00	1.232.847,35	1.221.247,35	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**896.812,69**	**111.807,68**	**1.629.155,04**	**1.517.347,36**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-5.400.784,89	-6.405.500,00	-6.053.398,41	352.101,59	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-744.760,14	-837.737,32	-730.935,75	106.801,57	-5.975,00
14	- Abschreibungen	-333.603,03	-3.200,00	-398.792,35	-395.592,35	0,00
15	- Transferaufwendungen	-13.693,61	-16.240,17	-16.240,17	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-245.853,75	-252.942,46	-257.861,31	-4.918,85	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-6.738.695,42**	**-7.515.619,95**	**-7.457.227,99**	**58.391,96**	**-5.975,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-5.841.882,73**	**-7.403.812,27**	**-5.828.072,95**	**1.575.739,32**	**-5.975,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-44,56	0,00	-486,37	-486,37	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**-44,56**	**0,00**	**-486,37**	**-486,37**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-5.841.927,29**	**-7.403.812,27**	**-5.828.559,32**	**1.575.252,95**	**-5.975,00**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**-5.841.927,29**	**-7.403.812,27**	**-5.828.559,32**	**1.575.252,95**	**-5.975,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-318.510,51	-399.400,00	-285.763,97	113.636,03	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**-6.160.437,80**	**-7.803.212,27**	**-6.114.323,29**	**1.688.888,98**	**-5.975,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	720.485,00	20.507,68	1.540.883,77	1.520.376,09	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-1.580.293,48	-1.998.855,67	-1.623.570,20	375.285,47	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 126.01 - Brandschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	154.502,46	1.182.736,83	0,00	-1.182.736,83	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	42.333,00	11.500,00	11.645,00	145,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**196.835,46**	**1.194.236,83**	**11.645,00**	**-1.182.591,83**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-64.967,30	-30.000,00	-18.916,54	11.083,46	-11.043,54
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	-1.478,02	-1.478,02	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-12.694,04	-44.872,71	-7.342,54	37.530,17	-15.915,33
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	-283.863,28	-1.755.552,21	-191.021,94	1.564.530,27	-1.229.961,19
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**-361.524,62**	**-1.831.902,94**	**-218.759,04**	**1.613.143,90**	**-1.256.920,06**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**-164.689,16**	**-637.666,11**	**-207.114,04**	**430.552,07**	**-1.256.920,06**

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	HH-Rest 2020	ÜPL/APL 2020	fortgeschr. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2020	übertrag. Ermächtigung nach 2021
37.I.0001 126.01 - Mannschaftstransportwagen	0,00	0,00	-32.336,06	0,00	-32.336,06	-31.070,54	-1.265,52	0,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	0,00	0,00	-32.336,06	0,00	-32.336,06	-31.070,54	-1.265,52	0,00
37.I.0008 126.01 - Ausstattung Brandschutz	-74.354,98	-160.400,00	-216.451,19	-8.978,86	-385.830,05	-168.771,96	-217.058,09	-216.139,69
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	21.876,96	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00
26 - Auszahl. v. aktivierbaren Zuwend. f. Inv. Dritt	0,00	0,00	-1.478,02	0,00	-1.478,02	-1.478,02	0,00	0,00
27 - Auszahl. f. d. Erwerb v. immat. Verm.gegenstän.	-12.694,04	-36.000,00	-9.329,84	457,13	-44.872,71	-7.342,54	-37.530,17	-15.915,33
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	-83.537,90	-125.400,00	-205.643,33	-9.435,99	-340.479,32	-159.951,40	-180.527,92	-200.224,36
37.I.0030 126.01 - Löschwasserbrunnen - Entnahmestellen	-64.967,30	-30.000,00	0,00	0,00	-30.000,00	-18.916,54	-11.083,46	-11.043,54
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-64.967,30	-30.000,00	0,00	0,00	-30.000,00	-18.916,54	-11.083,46	-11.043,54
37.I.0034 126.01 - Löschfahrzeug LF 10/6	-65.661,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	132.625,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	-198.287,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37.I.0035 126.01 - Abrollbehälter Boot	-2.038,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	-2.038,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37.I.0040 126.01 - Tragkraftspritzenfahrzeug Mahlenzien	0,00	-90.000,00	0,00	90.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	90.000,00	0,00	0,00	90.000,00	0,00	90.000,00	0,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	0,00	-180.000,00	0,00	90.000,00	-90.000,00	0,00	-90.000,00	0,00
37.I.0043 126.01 - Abrollbehälter Gefahrengut	0,00	-111.000,00	0,00	107.000,00	-4.000,00	0,00	-4.000,00	0,00

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	HH-Rest 2020	ÜPL/APL 2020	fortgeschr. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2020	übertrag. Ermächtigung nach 2021
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	259.000,00	0,00	0,00	259.000,00	0,00	259.000,00	0,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	0,00	-370.000,00	0,00	107.000,00	-263.000,00	0,00	-263.000,00	0,00
37.I.0050 126.01 - Hochleistungspumpensystem (HFS)	0,00	0,00	0,00	-197.000,00	-197.000,00	0,00	-197.000,00	-1.029.736,83
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	832.736,83	832.736,83	0,00	832.736,83	0,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	0,00	0,00	0,00	-1.029.736,83	-1.029.736,83	0,00	-1.029.736,83	-1.029.736,83

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 126.02 - Leitstelle

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	170.502,01	9.257,74	198.381,40	189.123,66	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.696.462,96	3.091.100,00	2.266.982,59	-824.117,41	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	108.400,08	0,00	256.231,62	256.231,62	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**2.975.365,05**	**3.100.357,74**	**2.721.595,61**	**-378.762,13**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-2.721.974,09	-4.055.700,00	-2.657.480,68	1.398.219,32	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-10.896,11	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-279.635,54	-369.360,17	-317.777,64	51.582,53	-3.375,00
14	- Abschreibungen	-170.904,84	0,00	-185.096,64	-185.096,64	0,00
15	- Transferaufwendungen	-10.882,49	-10.882,49	-10.882,49	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-120.202,33	-231.425,06	-142.352,47	89.072,59	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-3.314.495,40**	**-4.667.367,72**	**-3.313.589,92**	**1.353.777,80**	**-3.375,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-339.130,35**	**-1.567.009,98**	**-591.994,31**	**975.015,67**	**-3.375,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	-6,00	-6,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**0,00**	**0,00**	**-6,00**	**-6,00**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-339.130,35**	**-1.567.009,98**	**-592.000,31**	**975.009,67**	**-3.375,00**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**-339.130,35**	**-1.567.009,98**	**-592.000,31**	**975.009,67**	**-3.375,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	845.990,53	998.800,00	752.588,08	-246.211,92	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-87.500,00	-92.900,00	-92.900,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**419.360,18**	**-661.109,98**	**67.687,77**	**728.797,75**	**-3.375,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	1.123.470,33	1.008.057,74	1.206.261,77	198.204,03	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-495.297,27	-635.622,32	-518.695,88	116.926,44	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 126.02 - Leitstelle

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	1.257.751,42	188.698,05	-1.069.053,37	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**0,00**	**1.257.751,42**	**188.698,05**	**-1.069.053,37**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	-10.400,00	0,00	10.400,00	-648,64
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-127.771,70	-187.831,42	-19.313,25	168.518,17	-12.189,28
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	-47.456,75	-1.175.665,89	-27.874,06	1.147.791,83	-1.152.042,83
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**-175.228,45**	**-1.373.897,31**	**-47.187,31**	**1.326.710,00**	**-1.164.880,75**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**-175.228,45**	**-116.145,89**	**141.510,74**	**257.656,63**	**-1.164.880,75**

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	HH-Rest 2020	ÜPL/APL 2020	fortgeschr. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2020	übertrag. Ermächtigung nach 2021
37.I.0009 126.02 - Einsatzleitsystem SKEIBB Leitstelle	-99.551,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 - Auszahl. f. d. Erwerb v. immat. Verm.gegenstän.	-99.551,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37.I.0010 126.02 - Ausstattung Leitstelle	-75.677,21	-31.300,00	-69.576,11	-15.269,78	-116.145,89	141.510,74	-257.656,63	-1.164.880,75
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	1.250.000,00	0,00	7.751,42	1.257.751,42	188.698,05	1.069.053,37	0,00
26 - Auszahl. v. aktivierbaren Zuwend. f. Inv. Dritt	0,00	0,00	-10.400,00	0,00	-10.400,00	0,00	-10.400,00	-648,64
27 - Auszahl. f. d. Erwerb v. immat. Verm.gegenstän.	-28.220,46	-152.000,00	-28.080,00	-7.751,42	-187.831,42	-19.313,25	-168.518,17	-12.189,28
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	-47.456,75	-1.129.300,00	-31.096,11	-15.269,78	-1.175.665,89	-27.874,06	-1.147.791,83	-1.152.042,83

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 127.01 - Rettungsdienst

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	125.420,49	0,00	76.078,81	76.078,81	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.206.870,21	6.410.000,00	5.496.263,02	-913.736,98	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	7.113,92	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	27.103,44	0,00	39,64	39,64	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	114.145,96	0,00	241.756,62	241.756,62	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**6.480.654,02**	**6.410.000,00**	**5.814.138,09**	**-595.861,91**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-1.175.333,29	-2.099.600,00	-1.267.769,60	831.830,40	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-810.713,78	-1.057.566,85	-1.215.207,44	-157.640,59	0,00
14	- Abschreibungen	-240.192,74	-76.500,00	-139.009,16	-62.509,16	0,00
15	- Transferaufwendungen	-9.726,66	-70.967,64	-70.967,64	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.738.471,40	-4.910.250,48	-4.754.194,33	156.056,15	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-6.974.437,87**	**-8.214.884,97**	**-7.447.148,17**	**767.736,80**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-493.783,85**	**-1.804.884,97**	**-1.633.010,08**	**171.874,89**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-5,88	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**-5,88**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-493.789,73**	**-1.804.884,97**	**-1.633.010,08**	**171.874,89**	**0,00**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**-493.789,73**	**-1.804.884,97**	**-1.633.010,08**	**171.874,89**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-602.480,02	-676.300,00	-543.724,11	132.575,89	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**-1.096.269,75**	**-2.481.184,97**	**-2.176.734,19**	**304.450,78**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	239.534,22	0,00	306.378,72	306.378,72	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-1.004.246,37	-1.175.513,40	-880.547,32	294.966,08	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 127.01 - Rettungsdienst

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	32.163,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**32.163,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-3.004,00	0,00	0,00	0,00	-14.152,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	-26.135,26	-118.070,58	-48.479,01	69.591,57	-54.067,14
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**-29.139,26**	**-118.070,58**	**-48.479,01**	**69.591,57**	**-68.219,14**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**3.023,74**	**-118.070,58**	**-48.479,01**	**69.591,57**	**-68.219,14**

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	HH-Rest 2020	ÜPL/APL 2020	fortgeschr. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2020	übertrag. Ermächtigung nach 2021
37.I.0012 127.01 - Ausstattung Luftrettung	-6.105,50	-10.000,00	-36.239,11	-4.855,20	-51.094,31	-15.949,92	-35.144,39	-34.161,26
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	-6.105,50	-10.000,00	-36.239,11	-4.855,20	-51.094,31	-15.949,92	-35.144,39	-34.161,26
37.I.0020 127.01 - Ausstattung Bodenrettung	-23.033,76	-45.800,00	-26.031,47	4.855,20	-66.976,27	-32.529,09	-34.447,18	-34.057,88
27 - Auszahl. f. d. Erwerb v. immat. Verm.gegenstän.	-3.004,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-14.152,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	-20.029,76	-45.800,00	-26.031,47	4.855,20	-66.976,27	-32.529,09	-34.447,18	-19.905,88

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 128.01 - Zivil- und Katastrophenschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	74.690,53	27.000,00	106.014,79	79.014,79	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	850,10	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.262,00	13.200,00	0,00	-13.200,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	9.417,62	200,00	19.182,69	18.982,69	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**98.220,25**	**40.400,00**	**125.197,48**	**84.797,48**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-98.084,77	-96.700,00	-102.137,18	-5.437,18	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-78.786,52	-107.012,58	-97.610,09	9.402,49	0,00
14	- Abschreibungen	-54.440,84	0,00	-61.697,00	-61.697,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-31.938,63	-22.587,42	-19.780,49	2.806,93	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-263.250,76**	**-226.300,00**	**-281.224,76**	**-54.924,76**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-165.030,51**	**-185.900,00**	**-156.027,28**	**29.872,72**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-165.030,51**	**-185.900,00**	**-156.027,28**	**29.872,72**	**0,00**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**-165.030,51**	**-185.900,00**	**-156.027,28**	**29.872,72**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**-165.030,51**	**-185.900,00**	**-156.027,28**	**29.872,72**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	63.854,71	0,00	80.682,04	80.682,04	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-81.602,19	-11.187,42	-63.406,05	-52.218,63	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 128.01 - Zivil- und Katastrophenschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	11.424,05	226.340,75	292.410,11	66.069,36	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	2.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**13.524,05**	**226.340,75**	**292.410,11**	**66.069,36**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-4.805,50	-133.920,70	-130.749,63	3.171,07	-6.036,83
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	-19.161,23	-338.158,86	-200.797,10	137.361,76	-130.398,69
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**-23.966,73**	**-472.079,56**	**-331.546,73**	**140.532,83**	**-136.435,52**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**-10.442,68**	**-245.738,81**	**-39.136,62**	**206.602,19**	**-136.435,52**

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	HH-Rest 2020	ÜPL/APL 2020	fortgeschr. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2020	übertrag. Ermächtigung nach 2021
37.I.0019 128.01 - Betreuungskraftwagen	-2.856,02	0,00	-113.211,84	0,00	-113.211,84	-22.537,54	-90.674,30	-560,28
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	11.424,05	0,00	0,00	0,00	0,00	88.286,21	-88.286,21	0,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	-14.280,07	0,00	-113.211,84	0,00	-113.211,84	-110.823,75	-2.388,09	-560,28
37.I.0022 128.01 - Ausstattung Zivil- und Katastrophenschutz	-9.686,66	-15.000,00	-4.252,11	12.748,64	-6.503,47	951,72	-7.455,19	-7.455,19
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	133.920,70	133.920,70	133.920,70	0,00	0,00
27 - Auszahl. f. d. Erwerb v. immat. Verm.gegenstän.	-4.805,50	0,00	0,00	-133.920,70	-133.920,70	-130.749,63	-3.171,07	-6.036,83
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	-4.881,16	-15.000,00	-4.252,11	12.748,64	-6.503,47	-2.219,35	-4.284,12	-1.418,36
37.I.0033 128.01 - Mannschaftstransportwagen BHP 25	0,00	0,00	-90.023,50	0,00	-90.023,50	-17.550,80	-72.472,70	0,00
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70.203,20	-70.203,20	0,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	0,00	0,00	-90.023,50	0,00	-90.023,50	-87.754,00	-2.269,50	0,00
37.I.0041 128.01 - Krankentransportwagen (SEE SAN)	0,00	-36.000,00	0,00	0,00	-36.000,00	0,00	-36.000,00	-128.420,05
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	84.000,00	0,00	8.420,05	92.420,05	0,00	92.420,05	0,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	0,00	-120.000,00	0,00	-8.420,05	-128.420,05	0,00	-128.420,05	-128.420,05

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 211.01 - Grundschulen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	308.279,35	83.785,88	247.459,05	163.673,17	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	12.026,77	14.100,00	13.285,89	-814,11	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	69.329,06	57.500,00	73.682,55	16.182,55	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	3.989,27	200,00	10.145,17	9.945,17	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	15,33	15,33	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**393.624,45**	**155.585,88**	**344.587,99**	**189.002,11**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-642.304,59	-691.400,00	-675.076,51	16.323,49	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.228.631,95	-4.215.833,89	-4.208.900,90	6.932,99	0,00
14	- Abschreibungen	-131.980,04	-200,00	-139.116,54	-138.916,54	0,00
15	- Transferaufwendungen	-177.323,66	-112.729,30	-100.418,82	12.310,48	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-73.239,09	-62.100,00	-75.331,81	-13.231,81	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-5.253.479,33**	**-5.082.263,19**	**-5.198.844,58**	**-116.581,39**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-4.859.854,88**	**-4.926.677,31**	**-4.854.256,59**	**72.420,72**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-85,84	0,00	-126,03	-126,03	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**-85,84**	**0,00**	**-126,03**	**-126,03**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-4.859.940,72**	**-4.926.677,31**	**-4.854.382,62**	**72.294,69**	**0,00**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**-4.859.940,72**	**-4.926.677,31**	**-4.854.382,62**	**72.294,69**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**-4.859.940,72**	**-4.926.677,31**	**-4.854.382,62**	**72.294,69**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	177.678,15	83.785,88	247.721,91	163.936,03	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-203.942,32	-99.229,30	-245.914,84	-146.685,54	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 211.01 - Grundschulen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	780.574,82	1.158.400,00	1.140.863,45	-17.536,55	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**780.574,82**	**1.158.400,00**	**1.140.863,45**	**-17.536,55**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	-161.967,49	-4.360.117,16	-1.385.545,14	2.974.572,02	-813.052,37
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	-121.901,31	-217.591,68	-129.203,17	88.388,51	-79.762,68
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**-283.868,80**	**-4.577.708,84**	**-1.514.748,31**	**3.062.960,53**	**-892.815,05**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**496.706,02**	**-3.419.308,84**	**-373.884,86**	**3.045.423,98**	**-892.815,05**

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	HH-Rest 2020	ÜPL/APL 2020	fortgeschr. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2020	übertrag. Ermächtigung nach 2021
40.I.0001 211.01 - Ausstattungen Grundschulen	-118.986,47	-66.500,00	-35.421,05	31.765,96	-70.155,09	-57.977,01	-12.178,08	-9.187,18
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	42.336,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahl. v. aktivierbaren Zuwend. f. Inv. Dritt	-46.957,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	-114.365,69	-66.500,00	-35.421,05	31.765,96	-70.155,09	-57.977,01	-12.178,08	-9.187,18
40.I.0011 211.01 - investive Zuschüsse Grundschulen	-5.199,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahl. v. aktivierbaren Zuwend. f. Inv. Dritt	-5.199,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40.I.0013 211.01 - KInvFG - inv. Zusch.GLM GS Kl.Gartenstr	90.857,32	0,00	-108.810,35	0,00	-108.810,35	-108.810,35	0,00	0,00
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	90.857,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahl. v. aktivierbaren Zuwend. f. Inv. Dritt	0,00	0,00	-108.810,35	0,00	-108.810,35	-108.810,35	0,00	0,00
40.I.0014 211.01 - Bauten Grundschulen	-3.101,37	0,00	-2.300,00	-31.765,96	-34.065,96	-2.113,66	-31.952,30	-27.478,71
26 - Auszahl. v. aktivierbaren Zuwend. f. Inv. Dritt	0,00	0,00	0,00	-31.765,96	-31.765,96	0,00	-31.765,96	-27.478,71
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	-3.101,37	0,00	-2.300,00	0,00	-2.300,00	-2.113,66	-186,34	0,00
40.I.0016 211.01 - Spielgeräte Grundschulen	0,00	-10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	0,00	-10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40.I.0017 211.01-KInvFG2 inv. Zusch.GLM GS Kl.Gartenstr.	0,00	0,00	-507.920,56	0,00	-507.920,56	185.228,61	-693.149,17	-355.800,45
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	337.348,72	-337.348,72	0,00
26 - Auszahl. v. aktivierbaren Zuwend. f. Inv. Dritt	0,00	0,00	-442.947,80	0,00	-442.947,80	-152.120,11	-290.827,69	-290.827,69
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	0,00	0,00	-64.972,76	0,00	-64.972,76	0,00	-64.972,76	-64.972,76

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	HH-Rest 2020	ÜPL/APL 2020	fortgeschr. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2020	übertrag. Ermächtigung nach 2021
40.I.0018 211.01-KInvFG2 inv. Zusch.GLM GS Th.-Fontane	0,00	0,00	-700.000,00	0,00	-700.000,00	0,00	-700.000,00	0,00
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00
26 - Auszahl. v. aktivierbaren Zuwend. f. Inv. Dritt	0,00	-500.000,00	-700.000,00	0,00	-1.200.000,00	0,00	-1.200.000,00	0,00
40.I.0019 211.01-KInvFG2 inv. Zusch. GLM GS K.-Sprengel	0,00	0,00	-500.000,00	0,00	-500.000,00	0,00	-500.000,00	0,00
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	336.000,00	0,00	0,00	336.000,00	0,00	336.000,00	0,00
26 - Auszahl. v. aktivierbaren Zuwend. f. Inv. Dritt	0,00	-336.000,00	-500.000,00	0,00	-836.000,00	0,00	-836.000,00	0,00
40.I.0023 211.01-KInvFG2 inv. Zusch. GLM Schulhof HoffmannGS	235.735,44	0,00	-347.727,71	0,00	-347.727,71	-336.209,19	-11.518,52	0,00
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	278.607,73	0,00	0,00	0,00	0,00	10.332,69	-10.332,69	0,00
26 - Auszahl. v. aktivierbaren Zuwend. f. Inv. Dritt	-42.872,29	0,00	-303.297,53	0,00	-303.297,53	-302.111,70	-1.185,83	0,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	0,00	0,00	-44.430,18	0,00	-44.430,18	-44.430,18	0,00	0,00
40.I.0024 211.01-KInvFG2 inv. Zusch. GLM Sonnens. HoffmannGS	27.604,09	0,00	-41.890,36	0,00	-41.890,36	-27.604,09	-14.286,27	0,00
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	27.604,09	0,00	0,00	0,00	0,00	4.629,54	-4.629,54	0,00
26 - Auszahl. v. aktivierbaren Zuwend. f. Inv. Dritt	0,00	0,00	-41.890,36	0,00	-41.890,36	-32.233,63	-9.656,73	0,00
40.I.0025 211.01-KInvFG2 inv. Zusch. GLM GS G.-Grimm	97.421,08	0,00	-97.421,08	0,00	-97.421,08	-97.421,08	0,00	0,00
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	97.421,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahl. v. aktivierbaren Zuwend. f. Inv. Dritt	0,00	0,00	-97.421,08	0,00	-97.421,08	-97.421,08	0,00	0,00
40.I.0031 211.01-KInvFG2 inv. Zusch. Träger WIR Grundschule	0,00	0,00	-107.666,00	0,00	-107.666,00	0,00	-107.666,00	-41.479,27
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	66.186,73	-66.186,73	0,00
26 - Auszahl. v. aktivierbaren Zuwend. f. Inv. Dritt	0,00	0,00	-107.666,00	0,00	-107.666,00	-66.186,73	-41.479,27	-41.479,27
40.I.0032 211.01-KInvFG2 inv. Zusch. GLM M.-Hoffmann-Schule	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	58.942,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahl. v. aktivierbaren Zuwend. f. Inv. Dritt	-58.942,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F1.I.0001 211.01 - Ausstattung SpH/SpPl Grundschulen	-3.718,89	-5.800,00	-1.952,99	0,00	-7.752,99	-2.166,75	-5.586,24	-137,65
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	-3.718,89	-5.800,00	-1.952,99	0,00	-7.752,99	-2.166,75	-5.586,24	-137,65
F1.I.0016 211.01-KInvFG2 inv. Zusch. GLM SpA Kl. Gartenstr	0,00	0,00	-520.289,04	0,00	-520.289,04	109.652,91	-629.941,95	-221.473,12
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	408.468,83	-408.468,83	0,00
26 - Auszahl. v. aktivierbaren Zuwend. f. Inv. Dritt	0,00	0,00	-499.869,17	0,00	-499.869,17	-279.250,17	-220.619,00	-220.619,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	0,00	0,00	-20.419,87	0,00	-20.419,87	-19.565,75	-854,12	-854,12
F1.I.0018 211.01-KInvFG2 inv. Zusch. GLM SpP Krugparkschule	0,00	-100,00	-222.200,00	0,00	-222.300,00	50.636,69	-272.936,69	-166.675,69
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	143.300,00	0,00	0,00	143.300,00	249.400,10	-106.100,10	0,00
26 - Auszahl. v. aktivierbaren Zuwend. f. Inv. Dritt	0,00	-143.400,00	-214.639,21	0,00	-358.039,21	-195.813,59	-162.225,62	-162.064,72
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	0,00	0,00	-7.560,79	0,00	-7.560,79	-2.949,82	-4.610,97	-4.610,97
F1.I.0022 211.01-KInvFG2 inv. Zusch. GLM SpH Hoffmann-Schule	157.683,89	0,00	-212.612,64	-9.568,12	-222.180,76	-87.100,94	-135.079,82	-70.582,98

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	HH-Rest 2020	ÜPL/APL 2020	fortgeschr. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2020	übertrag. Ermächtigung nach 2021
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	157.683,89	0,00	0,00	0,00	0,00	64.496,84	-64.496,84	0,00
26 - Auszahl. v. aktivierbaren Zuwend. f. Inv. Dritt	0,00	0,00	-212.612,64	-9.568,12	-222.180,76	-151.597,78	-70.582,98	-70.582,98
F1.I.0024 211.01-KInvFG2 inv. Zusch. GLM SpP Hoffmann-Schule	0,00	-100,00	-12.000,00	80.971,06	68.871,06	0,00	68.871,06	0,00
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	179.100,00	0,00	0,00	179.100,00	0,00	179.100,00	0,00
26 - Auszahl. v. aktivierbaren Zuwend. f. Inv. Dritt	0,00	-179.200,00	-12.000,00	80.971,06	-110.228,94	0,00	-110.228,94	0,00

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 216.01 - Oberschulen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	194.836,97	134.604,56	207.626,01	73.021,45	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	26,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	147,08	300,00	2.008,67	1.708,67	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.839,29	205.000,00	535.821,69	330.821,69	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	2.735,73	0,00	5.144,39	5.144,39	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**200.585,07**	**339.904,56**	**750.600,76**	**410.696,20**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-284.532,69	-319.900,00	-286.765,63	33.134,37	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.709.834,02	-1.857.191,11	-1.853.629,68	3.561,43	0,00
14	- Abschreibungen	-42.499,21	-200,00	-50.020,14	-49.820,14	0,00
15	- Transferaufwendungen	-153.971,86	-178.535,71	-157.535,71	21.000,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-170.274,96	-137.400,00	-121.930,88	15.469,12	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-2.361.112,74**	**-2.493.226,82**	**-2.469.882,04**	**23.344,78**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-2.160.527,67**	**-2.153.322,26**	**-1.719.281,28**	**434.040,98**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-64,00	0,00	-56,00	-56,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**-64,00**	**0,00**	**-56,00**	**-56,00**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-2.160.591,67**	**-2.153.322,26**	**-1.719.337,28**	**433.984,98**	**0,00**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**-2.160.591,67**	**-2.153.322,26**	**-1.719.337,28**	**433.984,98**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**-2.160.591,67**	**-2.153.322,26**	**-1.719.337,28**	**433.984,98**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	196.661,43	134.604,56	212.720,22	78.115,66	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-251.562,17	-251.135,71	-294.188,90	-43.053,19	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 216.01 - Oberschulen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	85.804,34	50.000,00	567,94	-49.432,06	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**85.804,34**	**50.000,00**	**567,94**	**-49.432,06**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	-143.963,77	-91.814,66	52.149,11	-47.756,51
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	-78.830,57	-55.333,80	-59.776,66	-4.442,86	-3.262,44
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**-78.830,57**	**-199.297,57**	**-151.591,32**	**47.706,25**	**-51.018,95**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**6.973,77**	**-149.297,57**	**-151.023,38**	**-1.725,81**	**-51.018,95**

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	HH-Rest 2020	ÜPL/APL 2020	fortgeschr. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2020	übertrag. Ermächtigung nach 2021
40.I.0002 216.01 - Ausstattungen Oberschulen	-76.899,76	-17.400,00	-38.064,75	0,00	-55.464,75	-60.107,61	4.642,86	-3.262,44
26 - Auszahl. v. aktivierbaren Zuwend. f. Inv. Dritt	0,00	0,00	-207,98	-122,97	-330,95	-330,95	0,00	0,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	-76.899,76	-17.400,00	-37.856,77	122,97	-55.133,80	-59.776,66	4.642,86	-3.262,44
40.I.0027 216.01-KInvFG2 inv. Zusch. GLM O.-Tschirch OS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-47.756,51
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00
26 - Auszahl. v. aktivierbaren Zuwend. f. Inv. Dritt	0,00	-50.000,00	0,00	0,00	-50.000,00	0,00	-50.000,00	-47.756,51
40.I.0028 216.01-KInvFG2 inv. Zusch. GLM Nicolaischule	85.804,34	0,00	-93.632,82	0,00	-93.632,82	-90.915,77	-2.717,05	0,00
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	85.804,34	0,00	0,00	0,00	0,00	567,94	-567,94	0,00
26 - Auszahl. v. aktivierbaren Zuwend. f. Inv. Dritt	0,00	0,00	-93.632,82	0,00	-93.632,82	-91.483,71	-2.149,11	0,00
F1.I.0002 216.01 - Ausstattung SpH/SpPl Oberschulen	-1.930,81	-200,00	0,00	0,00	-200,00	0,00	-200,00	0,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	-1.930,81	-200,00	0,00	0,00	-200,00	0,00	-200,00	0,00

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 217.01 - Gymnasien

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	33.468,51	4.548,34	42.631,03	38.082,69	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	3.619,93	2.000,00	2.097,73	97,73	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	200.000,00	635.846,00	435.846,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	1.790,76	0,00	5.023,75	5.023,75	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**38.879,20**	**206.548,34**	**685.598,51**	**479.050,17**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-256.199,65	-218.800,00	-228.965,39	-10.165,39	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.131.520,94	-1.151.000,00	-1.083.452,15	67.547,85	0,00
14	- Abschreibungen	-29.726,37	0,00	-36.170,37	-36.170,37	0,00
15	- Transferaufwendungen	-5.346,58	-26.846,58	-5.346,58	21.500,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-11.167,52	-7.300,00	-9.191,99	-1.891,99	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-1.433.961,06**	**-1.403.946,58**	**-1.363.126,48**	**40.820,10**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-1.395.081,86**	**-1.197.398,24**	**-677.527,97**	**519.870,27**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-49,51	0,00	-32,00	-32,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**-49,51**	**0,00**	**-32,00**	**-32,00**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-1.395.131,37**	**-1.197.398,24**	**-677.559,97**	**519.838,27**	**0,00**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**-1.395.131,37**	**-1.197.398,24**	**-677.559,97**	**519.838,27**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**-1.395.131,37**	**-1.197.398,24**	**-677.559,97**	**519.838,27**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	35.259,27	4.548,34	47.654,78	43.106,44	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-35.812,79	-9.946,58	-44.046,49	-34.099,91	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 217.01 - Gymnasien

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	1.125.200,00	79.057,55	-1.046.142,45	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**0,00**	**1.125.200,00**	**79.057,55**	**-1.046.142,45**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	-1.461.400,00	-79.057,55	1.382.342,45	-504.342,45
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	-61.998,35	-104.943,36	-35.981,20	68.962,16	-61.330,88
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**-61.998,35**	**-1.566.343,36**	**-115.038,75**	**1.451.304,61**	**-565.673,33**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**-61.998,35**	**-441.143,36**	**-35.981,20**	**405.162,16**	**-565.673,33**

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	HH-Rest 2020	ÜPL/APL 2020	fortgeschr. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2020	übertrag. Ermächtigung nach 2021
40.I.0003 217.01 - Ausstattung Gymnasien	-57.827,79	-68.100,00	-39.069,36	3.000,00	-104.169,36	-35.344,61	-68.824,75	-60.900,88
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	-57.827,79	-68.100,00	-39.069,36	3.000,00	-104.169,36	-35.344,61	-68.824,75	-60.900,88
40.I.0020 217.01-KInvFG2 inv. Zusch. GLM B.-Brecht-Gymnasium	0,00	-100,00	-61.200,00	0,00	-61.300,00	0,00	-61.300,00	0,00
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	444.400,00	0,00	0,00	444.400,00	0,00	444.400,00	0,00
26 - Auszahl. v. aktivierbaren Zuwend. f. Inv. Dritt	0,00	-444.500,00	-61.200,00	0,00	-505.700,00	0,00	-505.700,00	0,00
40.I.0021 217.01-KInvFG2 inv. Zusch. GLM v.-Saldern-Gymn.	0,00	-100,00	-55.600,00	0,00	-55.700,00	0,00	-55.700,00	0,00
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	277.700,00	0,00	0,00	277.700,00	0,00	277.700,00	0,00
26 - Auszahl. v. aktivierbaren Zuwend. f. Inv. Dritt	0,00	-277.800,00	-55.600,00	0,00	-333.400,00	0,00	-333.400,00	0,00
40.I.0030 217.01-KInvFG2 inv. Zusch. Träger Ev. Gymnasium	0,00	-100,00	-200.000,00	0,00	-200.100,00	0,00	-200.100,00	-470.942,45
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	388.800,00	0,00	0,00	388.800,00	79.057,55	309.742,45	0,00
26 - Auszahl. v. aktivierbaren Zuwend. f. Inv. Dritt	0,00	-388.900,00	-200.000,00	0,00	-588.900,00	-79.057,55	-509.842,45	-470.942,45
40.I.0034 217.01-KInvFG2 inv. Zuschuss GLM Südfassade Brecht	0,00	0,00	0,00	-33.400,00	-33.400,00	0,00	-33.400,00	-33.400,00
26 - Auszahl. v. aktivierbaren Zuwend. f. Inv. Dritt	0,00	0,00	0,00	-33.400,00	-33.400,00	0,00	-33.400,00	-33.400,00
F1.I.0003 217.01 - Ausstattung SpH/SpPl Gymnasien	-1.435,51	0,00	-774,00	0,00	-774,00	-636,59	-137,41	-430,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	-1.435,51	0,00	-774,00	0,00	-774,00	-636,59	-137,41	-430,00
F1.I.0020 217.01-KInvFG2 inv. Zusch. GLM SpA B.-Brecht-Gymn.	0,00	-100,00	0,00	14.400,00	14.300,00	0,00	14.300,00	0,00

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	HH-Rest 2020	ÜPL/APL 2020	fortgeschr. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2020	übertrag. Ermächtigung nach 2021
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	14.300,00	0,00	0,00	14.300,00	0,00	14.300,00	0,00
26 - Auszahl. v. aktivierbaren Zuwend. f. Inv. Dritt	0,00	-14.400,00	0,00	14.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 221.01 - Förderschulen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24.731,16	30,69	24.430,44	24.399,75	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	4.359,88	5.100,00	3.109,05	-1.990,95	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.864,36	109.900,00	418.599,50	308.699,50	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	1.497,39	0,00	4.624,58	4.624,58	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**38.452,79**	**115.030,69**	**450.763,57**	**335.732,88**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-341.941,45	-369.600,00	-356.850,06	12.749,94	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.169.908,99	-1.305.633,01	-1.245.915,73	59.717,28	0,00
14	- Abschreibungen	-30.855,78	-200,00	-27.382,24	-27.182,24	0,00
15	- Transferaufwendungen	-36,08	-36,08	-36,08	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-32.222,17	-61.800,00	-53.176,15	8.623,85	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-1.574.964,47**	**-1.737.269,09**	**-1.683.360,26**	**53.908,83**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-1.536.511,68**	**-1.622.238,40**	**-1.232.596,69**	**389.641,71**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-2,50	0,00	-114,83	-114,83	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**-2,50**	**0,00**	**-114,83**	**-114,83**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-1.536.514,18**	**-1.622.238,40**	**-1.232.711,52**	**389.526,88**	**0,00**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**-1.536.514,18**	**-1.622.238,40**	**-1.232.711,52**	**389.526,88**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**-1.536.514,18**	**-1.622.238,40**	**-1.232.711,52**	**389.526,88**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	26.173,62	30,69	28.634,90	28.604,21	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-35.842,55	-19.936,08	-45.624,55	-25.688,47	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 221.01 - Förderschulen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	259.400,00	0,00	-259.400,00	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**0,00**	**259.400,00**	**0,00**	**-259.400,00**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	-412.464,04	-1.019,34	411.444,70	-411.444,70
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-401,03	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	-36.916,97	-54.445,38	-11.723,43	42.721,95	-24.339,56
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**-37.318,00**	**-466.909,42**	**-12.742,77**	**454.166,65**	**-435.784,26**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**-37.318,00**	**-207.509,42**	**-12.742,77**	**194.766,65**	**-435.784,26**

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	HH-Rest 2020	ÜPL/APL 2020	fortgeschr. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2020	übertrag. Ermächtigung nach 2021
40.I.0004 221.01 - Ausstattungen Förderschulen	-36.916,97	-27.600,00	-27.864,72	0,00	-55.464,72	-12.742,77	-42.721,95	-24.339,56
26 - Auszahl. v. aktivierbaren Zuwend. f. Inv. Dritt	0,00	0,00	-1.019,34	0,00	-1.019,34	-1.019,34	0,00	0,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	-36.916,97	-27.600,00	-26.845,38	0,00	-54.445,38	-11.723,43	-42.721,95	-24.339,56
40.I.0026 221.01-KInvFG2 inv. Zusch. GLM J.-H.-Pestalozzi FS	0,00	0,00	0,00	-60.744,70	-60.744,70	0,00	-60.744,70	-310.744,70
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	250.000,00	0,00	0,00	250.000,00	0,00	250.000,00	0,00
26 - Auszahl. v. aktivierbaren Zuwend. f. Inv. Dritt	0,00	-250.000,00	0,00	-60.744,70	-310.744,70	0,00	-310.744,70	-310.744,70
40.I.0029 221.01-KInvFG2 inv. Zusch. GLM Havelschule	0,00	-100,00	0,00	-91.200,00	-91.300,00	0,00	-91.300,00	-100.700,00
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	9.400,00	0,00	0,00	9.400,00	0,00	9.400,00	0,00
26 - Auszahl. v. aktivierbaren Zuwend. f. Inv. Dritt	0,00	-9.500,00	0,00	-91.200,00	-100.700,00	0,00	-100.700,00	-100.700,00
40.I.0033 221.01 - Lizenzen Förderschulen	-401,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 - Auszahl. f. d. Erwerb v. immat. Verm.gegenstän.	-401,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 231.01 - Oberstufenzentren

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	37.287,53	1.999,24	100.006,13	98.006,89	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	2.500,00	8.062,85	5.562,85	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	1.884,06	1.700,00	1.282,88	-417,12	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30.221,01	320.000,00	864.759,31	544.759,31	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	32.435,39	0,00	8.508,13	8.508,13	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**101.827,99**	**326.199,24**	**982.619,30**	**656.420,06**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-330.563,16	-322.300,00	-301.939,76	20.360,24	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.084.255,30	-1.088.900,00	-1.088.882,03	17,97	0,00
14	- Abschreibungen	-38.608,42	0,00	-35.981,21	-35.981,21	0,00
15	- Transferaufwendungen	-117,24	-101.867,86	-59.412,69	42.455,17	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-233.534,65	-277.334,30	-249.630,03	27.704,27	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-1.687.078,77**	**-1.790.402,16**	**-1.735.845,72**	**54.556,44**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-1.585.250,78**	**-1.464.202,92**	**-753.226,42**	**710.976,50**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-42,08	0,00	-32,00	-32,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**-42,08**	**0,00**	**-32,00**	**-32,00**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-1.585.292,86**	**-1.464.202,92**	**-753.258,42**	**710.944,50**	**0,00**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**-1.585.292,86**	**-1.464.202,92**	**-753.258,42**	**710.944,50**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**-1.585.292,86**	**-1.464.202,92**	**-753.258,42**	**710.944,50**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	69.503,71	1.999,24	50.639,29	48.640,05	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-44.655,27	-54.947,52	-53.846,91	1.100,61	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 231.01 - Oberstufenzentren

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	35.054,92	104.400,00	118.761,28	14.361,28	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**35.054,92**	**104.400,00**	**118.761,28**	**14.361,28**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	-35.054,93	-187.345,17	-81.991,68	105.353,49	-101.953,49
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	-36.380,33	-64.296,15	-35.879,44	28.416,71	-23.883,12
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**-71.435,26**	**-251.641,32**	**-117.871,12**	**133.770,20**	**-125.836,61**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**-36.380,34**	**-147.241,32**	**890,16**	**148.131,48**	**-125.836,61**

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	HH-Rest 2020	ÜPL/APL 2020	fortgeschr. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2020	übertrag. Ermächtigung nach 2021
40.I.0005 231.01 - Ausstattungen Oberstufenzentren	-36.380,33	-27.800,00	-36.496,15	0,00	-64.296,15	-34.876,51	-29.419,64	-23.883,12
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	-36.380,33	-27.800,00	-36.496,15	0,00	-64.296,15	-34.876,51	-29.419,64	-23.883,12
40.I.0022 231.01-KInvFG2 inv. Zusch. GLM OSZ A.-Flakowski	0,00	-100,00	-82.845,17	0,00	-82.945,17	36.769,60	-119.714,77	-101.953,49
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	104.400,00	0,00	0,00	104.400,00	118.761,28	-14.361,28	0,00
26 - Auszahl. v. aktivierbaren Zuwend. f. Inv. Dritt	0,00	-104.500,00	-82.845,17	0,00	-187.345,17	-81.991,68	-105.353,49	-101.953,49
F1.I.0005 231.01 - Ausstattung SpH/SpPl Oberstufenzentren	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.002,93	1.002,93	0,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.002,93	1.002,93	0,00
F1.I.0026 231.01-KInvFG2 inv. Zusch. GLM SpH OSZ Reichstein	-0,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	35.054,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahl. v. aktivierbaren Zuwend. f. Inv. Dritt	-35.054,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 241.01 - Schülerbeförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	209,19	0,00	441,66	441,66	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	4.038,36	0,00	2.852,54	2.852,54	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**4.247,55**	**0,00**	**3.294,20**	**3.294,20**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-81.732,09	-82.400,00	-90.367,57	-7.967,57	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.592,18	-6.600,00	-6.524,88	75,12	0,00
14	- Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-932.442,81	-1.079.900,00	-840.994,76	238.905,24	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-1.020.767,08**	**-1.168.900,00**	**-937.887,21**	**231.012,79**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-1.016.519,53**	**-1.168.900,00**	**-934.593,01**	**234.306,99**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-1.016.519,53**	**-1.168.900,00**	**-934.593,01**	**234.306,99**	**0,00**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**-1.016.519,53**	**-1.168.900,00**	**-934.593,01**	**234.306,99**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**-1.016.519,53**	**-1.168.900,00**	**-934.593,01**	**234.306,99**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	1.218,96	0,00	2.852,54	2.852,54	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-2.883,15	-4.100,00	-1.629,57	2.470,43	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 241.01 - Schülerbeförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 242.01 - Fördermaßnahmen für Schüler

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	80.339,36	79.100,00	79.746,26	646,26	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	25,00	25,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	183,57	4.000,00	6.573,00	2.573,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	6.162,03	0,00	13.951,68	13.951,68	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**86.684,96**	**83.100,00**	**100.295,94**	**17.195,94**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-131.480,01	-162.400,00	-212.442,15	-50.042,15	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-98.932,62	-102.200,00	-104.618,44	-2.418,44	0,00
14	- Abschreibungen	-160,40	0,00	-1.462,91	-1.462,91	0,00
15	- Transferaufwendungen	-6.300,56	-6.500,00	-4.223,57	2.276,43	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-471.558,77	-822.814,79	-632.365,05	190.449,74	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-708.432,36**	**-1.093.914,79**	**-955.112,12**	**138.802,67**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-621.747,40**	**-1.010.814,79**	**-854.816,18**	**155.998,61**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-621.747,40**	**-1.010.814,79**	**-854.816,18**	**155.998,61**	**0,00**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**-621.747,40**	**-1.010.814,79**	**-854.816,18**	**155.998,61**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**-621.747,40**	**-1.010.814,79**	**-854.816,18**	**155.998,61**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	5.252,29	0,00	14.385,59	14.385,59	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-57.059,55	-230.509,88	-110.813,46	119.696,42	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 242.01 - Fördermaßnahmen für Schüler

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	748.550,50	748.550,50	0,00	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**0,00**	**748.550,50**	**748.550,50**	**0,00**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	-1.911,01	-1.911,01	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	-27.774,58	-27.774,58	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	-718.864,91	0,00	718.864,91	-718.864,91
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-748.550,50**	**-29.685,59**	**718.864,91**	**-718.864,91**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**0,00**	**0,00**	**718.864,91**	**718.864,91**	**-718.864,91**

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	HH-Rest 2020	ÜPL/APL 2020	fortgeschr. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2020	übertrag. Ermächtigung nach 2021
40.I.0035 242.01 - Lizenzen Fördermaßnahmen für Schüler	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	27.774,58	27.774,58	27.774,58	0,00	0,00
27 - Auszahl. f. d. Erwerb v. immat. Verm.gegenstän.	0,00	0,00	0,00	-27.774,58	-27.774,58	-27.774,58	0,00	0,00
40.I.0036 242.01 - Ausstattung Fördermaßnahmen für Schüler	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	718.864,91	-718.864,91	-718.864,91
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	720.775,92	720.775,92	720.775,92	0,00	0,00
26 - Auszahl. v. aktivierbaren Zuwend. f. Inv. Dritt	0,00	0,00	0,00	-1.911,01	-1.911,01	-1.911,01	0,00	0,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	0,00	0,00	0,00	-718.864,91	-718.864,91	0,00	-718.864,91	-718.864,91

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 243.01 - sonstige schulische Aufgaben

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	562,27	0,00	753,86	753,86	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	492,00	500,00	469,50	-30,50	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	3.203,58	0,00	7.859,24	7.859,24	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**4.257,85**	**500,00**	**9.082,60**	**8.582,60**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-97.026,06	-98.900,00	-94.069,27	4.830,73	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-10.627,02	-15.500,00	-11.277,51	4.222,49	0,00
14	- Abschreibungen	-559,92	0,00	-675,68	-675,68	0,00
15	- Transferaufwendungen	-9.038,40	-23.000,00	-65,96	22.934,04	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.635,98	-2.700,00	-1.401,37	1.298,63	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-118.887,38**	**-140.100,00**	**-107.489,79**	**32.610,21**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-114.629,53**	**-139.600,00**	**-98.407,19**	**41.192,81**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-114.629,53**	**-139.600,00**	**-98.407,19**	**41.192,81**	**0,00**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**-114.629,53**	**-139.600,00**	**-98.407,19**	**41.192,81**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**-114.629,53**	**-139.600,00**	**-98.407,19**	**41.192,81**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	3.763,50	0,00	8.613,10	8.613,10	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-6.933,82	-10.700,00	-5.429,09	5.270,91	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 243.01 - sonstige schulische Aufgaben

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	-1.500,00	-1.480,12	19,88	0,00
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-1.500,00**	**-1.480,12**	**19,88**	**0,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**0,00**	**-1.500,00**	**-1.480,12**	**19,88**	**0,00**

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	HH-Rest 2020	ÜPL/APL 2020	fortgeschr. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2020	übertrag. Ermächtigung nach 2021
40.I.0006 243.01 - Ausstattungen sonst. schul. Ausgaben	0,00	0,00	-1.500,00	0,00	-1.500,00	-1.480,12	-19,88	0,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	0,00	0,00	-1.500,00	0,00	-1.500,00	-1.480,12	-19,88	0,00

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 252.01 - Museum

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.365,98	600,00	13.627,57	13.027,57	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.183,54	8.800,00	2.471,02	-6.328,98	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	467,10	3.400,00	860,95	-2.539,05	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	75,24	0,00	245,80	245,80	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	2.566,65	2.700,00	811,03	-1.888,97	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**31.658,51**	**15.500,00**	**18.016,37**	**2.516,37**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-292.921,50	-335.800,00	-310.222,09	25.577,91	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-359.083,58	-500.200,00	-306.356,51	193.843,49	0,00
14	- Abschreibungen	-6.580,32	0,00	-7.728,51	-7.728,51	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.386,97	-8.000,00	-3.854,66	4.145,34	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-664.972,37**	**-844.000,00**	**-628.161,77**	**215.838,23**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-633.313,86**	**-828.500,00**	**-610.145,40**	**218.354,60**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-633.313,86**	**-828.500,00**	**-610.145,40**	**218.354,60**	**0,00**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**-633.313,86**	**-828.500,00**	**-610.145,40**	**218.354,60**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-39.500,00	-41.300,00	-41.300,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**-672.813,86**	**-869.800,00**	**-651.445,40**	**218.354,60**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	4.815,98	0,00	6.193,57	6.193,57	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-48.589,63	-41.300,00	-48.116,47	-6.816,47	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 252.01 - Museum

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**4.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	-4.000,00	-17.650,00	-13.238,77	4.411,23	-2.099,94
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**-4.000,00**	**-17.650,00**	**-13.238,77**	**4.411,23**	**-2.099,94**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**0,00**	**-17.650,00**	**-13.238,77**	**4.411,23**	**-2.099,94**

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	HH-Rest 2020	ÜPL/APL 2020	fortgeschr. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2020	übertrag. Ermächtigung nach 2021
41.I.0002 252.01 - Ausstattung Museum	0,00	-10.000,00	-7.650,00	0,00	-17.650,00	-13.238,77	-4.411,23	-2.099,94
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	0,00	-10.000,00	-7.650,00	0,00	-17.650,00	-13.238,77	-4.411,23	-2.099,94

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 252.02 - Kunstausstellungen und Kunstförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.630,19	50.000,00	115,39	-49.884,61	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	-120,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.087,77	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	480,00	0,00	119,00	119,00	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**14.077,96**	**50.000,00**	**234,39**	**-49.765,61**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-69.054,03	-58.500,00	-45.192,49	13.307,51	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-59.787,26	-87.358,76	-37.739,87	49.618,89	0,00
14	- Abschreibungen	-235,39	0,00	-234,39	-234,39	0,00
15	- Transferaufwendungen	-4.750,00	-45.841,24	-45.580,00	261,24	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.831,10	-3.100,00	-601,63	2.498,37	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-140.657,78**	**-194.800,00**	**-129.348,38**	**65.451,62**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-126.579,82**	**-144.800,00**	**-129.113,99**	**15.686,01**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-6,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**-6,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-126.585,82**	**-144.800,00**	**-129.113,99**	**15.686,01**	**0,00**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**-126.585,82**	**-144.800,00**	**-129.113,99**	**15.686,01**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**-126.585,82**	**-144.800,00**	**-129.113,99**	**15.686,01**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	235,39	0,00	234,39	234,39	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-235,39	0,00	-234,39	-234,39	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 252.02 - Kunstausstellungen und Kunstförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 252.04 - Kunst im öffentlichen Raum

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	140,50	1.000,00	140,51	-859,49	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	433,20	0,00	433,19	433,19	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**573,70**	**1.000,00**	**573,70**	**-426,30**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-7.707,37	-15.900,00	-11.423,18	4.476,82	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.560,54	-8.600,00	-5.845,70	2.754,30	0,00
14	- Abschreibungen	-575,05	0,00	-574,03	-574,03	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-146,05	-900,00	-69,15	830,85	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-12.989,01**	**-25.400,00**	**-17.912,06**	**7.487,94**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-12.415,31**	**-24.400,00**	**-17.338,36**	**7.061,64**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-12.415,31**	**-24.400,00**	**-17.338,36**	**7.061,64**	**0,00**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**-12.415,31**	**-24.400,00**	**-17.338,36**	**7.061,64**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**-12.415,31**	**-24.400,00**	**-17.338,36**	**7.061,64**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	573,70	0,00	573,70	573,70	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-587,78	0,00	-644,94	-644,94	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 252.04 - Kunst im öffentlichen Raum

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 261.01 - Theater

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.356.605,09	2.334.386,30	2.354.242,53	19.856,23	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.053,01	0,00	-1.053,01	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**2.356.605,09**	**2.335.439,31**	**2.354.242,53**	**18.803,22**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-18.036,12	-18.800,00	-17.082,69	1.717,31	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-188.590,28	-189.400,00	-188.592,85	807,15	0,00
14	- Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-4.496.155,78	-4.679.993,22	-4.250.393,22	429.600,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-136,32	-600,00	-45,06	554,94	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-4.702.918,50**	**-4.888.793,22**	**-4.456.113,82**	**432.679,40**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-2.346.313,41**	**-2.553.353,91**	**-2.101.871,29**	**451.482,62**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-2.346.313,41**	**-2.553.353,91**	**-2.101.871,29**	**451.482,62**	**0,00**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**-2.346.313,41**	**-2.553.353,91**	**-2.101.871,29**	**451.482,62**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**-2.346.313,41**	**-2.553.353,91**	**-2.101.871,29**	**451.482,62**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	128.305,09	107.139,31	125.942,53	18.803,22	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-128.355,78	-125.993,22	-125.993,22	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 261.01 - Theater

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	-148.581,62	-176.694,84	-39.736,61	136.958,23	-136.958,23
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**-148.581,62**	**-176.694,84**	**-39.736,61**	**136.958,23**	**-136.958,23**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**-148.581,62**	**-176.694,84**	**-39.736,61**	**136.958,23**	**-136.958,23**

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	HH-Rest 2020	ÜPL/APL 2020	fortgeschr. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2020	übertrag. Ermächtigung nach 2021
F3.I.0001 261.01 - investiver Zuschuss Brandenburger Theater	-148.581,62	-146.000,00	-30.694,84	0,00	-176.694,84	-39.736,61	-136.958,23	-136.958,23
26 - Auszahl. v. aktivierbaren Zuwend. f. Inv. Dritt	-148.581,62	-146.000,00	-30.694,84	0,00	-176.694,84	-39.736,61	-136.958,23	-136.958,23

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 263.01 - Musikschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	87.606,71	93.799,39	89.677,92	-4.121,47	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	201.568,44	212.400,00	181.256,00	-31.144,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	327,31	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	537,77	0,00	398,74	398,74	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**290.040,23**	**306.199,39**	**271.332,66**	**-34.866,73**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-782.623,67	-843.600,00	-784.530,67	59.069,33	-414,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-93.664,21	-98.300,00	-93.087,81	5.212,19	0,00
14	- Abschreibungen	-7.040,62	-500,00	-8.064,48	-7.564,48	0,00
15	- Transferaufwendungen	-669,57	-657,56	-657,56	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.975,97	-9.800,00	-7.566,80	2.233,20	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-891.974,04**	**-952.857,56**	**-893.907,32**	**58.950,24**	**-414,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-601.933,81**	**-646.658,17**	**-622.574,66**	**24.083,51**	**-414,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-12,00	0,00	-19,00	-19,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**-12,00**	**0,00**	**-19,00**	**-19,00**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-601.945,81**	**-646.658,17**	**-622.593,66**	**24.064,51**	**-414,00**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**-601.945,81**	**-646.658,17**	**-622.593,66**	**24.064,51**	**-414,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-45.300,00	-45.100,00	-45.100,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**-647.245,81**	**-691.758,17**	**-667.693,66**	**24.064,51**	**-414,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	5.946,23	599,39	8.602,92	8.003,53	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-52.998,19	-46.257,56	-53.822,04	-7.564,48	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 263.01 - Musikschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	5.811,61	7.000,00	3.834,77	-3.165,23	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**5.811,61**	**7.000,00**	**3.834,77**	**-3.165,23**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	-4.141,20	-4.141,20	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	-2.359,16	-56.641,41	-53.476,18	3.165,23	-2.427,00
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**-2.359,16**	**-60.782,61**	**-57.617,38**	**3.165,23**	**-2.427,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**3.452,45**	**-53.782,61**	**-53.782,61**	**0,00**	**-2.427,00**

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	HH-Rest 2020	ÜPL/APL 2020	fortgeschr. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2020	übertrag. Ermächtigung nach 2021
44.I.0002 263.01 - Ausstattung Musikschule	-688,75	0,00	-49.641,41	0,00	-49.641,41	-49.641,41	0,00	-2.427,00
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.670,41	7.000,00	0,00	0,00	7.000,00	3.834,77	3.165,23	0,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	-2.359,16	-7.000,00	-49.641,41	0,00	-56.641,41	-53.476,18	-3.165,23	-2.427,00

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 271.01 - Volkshochschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	96.946,18	77.300,00	103.459,94	26.159,94	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	196,00	500,00	236,00	-264,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	209.002,79	252.400,00	155.584,88	-96.815,12	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	20,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**306.164,97**	**330.200,00**	**259.280,82**	**-70.919,18**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-556.827,15	-601.000,00	-566.713,85	34.286,15	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-163.665,00	-170.500,00	-162.328,58	8.171,42	0,00
14	- Abschreibungen	-2.918,08	-400,00	-3.085,57	-2.685,57	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-11.668,30	-14.500,00	-11.185,92	3.314,08	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-735.078,53**	**-786.400,00**	**-743.313,92**	**43.086,08**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-428.913,56**	**-456.200,00**	**-484.033,10**	**-27.833,10**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-423,44	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**-423,44**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-429.337,00**	**-456.200,00**	**-484.033,10**	**-27.833,10**	**0,00**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**-429.337,00**	**-456.200,00**	**-484.033,10**	**-27.833,10**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-48.500,00	-48.400,00	-48.400,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**-477.837,00**	**-504.600,00**	**-532.433,10**	**-27.833,10**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	2.749,18	0,00	2.818,76	2.818,76	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-54.128,25	-48.800,00	-51.546,21	-2.746,21	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 271.01 - Volkshochschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	-12.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	-870,00	-870,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	-572,75	-8.980,05	-2.850,05	6.130,00	-6.130,00
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**-13.072,75**	**-9.850,05**	**-3.720,05**	**6.130,00**	**-6.130,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**-13.072,75**	**-9.850,05**	**-3.720,05**	**6.130,00**	**-6.130,00**

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	HH-Rest 2020	ÜPL/APL 2020	fortgeschr. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2020	übertrag. Ermächtigung nach 2021
43.I.0001 271.01 - Software Volkshochschule	0,00	-1.500,00	0,00	630,00	-870,00	-870,00	0,00	0,00
27 - Auszahl. f. d. Erwerb v. immat. Verm.gegenstän.	0,00	-1.500,00	0,00	630,00	-870,00	-870,00	0,00	0,00
43.I.0002 271.01 - Ausstattung Volkshochschule	-13.072,75	-5.500,00	-2.850,05	-630,00	-8.980,05	-2.850,05	-6.130,00	-6.130,00
26 - Auszahl. v. aktivierbaren Zuwend. f. Inv. Dritt	-12.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	-572,75	-5.500,00	-2.850,05	-630,00	-8.980,05	-2.850,05	-6.130,00	-6.130,00

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 272.01 - Fouqué-Bibliothek

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.409,20	6.600,00	13.161,84	6.561,84	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	25.495,30	30.900,00	20.722,65	-10.177,35	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.071,93	0,00	802,53	802,53	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	42.306,35	14.100,00	9.380,30	-4.719,70	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**78.282,78**	**51.600,00**	**44.067,32**	**-7.532,68**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-1.148.489,35	-1.175.200,00	-1.185.721,27	-10.521,27	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-331.571,10	-337.100,00	-333.538,57	3.561,43	0,00
14	- Abschreibungen	-4.504,04	-500,00	-7.326,56	-6.826,56	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.637,59	-6.600,00	-5.162,24	1.437,76	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-1.490.202,08**	**-1.519.400,00**	**-1.531.748,64**	**-12.348,64**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-1.411.919,30**	**-1.467.800,00**	**-1.487.681,32**	**-19.881,32**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	-9,40	-9,40	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**0,00**	**0,00**	**-9,40**	**-9,40**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-1.411.919,30**	**-1.467.800,00**	**-1.487.690,72**	**-19.890,72**	**0,00**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**-1.411.919,30**	**-1.467.800,00**	**-1.487.690,72**	**-19.890,72**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-98.300,00	-98.300,00	-98.300,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**-1.510.219,30**	**-1.566.100,00**	**-1.585.990,72**	**-19.890,72**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	31.445,44	200,00	4.548,00	4.348,00	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-103.687,23	-98.800,00	-105.736,10	-6.936,10	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 272.01 - Fouqué-Bibliothek

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	-9.586,69	-25.059,99	-10.893,72	14.166,27	-10.561,91
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**-9.586,69**	**-25.059,99**	**-10.893,72**	**14.166,27**	**-10.561,91**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**-9.586,69**	**-25.059,99**	**-10.893,72**	**14.166,27**	**-10.561,91**

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	HH-Rest 2020	ÜPL/APL 2020	fortgeschr. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2020	übertrag. Ermächtigung nach 2021
42.I.0001 272.01 - Ausstattung Bibliothek	-9.586,69	-17.500,00	-7.559,99	0,00	-25.059,99	-10.893,72	-14.166,27	-10.561,91
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	-9.586,69	-17.500,00	-7.559,99	0,00	-25.059,99	-10.893,72	-14.166,27	-10.561,91

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 273.01 - Einrichtungen und Fördermaßnahmen der Erwachsenenbildung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	25.600,00	25.600,00	25.600,00	0,00	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	1.774,61	1.774,61	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**25.600,00**	**25.600,00**	**27.374,61**	**1.774,61**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-8.604,79	0,00	-16.910,42	-16.910,42	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.629,06	-3.200,00	-2.634,12	565,88	0,00
14	- Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-25.600,00	-25.600,00	-25.600,00	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-736,04	-300,00	-68,51	231,49	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-37.569,89**	**-29.100,00**	**-45.213,05**	**-16.113,05**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-11.969,89**	**-3.500,00**	**-17.838,44**	**-14.338,44**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-11.969,89**	**-3.500,00**	**-17.838,44**	**-14.338,44**	**0,00**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**-11.969,89**	**-3.500,00**	**-17.838,44**	**-14.338,44**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**-11.969,89**	**-3.500,00**	**-17.838,44**	**-14.338,44**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	1.774,61	1.774,61	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	-1.290,27	-1.290,27	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 273.01 - Einrichtungen und Fördermaßnahmen der Erwachsenenbildung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 281.01 - Feste und Veranstaltungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	85,80	0,00	85,80	85,80	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**85,80**	**0,00**	**85,80**	**85,80**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-48.457,78	-53.900,00	-47.043,89	6.856,11	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.630,00	-3.400,00	-2.657,63	742,37	0,00
14	- Abschreibungen	-85,80	0,00	-85,80	-85,80	0,00
15	- Transferaufwendungen	-85.498,50	-83.983,00	-31.082,16	52.900,84	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-185,49	-300,00	-139,06	160,94	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-136.857,57**	**-141.583,00**	**-81.008,54**	**60.574,46**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-136.771,77**	**-141.583,00**	**-80.922,74**	**60.660,26**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-136.771,77**	**-141.583,00**	**-80.922,74**	**60.660,26**	**0,00**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**-136.771,77**	**-141.583,00**	**-80.922,74**	**60.660,26**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**-136.771,77**	**-141.583,00**	**-80.922,74**	**60.660,26**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	85,80	0,00	85,80	85,80	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-85,80	0,00	-85,80	-85,80	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 281.01 - Feste und Veranstaltungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 281.04 - historisches Archiv

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.807,41	0,00	1.474,53	1.474,53	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.959,00	5.000,00	6.497,95	1.497,95	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	4.825,81	0,00	13.303,16	13.303,16	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**14.592,22**	**5.000,00**	**21.275,64**	**16.275,64**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-227.313,79	-234.300,00	-237.401,66	-3.101,66	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-110.064,54	-104.300,00	-100.574,40	3.725,60	-1.798,09
14	- Abschreibungen	-4.520,72	0,00	-3.356,17	-3.356,17	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.508,52	-14.800,00	-12.679,54	2.120,46	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-346.407,57**	**-353.400,00**	**-354.011,77**	**-611,77**	**-1.798,09**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-331.815,35**	**-348.400,00**	**-332.736,13**	**15.663,87**	**-1.798,09**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-331.815,35**	**-348.400,00**	**-332.736,13**	**15.663,87**	**-1.798,09**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**-331.815,35**	**-348.400,00**	**-332.736,13**	**15.663,87**	**-1.798,09**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**-331.815,35**	**-348.400,00**	**-332.736,13**	**15.663,87**	**-1.798,09**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	7.633,22	0,00	14.777,69	14.777,69	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-15.229,21	-26.200,00	-21.350,10	4.849,90	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 281.04 - historisches Archiv

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	-1.000,00	0,00	1.000,00	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	-297,50	-3.214,59	-2.214,59	1.000,00	0,00
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**-297,50**	**-4.214,59**	**-2.214,59**	**2.000,00**	**0,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**-297,50**	**-4.214,59**	**-2.214,59**	**2.000,00**	**0,00**

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	HH-Rest 2020	ÜPL/APL 2020	fortgeschr. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2020	übertrag. Ermächtigung nach 2021
17.I.0004 281.04 - Erwerb von Ausstattung für das Archiv	-297,50	-1.000,00	-2.214,59	0,00	-3.214,59	-2.214,59	-1.000,00	0,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	-297,50	-1.000,00	-2.214,59	0,00	-3.214,59	-2.214,59	-1.000,00	0,00
17.I.0006 281.04 - Erwerb Software	0,00	-1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00
27 - Auszahl. f. d. Erwerb v. immat. Verm.gegenstän.	0,00	-1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 284.01 - Kulturpflege und -förderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.634,86	32.423,42	2.945,13	-29.478,29	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	49.339,80	95.419,80	46.080,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**11.634,86**	**81.763,22**	**98.364,93**	**16.601,71**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-65.715,64	-70.200,00	-59.873,75	10.326,25	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.733,04	-7.700,00	-4.080,20	3.619,80	0,00
14	- Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-402.071,86	-411.368,54	-405.739,69	5.628,85	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-775,04	-500,00	-689,69	-189,69	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-475.295,58**	**-489.768,54**	**-470.383,33**	**19.385,21**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-463.660,72**	**-408.005,32**	**-372.018,40**	**35.986,92**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	-1,20	-1,20	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**0,00**	**0,00**	**-1,20**	**-1,20**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-463.660,72**	**-408.005,32**	**-372.019,60**	**35.985,72**	**0,00**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**-463.660,72**	**-408.005,32**	**-372.019,60**	**35.985,72**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**-463.660,72**	**-408.005,32**	**-372.019,60**	**35.985,72**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	11.634,86	2.423,42	2.848,74	425,32	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-11.834,86	-3.048,74	-3.048,74	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 284.01 - Kulturpflege und -förderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 311.01 - Hilfen zum Lebensunterhalt (3. Kapitel SGB XII)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	773.444,92	104.000,00	207.474,81	103.474,81	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	90,00	0,00	75,39	75,39	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	712.587,62	1.062.000,00	890.858,67	-171.141,33	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	5.170,45	0,00	12.373,80	12.373,80	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**1.491.292,99**	**1.166.000,00**	**1.110.782,67**	**-55.217,33**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-184.517,61	-200.700,00	-360.408,68	-159.708,68	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-19.597,25	-18.600,00	-16.642,54	1.957,46	0,00
14	- Abschreibungen	-9.194,52	-2.400,00	-21.067,85	-18.667,85	0,00
15	- Transferaufwendungen	-2.368.647,27	-2.412.704,88	-1.586.882,37	825.822,51	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.299,41	-2.700,00	-2.929,66	-229,66	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-2.585.256,06**	**-2.637.104,88**	**-1.987.931,10**	**649.173,78**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-1.093.963,07**	**-1.471.104,88**	**-877.148,43**	**593.956,45**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-1.093.963,07**	**-1.471.104,88**	**-877.148,43**	**593.956,45**	**0,00**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**-1.093.963,07**	**-1.471.104,88**	**-877.148,43**	**593.956,45**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**-1.093.963,07**	**-1.471.104,88**	**-877.148,43**	**593.956,45**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	5.170,45	0,00	12.373,80	12.373,80	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-19.270,97	-21.300,00	-29.957,33	-8.657,33	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 311.01 - Hilfen zum Lebensunterhalt (3. Kapitel SGB XII)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 311.02 - Hilfen zur Pflege (7. Kapitel SGB XII)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	98.270,05	22.300,00	91.274,94	68.974,94	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.780.140,28	2.924.800,00	3.575.345,78	650.545,78	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	4.321,81	0,00	10.776,32	10.776,32	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**2.882.732,14**	**2.947.100,00**	**3.677.397,04**	**730.297,04**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-293.337,22	-387.100,00	-326.615,54	60.484,46	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-25.798,86	-26.000,00	-25.832,53	167,47	0,00
14	- Abschreibungen	-61,56	-5.000,00	-749,66	4.250,34	0,00
15	- Transferaufwendungen	-3.617.542,53	-4.250.000,00	-3.974.738,72	275.261,28	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-13.487,97	-20.900,00	-19.273,56	1.626,44	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-3.950.228,14**	**-4.689.000,00**	**-4.347.210,01**	**341.789,99**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-1.067.496,00**	**-1.741.900,00**	**-669.812,97**	**1.072.087,03**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-1.067.496,00**	**-1.741.900,00**	**-669.812,97**	**1.072.087,03**	**0,00**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**-1.067.496,00**	**-1.741.900,00**	**-669.812,97**	**1.072.087,03**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**-1.067.496,00**	**-1.741.900,00**	**-669.812,97**	**1.072.087,03**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	4.270,21	0,00	10.776,32	10.776,32	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-10.490,46	-24.200,00	-6.921,40	17.278,60	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 311.02 - Hilfen zur Pflege (7. Kapitel SGB XII)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 311.03 - Eingliederungshilfe für behinderte Menschen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.194,27	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	1.079.544,57	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.427.484,64	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	33.177,50	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**18.546.400,98**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-945.553,51	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-97.714,23	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Abschreibungen	-11.470,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-20.120.343,28	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-31.987,98	0,00	0,00	0,00	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-21.207.069,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-2.660.668,02**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-2.660.668,02**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**-2.660.668,02**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**-2.660.668,02**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	39.371,77	0,00	0,00	0,00	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-81.623,73	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 311.03 - Eingliederungshilfe für behinderte Menschen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-28.214,90	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**-28.214,90**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**-28.214,90**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	HH-Rest 2020	ÜPL/APL 2020	fortgeschr. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2020	übertrag. Ermächtigung nach 2021
50.I.0004 311.03 - Erwerb von Software/Lizenzen	-28.214,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 - Auszahl. f. d. Erwerb v. immat. Verm.gegenstän.	-28.214,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 311.04 - Hilfen zur Gesundheit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	54.441,12	5.000,00	9.687,72	4.687,72	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	261.406,91	255.000,00	214.122,46	-40.877,54	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	224,79	0,00	566,77	566,77	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**316.072,82**	**260.000,00**	**224.376,95**	**-35.623,05**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-25.736,66	-36.100,00	-36.800,59	-700,59	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.403,08	-4.400,00	-4.408,15	-8,15	0,00
14	- Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-614.586,02	-680.000,00	-509.591,81	170.408,19	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.370,23	-1.300,00	-1.419,17	-119,17	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-646.095,99**	**-721.800,00**	**-552.219,72**	**169.580,28**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-330.023,17**	**-461.800,00**	**-327.842,77**	**133.957,23**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-330.023,17**	**-461.800,00**	**-327.842,77**	**133.957,23**	**0,00**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**-330.023,17**	**-461.800,00**	**-327.842,77**	**133.957,23**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**-330.023,17**	**-461.800,00**	**-327.842,77**	**133.957,23**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	224,79	0,00	566,77	566,77	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-469,88	-700,00	-507,98	192,02	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 311.04 - Hilfen zur Gesundheit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 311.05 - Hilfen zur Überwindg.besond.soz.Schwierigkeiten u. Hilfen in anderen Lebenslagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	294,88	0,00	271,07	271,07	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	3.054,70	0,00	6.170,22	6.170,22	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	278.679,39	268.900,00	230.424,86	-38.475,14	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	1.518,06	0,00	2.031,89	2.031,89	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**283.547,03**	**268.900,00**	**238.898,04**	**-30.001,96**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-84.983,84	-110.300,00	-90.155,50	20.144,50	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.938,13	-6.900,00	-6.941,98	-41,98	0,00
14	- Abschreibungen	-294,88	0,00	-248,26	-248,26	0,00
15	- Transferaufwendungen	-402.694,04	-380.300,00	-363.186,32	17.113,68	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.474,14	-11.300,00	-10.410,44	889,56	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-502.385,03**	**-508.800,00**	**-470.942,50**	**37.857,50**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-218.838,00**	**-239.900,00**	**-232.044,46**	**7.855,54**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-218.838,00**	**-239.900,00**	**-232.044,46**	**7.855,54**	**0,00**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**-218.838,00**	**-239.900,00**	**-232.044,46**	**7.855,54**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**-218.838,00**	**-239.900,00**	**-232.044,46**	**7.855,54**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	1.812,94	0,00	2.302,96	2.302,96	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-3.375,80	-4.800,00	-1.887,75	2.912,25	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 311.05 - Hilfen zur Überwindg.besond.soz.Schwierigkeiten u. Hilfen in anderen Lebenslagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 311.06 - Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (4. Kap. SGB XII)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	307,02	0,00	1.228,08	1.228,08	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	865.070,70	762.300,00	290.262,24	-472.037,76	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.538.923,07	7.090.100,00	7.266.049,63	175.949,63	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	5.141,01	0,00	12.471,47	12.471,47	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**7.409.441,80**	**7.852.400,00**	**7.570.011,42**	**-282.388,58**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-392.125,61	-390.100,00	-416.219,24	-26.119,24	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-36.016,36	-38.100,00	-38.682,22	-582,22	0,00
14	- Abschreibungen	-1.556,60	-2.600,00	-3.879,91	-1.279,91	0,00
15	- Transferaufwendungen	-7.382.397,90	-7.848.200,00	-7.654.326,09	193.873,91	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.359,56	-3.300,00	-2.963,56	336,44	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-7.815.456,03**	**-8.282.300,00**	**-8.116.071,02**	**166.228,98**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-406.014,23**	**-429.900,00**	**-546.059,60**	**-116.159,60**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-406.014,23**	**-429.900,00**	**-546.059,60**	**-116.159,60**	**0,00**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**-406.014,23**	**-429.900,00**	**-546.059,60**	**-116.159,60**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**-406.014,23**	**-429.900,00**	**-546.059,60**	**-116.159,60**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	5.448,03	0,00	13.699,55	13.699,55	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-11.924,59	-19.200,00	-12.853,57	6.346,43	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 311.06 - Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (4. Kap. SGB XII)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-6.140,40	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**-6.140,40**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**-6.140,40**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	HH-Rest 2020	ÜPL/APL 2020	fortgeschr. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2020	übertrag. Ermächtigung nach 2021
50.I.0003 311.06 - Erwerb von Software/Lizenzen	-6.140,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 - Auszahl. f. d. Erwerb v. immat. Verm.gegenstän.	-6.140,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 312.01 - Grundsicherung für Arbeitsuchende nach SGB II

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.868.193,91	9.300.000,00	12.332.933,52	3.032.933,52	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	819,92	0,00	18.534,31	18.534,31	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	264,40	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	252.200,47	334.200,00	232.236,15	-101.963,85	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	12.024,45	0,00	30.417,30	30.417,30	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**8.133.503,15**	**9.634.200,00**	**12.614.121,28**	**2.979.921,28**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-523.084,68	-571.200,00	-487.762,62	83.437,38	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-40.549,39	-36.600,00	-39.227,31	-2.627,31	0,00
14	- Abschreibungen	-616,49	-200,00	-1.103,83	-903,83	0,00
15	- Transferaufwendungen	-791.168,50	-1.090.000,00	-770.946,86	319.053,14	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-21.774.961,35	-24.217.400,00	-20.885.450,81	3.331.949,19	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-23.130.380,41**	**-25.915.400,00**	**-22.184.491,43**	**3.730.908,57**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-14.996.877,26**	**-16.281.200,00**	**-9.570.370,15**	**6.710.829,85**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-14.996.877,26**	**-16.281.200,00**	**-9.570.370,15**	**6.710.829,85**	**0,00**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**-14.996.877,26**	**-16.281.200,00**	**-9.570.370,15**	**6.710.829,85**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**-14.996.877,26**	**-16.281.200,00**	**-9.570.370,15**	**6.710.829,85**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	12.516,86	0,00	30.909,71	30.909,71	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-10.084,59	-40.600,00	-20.896,98	19.703,02	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 312.01 - Grundsicherung für Arbeitsuchende nach SGB II

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 313.01 - Hilfen für Asylbewerber

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.769,29	0,00	1.631,44	1.631,44	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	53.499,29	18.000,00	15.259,65	-2.740,35	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.224.909,46	2.120.000,00	1.996.313,43	-123.686,57	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	3.607,89	0,00	9.177,32	9.177,32	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**2.283.785,93**	**2.138.000,00**	**2.022.381,84**	**-115.618,16**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-416.889,93	-392.500,00	-369.035,09	23.464,91	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-29.247,82	-29.300,00	-29.067,25	232,75	0,00
14	- Abschreibungen	-3.429,43	0,00	-3.034,52	-3.034,52	0,00
15	- Transferaufwendungen	-2.297.616,39	-2.519.200,00	-2.491.322,14	27.877,86	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.770,65	-4.500,00	-3.989,68	510,32	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-2.750.954,22**	**-2.945.500,00**	**-2.896.448,68**	**49.051,32**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-467.168,29**	**-807.500,00**	**-874.066,84**	**-66.566,84**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-467.168,29**	**-807.500,00**	**-874.066,84**	**-66.566,84**	**0,00**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**-467.168,29**	**-807.500,00**	**-874.066,84**	**-66.566,84**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**-467.168,29**	**-807.500,00**	**-874.066,84**	**-66.566,84**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	5.377,18	0,00	10.808,76	10.808,76	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-10.640,07	-12.100,00	-9.365,89	2.734,11	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 313.01 - Hilfen für Asylbewerber

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 314.01 - Eingliederungshilfe nach dem SGB IX

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	11.664,66	11.664,66	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	50.000,00	627.378,62	577.378,62	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	16.981.900,00	20.710.175,60	3.728.275,60	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	64.466,12	64.466,12	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**17.031.900,00**	**21.413.685,00**	**4.381.785,00**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	0,00	-1.458.400,00	-1.368.327,27	90.072,73	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-101.200,00	-103.986,74	-2.786,74	0,00
14	- Abschreibungen	0,00	-25.000,00	-15.426,75	9.573,25	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	-22.100.000,00	-22.090.929,87	9.070,13	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-51.000,00	-41.003,14	9.996,86	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**-23.735.600,00**	**-23.619.673,77**	**115.926,23**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**0,00**	**-6.703.700,00**	**-2.205.988,77**	**4.497.711,23**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**0,00**	**-6.703.700,00**	**-2.205.988,77**	**4.497.711,23**	**0,00**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**0,00**	**-6.703.700,00**	**-2.205.988,77**	**4.497.711,23**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**0,00**	**-6.703.700,00**	**-2.205.988,77**	**4.497.711,23**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	76.130,78	76.130,78	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	-147.400,00	-60.515,41	86.884,59	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 314.01 - Eingliederungshilfe nach dem SGB IX

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	29.095,12	29.095,12	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**29.095,12**	**29.095,12**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	-33.022,12	-33.022,12	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-33.022,12**	**-33.022,12**	**0,00**	**0,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**0,00**	**-33.022,12**	**-3.927,00**	**29.095,12**	**0,00**

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	HH-Rest 2020	ÜPL/APL 2020	fortgeschr. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2020	übertrag. Ermächtigung nach 2021
50.I.0017 314.01 - Erwerb von Software/Lizenzen	0,00	0,00	-3.927,00	-29.095,12	-33.022,12	-3.927,00	-29.095,12	0,00
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29.095,12	-29.095,12	0,00
27 - Auszahl. f. d. Erwerb v. immat. Verm.gegenstän.	0,00	0,00	-3.927,00	-29.095,12	-33.022,12	-33.022,12	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 315.01 - Soziale Einrichtungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	560.087,04	438.108,34	551.034,04	112.925,70	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	118.551,75	240.000,00	77.533,27	-162.466,73	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	146.133,83	144.000,00	179.929,47	35.929,47	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.259.273,32	2.127.000,00	3.197.661,64	1.070.661,64	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	6.434,28	0,00	16.214,90	16.214,90	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**4.090.480,22**	**2.949.108,34**	**4.022.373,32**	**1.073.264,98**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-296.854,60	-293.300,00	-261.320,46	31.979,54	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.161.431,08	-2.374.000,00	-1.954.144,62	419.855,38	0,00
14	- Abschreibungen	-27.424,52	-2.100,00	-22.003,96	-19.903,96	0,00
15	- Transferaufwendungen	-529.424,54	-665.044,49	-530.044,49	135.000,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.592.422,23	-2.766.700,00	-2.736.170,25	30.529,75	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-5.607.556,97**	**-6.101.144,49**	**-5.503.683,78**	**597.460,71**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-1.517.076,75**	**-3.152.036,15**	**-1.481.310,46**	**1.670.725,69**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-1.517.076,75**	**-3.152.036,15**	**-1.481.310,46**	**1.670.725,69**	**0,00**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**-1.517.076,75**	**-3.152.036,15**	**-1.481.310,46**	**1.670.725,69**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**-1.517.076,75**	**-3.152.036,15**	**-1.481.310,46**	**1.670.725,69**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	560.009,99	438.108,34	552.754,28	114.645,94	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-565.339,43	-538.944,49	-548.121,37	-9.176,88	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 315.01 - Soziale Einrichtungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	-16.500,00	-2.894,74	13.605,26	-1.349,85
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-16.500,00**	**-2.894,74**	**13.605,26**	**-1.349,85**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**0,00**	**-16.500,00**	**-2.894,74**	**13.605,26**	**-1.349,85**

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	HH-Rest 2020	ÜPL/APL 2020	fortgeschr. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2020	übertrag. Ermächtigung nach 2021
50.I.0006 315.01 - Erwerb v. Ausstattung f. Asylbewerber	0,00	-15.900,00	0,00	1.098,85	-14.801,15	-2.545,74	-12.255,41	0,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	0,00	-15.900,00	0,00	1.098,85	-14.801,15	-2.545,74	-12.255,41	0,00
52.I.0002 315.01 - Erwerb v. Ausstattung/Geräten f. Wohng.	0,00	-600,00	0,00	-1.098,85	-1.698,85	-349,00	-1.349,85	-1.349,85
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	0,00	-600,00	0,00	-1.098,85	-1.698,85	-349,00	-1.349,85	-1.349,85

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 331.01 - Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	86.959,41	81.807,64	106.785,22	24.977,58	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	870,97	870,97	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	32,18	0,00	81,01	81,01	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**86.991,59**	**81.807,64**	**107.737,20**	**25.929,56**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-64.777,51	-81.500,00	-65.302,56	16.197,44	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.800,36	-5.800,00	-5.800,00	0,00	0,00
14	- Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-336.818,68	-426.991,68	-356.439,80	70.551,88	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.405,16	-2.000,00	-721,39	1.278,61	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-408.801,71**	**-516.291,68**	**-428.263,75**	**88.027,93**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-321.810,12**	**-434.484,04**	**-320.526,55**	**113.957,49**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	71,15	71,15	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**0,00**	**0,00**	**71,15**	**71,15**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-321.810,12**	**-434.484,04**	**-320.455,40**	**114.028,64**	**0,00**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**-321.810,12**	**-434.484,04**	**-320.455,40**	**114.028,64**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**-321.810,12**	**-434.484,04**	**-320.455,40**	**114.028,64**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	16.850,86	14.307,64	16.899,68	2.592,04	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-16.769,11	-16.818,67	-17.016,34	-197,67	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 331.01 - Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 341.01 - Unterhaltsvorschussleistungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.925,42	0,00	1.925,42	1.925,42	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.606,27	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	1.857,57	0,00	162,03	162,03	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**10.389,26**	**0,00**	**2.087,45**	**2.087,45**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-511.833,80	-507.800,00	-436.282,13	71.517,87	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-40.791,12	-41.400,00	-39.392,02	2.007,98	0,00
14	- Abschreibungen	-1.925,42	0,00	-1.925,42	-1.925,42	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.575,63	-7.200,00	-4.302,64	2.897,36	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-561.125,97**	**-556.400,00**	**-481.902,21**	**74.497,79**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-550.736,71**	**-556.400,00**	**-479.814,76**	**76.585,24**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	-0,90	-0,90	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**0,00**	**0,00**	**-0,90**	**-0,90**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-550.736,71**	**-556.400,00**	**-479.815,66**	**76.584,34**	**0,00**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**-550.736,71**	**-556.400,00**	**-479.815,66**	**76.584,34**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**-550.736,71**	**-556.400,00**	**-479.815,66**	**76.584,34**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	3.782,99	0,00	2.087,45	2.087,45	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-14.234,68	-24.800,00	4.069,24	28.869,24	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 341.01 - Unterhaltsvorschussleistungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 342.01 - Maßnahmen der regionalen Arbeitsmarktpolitik

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	45.000,00	0,00	-45.000,00	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**45.000,00**	**0,00**	**-45.000,00**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-87.820,04	-66.600,00	-51.538,58	15.061,42	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-7,58	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Abschreibungen	0,00	-18.711,80	-18.711,80	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-45.673,33	-122.488,20	-64.190,11	58.298,09	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-99,15	0,00	0,00	0,00	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-133.600,10**	**-207.800,00**	**-134.440,49**	**73.359,51**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-133.600,10**	**-162.800,00**	**-134.440,49**	**28.359,51**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-133.600,10**	**-162.800,00**	**-134.440,49**	**28.359,51**	**0,00**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**-133.600,10**	**-162.800,00**	**-134.440,49**	**28.359,51**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**-133.600,10**	**-162.800,00**	**-134.440,49**	**28.359,51**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	-19.311,80	-18.721,16	590,64	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 342.01 - Maßnahmen der regionalen Arbeitsmarktpolitik

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 343.01 - Betreuungsleistungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	370,00	0,00	200,00	200,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	6.336,28	0,00	15.959,72	15.959,72	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**6.706,28**	**0,00**	**16.159,72**	**16.159,72**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-234.707,51	-251.400,00	-243.667,18	7.732,82	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-12.399,95	-14.651,22	-14.293,79	357,43	0,00
14	- Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-27.230,89	-30.000,00	-30.000,00	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-979,67	-1.300,00	-1.727,20	-427,20	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-275.318,02**	**-297.351,22**	**-289.688,17**	**7.663,05**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-268.611,74**	**-297.351,22**	**-273.528,45**	**23.822,77**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-268.611,74**	**-297.351,22**	**-273.528,45**	**23.822,77**	**0,00**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**-268.611,74**	**-297.351,22**	**-273.528,45**	**23.822,77**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**-268.611,74**	**-297.351,22**	**-273.528,45**	**23.822,77**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	6.336,28	0,00	15.959,72	15.959,72	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-13.577,51	-21.500,00	-12.762,46	8.737,54	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 343.01 - Betreuungsleistungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 344.01 - Aufgaben nach dem Unterhaltssicherungsgesetz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.075,46	0,00	-858,33	-858,33	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-1.075,46**	**0,00**	**-858,33**	**-858,33**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-1.075,46**	**0,00**	**-858,33**	**-858,33**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-1.075,46**	**0,00**	**-858,33**	**-858,33**	**0,00**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**-1.075,46**	**0,00**	**-858,33**	**-858,33**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**-1.075,46**	**0,00**	**-858,33**	**-858,33**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 344.01 - Aufgaben nach dem Unterhaltssicherungsgesetz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 351.01 - sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.617,17	0,00	4.387,81	4.387,81	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	27.989,00	3.000,00	5.630,44	2.630,44	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	109,00	0,00	42,00	42,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	439.705,91	515.900,00	492.333,07	-23.566,93	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	18.383,70	0,00	68.041,75	68.041,75	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**487.804,78**	**518.900,00**	**570.435,07**	**51.535,07**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-710.831,68	-804.700,00	-827.855,36	-23.155,36	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-66.307,99	-67.600,00	-61.520,85	6.079,15	0,00
14	- Abschreibungen	-1.617,17	0,00	-2.585,28	-2.585,28	0,00
15	- Transferaufwendungen	-598.771,94	-614.964,33	-611.028,85	3.935,48	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-13.428,81	-18.600,00	-15.058,62	3.541,38	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-1.390.957,59**	**-1.505.864,33**	**-1.518.048,96**	**-12.184,63**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-903.152,81**	**-986.964,33**	**-947.613,89**	**39.350,44**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-903.152,81**	**-986.964,33**	**-947.613,89**	**39.350,44**	**0,00**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**-903.152,81**	**-986.964,33**	**-947.613,89**	**39.350,44**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**-903.152,81**	**-986.964,33**	**-947.613,89**	**39.350,44**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	20.000,87	0,00	71.023,77	71.023,77	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-89.037,92	-82.364,33	-87.186,42	-4.822,09	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 351.01 - sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	-8.478,86	-600,00	-204,00	396,00	0,00
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**-8.478,86**	**-600,00**	**-204,00**	**396,00**	**0,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**-8.478,86**	**-600,00**	**-204,00**	**396,00**	**0,00**

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	HH-Rest 2020	ÜPL/APL 2020	fortgeschr. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2020	übertrag. Ermächtigung nach 2021
F4.I.0001 351.01 - Ausstattung FBL IV	-8.478,86	-600,00	0,00	0,00	-600,00	-204,00	-396,00	0,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	-8.478,86	-600,00	0,00	0,00	-600,00	-204,00	-396,00	0,00

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 351.02 - Sonstige soziale Maßnahmen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	345.865,74	432.000,00	539.907,69	107.907,69	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**345.865,74**	**432.000,00**	**539.907,69**	**107.907,69**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-28.677,00	-61.300,00	-16.503,28	44.796,72	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-400,00	0,00	400,00	0,00
14	- Abschreibungen	0,00	-6.518,63	-1.042,86	5.475,77	0,00
15	- Transferaufwendungen	-344.949,08	-424.400,00	-362.230,88	62.169,12	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-75,02	-558,00	-5.533,77	-4.975,77	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-373.701,10**	**-493.176,63**	**-385.310,79**	**107.865,84**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-27.835,36**	**-61.176,63**	**154.596,90**	**215.773,53**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-27.835,36**	**-61.176,63**	**154.596,90**	**215.773,53**	**0,00**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**-27.835,36**	**-61.176,63**	**154.596,90**	**215.773,53**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**-27.835,36**	**-61.176,63**	**154.596,90**	**215.773,53**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	-6.518,63	-6.518,63	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 351.02 - Sonstige soziale Maßnahmen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 361.01 - Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	277.144,00	289.400,00	284.341,00	-5.059,00	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	76,65	0,00	219,96	219,96	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	129,12	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	70,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	32,18	0,00	81,01	81,01	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**277.451,95**	**289.400,00**	**284.641,97**	**-4.758,03**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-8.379,58	-11.000,00	-10.147,52	852,48	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.495,36	-2.100,00	-2.100,00	0,00	0,00
14	- Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-52.531,39	-90.500,00	-5.266,01	85.233,99	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-289.543,34	-321.100,00	-365.326,01	-44.226,01	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-352.949,67**	**-424.700,00**	**-382.839,54**	**41.860,46**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-75.497,72**	**-135.300,00**	**-98.197,57**	**37.102,43**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-75.497,72**	**-135.300,00**	**-98.197,57**	**37.102,43**	**0,00**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**-75.497,72**	**-135.300,00**	**-98.197,57**	**37.102,43**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**-75.497,72**	**-135.300,00**	**-98.197,57**	**37.102,43**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	32,18	0,00	81,01	81,01	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-36,41	-100,00	-140,21	-40,21	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 361.01 - Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 361.02 - Förderung von Kindern in Tagespflege

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	231.014,52	237.621,27	236.964,13	-657,14	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	86,28	86,28	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	81.244,77	123.100,00	49.930,86	-73.169,14	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	3.655,31	0,00	10.405,10	10.405,10	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**315.914,60**	**360.721,27**	**297.386,37**	**-63.334,90**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-115.352,78	-133.600,00	-124.335,07	9.264,93	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.813,20	-6.800,00	-4.841,73	1.958,27	0,00
14	- Abschreibungen	-4.280,71	-1.600,00	-6.100,97	-4.500,97	0,00
15	- Transferaufwendungen	-429.095,95	-715.625,00	-387.293,46	328.331,54	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.117,74	-1.400,00	-795,91	604,09	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-553.660,38**	**-859.025,00**	**-523.367,14**	**335.657,86**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-237.745,78**	**-498.303,73**	**-225.980,77**	**272.322,96**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-237.745,78**	**-498.303,73**	**-225.980,77**	**272.322,96**	**0,00**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**-237.745,78**	**-498.303,73**	**-225.980,77**	**272.322,96**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**-237.745,78**	**-498.303,73**	**-225.980,77**	**272.322,96**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	3.904,83	21,27	10.611,23	10.589,96	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-11.813,93	-13.325,00	-11.930,84	1.394,16	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 361.02 - Förderung von Kindern in Tagespflege

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	3.400,00	0,00	-3.400,00	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**0,00**	**3.400,00**	**0,00**	**-3.400,00**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	-3.400,00	0,00	3.400,00	0,00
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-3.400,00**	**0,00**	**3.400,00**	**0,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	HH-Rest 2020	ÜPL/APL 2020	fortgeschr. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2020	übertrag. Ermächtigung nach 2021
51.I.0001 361.02 - Erwerb von Ausstattung für Tagespflege	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	3.400,00	0,00	0,00	3.400,00	0,00	3.400,00	0,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	0,00	-3.400,00	0,00	0,00	-3.400,00	0,00	-3.400,00	0,00

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 361.03 - Unterstützung selbstorganisierter Förderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 361.03 - Unterstützung selbstorganisierter Förderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 362.01 - Jugendarbeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.866,77	13.700,00	17.065,36	3.365,36	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	745,87	0,00	81,01	81,01	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**11.612,64**	**13.700,00**	**17.146,37**	**3.446,37**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-56.486,19	-69.300,00	-54.373,29	14.926,71	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.602,12	-4.600,00	-4.600,00	0,00	0,00
14	- Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-49.167,59	-53.500,00	-42.142,20	11.357,80	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.289,17	-11.700,00	-9.580,84	2.119,16	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-114.545,07**	**-139.100,00**	**-110.696,33**	**28.403,67**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-102.932,43**	**-125.400,00**	**-93.549,96**	**31.850,04**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-102.932,43**	**-125.400,00**	**-93.549,96**	**31.850,04**	**0,00**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**-102.932,43**	**-125.400,00**	**-93.549,96**	**31.850,04**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**-102.932,43**	**-125.400,00**	**-93.549,96**	**31.850,04**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	745,87	0,00	81,01	81,01	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-1.393,91	-2.400,00	-240,54	2.159,46	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 362.01 - Jugendarbeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	-2.000,00	0,00	2.000,00	-2.000,00
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-2.000,00**	**0,00**	**2.000,00**	**-2.000,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**0,00**	**-2.000,00**	**0,00**	**2.000,00**	**-2.000,00**

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	HH-Rest 2020	ÜPL/APL 2020	fortgeschr. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2020	übertrag. Ermächtigung nach 2021
51.I.0008 362.01 - Erwerb von Ausstattung f. Jugendarbeit	0,00	0,00	0,00	-2.000,00	-2.000,00	0,00	-2.000,00	-2.000,00
26 - Auszahl. v. aktivierbaren Zuwend. f. Inv. Dritt	0,00	0,00	0,00	-2.000,00	-2.000,00	0,00	-2.000,00	-2.000,00

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 363.01 - Jugendsozialarbeit, Erzieherischer Kinder- und Jugendschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	107.119,65	66.300,00	96.532,90	30.232,90	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	400,46	0,00	81,01	81,01	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**107.520,11**	**66.300,00**	**96.613,91**	**30.313,91**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-417.746,99	-403.800,00	-425.290,07	-21.490,07	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-33.275,46	-30.400,00	-30.966,06	-566,06	0,00
14	- Abschreibungen	-255,03	0,00	-298,83	-298,83	0,00
15	- Transferaufwendungen	-841.119,43	-881.300,00	-863.249,17	18.050,83	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.319,88	-4.800,00	-4.507,85	292,15	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-1.296.716,79**	**-1.320.300,00**	**-1.324.311,98**	**-4.011,98**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-1.189.196,68**	**-1.254.000,00**	**-1.227.698,07**	**26.301,93**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	19,68	19,68	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**0,00**	**0,00**	**19,68**	**19,68**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-1.189.196,68**	**-1.254.000,00**	**-1.227.678,39**	**26.321,61**	**0,00**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**-1.189.196,68**	**-1.254.000,00**	**-1.227.678,39**	**26.321,61**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**-1.189.196,68**	**-1.254.000,00**	**-1.227.678,39**	**26.321,61**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	644,09	0,00	336,04	336,04	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-1.670,43	-1.300,00	-277,87	1.022,13	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 363.01 - Jugendsozialarbeit, Erzieherischer Kinder- und Jugendschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	-1.275,16	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**-1.275,16**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**-1.275,16**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	HH-Rest 2020	ÜPL/APL 2020	fortgeschr. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2020	übertrag. Ermächtigung nach 2021
51.I.0022 363.01 - Erwerb v. Ausstatt. f. Jugendberufsagent.	-1.275,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	-1.275,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 363.02 - Förderung der Erziehung in der Familie

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	35.936,64	50.600,00	30.179,37	-20.420,63	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	38.395,04	22.900,00	62.140,39	39.240,39	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.488,66	0,00	36.146,29	36.146,29	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	452,83	0,00	241,93	241,93	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**78.273,17**	**73.500,00**	**128.707,98**	**55.207,98**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-614.976,29	-728.800,00	-575.140,08	153.659,92	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-46.593,97	-50.900,00	-45.417,51	5.482,49	0,00
14	- Abschreibungen	-244,06	-300,00	-4.537,00	-4.237,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-1.324.383,18	-1.541.300,00	-1.540.781,59	518,41	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.762,31	-10.600,00	-9.064,63	1.535,37	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-1.993.959,81**	**-2.331.900,00**	**-2.174.940,81**	**156.959,19**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-1.915.686,64**	**-2.258.400,00**	**-2.046.232,83**	**212.167,17**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	1,51	0,00	3,23	3,23	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-1,51	0,00	-3,23	-3,23	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-1.915.686,64**	**-2.258.400,00**	**-2.046.232,83**	**212.167,17**	**0,00**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**-1.915.686,64**	**-2.258.400,00**	**-2.046.232,83**	**212.167,17**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**-1.915.686,64**	**-2.258.400,00**	**-2.046.232,83**	**212.167,17**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	452,83	0,00	241,93	241,93	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-5.175,69	-1.800,00	-5.162,05	-3.362,05	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 363.02 - Förderung der Erziehung in der Familie

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 363.03 - Hilfen zur Erziehung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.993,28	0,00	3.612,75	3.612,75	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	683.001,33	401.600,00	636.582,78	234.982,78	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	246,61	246,61	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	695.872,90	210.100,00	375.252,07	165.152,07	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	8.135,57	0,00	12.768,90	12.768,90	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**1.390.003,08**	**611.700,00**	**1.028.463,11**	**416.763,11**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-699.284,78	-804.400,00	-605.309,04	199.090,96	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-85.815,76	-70.200,00	-79.987,71	-9.787,71	0,00
14	- Abschreibungen	-20.705,43	-12.000,00	-120.130,79	-108.130,79	0,00
15	- Transferaufwendungen	-12.978.273,45	-13.177.900,00	-13.457.121,62	-279.221,62	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-16.391,63	-13.400,00	-15.882,00	-2.482,00	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-13.800.471,05**	**-14.077.900,00**	**-14.278.431,16**	**-200.531,16**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-12.410.467,97**	**-13.466.200,00**	**-13.249.968,05**	**216.231,95**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-12.410.467,97**	**-13.466.200,00**	**-13.249.968,05**	**216.231,95**	**0,00**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**-12.410.467,97**	**-13.466.200,00**	**-13.249.968,05**	**216.231,95**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**-12.410.467,97**	**-13.466.200,00**	**-13.249.968,05**	**216.231,95**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	11.128,85	0,00	16.381,65	16.381,65	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-33.789,73	-26.000,00	-126.545,12	-100.545,12	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 363.03 - Hilfen zur Erziehung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 363.04 - Hilfen für Junge Volljährige/ Inobhutnahme / Eingliederungshilfe nach KJHG

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	164.915,00	215.000,00	271.439,00	56.439,00	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	225.824,29	174.500,00	315.112,82	140.612,82	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	815.803,54	729.300,00	670.740,90	-58.559,10	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	8.018,12	0,00	9.219,45	9.219,45	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**1.214.560,95**	**1.118.800,00**	**1.266.512,17**	**147.712,17**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-543.343,48	-543.900,00	-290.084,71	253.815,29	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-38.666,14	-44.300,00	-39.490,59	4.809,41	0,00
14	- Abschreibungen	-20.557,10	-32.000,00	-8.014,38	23.985,62	0,00
15	- Transferaufwendungen	-8.855.382,01	-9.622.100,00	-8.941.861,75	680.238,25	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-19.249,62	-30.100,00	-18.082,73	12.017,27	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-9.477.198,35**	**-10.272.400,00**	**-9.297.534,16**	**974.865,84**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-8.262.637,40**	**-9.153.600,00**	**-8.031.021,99**	**1.122.578,01**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-8.262.637,40**	**-9.153.600,00**	**-8.031.021,99**	**1.122.578,01**	**0,00**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**-8.262.637,40**	**-9.153.600,00**	**-8.031.021,99**	**1.122.578,01**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**-8.262.637,40**	**-9.153.600,00**	**-8.031.021,99**	**1.122.578,01**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	8.018,12	0,00	9.219,45	9.219,45	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-38.094,31	-58.400,00	-15.186,65	43.213,35	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 363.04 - Hilfen für Junge Volljährige/ Inobhutnahme / Eingliederungshilfe nach KJHG

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 363.05 - Adoptionsvermittlg, Beistandschaft, Amtspfleg- und -vormundschaft, Gerichtshilfe

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.372,07	7.000,00	0,00	-7.000,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	14.438,62	0,00	42.040,89	42.040,89	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**15.810,69**	**7.000,00**	**42.040,89**	**35.040,89**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-873.902,93	-995.700,00	-895.084,90	100.615,10	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-39.000,99	-50.800,00	-30.664,10	20.135,90	0,00
14	- Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-22.842,54	-29.100,00	-17.026,22	12.073,78	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-935.746,46**	**-1.075.600,00**	**-942.775,22**	**132.824,78**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-919.935,77**	**-1.068.600,00**	**-900.734,33**	**167.865,67**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-919.935,77**	**-1.068.600,00**	**-900.734,33**	**167.865,67**	**0,00**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**-919.935,77**	**-1.068.600,00**	**-900.734,33**	**167.865,67**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**-919.935,77**	**-1.068.600,00**	**-900.734,33**	**167.865,67**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	14.438,62	0,00	36.789,09	36.789,09	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-31.935,80	-75.600,00	-23.789,10	51.810,90	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 363.05 - Adoptionsvermittlg, Beistandschaft, Amtspfleg- und -vormundschaft, Gerichtshilfe

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 363.06 - übrige Hilfen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.183,94	20.000,00	1.491,49	-18.508,51	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	4.954,20	0,00	12.525,66	12.525,66	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**14.138,14**	**20.000,00**	**14.017,15**	**-5.982,85**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-61.786,13	-116.600,00	-65.510,82	51.089,18	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-8.570,92	-8.000,00	-7.934,18	65,82	0,00
14	- Abschreibungen	-858,48	0,00	-858,47	-858,47	0,00
15	- Transferaufwendungen	-7.553,00	-25.000,00	-528,30	24.471,70	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.106,11	-4.300,00	-915,70	3.384,30	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-80.874,64**	**-153.900,00**	**-75.747,47**	**78.152,53**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-66.736,50**	**-133.900,00**	**-61.730,32**	**72.169,68**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-66.736,50**	**-133.900,00**	**-61.730,32**	**72.169,68**	**0,00**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**-66.736,50**	**-133.900,00**	**-61.730,32**	**72.169,68**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**-66.736,50**	**-133.900,00**	**-61.730,32**	**72.169,68**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	5.917,39	0,00	13.488,85	13.488,85	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-11.484,63	-29.000,00	-9.384,06	19.615,94	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 363.06 - übrige Hilfen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 363.07 - Jugendhilfeplanung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	32,18	0,00	111,01	111,01	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**32,18**	**0,00**	**111,01**	**111,01**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-13.917,50	-13.100,00	-96.335,95	-83.235,95	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.897,14	-4.000,00	-3.695,32	304,68	0,00
14	- Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.032,29	-1.900,00	-1.654,76	245,24	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-19.846,93**	**-19.000,00**	**-101.686,03**	**-82.686,03**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-19.814,75**	**-19.000,00**	**-101.575,02**	**-82.575,02**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-19.814,75**	**-19.000,00**	**-101.575,02**	**-82.575,02**	**0,00**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**-19.814,75**	**-19.000,00**	**-101.575,02**	**-82.575,02**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**-19.814,75**	**-19.000,00**	**-101.575,02**	**-82.575,02**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	32,18	0,00	81,01	81,01	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	106,40	-100,00	-631,24	-531,24	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 363.07 - Jugendhilfeplanung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 365.01 - Kindertagesstätten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.696.132,40	14.691.879,02	16.934.039,28	2.242.160,26	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	9,81	9,81	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	862,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.199.831,42	1.210.000,00	1.450.672,55	240.672,55	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	17.348,95	0,00	42.832,04	42.832,04	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	1.319,45	252,23	-1.067,22	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**15.914.174,77**	**15.903.198,47**	**18.427.805,91**	**2.524.607,44**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-592.201,26	-779.300,00	-698.715,79	80.584,21	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-136.233,96	-176.121,35	-137.203,83	38.917,52	0,00
14	- Abschreibungen	-77.667,18	-35.000,00	-86.559,96	-51.559,96	0,00
15	- Transferaufwendungen	-36.163.695,10	-39.639.610,17	-39.860.622,06	-221.011,89	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.840,25	-17.800,00	-7.560,19	10.239,81	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-36.977.637,75**	**-40.647.831,52**	**-40.790.661,83**	**-142.830,31**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-21.063.462,98**	**-24.744.633,05**	**-22.362.855,92**	**2.381.777,13**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-21.063.462,98**	**-24.744.633,05**	**-22.362.855,92**	**2.381.777,13**	**0,00**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**-21.063.462,98**	**-24.744.633,05**	**-22.362.855,92**	**2.381.777,13**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**-21.063.462,98**	**-24.744.633,05**	**-22.362.855,92**	**2.381.777,13**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	607.753,44	485.898,47	684.832,27	198.933,80	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-621.216,54	-666.162,67	-721.507,73	-55.345,06	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 365.01 - Kindertagesstätten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.023.520,36	50.000,00	65.436,85	15.436,85	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**2.023.520,36**	**50.000,00**	**65.436,85**	**15.436,85**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	-2.338.276,89	-69.065,93	-61.763,46	7.302,47	-5.652,34
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	-21.169,76	-58.410,52	-25.719,23	32.691,29	-9.662,28
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**-2.359.446,65**	**-127.476,45**	**-87.482,69**	**39.993,76**	**-15.314,62**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**-335.926,29**	**-77.476,45**	**-22.045,84**	**55.430,61**	**-15.314,62**

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	HH-Rest 2020	ÜPL/APL 2020	fortgeschr. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2020	übertrag. Ermächtigung nach 2021
51.I.0002 365.01 - Erwerb von Ausstattung für Kitas	11.977,47	0,00	-21.375,21	23.029,01	1.653,80	-37.033,79	38.687,59	-9.662,28
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	40.570,45	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00
26 - Auszahl. v. aktivierbaren Zuwend. f. Inv. Dritt	-7.423,22	-10.000,00	-3.307,01	342,32	-12.964,69	-11.314,56	-1.650,13	0,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	-21.169,76	-40.000,00	-18.068,20	22.686,69	-35.381,51	-25.719,23	-9.662,28	-9.662,28
51.I.0011 365.01 - KInvFG - Kita-Neubau Hausmannstr. (GLM)	-599.225,04	0,00	0,00	0,00	0,00	59.784,50	-59.784,50	0,00
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	297.239,68	0,00	0,00	0,00	0,00	59.784,50	-59.784,50	0,00
26 - Auszahl. v. aktivierbaren Zuwend. f. Inv. Dritt	-896.464,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51.I.0012 365.01 - KInvFG - Kita-Neubau Bauhofstr. (Wobra)	-424.091,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahl. v. aktivierbaren Zuwend. f. Inv. Dritt	-424.091,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51.I.0013 365.01 - KInvFG - Sanierung Kita Mittendrin (GLM)	-290.452,54	0,00	-50.448,90	0,00	-50.448,90	-50.448,89	-0,01	0,00
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	208.447,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01	-0,01	0,00
26 - Auszahl. v. aktivierbaren Zuwend. f. Inv. Dritt	-498.899,91	0,00	-50.448,90	0,00	-50.448,90	-50.448,90	0,00	0,00
51.I.0016 365.01 - Errichtung Kita Sophienstr. (GLM)	1.002.779,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.002.779,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51.I.0017 365.01 - Sanierung Kita Menschenskinder	5.208,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	75.590,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahl. v. aktivierbaren Zuwend. f. Inv. Dritt	-70.381,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	HH-Rest 2020	ÜPL/APL 2020	fortgeschr. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2020	übertrag. Ermächtigung nach 2021
51.I.0018 365.01 - Sanierung Kita Schritt für Schritt	0,00	0,00	-5.652,34	0,00	-5.652,34	5.652,34	-11.304,68	-5.652,34
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	24.347,66	0,00	0,00	0,00	0,00	5.652,34	-5.652,34	0,00
26 - Auszahl. v. aktivierbaren Zuwend. f. Inv. Dritt	-24.347,66	0,00	-5.652,34	0,00	-5.652,34	0,00	-5.652,34	-5.652,34
51.I.0019 365.01 - Sanierung Kita DRK Haus 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	71.668,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahl. v. aktivierbaren Zuwend. f. Inv. Dritt	-71.668,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51.I.0020 365.01 - Außenanlagen Kita St. Gotthardt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	187.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahl. v. aktivierbaren Zuwend. f. Inv. Dritt	-187.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51.I.0021 365.01 - Sanierung Kita Sonnenschein	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	157.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahl. v. aktivierbaren Zuwend. f. Inv. Dritt	-157.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51.I.9999 365.01 - Übertragung GLM	0,00	0,00	0,00	-23.029,01	-23.029,01	0,00	-23.029,01	0,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	0,00	0,00	0,00	-23.029,01	-23.029,01	0,00	-23.029,01	0,00

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 366.01 - Einrichtungen der Jugendarbeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	113.367,88	109.393,57	213.791,73	104.398,16	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.208,05	2.500,00	2.309,29	-190,71	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	438,35	0,00	81,01	81,01	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**117.014,28**	**111.893,57**	**216.182,03**	**104.288,46**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-295.842,43	-371.500,00	-242.402,98	129.097,02	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-54.980,06	-56.300,00	-55.847,64	452,36	0,00
14	- Abschreibungen	-1.225,35	0,00	-1.508,61	-1.508,61	0,00
15	- Transferaufwendungen	-1.292.816,55	-1.325.854,05	-1.335.331,19	-9.477,14	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.169,13	-5.300,00	-3.731,38	1.568,62	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-1.649.033,52**	**-1.758.954,05**	**-1.638.821,80**	**120.132,25**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-1.532.019,24**	**-1.647.060,48**	**-1.422.639,77**	**224.420,71**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	13,74	0,00	32,22	32,22	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**13,74**	**0,00**	**32,22**	**32,22**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-1.532.005,50**	**-1.647.060,48**	**-1.422.607,55**	**224.452,93**	**0,00**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**-1.532.005,50**	**-1.647.060,48**	**-1.422.607,55**	**224.452,93**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**-1.532.005,50**	**-1.647.060,48**	**-1.422.607,55**	**224.452,93**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	4.608,63	3.193,57	4.846,90	1.653,33	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-5.846,00	-4.954,05	-29.921,09	-24.967,04	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 366.01 - Einrichtungen der Jugendarbeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	-1.061,10	-3.000,00	-597,40	2.402,60	-320,00
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	-2.005,31	-2.050,83	-2.303,49	-252,66	-520,00
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**-3.066,41**	**-5.050,83**	**-2.900,89**	**2.149,94**	**-840,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**-3.066,41**	**-5.050,83**	**-2.900,89**	**2.149,94**	**-840,00**

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	HH-Rest 2020	ÜPL/APL 2020	fortgeschr. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2020	übertrag. Ermächtigung nach 2021
51.I.0009 366.01 - Erwerb von Ausstattung f. Freizeiteinr.	-3.066,41	-5.000,00	-2.050,83	2.000,00	-5.050,83	-2.900,89	-2.149,94	-840,00
26 - Auszahl. v. aktivierbaren Zuwend. f. Inv. Dritt	-1.061,10	-5.000,00	0,00	2.000,00	-3.000,00	-597,40	-2.402,60	-320,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	-2.005,31	0,00	-2.050,83	0,00	-2.050,83	-2.303,49	252,66	-520,00

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 366.02 - Öffentliche Spielplätze

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	125.138,72	0,00	125.971,24	125.971,24	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.033,97	0,00	7.033,99	7.033,99	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	390,10	0,00	973,13	973,13	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**132.562,79**	**0,00**	**133.978,36**	**133.978,36**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-91.117,93	-94.000,00	-85.615,32	8.384,68	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-259.402,08	-296.137,09	-262.634,76	33.502,33	-7.152,10
14	- Abschreibungen	-139.432,31	0,00	-136.158,17	-136.158,17	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-268,06	-8.962,91	-9.013,93	-51,02	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-490.220,38**	**-399.100,00**	**-493.422,18**	**-94.322,18**	**-7.152,10**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-357.657,59**	**-399.100,00**	**-359.443,82**	**39.656,18**	**-7.152,10**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-357.657,59**	**-399.100,00**	**-359.443,82**	**39.656,18**	**-7.152,10**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**-357.657,59**	**-399.100,00**	**-359.443,82**	**39.656,18**	**-7.152,10**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**-357.657,59**	**-399.100,00**	**-359.443,82**	**39.656,18**	**-7.152,10**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	132.562,79	0,00	133.978,36	133.978,36	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-140.421,71	-9.662,91	-145.491,04	-135.828,13	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 366.02 - Öffentliche Spielplätze

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-9.549,75	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	-4.569,60	-73.159,75	-45.391,17	27.768,58	-4.179,36
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**-14.119,35**	**-73.159,75**	**-45.391,17**	**27.768,58**	**-4.179,36**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**-14.119,35**	**-73.159,75**	**-45.391,17**	**27.768,58**	**-4.179,36**

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	HH-Rest 2020	ÜPL/APL 2020	fortgeschr. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2020	übertrag. Ermächtigung nach 2021
31.I.0004 366.02 - Ausstattung Spielplätze	-14.119,35	-50.000,00	-35.159,75	12.000,00	-73.159,75	-45.391,17	-27.768,58	-4.179,36
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-9.549,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	-4.569,60	-50.000,00	-35.159,75	12.000,00	-73.159,75	-45.391,17	-27.768,58	-4.179,36

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 367.01 - Bereitstellg, Betrieb u Förderg v Einrichtg.der Kinder-, Jugend- u Familienhilfe

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 367.01 - Bereitstellg, Betrieb u Förderg v Einrichtg.der Kinder-, Jugend- u Familienhilfe

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 367.02 - Sonstige Einrichtungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.037,35	0,00	2.146,44	2.146,44	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.502,25	2.000,00	635,34	-1.364,66	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	8.607,54	8.600,00	8.607,54	7,54	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**13.147,14**	**10.600,00**	**11.389,32**	**789,32**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-390.333,24	-457.300,00	-422.830,62	34.469,38	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-37.797,23	-35.100,00	-32.403,40	2.696,60	0,00
14	- Abschreibungen	-2.103,45	0,00	-2.146,44	-2.146,44	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.848,02	-7.900,00	-6.180,83	1.719,17	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-435.081,94**	**-500.300,00**	**-463.561,29**	**36.738,71**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-421.934,80**	**-489.700,00**	**-452.171,97**	**37.528,03**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-421.934,80**	**-489.700,00**	**-452.171,97**	**37.528,03**	**0,00**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**-421.934,80**	**-489.700,00**	**-452.171,97**	**37.528,03**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**-421.934,80**	**-489.700,00**	**-452.171,97**	**37.528,03**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	2.037,35	0,00	2.146,44	2.146,44	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-1.978,46	0,00	-4.898,89	-4.898,89	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 367.02 - Sonstige Einrichtungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-595,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	-7.997,21	-700,00	0,00	700,00	-660,08
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**-8.592,21**	**-700,00**	**0,00**	**700,00**	**-660,08**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**-8.592,21**	**-700,00**	**0,00**	**700,00**	**-660,08**

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	HH-Rest 2020	ÜPL/APL 2020	fortgeschr. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2020	übertrag. Ermächtigung nach 2021
51.I.0010 367.02 - Erwerb v. Ausstattung f. FFBZ	-7.997,21	-700,00	0,00	0,00	-700,00	0,00	-700,00	-660,08
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	-7.997,21	-700,00	0,00	0,00	-700,00	0,00	-700,00	-660,08
51.I.0023 367.02 - Erwerb Software für FFBZ	-595,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 - Auszahl. f. d. Erwerb v. immat. Verm.gegenstän.	-595,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 412.01 - medizinisches Archiv

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	6.246,59	0,00	15.883,95	15.883,95	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**6.246,59**	**0,00**	**15.883,95**	**15.883,95**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-73.403,83	-81.500,00	-75.752,60	5.747,40	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-98.145,84	-98.100,00	-98.131,20	-31,20	0,00
14	- Abschreibungen	-224,10	0,00	-224,10	-224,10	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-81,08	-100,00	-26,70	73,30	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-171.854,85**	**-179.700,00**	**-174.134,60**	**5.565,40**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-165.608,26**	**-179.700,00**	**-158.250,65**	**21.449,35**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-165.608,26**	**-179.700,00**	**-158.250,65**	**21.449,35**	**0,00**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**-165.608,26**	**-179.700,00**	**-158.250,65**	**21.449,35**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**-165.608,26**	**-179.700,00**	**-158.250,65**	**21.449,35**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	6.246,59	0,00	15.883,95	15.883,95	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-13.658,63	-21.000,00	-10.885,57	10.114,43	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 412.01 - medizinisches Archiv

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 412.02 - Sozialpsychiatrischer Dienst

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	69.600,00	87.000,00	91.350,00	4.350,00	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.984,16	0,00	350,00	350,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	6.237,97	2.000,00	11.996,17	9.996,17	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**79.822,13**	**89.000,00**	**103.696,17**	**14.696,17**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-307.774,17	-313.000,00	-291.614,10	21.385,90	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-17.447,06	-17.900,00	-17.529,44	370,56	0,00
14	- Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-378.512,00	-379.300,00	-407.716,39	-28.416,39	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-55.884,56	-61.500,00	-49.765,53	11.734,47	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-759.617,79**	**-771.700,00**	**-766.625,46**	**5.074,54**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-679.795,66**	**-682.700,00**	**-662.929,29**	**19.770,71**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-679.795,66**	**-682.700,00**	**-662.929,29**	**19.770,71**	**0,00**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**-679.795,66**	**-682.700,00**	**-662.929,29**	**19.770,71**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**-679.795,66**	**-682.700,00**	**-662.929,29**	**19.770,71**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	3.959,07	0,00	9.985,75	9.985,75	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-8.460,63	-13.500,00	-10.852,90	2.647,10	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 412.02 - Sozialpsychiatrischer Dienst

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 414.01 - Gesundheitsförderung / Gesundheitsschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	28.407,30	20.000,00	4.772,29	-15.227,71	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	36.993,85	35.000,00	25.864,23	-9.135,77	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	8.219,53	8.500,00	3.087,62	-5.412,38	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.475,17	11.500,00	9.385,33	-2.114,67	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	18.743,71	0,00	46.760,55	46.760,55	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**107.839,56**	**75.000,00**	**89.870,02**	**14.870,02**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-1.243.646,72	-1.345.000,00	-1.432.870,02	-87.870,02	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-134.204,66	-134.500,00	-135.814,33	-1.314,33	0,00
14	- Abschreibungen	-5.790,37	-1.100,00	-5.736,49	-4.636,49	0,00
15	- Transferaufwendungen	-64.627,98	-97.800,00	-43.740,50	54.059,50	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-13.772,46	-16.100,00	-52.800,01	-36.700,01	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-1.462.042,19**	**-1.594.500,00**	**-1.670.961,35**	**-76.461,35**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-1.354.202,63**	**-1.519.500,00**	**-1.581.091,33**	**-61.591,33**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-1.354.202,63**	**-1.519.500,00**	**-1.581.091,33**	**-61.591,33**	**0,00**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**-1.354.202,63**	**-1.519.500,00**	**-1.581.091,33**	**-61.591,33**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**-1.354.202,63**	**-1.519.500,00**	**-1.581.091,33**	**-61.591,33**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	22.892,37	0,00	51.292,68	51.292,68	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-45.345,67	-63.600,00	-180.544,53	-116.944,53	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 414.01 - Gesundheitsförderung / Gesundheitsschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**0,00**	**30.000,00**	**30.000,00**	**0,00**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	-11.000,00	0,00	11.000,00	-11.000,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	-4.002,69	-20.000,00	-904,60	19.095,40	-19.000,00
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**-4.002,69**	**-31.000,00**	**-904,60**	**30.095,40**	**-30.000,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**-4.002,69**	**-1.000,00**	**29.095,40**	**30.095,40**	**-30.000,00**

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	HH-Rest 2020	ÜPL/APL 2020	fortgeschr. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2020	übertrag. Ermächtigung nach 2021
53.I.0002 414.01 - Erwerb v. (medizin.) Ausstattung/Geräten	-4.002,69	-1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	29.095,40	-30.095,40	-30.000,00
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00
27 - Auszahl. f. d. Erwerb v. immat. Verm.gegenstän.	0,00	0,00	0,00	-11.000,00	-11.000,00	0,00	-11.000,00	-11.000,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	-4.002,69	-1.000,00	0,00	-19.000,00	-20.000,00	-904,60	-19.095,40	-19.000,00

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 414.02 - Lebensmittelüberwachung / Fleischhygiene

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	404,55	0,00	420,26	420,26	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	19.437,07	17.000,00	17.097,35	97,35	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.558,10	2.000,00	1.989,00	-11,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	21.539,40	700,00	52.272,23	51.572,23	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**42.939,12**	**19.700,00**	**71.778,84**	**52.078,84**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-362.577,40	-383.700,00	-372.539,78	11.160,22	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-33.521,68	-38.600,00	-33.202,10	5.397,90	0,00
14	- Abschreibungen	-658,55	0,00	-920,26	-920,26	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.824,38	-7.100,00	-4.852,62	2.247,38	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-401.582,01**	**-429.400,00**	**-411.514,76**	**17.885,24**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-358.642,89**	**-409.700,00**	**-339.735,92**	**69.964,08**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-2,40	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**-2,40**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-358.645,29**	**-409.700,00**	**-339.735,92**	**69.964,08**	**0,00**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**-358.645,29**	**-409.700,00**	**-339.735,92**	**69.964,08**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**-358.645,29**	**-409.700,00**	**-339.735,92**	**69.964,08**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	20.888,95	0,00	52.317,49	52.317,49	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-44.823,53	-69.400,00	-37.364,87	32.035,13	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 414.02 - Lebensmittelüberwachung / Fleischhygiene

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	-287,26	-8.931,06	-921,54	8.009,52	-6.633,08
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**-287,26**	**-8.931,06**	**-921,54**	**8.009,52**	**-6.633,08**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**-287,26**	**-8.931,06**	**-921,54**	**8.009,52**	**-6.633,08**

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	HH-Rest 2020	ÜPL/APL 2020	fortgeschr. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2020	übertrag. Ermächtigung nach 2021
39.I.0002 414.02 - Ausstattung Lebensmittelüberwachung	-287,26	-500,00	0,00	-8.431,06	-8.931,06	-921,54	-8.009,52	-6.633,08
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	-287,26	-500,00	0,00	-8.431,06	-8.931,06	-921,54	-8.009,52	-6.633,08

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 421.01 - Förderung des Sports

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	40.176,45	12.498,97	19.426,22	6.927,25	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	712,49	0,00	1.796,55	1.796,55	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**40.888,94**	**12.498,97**	**21.222,77**	**8.723,80**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-119.006,11	-124.200,00	-127.811,05	-3.611,05	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-67.631,99	-17.100,00	-10.283,22	6.816,78	0,00
14	- Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-449.740,14	-437.048,94	-277.539,12	159.509,82	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.965,64	-1.600,00	-559,84	1.040,16	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-638.343,88**	**-579.948,94**	**-416.193,23**	**163.755,71**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-597.454,94**	**-567.449,97**	**-394.970,46**	**172.479,51**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-597.454,94**	**-567.449,97**	**-394.970,46**	**172.479,51**	**0,00**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**-597.454,94**	**-567.449,97**	**-394.970,46**	**172.479,51**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**-597.454,94**	**-567.449,97**	**-394.970,46**	**172.479,51**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	13.693,95	12.198,97	16.136,46	3.937,49	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-17.709,53	-18.958,38	-18.689,91	268,47	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 421.01 - Förderung des Sports

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	-4.847,50	-22.948,80	-12.452,00	10.496,80	0,00
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**-4.847,50**	**-22.948,80**	**-12.452,00**	**10.496,80**	**0,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**-4.847,50**	**-22.948,80**	**-12.452,00**	**10.496,80**	**0,00**

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	HH-Rest 2020	ÜPL/APL 2020	fortgeschr. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2020	übertrag. Ermächtigung nach 2021
46.I.0003 421.01 - investive Zuschüsse Sportvereine	-4.847,50	-20.000,00	-11.456,00	8.507,20	-22.948,80	-12.452,00	-10.496,80	0,00
26 - Auszahl. v. aktivierbaren Zuwend. f. Inv. Dritt	-4.847,50	-20.000,00	-11.456,00	8.507,20	-22.948,80	-12.452,00	-10.496,80	0,00

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 424.01 - Sportstätten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	504.105,98	176.529,09	243.338,64	66.809,55	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	69.817,96	70.100,00	20.463,30	-49.636,70	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.448,54	1.900,00	4,27	-1.895,73	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	1.062,17	0,00	2.643,64	2.643,64	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**581.434,65**	**248.529,09**	**266.449,85**	**17.920,76**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-370.721,07	-393.900,00	-315.986,55	77.913,45	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.648.869,21	-1.694.220,00	-1.622.598,09	71.621,91	-3.808,00
14	- Abschreibungen	-167.358,72	0,00	-64.832,04	-64.832,04	0,00
15	- Transferaufwendungen	-433.902,97	-285.013,45	-276.554,71	8.458,74	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-17.618,83	-44.180,00	-45.891,95	-1.711,95	-12.362,30
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-2.638.470,80**	**-2.417.313,45**	**-2.325.863,34**	**91.450,11**	**-16.170,30**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-2.057.036,15**	**-2.168.784,36**	**-2.059.413,49**	**109.370,87**	**-16.170,30**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-22,20	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**-22,20**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-2.057.058,35**	**-2.168.784,36**	**-2.059.413,49**	**109.370,87**	**-16.170,30**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**-2.057.058,35**	**-2.168.784,36**	**-2.059.413,49**	**109.370,87**	**-16.170,30**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**-2.057.058,35**	**-2.168.784,36**	**-2.059.413,49**	**109.370,87**	**-16.170,30**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	312.193,43	155.329,09	243.137,28	87.808,19	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-362.607,15	-194.458,23	-243.387,25	-48.929,02	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 424.01 - Sportstätten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	248.957,79	456.500,00	349.660,46	-106.839,54	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**248.957,79**	**456.500,00**	**349.660,46**	**-106.839,54**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	-49.921,78	-853.456,58	-388.659,96	464.796,62	-257.269,71
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	-5.807,20	-452,00	5.355,20	-5.807,20
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	-22.171,95	-51.818,28	-23.521,35	28.296,93	-22.174,62
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**-72.093,73**	**-911.082,06**	**-412.633,31**	**498.448,75**	**-285.251,53**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**176.864,06**	**-454.582,06**	**-62.972,85**	**391.609,21**	**-285.251,53**

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	HH-Rest 2020	ÜPL/APL 2020	fortgeschr. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2020	übertrag. Ermächtigung nach 2021
46.I.0004 424.01 - Ausstattungen Sportstätten	-1.596,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahl. v. aktivierbaren Zuwend. f. Inv. Dritt	-1.596,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F1.I.0011 424.01 - Ausstattung SpH/SpPl BgA Sport	-6.724,03	-8.000,00	-3.419,92	4.500,00	-6.919,92	-3.707,15	-3.212,77	-752,46
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	-5.847,95	-8.000,00	-3.419,92	4.500,00	-6.919,92	-3.707,15	-3.212,77	-752,46
F1.I.0014 KInvFG - Inv.Zusch GLM SpH Kl.Gartenstr BgA Sport	25.352,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	25.352,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F1.I.0015 424.01 - Ausstattung Regattastrecke	-16.692,90	-10.000,00	-16.258,32	0,00	-26.258,32	-16.895,32	-9.363,00	-16.153,00
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00
26 - Auszahl. v. aktivierbaren Zuwend. f. Inv. Dritt	-368,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 - Auszahl. f. d. Erwerb v. immat. Verm.gegenstän.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-452,00	452,00	0,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	-16.324,00	-20.000,00	-16.258,32	0,00	-36.258,32	-16.443,32	-19.815,00	-16.153,00
F1.I.0019 424.01-KInvFG2 inv. Zusch. GLM SpP Krugparkschule	0,00	0,00	-262.401,94	0,00	-262.401,94	54.654,31	-317.056,25	-183.914,10
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	190.000,00	0,00	0,00	190.000,00	277.815,24	-87.815,24	0,00
26 - Auszahl. v. aktivierbaren Zuwend. f. Inv. Dritt	0,00	-190.000,00	-253.761,90	0,00	-443.761,90	-219.790,05	-223.971,85	-178.644,94
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	0,00	0,00	-8.640,04	0,00	-8.640,04	-3.370,88	-5.269,16	-5.269,16
F1.I.0021 424.01-KInvFG2 inv. Zusch. GLM SpA B.-Brecht-Gymn.	0,00	0,00	0,00	19.000,00	19.000,00	0,00	19.000,00	0,00
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	19.000,00	0,00	0,00	19.000,00	0,00	19.000,00	0,00

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	HH-Rest 2020	ÜPL/APL 2020	fortgeschr. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2020	übertrag. Ermächtigung nach 2021
26 - Auszahl. v. aktivierbaren Zuwend. f. Inv. Dritt	0,00	-19.000,00	0,00	19.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F1.I.0023 424.01-KInvFG2 inv. Zusch. GLM SpH Hoffmann-Schule	175.649,44	0,00	-236.836,44	-10.658,24	-247.494,68	-97.024,69	-150.469,99	-78.624,77
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	175.649,44	0,00	0,00	0,00	0,00	71.845,22	-71.845,22	0,00
26 - Auszahl. v. aktivierbaren Zuwend. f. Inv. Dritt	0,00	0,00	-236.836,44	-10.658,24	-247.494,68	-168.869,91	-78.624,77	-78.624,77
F1.I.0025 424.01-KInvFG2 inv. Zusch. GLM SpP Hoffmann-Schule	0,00	0,00	-15.900,00	91.200,00	75.300,00	0,00	75.300,00	0,00
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	237.500,00	0,00	0,00	237.500,00	0,00	237.500,00	0,00
26 - Auszahl. v. aktivierbaren Zuwend. f. Inv. Dritt	0,00	-237.500,00	-15.900,00	91.200,00	-162.200,00	0,00	-162.200,00	0,00
F1.I.0027 424.01-KInvFG2 inv. Zusch. GLM SpH OSZ Reichstein	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	39.048,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahl. v. aktivierbaren Zuwend. f. Inv. Dritt	-39.048,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F1.I.0029 424.01-KInvFG2 inv. Zusch. GLM SpH M.-Hoffmann-S.	-0,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	8.907,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahl. v. aktivierbaren Zuwend. f. Inv. Dritt	-8.907,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F1.I.0032 424.01 - Lizenzen Sportstätten	0,00	0,00	0,00	-5.807,20	-5.807,20	0,00	-5.807,20	-5.807,20
27 - Auszahl. f. d. Erwerb v. immat. Verm.gegenstän.	0,00	0,00	0,00	-5.807,20	-5.807,20	0,00	-5.807,20	-5.807,20

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 424.02 - Marienbad

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	155.749,76	121.342,75	142.638,71	21.295,96	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**155.749,76**	**121.342,75**	**142.638,71**	**21.295,96**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-22.595,78	-23.800,00	-25.536,93	-1.736,93	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.994,44	-6.900,00	-6.994,44	-94,44	0,00
14	- Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-1.031.030,63	-2.179.138,72	-2.179.138,72	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-79,30	0,00	0,00	0,00	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-1.060.700,15**	**-2.209.838,72**	**-2.211.670,09**	**-1.831,37**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-904.950,39**	**-2.088.495,97**	**-2.069.031,38**	**19.464,59**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-904.950,39**	**-2.088.495,97**	**-2.069.031,38**	**19.464,59**	**0,00**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**-904.950,39**	**-2.088.495,97**	**-2.069.031,38**	**19.464,59**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**-904.950,39**	**-2.088.495,97**	**-2.069.031,38**	**19.464,59**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	155.749,76	121.342,75	142.638,71	21.295,96	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-155.869,72	-142.638,72	-142.800,99	-162,27	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 424.02 - Marienbad

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	-25.000,00	-25.000,00	0,00	25.000,00	-25.000,00
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**-25.000,00**	**-25.000,00**	**0,00**	**25.000,00**	**-25.000,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**-25.000,00**	**-25.000,00**	**0,00**	**25.000,00**	**-25.000,00**

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	HH-Rest 2020	ÜPL/APL 2020	fortgeschr. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2020	übertrag. Ermächtigung nach 2021
46.I.0001 424.02 - investiver Zuschuss Marienbad	-25.000,00	-25.000,00	0,00	0,00	-25.000,00	0,00	-25.000,00	-25.000,00
26 - Auszahl. v. aktivierbaren Zuwend. f. Inv. Dritt	-25.000,00	-25.000,00	0,00	0,00	-25.000,00	0,00	-25.000,00	-25.000,00

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 424.03 - Freibäder / Badeanstalten / Badestrände

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	130,99	0,00	329,38	329,38	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**130,99**	**0,00**	**329,38**	**329,38**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-5.766,03	-6.100,00	-6.064,47	35,53	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-74.300,00	-74.300,00	-72.043,48	2.256,52	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-17,79	0,00	-1,08	-1,08	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-80.083,82**	**-80.400,00**	**-78.109,03**	**2.290,97**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-79.952,83**	**-80.400,00**	**-77.779,65**	**2.620,35**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-79.952,83**	**-80.400,00**	**-77.779,65**	**2.620,35**	**0,00**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**-79.952,83**	**-80.400,00**	**-77.779,65**	**2.620,35**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**-79.952,83**	**-80.400,00**	**-77.779,65**	**2.620,35**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	130,99	0,00	329,38	329,38	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-249,24	-400,00	-439,62	-39,62	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 424.03 - Freibäder / Badeanstalten / Badestrände

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 424.04 - Freizeitanlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.229,97	0,00	13.095,86	13.095,86	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	570,02	0,00	718,62	718,62	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**23.799,99**	**0,00**	**13.814,48**	**13.814,48**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-13.268,08	-12.300,00	-12.539,87	-239,87	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-20.266,12	-103.085,38	-101.963,16	1.122,22	0,00
14	- Abschreibungen	-34.517,65	0,00	-19.992,89	-19.992,89	0,00
15	- Transferaufwendungen	-2.514,62	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-4,07	0,00	0,00	0,00	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-70.570,54**	**-115.385,38**	**-134.495,92**	**-19.110,54**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-46.770,55**	**-115.385,38**	**-120.681,44**	**-5.296,06**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-46.770,55**	**-115.385,38**	**-120.681,44**	**-5.296,06**	**0,00**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**-46.770,55**	**-115.385,38**	**-120.681,44**	**-5.296,06**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**-46.770,55**	**-115.385,38**	**-120.681,44**	**-5.296,06**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	23.799,99	0,00	13.814,48	13.814,48	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-35.744,60	-900,00	-20.565,96	-19.665,96	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 424.04 - Freizeitanlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 511.01 - Aufstellen von Bauleitplänen sowie sonstigen städtebaulichen Entwicklungsplänen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	10.429,12	0,00	1.825,84	1.825,84	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**10.429,12**	**0,00**	**1.825,84**	**1.825,84**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-602.781,77	-629.200,00	-618.306,52	10.893,48	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-31.536,60	-39.900,00	-24.776,64	15.123,36	0,00
14	- Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	-4.400,00	-4.400,00	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.071,68	-1.600,00	-3.104,35	-1.504,35	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-635.390,05**	**-675.100,00**	**-650.587,51**	**24.512,49**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-624.960,93**	**-675.100,00**	**-648.761,67**	**26.338,33**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-624.960,93**	**-675.100,00**	**-648.761,67**	**26.338,33**	**0,00**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**-624.960,93**	**-675.100,00**	**-648.761,67**	**26.338,33**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**-624.960,93**	**-675.100,00**	**-648.761,67**	**26.338,33**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	10.429,12	0,00	1.825,84	1.825,84	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-22.308,34	-34.900,00	-107.631,28	-72.731,28	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 511.01 - Aufstellen von Bauleitplänen sowie sonstigen städtebaulichen Entwicklungsplänen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 511.02 - Vorbereitung und Durchführung der Stadterneuerung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.104.031,56	3.432.889,14	3.132.311,26	-300.577,88	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	84.390,19	87.466,12	39.671,00	-47.795,12	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.451,44	10.900,91	10.900,91	0,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	5.215,73	0,00	13.050,94	13.050,94	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	2.054,88	0,00	2.358,95	2.358,95	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	1.051,89	1.051,89	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**3.208.143,80**	**3.531.256,17**	**3.199.344,95**	**-331.911,22**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-937.701,30	-996.500,00	-879.954,76	116.545,24	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-513.921,71	-2.148.263,33	-419.214,12	1.729.049,21	-1.385.610,68
14	- Abschreibungen	-270,07	0,00	-270,06	-270,06	0,00
15	- Transferaufwendungen	-3.278.740,88	-4.488.113,22	-3.279.845,18	1.208.268,04	-917.794,02
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-88.118,56	-72.023,08	-12.189,31	59.833,77	-62.423,08
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-4.818.752,52**	**-7.704.899,63**	**-4.591.473,43**	**3.113.426,20**	**-2.365.827,78**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-1.610.608,72**	**-4.173.643,46**	**-1.392.128,48**	**2.781.514,98**	**-2.365.827,78**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	16.955,94	0,00	12.842,61	12.842,61	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-134.668,46	-136.294,92	-129.990,74	6.304,18	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**-117.712,52**	**-136.294,92**	**-117.148,13**	**19.146,79**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-1.728.321,24**	**-4.309.938,38**	**-1.509.276,61**	**2.800.661,77**	**-2.365.827,78**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**-1.728.321,24**	**-4.309.938,38**	**-1.509.276,61**	**2.800.661,77**	**-2.365.827,78**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**-1.728.321,24**	**-4.309.938,38**	**-1.509.276,61**	**2.800.661,77**	**-2.365.827,78**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	1.946.415,62	1.578.937,26	1.872.506,52	293.569,26	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-2.282.991,43	-2.190.197,82	-2.186.437,85	3.759,97	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 511.02 - Vorbereitung und Durchführung der Stadterneuerung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.237.196,37	2.231.887,48	1.646.818,50	-585.068,98	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	559.052,87	1.055.194,74	1.055.194,74	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**1.796.249,24**	**3.287.082,22**	**2.702.013,24**	**-585.068,98**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.301.467,56	-7.694.519,86	-1.714.290,30	5.980.229,56	-4.533.714,70
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	-384.391,57	-1.433.701,81	-892.576,44	541.125,37	-832.540,53
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	-688,54	-688,54	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	-13.238,51	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**-1.699.097,64**	**-9.128.221,67**	**-2.607.555,28**	**6.520.666,39**	**-5.366.255,23**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**97.151,60**	**-5.841.139,45**	**94.457,96**	**5.935.597,41**	**-5.366.255,23**

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	HH-Rest 2020	ÜPL/APL 2020	fortgeschr. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2020	übertrag. Ermächtigung nach 2021
60.I.0001 511.02 - Lebendige Zentren (ehem. Innenstadt)	-63.929,36	-424.300,00	-2.928.991,87	142.430,25	-3.210.861,62	-116.186,19	-3.094.675,43	-3.072.749,79
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	750.000,00	858.700,00	0,00	31.087,48	889.787,48	328.087,48	561.700,00	0,00
18 + Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	559.052,87	0,00	0,00	1.055.194,74	1.055.194,74	1.055.194,74	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.061.895,87	-1.283.000,00	-2.099.782,09	-943.851,97	-4.326.634,06	-928.232,50	-3.398.401,56	-2.432.104,07
26 - Auszahl. v. aktivierbaren Zuwend. f. Inv. Dritt	-311.086,36	0,00	-829.209,78	0,00	-829.209,78	-570.547,37	-258.662,41	-640.645,72
28 - Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst., Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-688,54	688,54	0,00
60.I.0003 511.02 - ILE (ehem. Dorferneuerung)	-118.024,22	-12.500,00	-904.538,36	0,00	-917.038,36	-150.224,43	-766.813,93	-413.305,54
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	9.747,27	37.500,00	0,00	0,00	37.500,00	271.299,17	-233.799,17	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-114.532,98	-50.000,00	-814.076,45	0,00	-864.076,45	-331.061,69	-533.014,76	-413.305,54
26 - Auszahl. v. aktivierbaren Zuwend. f. Inv. Dritt	0,00	0,00	-90.461,91	0,00	-90.461,91	-90.461,91	0,00	0,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	-13.238,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60.I.0005 511.02 - WNE-Aufwertung (ehem. STUB-Aufwertung)	359.919,59	-110.000,00	-1.031.301,20	-64.000,00	-1.205.301,20	483.003,89	-1.688.305,09	-1.688.305,09
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	381.945,24	810.000,00	0,00	128.000,00	938.000,00	938.000,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-22.025,65	-920.000,00	-1.031.301,20	-192.000,00	-2.143.301,20	-454.996,11	-1.688.305,09	-1.688.305,09
60.I.0006 511.02 - WNE-SSE (ehem. STUB-SSE)	22.198,65	0,00	-314.030,12	0,00	-314.030,12	-122.135,31	-191.894,81	-191.894,81
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	95.503,86	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	109.431,85	90.568,15	0,00
26 - Auszahl. v. aktivierbaren Zuwend. f. Inv. Dritt	-73.305,21	-200.000,00	-314.030,12	0,00	-514.030,12	-231.567,16	-282.462,96	-191.894,81
60.I.0015 511.02 - Klimaschutzkonzept	0,00	-30.000,00	-140.508,15	0,00	-170.508,15	0,00	-170.508,15	0,00

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	HH-Rest 2020	ÜPL/APL 2020	fortgeschr. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2020	übertrag. Ermächtigung nach 2021
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	120.000,00	0,00	0,00	120.000,00	0,00	120.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-150.000,00	-140.508,15	0,00	-290.508,15	0,00	-290.508,15	0,00
60.I.0016 511.02 - SZH (ehem. Vorhaben Soziale Stadt)	0,00	-23.400,00	0,00	0,00	-23.400,00	0,00	-23.400,00	0,00
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	46.600,00	0,00	0,00	46.600,00	0,00	46.600,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-70.000,00	0,00	0,00	-70.000,00	0,00	-70.000,00	0,00
I60.11.001 Innenstadtsanierung	-65.164,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-65.164,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I60.11.005 Stadtumbau Ost - Aufwertung	-37.848,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-37.848,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 511.03 - Liegenschaftskataster

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.174,06	0,00	12.385,39	12.385,39	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	240.289,82	181.600,00	234.355,64	52.755,64	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	16.087,00	10.000,00	26.526,00	16.526,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.122.204,22	1.144.500,00	1.177.757,98	33.257,98	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	24.632,90	0,00	62.146,68	62.146,68	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**1.415.388,00**	**1.336.100,00**	**1.513.171,69**	**177.071,69**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-1.337.920,28	-1.507.400,00	-1.446.908,68	60.491,32	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-96.397,08	-100.600,00	-96.895,41	3.704,59	0,00
14	- Abschreibungen	-12.173,93	0,00	-12.471,26	-12.471,26	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-12.213,52	-17.100,00	-15.384,27	1.715,73	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-1.458.704,81**	**-1.625.100,00**	**-1.571.659,62**	**53.440,38**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-43.316,81**	**-289.000,00**	**-58.487,93**	**230.512,07**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-43.316,81**	**-289.000,00**	**-58.487,93**	**230.512,07**	**0,00**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**-43.316,81**	**-289.000,00**	**-58.487,93**	**230.512,07**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**-43.316,81**	**-289.000,00**	**-58.487,93**	**230.512,07**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	36.787,96	0,00	74.532,07	74.532,07	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-80.053,49	-83.300,00	-64.627,55	18.672,45	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 511.03 - Liegenschaftskataster

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	11.484,78	12.500,00	11.117,02	-1.382,98	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	10,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**11.494,78**	**12.500,00**	**11.117,02**	**-1.382,98**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-1.428,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	-10.056,78	-12.500,00	-11.117,02	1.382,98	0,00
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**-11.484,78**	**-12.500,00**	**-11.117,02**	**1.382,98**	**0,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**10,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	HH-Rest 2020	ÜPL/APL 2020	fortgeschr. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2020	übertrag. Ermächtigung nach 2021
62.I.0001 511.03 - Ausstattung Liegenschaftskataster	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	10.056,78	12.500,00	0,00	0,00	12.500,00	11.117,02	1.382,98	0,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	-10.056,78	-12.500,00	0,00	0,00	-12.500,00	-11.117,02	-1.382,98	0,00
62.I.0002 511.03 - Software Liegenschaftskataster	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.428,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 - Auszahl. f. d. Erwerb v. immat. Verm.gegenstän.	-1.428,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 511.04 - Vermessung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 511.04 - Vermessung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 511.05 - kommunaler Geodatenservice / Hausnummerierung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	3,00	3,00	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.988,50	3.000,00	4.859,40	1.859,40	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.007,01	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	3.918,84	0,00	10.100,38	10.100,38	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**11.914,35**	**3.000,00**	**14.962,78**	**11.962,78**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-299.219,90	-315.900,00	-314.253,83	1.646,17	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-17.411,57	-18.400,00	-16.964,03	1.435,97	0,00
14	- Abschreibungen	0,00	0,00	-3,00	-3,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.027,28	-1.700,00	-1.568,08	131,92	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-317.658,75**	**-336.000,00**	**-332.788,94**	**3.211,06**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-305.744,40**	**-333.000,00**	**-317.826,16**	**15.173,84**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-305.744,40**	**-333.000,00**	**-317.826,16**	**15.173,84**	**0,00**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**-305.744,40**	**-333.000,00**	**-317.826,16**	**15.173,84**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**-305.744,40**	**-333.000,00**	**-317.826,16**	**15.173,84**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	3.918,84	0,00	9.919,08	9.919,08	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-11.654,74	-13.200,00	-5.647,28	7.552,72	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 511.05 - kommunaler Geodatenservice / Hausnummerierung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	-25.000,00	0,00	25.000,00	-25.000,00
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-25.000,00**	**0,00**	**25.000,00**	**-25.000,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**0,00**	**-25.000,00**	**0,00**	**25.000,00**	**-25.000,00**

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	HH-Rest 2020	ÜPL/APL 2020	fortgeschr. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2020	übertrag. Ermächtigung nach 2021
62.I.0004 511.05 - Beschaffung Luftbilder	0,00	0,00	-18.000,00	-7.000,00	-25.000,00	0,00	-25.000,00	-25.000,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	0,00	0,00	-18.000,00	-7.000,00	-25.000,00	0,00	-25.000,00	-25.000,00

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 511.06 - Grundstückswertermittlung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 511.06 - Grundstückswertermittlung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 511.07 - Erschließung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	6.731,98	6.731,98	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	650,18	0,00	1.621,89	1.621,89	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**650,18**	**0,00**	**8.353,87**	**8.353,87**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-43.851,71	-42.400,00	-48.649,11	-6.249,11	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-28,10	-400,00	0,00	400,00	0,00
14	- Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-956,74	-1.000,00	-934,99	65,01	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-44.836,55**	**-43.800,00**	**-49.584,10**	**-5.784,10**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-44.186,37**	**-43.800,00**	**-41.230,23**	**2.569,77**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-44.186,37**	**-43.800,00**	**-41.230,23**	**2.569,77**	**0,00**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**-44.186,37**	**-43.800,00**	**-41.230,23**	**2.569,77**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**-44.186,37**	**-43.800,00**	**-41.230,23**	**2.569,77**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	650,18	0,00	1.621,89	1.621,89	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-2.632,06	-2.100,00	-798,99	1.301,01	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 511.07 - Erschließung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 511.08 - Freiraum- und Landschaftsplanung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 511.08 - Freiraum- und Landschaftsplanung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 521.01 - Bauordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.308.029,96	853.000,00	1.152.698,26	299.698,26	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.200,00	40.980,45	39.780,45	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.318,50	0,00	846,45	846,45	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	23.252,64	1.200,00	51.248,07	50.048,07	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**1.332.601,10**	**855.400,00**	**1.245.773,23**	**390.373,23**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-960.365,44	-1.004.900,00	-1.058.760,04	-53.860,04	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-68.660,29	-70.200,00	-53.409,98	16.790,02	0,00
14	- Abschreibungen	-2.579,84	-6.000,00	-4.971,22	1.028,78	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-8.207,16	-12.700,00	-7.925,75	4.774,25	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-1.039.812,73**	**-1.093.800,00**	**-1.125.066,99**	**-31.266,99**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**292.788,37**	**-238.400,00**	**120.706,24**	**359.106,24**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**292.788,37**	**-238.400,00**	**120.706,24**	**359.106,24**	**0,00**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**292.788,37**	**-238.400,00**	**120.706,24**	**359.106,24**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**292.788,37**	**-238.400,00**	**120.706,24**	**359.106,24**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	19.752,64	0,00	47.312,02	47.312,02	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-42.757,78	-69.600,00	-69.798,21	-198,21	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 521.01 - Bauordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 522.01 - Wohnraumversorgung und Sicherung des Wohnraumbestandes

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.894,50	4.200,00	0,00	-4.200,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	244,76	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	7.626,83	0,00	19.210,13	19.210,13	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**10.766,09**	**4.200,00**	**19.210,13**	**15.010,13**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-149.524,89	-160.400,00	-171.836,32	-11.436,32	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-12.561,48	-12.600,00	-12.559,23	40,77	0,00
14	- Abschreibungen	-15,00	0,00	-30,00	-30,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.470,42	-1.400,00	-1.603,56	-203,56	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-163.571,79**	**-174.400,00**	**-186.029,11**	**-11.629,11**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-152.805,70**	**-170.200,00**	**-166.818,98**	**3.381,02**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-152.805,70**	**-170.200,00**	**-166.818,98**	**3.381,02**	**0,00**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**-152.805,70**	**-170.200,00**	**-166.818,98**	**3.381,02**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**-152.805,70**	**-170.200,00**	**-166.818,98**	**3.381,02**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	7.626,83	0,00	19.210,13	19.210,13	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-16.408,75	-26.000,00	-17.665,49	8.334,51	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 522.01 - Wohnraumversorgung und Sicherung des Wohnraumbestandes

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 523.01 - Denkmalschutz und -pflege

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	35.714,16	54.224,58	39.724,98	-14.499,60	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	30.910,09	56.000,00	14.880,99	-41.119,01	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	8.374,00	15.000,00	9.798,75	-5.201,25	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	839,44	100,00	1.835,84	1.735,84	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**75.837,69**	**125.324,58**	**66.240,56**	**-59.084,02**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-575.603,72	-559.700,00	-587.374,87	-27.674,87	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-127.089,79	-181.200,00	-120.339,30	60.860,70	0,00
14	- Abschreibungen	-1.546,36	-4.100,00	-1.434,02	2.665,98	0,00
15	- Transferaufwendungen	-82.900,36	-131.910,34	-103.056,23	28.854,11	-15.854,11
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-13.456,08	-5.630,62	2.274,51	7.905,13	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-800.596,31**	**-882.540,96**	**-809.929,91**	**72.611,05**	**-15.854,11**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-724.758,62**	**-757.216,38**	**-743.689,35**	**13.527,03**	**-15.854,11**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-724.758,62**	**-757.216,38**	**-743.689,35**	**13.527,03**	**-15.854,11**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**-724.758,62**	**-757.216,38**	**-743.689,35**	**13.527,03**	**-15.854,11**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**-724.758,62**	**-757.216,38**	**-743.689,35**	**13.527,03**	**-15.854,11**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	30.498,57	24.024,58	31.500,82	7.476,24	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-31.592,65	-26.771,58	-24.465,20	2.306,38	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 523.01 - Denkmalschutz und -pflege

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	-1.047,22	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**-1.047,22**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**-1.047,22**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	HH-Rest 2020	ÜPL/APL 2020	fortgeschr. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2020	übertrag. Ermächtigung nach 2021
68.I.0005 523.01 - Ausstattung Denkmalschutz	-1.047,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	-1.047,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 533.01 - Wasserversorgung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	33.952,80	23.193,56	27.264,09	4.070,53	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**33.952,80**	**23.193,56**	**27.264,09**	**4.070,53**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-23.621,14	-28.600,00	-25.528,60	3.071,40	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.390,82	-3.600,00	-3.384,48	215,52	0,00
14	- Abschreibungen	-3.292,72	0,00	-3.292,72	-3.292,72	0,00
15	- Transferaufwendungen	-37.843,14	-27.366,96	-27.266,96	100,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-119,66	-300,00	-228,77	71,23	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-68.267,48**	**-59.866,96**	**-59.701,53**	**165,43**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-34.314,68**	**-36.673,40**	**-32.437,44**	**4.235,96**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-34.314,68**	**-36.673,40**	**-32.437,44**	**4.235,96**	**0,00**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**-34.314,68**	**-36.673,40**	**-32.437,44**	**4.235,96**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**-34.314,68**	**-36.673,40**	**-32.437,44**	**4.235,96**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	33.952,80	23.193,56	27.264,09	4.070,53	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-41.209,04	-27.266,96	-30.957,86	-3.690,90	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 533.01 - Wasserversorgung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	-334.277,39	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**-334.277,39**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**-334.277,39**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	HH-Rest 2020	ÜPL/APL 2020	fortgeschr. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2020	übertrag. Ermächtigung nach 2021
70.I.0002 533.01 - Wasserwerk Mahlenzien	-334.277,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahl. v. aktivierbaren Zuwend. f. Inv. Dritt	-334.277,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 535.01 - Kombinierte Versorgung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	2.970.864,44	2.780.000,00	2.886.952,11	106.952,11	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**2.970.864,44**	**2.780.000,00**	**2.886.952,11**	**106.952,11**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-717,98	0,00	-930,18	-930,18	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-0,78	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-718,76**	**0,00**	**-930,18**	**-930,18**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**2.970.145,68**	**2.780.000,00**	**2.886.021,93**	**106.021,93**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	4.428.467,40	4.702.000,00	4.709.725,07	7.725,07	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**4.428.467,40**	**4.702.000,00**	**4.709.725,07**	**7.725,07**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**7.398.613,08**	**7.482.000,00**	**7.595.747,00**	**113.747,00**	**0,00**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**7.398.613,08**	**7.482.000,00**	**7.595.747,00**	**113.747,00**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**7.398.613,08**	**7.482.000,00**	**7.595.747,00**	**113.747,00**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 535.01 - Kombinierte Versorgung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 536.01 - Versorgung mit technischer Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 536.01 - Versorgung mit technischer Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 537.01 - Abfallvermeidung, -verwertung, -beseitigung / Deponien

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	75.447,06	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.299.673,67	4.641.000,00	4.633.158,10	-7.841,90	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	169.115,82	151.600,00	200.676,44	49.076,44	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	34,72	0,00	1,51	1,51	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	246.022,35	256.300,00	197.149,15	-59.150,85	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**4.790.293,62**	**5.048.900,00**	**5.030.985,20**	**-17.914,80**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-366.485,55	-460.500,00	-397.982,25	62.517,75	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-39.037,84	17.000,00	30.385,90	13.385,90	0,00
14	- Abschreibungen	-2.903,82	-2.600,00	-2.386,84	213,16	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.250.575,57	-4.566.200,00	-4.501.312,49	64.887,51	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-4.659.002,78**	**-5.012.300,00**	**-4.871.295,68**	**141.004,32**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**131.290,84**	**36.600,00**	**159.689,52**	**123.089,52**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**131.290,84**	**36.600,00**	**159.689,52**	**123.089,52**	**0,00**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**131.290,84**	**36.600,00**	**159.689,52**	**123.089,52**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-147.800,00	-150.700,00	-150.700,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**-16.509,16**	**-114.100,00**	**8.989,52**	**123.089,52**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	55.062,66	0,00	122.356,19	122.356,19	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-94.142,95	-96.518,15	-141.845,77	-45.327,62	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 537.01 - Abfallvermeidung, -verwertung, -beseitigung / Deponien

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 537.02 - Bodenschutz / Altlasten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	926.679,04	591.100,00	662.146,52	71.046,52	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	3.431.695,07	0,00	1.297,51	1.297,51	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**4.358.374,11**	**591.100,00**	**663.444,03**	**72.344,03**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-126.143,91	-127.900,00	-107.960,19	19.939,81	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-759.362,30	-597.647,52	-578.642,33	19.005,19	0,00
14	- Abschreibungen	-4.609,06	0,00	-2.249,46	-2.249,46	0,00
15	- Transferaufwendungen	-264.515,59	-68.655,60	-68.655,60	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-20.869,04	-129.318,14	-47.699,60	81.618,54	-28.218,67
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-1.175.499,90**	**-923.521,26**	**-805.207,18**	**118.314,08**	**-28.218,67**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**3.182.874,21**	**-332.421,26**	**-141.763,15**	**190.658,11**	**-28.218,67**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**3.182.874,21**	**-332.421,26**	**-141.763,15**	**190.658,11**	**-28.218,67**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**3.182.874,21**	**-332.421,26**	**-141.763,15**	**190.658,11**	**-28.218,67**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**3.182.874,21**	**-332.421,26**	**-141.763,15**	**190.658,11**	**-28.218,67**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	3.436.297,13	0,00	5.038,94	5.038,94	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	58.611,96	433.395,66	219.027,65	-214.368,01	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 537.02 - Bodenschutz / Altlasten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	16.167,32	16.167,32	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**16.167,32**	**16.167,32**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-17.963,69	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**-17.963,69**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**-17.963,69**	**0,00**	**16.167,32**	**16.167,32**	**0,00**

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	HH-Rest 2020	ÜPL/APL 2020	fortgeschr. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2020	übertrag. Ermächtigung nach 2021
31.I.0002 537.02 - Grundwasserentnahmestellen	-17.963,69	0,00	0,00	0,00	0,00	16.167,32	-16.167,32	0,00
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.167,32	-16.167,32	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-17.963,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 537.03 - Tierkörperbeseitigung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.222,78	0,00	1.222,79	1.222,79	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	1.166,64	0,00	2.942,08	2.942,08	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**2.389,42**	**0,00**	**4.164,87**	**4.164,87**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-22.739,01	-24.500,00	-23.344,66	1.155,34	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.030,74	-1.000,00	-1.032,24	-32,24	0,00
14	- Abschreibungen	-1.222,78	0,00	-1.222,79	-1.222,79	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-27,96	0,00	-2,42	-2,42	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-25.020,49**	**-25.500,00**	**-25.602,11**	**-102,11**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-22.631,07**	**-25.500,00**	**-21.437,24**	**4.062,76**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-22.631,07**	**-25.500,00**	**-21.437,24**	**4.062,76**	**0,00**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**-22.631,07**	**-25.500,00**	**-21.437,24**	**4.062,76**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**-22.631,07**	**-25.500,00**	**-21.437,24**	**4.062,76**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	2.389,42	0,00	4.164,87	4.164,87	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-3.810,63	-4.000,00	-3.235,39	764,61	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 537.03 - Tierkörperbeseitigung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 538.01 - Abwasserbeseitigung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.970.798,81	14.683.600,00	14.382.674,19	-300.925,81	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	1.617,56	0,00	4.490,90	4.490,90	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**14.972.416,37**	**14.683.600,00**	**14.387.165,09**	**-296.434,91**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-174.244,18	-204.900,00	-172.528,33	32.371,67	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-126.016,08	-125.300,00	-127.798,74	-2.498,74	0,00
14	- Abschreibungen	-5.757,59	-31.000,00	-16.956,82	14.043,18	0,00
15	- Transferaufwendungen	-89.299,63	-90.000,00	-85.183,06	4.816,94	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-14.677.968,51	-14.678.200,00	-14.238.557,27	439.642,73	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-15.073.285,99**	**-15.129.400,00**	**-14.641.024,22**	**488.375,78**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-100.869,62**	**-445.800,00**	**-253.859,13**	**191.940,87**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-100.869,62**	**-445.800,00**	**-253.859,13**	**191.940,87**	**0,00**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**-100.869,62**	**-445.800,00**	**-253.859,13**	**191.940,87**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-30.000,00	-30.300,00	-30.300,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**-130.869,62**	**-476.100,00**	**-284.159,13**	**191.940,87**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	-56.768,44	0,00	209.601,90	209.601,90	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-37.707,08	-63.400,00	-49.817,00	13.583,00	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 538.01 - Abwasserbeseitigung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 541.01 - Gemeindestraßen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.870.288,14	39.141,89	2.683.884,86	2.644.742,97	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	872.491,26	119.200,00	937.814,74	818.614,74	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	31.113,15	13.400,00	33.466,16	20.066,16	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	60.287,80	5.200,00	101.743,95	96.543,95	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	574.089,55	5.300,00	996.856,60	991.556,60	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**4.408.269,90**	**182.241,89**	**4.753.766,31**	**4.571.524,42**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-623.358,70	-627.400,00	-879.844,34	-252.444,34	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.739.463,03	-2.767.013,59	-2.455.310,83	311.702,76	-2.116,50
14	- Abschreibungen	-8.900.902,24	-30.400,00	-7.752.251,66	-7.721.851,66	0,00
15	- Transferaufwendungen	-8.059,11	-8.059,11	-8.059,11	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.677.039,16	-1.479.603,16	-1.447.624,93	31.978,23	-4.137,84
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-13.948.822,24**	**-4.912.475,86**	**-12.543.090,87**	**-7.630.615,01**	**-6.254,34**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-9.540.552,34**	**-4.730.233,97**	**-7.789.324,56**	**-3.059.090,59**	**-6.254,34**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-9.540.552,34**	**-4.730.233,97**	**-7.789.324,56**	**-3.059.090,59**	**-6.254,34**
23	+ außerordentliche Erträge	152.659,50	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	-21.783,26	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**130.876,24**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**-9.409.676,10**	**-4.730.233,97**	**-7.789.324,56**	**-3.059.090,59**	**-6.254,34**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**-9.409.676,10**	**-4.730.233,97**	**-7.789.324,56**	**-3.059.090,59**	**-6.254,34**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	4.290.039,33	5.141,89	4.507.725,29	4.502.583,40	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-9.764.936,21	-214.525,00	-7.940.295,40	-7.725.770,40	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 541.01 - Gemeindestraßen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	531.447,74	1.007.500,00	620.846,22	-386.653,78	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	-6.934,32	145.600,00	4.724,21	-140.875,79	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	93.130,97	0,00	129.458,87	129.458,87	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**617.644,39**	**1.153.100,00**	**755.029,30**	**-398.070,70**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-177.664,02	-3.603.280,68	-294.802,49	3.308.478,19	-3.274.277,55
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-7.409,93	-129.045,54	-6.945,30	122.100,24	-122.100,24
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	-150.000,00	0,00	150.000,00	0,00
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**-185.073,95**	**-3.882.326,22**	**-301.747,79**	**3.580.578,43**	**-3.396.377,79**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**432.570,44**	**-2.729.226,22**	**453.281,51**	**3.182.507,73**	**-3.396.377,79**

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	HH-Rest 2020	ÜPL/APL 2020	fortgeschr. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2020	übertrag. Ermächtigung nach 2021
66.I.0004 541.01 - Reko Beleuchtungsanlagen	-29.496,15	-50.000,00	-18.466,32	44,01	-68.422,31	-23.635,60	-44.786,71	-40.844,05
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-29.496,15	-50.000,00	-18.466,32	44,01	-68.422,31	-23.635,60	-44.786,71	-40.844,05
66.I.0009 541.01 - Maßnahme Schul- und Spielwegsicherung	-22.606,96	0,00	-250.775,46	-115.308,68	-366.084,14	-62.936,07	-303.148,07	-108.358,84
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	53.996,25	0,00	0,00	0,00	0,00	139.109,52	-139.109,52	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-76.603,21	0,00	-250.775,46	-115.308,68	-366.084,14	-202.045,59	-164.038,55	-108.358,84
66.I.0011 541.01 - Erwerb von Grundstücken	-7.409,93	-30.000,00	-100.342,49	1.296,95	-129.045,54	-6.945,30	-122.100,24	-122.100,24
28 - Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst., Gebäuden	-7.409,93	-30.000,00	-100.342,49	1.296,95	-129.045,54	-6.945,30	-122.100,24	-122.100,24
66.I.0019 541.01 - Reko Straßen im Stadtteil Görden	0,00	-25.000,00	0,00	0,00	-25.000,00	0,00	-25.000,00	-25.000,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-25.000,00	0,00	0,00	-25.000,00	0,00	-25.000,00	-25.000,00
66.I.0022 541.01 - Reko Radwegebrücken	-15.109,12	0,00	-93.616,06	0,00	-93.616,06	-49.878,69	-43.737,37	-16.136,50
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-15.109,12	0,00	-93.616,06	0,00	-93.616,06	-49.878,69	-43.737,37	-16.136,50
66.I.0025 541.01 - Sanierung Alte Plauer Brücke (§16 BbgFAG)	-31.639,30	0,00	-1.693.523,05	0,00	-1.693.523,05	-3.819,31	-1.689.703,74	-2.489.703,74
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	800.000,00	0,00	0,00	800.000,00	0,00	800.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-31.639,30	-800.000,00	-1.693.523,05	0,00	-2.493.523,05	-3.819,31	-2.489.703,74	-2.489.703,74
66.I.0027 541.01 - Neubau LSA Gördenallee	-8.305,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-8.305,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66.I.0028 541.01- Elektranten Altst. Markt	-8.969,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-8.969,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	HH-Rest 2020	ÜPL/APL 2020	fortgeschr. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2020	übertrag. Ermächtigung nach 2021
66.I.0030 541.01 - Gehweg Bushaltestelle/Kita Mahlenzien	0,00	-60.000,00	0,00	60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-60.000,00	0,00	60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66.I.0032 541.01 - barrierefreier Ausbau v. Bushaltestellen	0,00	-25.000,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	75.000,00	0,00	0,00	75.000,00	0,00	75.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-100.000,00	0,00	25.000,00	-75.000,00	0,00	-75.000,00	0,00
66.I.0033 541.01 - Erneuerung Verkehrsleitrechner	0,00	-37.500,00	0,00	0,00	-37.500,00	0,00	-37.500,00	-150.000,00
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	112.500,00	0,00	0,00	112.500,00	0,00	112.500,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-150.000,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	0,00	-150.000,00	0,00	0,00	-150.000,00	0,00	-150.000,00	0,00
66.I.0034 541.01 - Neubau Fahrradabstellanlagen	0,00	-20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-40.000,00	0,00	20.000,00	-20.000,00	0,00	-20.000,00	0,00
66.I.0035 541.01 - Reko Potsdamer Landstr. - Gehweg	-2.597,77	-300.000,00	-77.402,23	0,00	-377.402,23	0,00	-377.402,23	-377.402,23
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.597,77	-300.000,00	-77.402,23	0,00	-377.402,23	0,00	-377.402,23	-377.402,23
66.I.0037 541.01 - Reko LSA	0,00	-50.000,00	0,00	48.839,99	-1.160,01	-1.160,00	-0,01	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-50.000,00	0,00	48.839,99	-1.160,01	-1.160,00	-0,01	0,00
66.I.0038 541.01 - Neubau FSA Gördenallee	-4.943,46	0,00	-51.977,39	-10.381,79	-62.359,18	0,00	-62.359,18	-60.381,79
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-4.943,46	0,00	-51.977,39	-10.381,79	-62.359,18	0,00	-62.359,18	-60.381,79
66.I.0039 541.01 - Fußgängerüberwege	0,00	0,00	-20.713,70	0,00	-20.713,70	-14.263,30	-6.450,40	-6.450,40
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	-20.713,70	0,00	-20.713,70	-14.263,30	-6.450,40	-6.450,40
66.I.0056 541.01 - Mehrbelastungsausgleich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	481.736,70	-481.736,70	0,00
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	481.736,70	-481.736,70	0,00

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 541.02 - Bauhof

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.193,65	0,00	27.646,69	27.646,69	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	2.866,00	7.000,00	9.711,79	2.711,79	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	774,29	11.000,00	29.359,77	18.359,77	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	520,13	1.500,00	2.682,37	1.182,37	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**18.354,07**	**19.500,00**	**69.400,62**	**49.900,62**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-614.389,40	-745.300,00	-729.446,67	15.853,33	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-278.507,66	-317.346,33	-293.263,98	24.082,35	0,00
14	- Abschreibungen	-30.206,47	0,00	-27.911,14	-27.911,14	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-27.310,50	-26.500,00	-31.022,34	-4.522,34	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-950.414,03**	**-1.089.146,33**	**-1.081.644,13**	**7.502,20**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-932.059,96**	**-1.069.646,33**	**-1.012.243,51**	**57.402,82**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	-10,00	-10,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**0,00**	**0,00**	**-10,00**	**-10,00**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-932.059,96**	**-1.069.646,33**	**-1.012.253,51**	**57.392,82**	**0,00**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**-932.059,96**	**-1.069.646,33**	**-1.012.253,51**	**57.392,82**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	37.100,00	37.100,00	37.100,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**-894.959,96**	**-1.032.546,33**	**-975.153,51**	**57.392,82**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	51.813,78	37.100,00	66.044,20	28.944,20	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-23.202,79	-1.800,00	-25.759,53	-23.959,53	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 541.02 - Bauhof

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	-169.264,50	-165.380,14	3.884,36	0,00
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-169.264,50**	**-165.380,14**	**3.884,36**	**0,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**0,00**	**-169.264,50**	**-165.380,14**	**3.884,36**	**0,00**

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	HH-Rest 2020	ÜPL/APL 2020	fortgeschr. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2020	übertrag. Ermächtigung nach 2021
69.I.0001 541.02 - Erwerb von Fahrzeugen	0,00	-43.500,00	-84.124,00	0,00	-127.624,00	-125.158,43	-2.465,57	0,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	0,00	-43.500,00	-84.124,00	0,00	-127.624,00	-125.158,43	-2.465,57	0,00
69.I.0004 541.02 - Erwerb von Ausstattungen	0,00	-2.000,00	-4.000,00	0,00	-6.000,00	-5.479,71	-520,29	0,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	0,00	-2.000,00	-4.000,00	0,00	-6.000,00	-5.479,71	-520,29	0,00
69.I.0012 541.02 - Erwerb von Technik	0,00	0,00	-35.640,50	0,00	-35.640,50	-34.742,00	-898,50	0,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	0,00	0,00	-35.640,50	0,00	-35.640,50	-34.742,00	-898,50	0,00

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 543.01 - Landesstraßen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	212.830,17	6.981,90	211.435,90	204.454,00	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	66.080,26	0,00	64.341,04	64.341,04	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	1.426,31	2.200,00	2.568,04	368,04	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.620,82	0,00	7.152,55	7.152,55	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	671,07	300,00	106.468,69	106.168,69	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**286.628,63**	**9.481,90**	**391.966,22**	**382.484,32**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-189.991,76	-190.400,00	-57.956,73	132.443,27	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-446.951,07	-489.499,49	-155.450,42	334.049,07	-31.118,53
14	- Abschreibungen	-887.472,34	0,00	-855.221,33	-855.221,33	0,00
15	- Transferaufwendungen	-8.211,82	-8.211,81	-8.211,81	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-101.766,73	-160.200,51	-164.382,45	-4.181,94	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-1.634.393,72**	**-848.311,81**	**-1.241.222,74**	**-392.910,93**	**-31.118,53**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-1.347.765,09**	**-838.829,91**	**-849.256,52**	**-10.426,61**	**-31.118,53**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	-1.000,00	0,00	1.000,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**0,00**	**-1.000,00**	**0,00**	**1.000,00**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-1.347.765,09**	**-839.829,91**	**-849.256,52**	**-9.426,61**	**-31.118,53**
23	+ außerordentliche Erträge	5.488,71	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	-708,55	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**4.780,16**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**-1.342.984,93**	**-839.829,91**	**-849.256,52**	**-9.426,61**	**-31.118,53**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**-1.342.984,93**	**-839.829,91**	**-849.256,52**	**-9.426,61**	**-31.118,53**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	285.070,21	6.981,90	382.245,63	375.263,73	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-1.150.272,15	-73.112,32	-784.695,96	-711.583,64	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 543.01 - Landesstraßen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	485.900,00	0,00	-485.900,00	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	2.819,16	0,00	2.669,55	2.669,55	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**2.819,16**	**485.900,00**	**2.669,55**	**-483.230,45**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-28.577,75	-933.439,58	-22.675,94	910.763,64	-332.763,64
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-1.547,76	-1.296,95	-650,80	646,15	-646,15
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**-30.125,51**	**-934.736,53**	**-23.326,74**	**911.409,79**	**-333.409,79**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**-27.306,35**	**-448.836,53**	**-20.657,19**	**428.179,34**	**-333.409,79**

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	HH-Rest 2020	ÜPL/APL 2020	fortgeschr. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2020	übertrag. Ermächtigung nach 2021
66.I.0008 543.01 - Ersatzneubau Planebrücke	-11.796,95	-125.800,00	-79.612,06	0,00	-205.412,06	0,00	-205.412,06	-79.612,06
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	377.200,00	0,00	0,00	377.200,00	0,00	377.200,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-11.796,95	-503.000,00	-79.612,06	0,00	-582.612,06	0,00	-582.612,06	-79.612,06
66.I.0020 543.01 - Reko/ Anhebung Schleusenbrücke	0,00	-25.000,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	75.000,00	0,00	0,00	75.000,00	0,00	75.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-100.000,00	0,00	25.000,00	-75.000,00	0,00	-75.000,00	0,00
66.I.0024 543.01 - Geh- und Radweg Grillendamm	-16.780,80	0,00	-142.492,61	-88.193,53	-230.686,14	0,00	-230.686,14	-230.686,14
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-16.780,80	0,00	-142.492,61	-88.193,53	-230.686,14	0,00	-230.686,14	-230.686,14
66.I.0044 543.01 - Fußgängerüberwege	0,00	0,00	-9.286,30	-14.580,26	-23.866,56	-1.401,12	-22.465,44	-22.465,44
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	-9.286,30	-14.580,26	-23.866,56	-1.401,12	-22.465,44	-22.465,44

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 544.01 - Bundesstraßen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	79.702,35	7.732,85	98.358,97	90.626,12	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.525,15	0,00	11.523,16	11.523,16	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	3.083,45	10.100,00	6.311,00	-3.789,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.181,93	12.100,00	17.880,50	5.780,50	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	473,35	300,00	973,13	673,13	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**109.966,23**	**30.232,85**	**135.046,76**	**104.813,91**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-231.051,02	-245.600,00	-64.814,66	180.785,34	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-99.438,23	-93.623,78	-135.780,20	-42.156,42	-1.823,78
14	- Abschreibungen	-209.695,72	0,00	-220.228,35	-220.228,35	0,00
15	- Transferaufwendungen	-2.800,67	-9.090,33	-9.090,33	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-18.911,41	-21.500,00	-17.608,78	3.891,22	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-561.897,05**	**-369.814,11**	**-447.522,32**	**-77.708,21**	**-1.823,78**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-451.930,82**	**-339.581,26**	**-312.475,56**	**27.105,70**	**-1.823,78**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-451.930,82**	**-339.581,26**	**-312.475,56**	**27.105,70**	**-1.823,78**
23	+ außerordentliche Erträge	29.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**29.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**-422.930,82**	**-339.581,26**	**-312.475,56**	**27.105,70**	**-1.823,78**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**-422.930,82**	**-339.581,26**	**-312.475,56**	**27.105,70**	**-1.823,78**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	120.617,60	7.732,85	110.855,26	103.122,41	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-214.460,11	-10.490,33	-230.602,09	-220.111,76	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 544.01 - Bundesstraßen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	210.006,12	323.300,00	159.950,00	-163.350,00	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	29.000,00	29.000,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**210.006,12**	**323.300,00**	**188.950,00**	**-134.350,00**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-242.328,21	-1.360.666,43	-165.622,57	1.195.043,86	-1.180.303,86
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	-99.407,67	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-146,09	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**-341.881,97**	**-1.360.666,43**	**-165.622,57**	**1.195.043,86**	**-1.180.303,86**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**-131.875,85**	**-1.037.366,43**	**23.327,43**	**1.060.693,86**	**-1.180.303,86**

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	HH-Rest 2020	ÜPL/APL 2020	fortgeschr. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2020	übertrag. Ermächtigung nach 2021
66.I.0015 544.01 - Kostenbeteiligung Knotenausbau B102	9.656,83	-174.100,00	-561.266,43	0,00	-735.366,43	-48.622,57	-686.743,86	-878.303,86
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	210.006,12	323.300,00	0,00	0,00	323.300,00	117.000,00	206.300,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-200.349,29	-497.400,00	-561.266,43	0,00	-1.058.666,43	-165.622,57	-893.043,86	-878.303,86
66.I.0016 544.01 - LSA Otto-Sidow-Straße	-99.407,67	0,00	0,00	0,00	0,00	42.950,00	-42.950,00	0,00
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.950,00	-42.950,00	0,00
26 - Auszahl. v. aktivierbaren Zuwend. f. Inv. Dritt	-99.407,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66.I.0029 544.01 - Beleuchtungsanlage Quenzbrücke	-41.978,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-41.978,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66.I.0031 544.01 - Kostenbeteil. Deckenern. B1 Radweg Plaue	0,00	0,00	-170.000,00	0,00	-170.000,00	0,00	-170.000,00	-170.000,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	-170.000,00	0,00	-170.000,00	0,00	-170.000,00	-170.000,00
66.I.0040 544.01 - Brücke Altstadt Bahnhof	0,00	0,00	0,00	-132.000,00	-132.000,00	0,00	-132.000,00	-132.000,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	-132.000,00	-132.000,00	0,00	-132.000,00	-132.000,00

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 545.01 - Straßenreinigung und Winterdienst

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.396.410,97	1.448.000,00	1.393.130,75	-54.869,25	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	6.800,07	0,00	16.372,62	16.372,62	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**1.403.211,04**	**1.448.000,00**	**1.409.503,37**	**-38.496,63**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-152.592,78	-199.700,00	-152.473,02	47.226,98	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.927,33	-6.100,00	-6.118,01	-18,01	0,00
14	- Abschreibungen	-729,72	-2.000,00	-3.336,84	-1.336,84	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.964.740,70	-2.290.500,00	-1.959.397,36	331.102,64	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-2.123.990,53**	**-2.498.300,00**	**-2.121.325,23**	**376.974,77**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-720.779,49**	**-1.050.300,00**	**-711.821,86**	**338.478,14**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-720.779,49**	**-1.050.300,00**	**-711.821,86**	**338.478,14**	**0,00**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**-720.779,49**	**-1.050.300,00**	**-711.821,86**	**338.478,14**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-79.900,00	-81.300,00	-81.300,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**-800.679,49**	**-1.131.600,00**	**-793.121,86**	**338.478,14**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	-46.815,46	0,00	-128.872,46	-128.872,46	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-93.982,01	-105.000,00	-96.028,42	8.971,58	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 545.01 - Straßenreinigung und Winterdienst

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 546.01 - Parkplätze

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	61.845,92	0,00	62.009,23	62.009,23	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.220,67	0,00	11.220,67	11.220,67	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	314,63	314,63	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.495,09	0,00	1.378,78	1.378,78	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	3.517,25	100,00	3.905,93	3.805,93	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**78.078,93**	**100,00**	**78.829,24**	**78.729,24**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-18.053,72	-17.300,00	-18.814,56	-1.514,56	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-16.560,52	-25.500,00	-23.029,83	2.470,17	0,00
14	- Abschreibungen	-183.910,29	0,00	-165.318,33	-165.318,33	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-575,81	-900,00	-475,24	424,76	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-219.100,34**	**-43.700,00**	**-207.637,96**	**-163.937,96**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-141.021,41**	**-43.600,00**	**-128.808,72**	**-85.208,72**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-141.021,41**	**-43.600,00**	**-128.808,72**	**-85.208,72**	**0,00**
23	+ außerordentliche Erträge	77.578,53	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	-12.653,41	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**64.925,12**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**-76.096,29**	**-43.600,00**	**-128.808,72**	**-85.208,72**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**-76.096,29**	**-43.600,00**	**-128.808,72**	**-85.208,72**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	154.162,37	0,00	77.135,83	77.135,83	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-197.460,86	-800,00	-166.021,24	-165.221,24	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 546.01 - Parkplätze

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	35.074,53	0,00	42.504,00	42.504,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**35.074,53**	**0,00**	**42.504,00**	**42.504,00**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-13.144,50	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**-13.144,50**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**21.930,03**	**0,00**	**42.504,00**	**42.504,00**	**0,00**

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 546.02 - Parkscheinautomaten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.842,31	0,00	12.559,69	12.559,69	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	520.536,12	601.700,00	571.810,07	-29.889,93	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	14.490,00	13.700,00	14.832,00	1.132,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	1.995,77	0,00	2.105,83	2.105,83	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**542.864,20**	**615.400,00**	**601.307,59**	**-14.092,41**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-24.989,83	-39.200,00	-23.827,20	15.372,80	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-53.968,72	-64.700,00	-46.558,79	18.141,21	0,00
14	- Abschreibungen	-9.530,16	0,00	-14.142,84	-14.142,84	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-22.120,55	-31.400,00	-28.476,00	2.924,00	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-110.609,26**	**-135.300,00**	**-113.004,83**	**22.295,17**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**432.254,94**	**480.100,00**	**488.302,76**	**8.202,76**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**432.254,94**	**480.100,00**	**488.302,76**	**8.202,76**	**0,00**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**432.254,94**	**480.100,00**	**488.302,76**	**8.202,76**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**432.254,94**	**480.100,00**	**488.302,76**	**8.202,76**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	6.677,15	0,00	14.665,52	14.665,52	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-11.814,97	-2.900,00	-15.125,73	-12.225,73	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 546.02 - Parkscheinautomaten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	-117.582,71	-87.878,15	29.704,56	0,00
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-117.582,71**	**-87.878,15**	**29.704,56**	**0,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**0,00**	**-117.582,71**	**-87.878,15**	**29.704,56**	**0,00**

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	HH-Rest 2020	ÜPL/APL 2020	fortgeschr. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2020	übertrag. Ermächtigung nach 2021
36.I.0007 546.02 - Parkscheinautomaten	0,00	-35.000,00	-88.754,68	6.171,97	-117.582,71	-87.878,15	-29.704,56	0,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	0,00	-35.000,00	-88.754,68	6.171,97	-117.582,71	-87.878,15	-29.704,56	0,00

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 547.01 - ÖPNV

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.621.731,63	2.616.478,66	2.951.837,10	335.358,44	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	588,28	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**2.622.319,91**	**2.616.478,66**	**2.951.837,10**	**335.358,44**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-18.875,68	-27.800,00	-18.328,11	9.471,89	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-0,76	-700,00	-0,72	699,28	0,00
14	- Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-7.431.582,83	-10.253.000,66	-8.462.008,54	1.790.992,12	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-264,58	-600,00	-205,39	394,61	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-7.450.723,85**	**-10.282.100,66**	**-8.480.542,76**	**1.801.557,90**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-4.828.403,94**	**-7.665.622,00**	**-5.528.705,66**	**2.136.916,34**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-4.828.403,94**	**-7.665.622,00**	**-5.528.705,66**	**2.136.916,34**	**0,00**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**-4.828.403,94**	**-7.665.622,00**	**-5.528.705,66**	**2.136.916,34**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**-4.828.403,94**	**-7.665.622,00**	**-5.528.705,66**	**2.136.916,34**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	504.352,01	498.578,66	586.080,48	87.501,82	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-505.053,37	-588.000,66	-586.116,57	1.884,09	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 547.01 - ÖPNV

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.543.045,10	1.980.800,00	2.615.963,59	635.163,59	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**2.543.045,10**	**1.980.800,00**	**2.615.963,59**	**635.163,59**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	-1.105.698,10	-3.748.153,99	-1.641.571,59	2.106.582,40	-2.073.942,40
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**-1.105.698,10**	**-3.748.153,99**	**-1.641.571,59**	**2.106.582,40**	**-2.073.942,40**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**1.437.347,00**	**-1.767.353,99**	**974.392,00**	**2.741.745,99**	**-2.073.942,40**

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	HH-Rest 2020	ÜPL/APL 2020	fortgeschr. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2020	übertrag. Ermächtigung nach 2021
24.I.0001 547.01 - Inv. Zuschuss ÖPNV, § 1 Abs. 2+3 ÖPNVFV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	468.603,00	451.000,00	0,00	0,00	451.000,00	436.485,00	14.515,00	0,00
26 - Auszahl. v. aktivierbaren Zuwend. f. Inv. Dritt	-468.603,00	-451.000,00	0,00	0,00	-451.000,00	-436.485,00	-14.515,00	0,00
24.I.0003 547.01 - Inv. Zuschuss ÖPNV, § 1 Abs. 4 ÖPNVFV	0,00	-1.089.200,00	0,00	2.000.000,00	910.800,00	0,00	910.800,00	0,00
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	615.418,00	1.529.800,00	0,00	0,00	1.529.800,00	600.875,00	928.925,00	0,00
26 - Auszahl. v. aktivierbaren Zuwend. f. Inv. Dritt	-615.418,00	-2.619.000,00	0,00	2.000.000,00	-619.000,00	-600.875,00	-18.125,00	0,00
24.I.0004 547.01 - KInvFG - Barriereabbau StrBaHaSt (VBBr)	0,00	0,00	-678.153,99	0,00	-678.153,99	0,00	-678.153,99	-73.942,40
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	21.677,10	0,00	0,00	0,00	0,00	604.211,59	-604.211,59	0,00
26 - Auszahl. v. aktivierbaren Zuwend. f. Inv. Dritt	-21.677,10	0,00	-678.153,99	0,00	-678.153,99	-604.211,59	-73.942,40	-73.942,40
24.I.0008 547.01 - Inv. Zuschuss ÖPNV, § 1 Abs. 2+5 ÖPNVFV	1.437.347,00	0,00	0,00	-2.000.000,00	-2.000.000,00	974.392,00	-2.974.392,00	-2.000.000,00
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.437.347,00	0,00	0,00	0,00	0,00	974.392,00	-974.392,00	0,00
26 - Auszahl. v. aktivierbaren Zuwend. f. Inv. Dritt	0,00	0,00	0,00	-2.000.000,00	-2.000.000,00	0,00	-2.000.000,00	-2.000.000,00

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 549.01 - Stadthafen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	126.234,94	0,00	80.990,81	80.990,81	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	87.471,12	84.400,00	30.816,00	-53.584,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2,00	0,00	518,00	518,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	29,08	29,08	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**213.708,06**	**84.400,00**	**112.353,89**	**27.953,89**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-2.339,94	-4.800,00	-16.243,29	-11.443,29	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-21.171,37	-24.278,00	-24.278,00	0,00	0,00
14	- Abschreibungen	-176.365,15	0,00	-112.638,29	-112.638,29	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-22.694,49	0,00	-0,42	-0,42	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-222.570,95**	**-29.078,00**	**-153.160,00**	**-124.082,00**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-8.862,89**	**55.322,00**	**-40.806,11**	**-96.128,11**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-8.862,89**	**55.322,00**	**-40.806,11**	**-96.128,11**	**0,00**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**-8.862,89**	**55.322,00**	**-40.806,11**	**-96.128,11**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**-8.862,89**	**55.322,00**	**-40.806,11**	**-96.128,11**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	126.234,94	0,00	81.019,89	81.019,89	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-199.108,78	22.089,08	-89.904,02	-111.993,10	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 549.01 - Stadthafen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 551.01 - Öffentliches Grün

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	839.334,56	515,29	955.606,96	955.091,67	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	87.011,56	0,00	87.933,74	87.933,74	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	250,00	0,00	7.640,58	7.640,58	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	41.876,47	0,00	28.849,65	28.849,65	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	5.862,57	1.000,00	12.589,89	11.589,89	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**974.335,16**	**1.515,29**	**1.092.620,82**	**1.091.105,53**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-283.249,43	-314.300,00	-308.808,24	5.491,76	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.891.150,65	-1.818.038,32	-1.703.060,47	114.977,85	-102.806,01
14	- Abschreibungen	-1.414.315,95	0,00	-840.327,22	-840.327,22	0,00
15	- Transferaufwendungen	-30.607,33	-30.607,33	-607,33	30.000,00	-30.000,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	96.013,93	-166.607,91	-81.163,89	85.444,02	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-3.523.309,43**	**-2.329.553,56**	**-2.933.967,15**	**-604.413,59**	**-132.806,01**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-2.548.974,27**	**-2.328.038,27**	**-1.841.346,33**	**486.691,94**	**-132.806,01**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-2.548.974,27**	**-2.328.038,27**	**-1.841.346,33**	**486.691,94**	**-132.806,01**
23	+ außerordentliche Erträge	46.735,77	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	-17.384,72	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**29.351,05**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**-2.519.623,22**	**-2.328.038,27**	**-1.841.346,33**	**486.691,94**	**-132.806,01**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**-2.519.623,22**	**-2.328.038,27**	**-1.841.346,33**	**486.691,94**	**-132.806,01**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	960.257,52	515,29	743.105,93	742.590,64	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-1.335.944,82	-76.969,01	-915.315,97	-838.346,96	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 551.01 - Öffentliches Grün

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	38.741,03	38.741,03	0,00	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	191.005,72	0,00	12.293,20	12.293,20	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**191.005,72**	**38.741,03**	**51.034,23**	**12.293,20**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-11.331,05	-19.523,36	-4.523,36	15.000,00	-15.000,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	-37,31	-37,31	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	-66.645,59	-23.741,03	-23.517,36	223,67	0,00
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**-77.976,64**	**-43.301,70**	**-28.078,03**	**15.223,67**	**-15.000,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**113.029,08**	**-4.560,67**	**22.956,20**	**27.516,87**	**-15.000,00**

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	HH-Rest 2020	ÜPL/APL 2020	fortgeschr. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2020	übertrag. Ermächtigung nach 2021
31.I.0006 551.01 - Ausstattungen	-56.960,18	-40.000,00	0,00	40.000,00	0,00	15.223,67	-15.223,67	-15.000,00
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	38.741,03	38.741,03	38.741,03	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	-15.000,00	-15.000,00	0,00	-15.000,00	-15.000,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	-56.960,18	-40.000,00	0,00	16.258,97	-23.741,03	-23.517,36	-223,67	0,00
31.I.0008 551.01 - Entwicklungspflegen	-9.685,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	-9.685,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31.I.0011 551.01 - Zaun Marienberg	-11.331,05	0,00	-4.523,36	0,00	-4.523,36	-4.523,36	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-11.331,05	0,00	-4.523,36	0,00	-4.523,36	-4.523,36	0,00	0,00
31.I.9998 551.01 - Grundstücke	0,00	0,00	-37,31	0,00	-37,31	-37,31	0,00	0,00
28 - Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst., Gebäuden	0,00	0,00	-37,31	0,00	-37,31	-37,31	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 551.02 - BUGA

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 551.02 - BUGA

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 552.01 - Gewässerschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	214,00	0,00	181,00	181,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	260,02	0,00	648,76	648,76	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**474,02**	**0,00**	**829,76**	**829,76**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-45.149,35	-64.900,00	-48.562,69	16.337,31	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-8,76	-500,00	-60,22	439,78	0,00
14	- Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-428,80	-700,00	-666,90	33,10	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-45.586,91**	**-66.100,00**	**-49.289,81**	**16.810,19**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-45.112,89**	**-66.100,00**	**-48.460,05**	**17.639,95**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-45.112,89**	**-66.100,00**	**-48.460,05**	**17.639,95**	**0,00**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**-45.112,89**	**-66.100,00**	**-48.460,05**	**17.639,95**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**-45.112,89**	**-66.100,00**	**-48.460,05**	**17.639,95**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	260,02	0,00	648,76	648,76	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-421,96	-800,00	-980,63	-180,63	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 552.01 - Gewässerschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 552.02 - Wasserbauliche Maßnahmen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	390,10	0,00	5.973,13	5.973,13	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**390,10**	**0,00**	**5.973,13**	**5.973,13**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-36.798,90	-59.700,00	-38.416,90	21.283,10	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-222.349,17	-260.400,00	-237.862,34	22.537,66	0,00
14	- Abschreibungen	-4.251,32	0,00	-9.251,31	-9.251,31	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-73,12	-400,00	-114,38	285,62	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-263.472,51**	**-320.500,00**	**-285.644,93**	**34.855,07**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-263.082,41**	**-320.500,00**	**-279.671,80**	**40.828,20**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-263.082,41**	**-320.500,00**	**-279.671,80**	**40.828,20**	**0,00**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**-263.082,41**	**-320.500,00**	**-279.671,80**	**40.828,20**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**-263.082,41**	**-320.500,00**	**-279.671,80**	**40.828,20**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	390,10	0,00	5.973,13	5.973,13	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-5.042,38	-1.400,00	-10.538,60	-9.138,60	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 552.02 - Wasserbauliche Maßnahmen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**5.000,00**	**5.000,00**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-44.654,73	0,00	44.654,73	-44.654,73
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-44.654,73**	**0,00**	**44.654,73**	**-44.654,73**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**0,00**	**-44.654,73**	**5.000,00**	**49.654,73**	**-44.654,73**

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	HH-Rest 2020	ÜPL/APL 2020	fortgeschr. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2020	übertrag. Ermächtigung nach 2021
70.I.0003 552.02 - Wehr Neujahrsgraben	0,00	0,00	-44.654,73	0,00	-44.654,73	0,00	-44.654,73	-44.654,73
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	-44.654,73	0,00	-44.654,73	0,00	-44.654,73	-44.654,73

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 553.01 - Friedhöfe

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	25.142,35	160,75	30.451,03	30.290,28	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	462.392,55	516.500,00	450.482,16	-66.017,84	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	1.292,67	1.292,67	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	1.807,10	300,00	2.092,13	1.792,13	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**489.342,00**	**516.960,75**	**484.317,99**	**-32.642,76**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-404.055,48	-519.200,00	-499.426,25	19.773,75	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-338.535,54	-458.243,51	-430.412,83	27.830,68	-7.344,68
14	- Abschreibungen	-40.096,11	-2.400,00	-43.678,38	-41.278,38	0,00
15	- Transferaufwendungen	-188,96	-188,96	-188,96	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-73.259,09	50.023,51	45.987,60	-4.035,91	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-856.135,18**	**-930.008,96**	**-927.718,82**	**2.290,14**	**-7.344,68**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-366.793,18**	**-413.048,21**	**-443.400,83**	**-30.352,62**	**-7.344,68**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-4,00	0,00	-7,00	-7,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**-4,00**	**0,00**	**-7,00**	**-7,00**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-366.797,18**	**-413.048,21**	**-443.407,83**	**-30.359,62**	**-7.344,68**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**-366.797,18**	**-413.048,21**	**-443.407,83**	**-30.359,62**	**-7.344,68**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-74.100,00	-74.600,00	-74.600,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**-440.897,18**	**-487.648,21**	**-518.007,83**	**-30.359,62**	**-7.344,68**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	-39.384,68	160,75	15.094,38	14.933,63	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-181.978,11	-20.765,45	-60.853,75	-40.088,30	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 553.01 - Friedhöfe

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.037,84	0,00	8.324,95	8.324,95	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**3.037,84**	**0,00**	**8.324,95**	**8.324,95**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-19.359,50	0,00	19.359,50	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	-6.000,00	0,00	6.000,00	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	-54.378,97	-3.000,00	0,00	3.000,00	0,00
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**-54.378,97**	**-28.359,50**	**0,00**	**28.359,50**	**0,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**-51.341,13**	**-28.359,50**	**8.324,95**	**36.684,45**	**0,00**

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	HH-Rest 2020	ÜPL/APL 2020	fortgeschr. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2020	übertrag. Ermächtigung nach 2021
69.I.0002 553.01 - Erwerb von Technik	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.216,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	-2.216,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69.I.0009 553.01 - Erwerb von Fahrzeugen	-50.910,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.324,95	-8.324,95	0,00
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.324,95	-8.324,95	0,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	-50.910,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69.I.0010 553.01 - Erwerb von Ausstattung	-431,13	-3.000,00	0,00	0,00	-3.000,00	0,00	-3.000,00	0,00
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	820,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	-1.252,00	-3.000,00	0,00	0,00	-3.000,00	0,00	-3.000,00	0,00
69.I.0011 553.01 - Erwerb von Software	0,00	-6.000,00	0,00	0,00	-6.000,00	0,00	-6.000,00	0,00
27 - Auszahl. f. d. Erwerb v. immat. Verm.gegenstän.	0,00	-6.000,00	0,00	0,00	-6.000,00	0,00	-6.000,00	0,00
69.I.0013 553.01 - Brunnen Friedhof	0,00	0,00	-19.359,50	0,00	-19.359,50	0,00	-19.359,50	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	-19.359,50	0,00	-19.359,50	0,00	-19.359,50	0,00

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 553.02 - Kriegs- und Ehrengräber

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.733,85	0,00	4.303,74	4.303,74	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	41.535,00	39.600,00	42.355,60	2.755,60	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	650,18	0,00	1.621,89	1.621,89	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**46.919,03**	**39.600,00**	**48.281,23**	**8.681,23**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-76.386,40	-80.100,00	-78.331,08	1.768,92	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-84.334,70	-599.715,06	-140.324,01	459.391,05	-23.346,64
14	- Abschreibungen	-4.750,84	0,00	-4.320,73	-4.320,73	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-75.678,57	36.868,42	29.831,33	-7.037,09	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-241.150,51**	**-642.946,64**	**-193.144,49**	**449.802,15**	**-23.346,64**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-194.231,48**	**-603.346,64**	**-144.863,26**	**458.483,38**	**-23.346,64**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-194.231,48**	**-603.346,64**	**-144.863,26**	**458.483,38**	**-23.346,64**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**-194.231,48**	**-603.346,64**	**-144.863,26**	**458.483,38**	**-23.346,64**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**-194.231,48**	**-603.346,64**	**-144.863,26**	**458.483,38**	**-23.346,64**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	5.384,03	0,00	5.925,63	5.925,63	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-73.680,25	31.152,77	27.635,90	-3.516,87	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 553.02 - Kriegs- und Ehrengräber

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-7.576,68	-128.223,32	0,00	128.223,32	-128.223,32
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**-7.576,68**	**-128.223,32**	**0,00**	**128.223,32**	**-128.223,32**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**-7.576,68**	**-128.223,32**	**0,00**	**128.223,32**	**-128.223,32**

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	HH-Rest 2020	ÜPL/APL 2020	fortgeschr. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2020	übertrag. Ermächtigung nach 2021
31.I.0013 553.02 - Russ. Kriegsgräberstätte	-7.576,68	0,00	-128.223,32	0,00	-128.223,32	0,00	-128.223,32	-128.223,32
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-7.576,68	0,00	-128.223,32	0,00	-128.223,32	0,00	-128.223,32	-128.223,32

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 554.01 - Naturschutz- und Landschaftspflege

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.773,12	100,00	4.261,78	4.161,78	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	17.855,00	15.100,00	7.067,00	-8.033,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	1.815.479,70	100,00	24.934,06	24.834,06	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**1.848.107,82**	**15.300,00**	**36.262,84**	**20.962,84**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-469.151,32	-488.800,00	-455.404,71	33.395,29	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-831.501,80	-723.956,24	-533.700,32	190.255,92	-106.131,47
14	- Abschreibungen	-7.885,99	0,00	-6.777,35	-6.777,35	0,00
15	- Transferaufwendungen	-3.660,00	-7.000,00	-6.762,50	237,50	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-157.930,27	5.756,24	36.373,74	30.617,50	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-1.470.129,38**	**-1.214.000,00**	**-966.271,14**	**247.728,86**	**-106.131,47**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**377.978,44**	**-1.198.700,00**	**-930.008,30**	**268.691,70**	**-106.131,47**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	-9,34	-9,34	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**0,00**	**0,00**	**-9,34**	**-9,34**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**377.978,44**	**-1.198.700,00**	**-930.017,64**	**268.682,36**	**-106.131,47**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**377.978,44**	**-1.198.700,00**	**-930.017,64**	**268.682,36**	**-106.131,47**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**377.978,44**	**-1.198.700,00**	**-930.017,64**	**268.682,36**	**-106.131,47**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	1.819.458,27	0,00	28.667,34	28.667,34	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-152.425,41	36.956,24	36.842,65	-113,59	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 554.01 - Naturschutz- und Landschaftspflege

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	-430,20	-600,00	0,00	600,00	0,00
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**-430,20**	**-600,00**	**0,00**	**600,00**	**0,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**-430,20**	**-600,00**	**0,00**	**600,00**	**0,00**

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	HH-Rest 2020	ÜPL/APL 2020	fortgeschr. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2020	übertrag. Ermächtigung nach 2021
31.I.0015 554.01 - Ausstattung	-430,20	-600,00	0,00	0,00	-600,00	0,00	-600,00	0,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	-430,20	-600,00	0,00	0,00	-600,00	0,00	-600,00	0,00
31.I.9997 554.01 - Festwert Bäume	1.814.491,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
203200 b) Brücken, Tunnel u.sonst.Bauten Infrastr.verm.	1.928.796,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
610000 I. Sonderposten aus Zuweisungen der öffentl. Hand	-4.207,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
630000 III. Sonstige Sonderposten	-110.096,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 555.01 - Forstwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	0,00	-1.400,00	-3.256,07	-1.856,07	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**-1.400,00**	**-3.256,07**	**-1.856,07**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**0,00**	**-1.400,00**	**-3.256,07**	**-1.856,07**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**0,00**	**-1.400,00**	**-3.256,07**	**-1.856,07**	**0,00**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**0,00**	**-1.400,00**	**-3.256,07**	**-1.856,07**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**0,00**	**-1.400,00**	**-3.256,07**	**-1.856,07**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	-300,00	-5,65	294,35	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 555.01 - Forstwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 555.02 - Landwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.028,71	2.900,00	3.565,54	665,54	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**4.028,71**	**2.900,00**	**3.565,54**	**665,54**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-18.064,94	-23.900,00	-48.245,91	-24.345,91	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.785,14	-4.000,00	-3.757,44	242,56	0,00
14	- Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-99.308,86	-103.269,86	-103.499,96	-230,10	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-121.158,94**	**-131.169,86**	**-155.503,31**	**-24.333,45**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-117.130,23**	**-128.269,86**	**-151.937,77**	**-23.667,91**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-117.130,23**	**-128.269,86**	**-151.937,77**	**-23.667,91**	**0,00**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**-117.130,23**	**-128.269,86**	**-151.937,77**	**-23.667,91**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**-117.130,23**	**-128.269,86**	**-151.937,77**	**-23.667,91**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-277,27	-1.500,00	100,30	1.600,30	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 555.02 - Landwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 561.01 - Allgemeine Aufgaben des Umweltschutzes

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	2.414,91	0,00	4.216,91	4.216,91	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**2.414,91**	**0,00**	**4.216,91**	**4.216,91**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-93.202,21	-95.300,00	-92.069,35	3.230,65	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.133,56	-1.000,00	-1.083,81	-83,81	0,00
14	- Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-141,28	-400,00	-68,43	331,57	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-94.477,05**	**-96.700,00**	**-93.221,59**	**3.478,41**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-92.062,14**	**-96.700,00**	**-89.004,68**	**7.695,32**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-92.062,14**	**-96.700,00**	**-89.004,68**	**7.695,32**	**0,00**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**-92.062,14**	**-96.700,00**	**-89.004,68**	**7.695,32**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**-92.062,14**	**-96.700,00**	**-89.004,68**	**7.695,32**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	2.414,91	0,00	4.216,91	4.216,91	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-5.805,87	-8.000,00	-5.527,49	2.472,51	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 561.01 - Allgemeine Aufgaben des Umweltschutzes

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 571.01 - Wirtschaftsförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	277.447,87	171.499,08	218.836,62	47.337,54	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	11,84	11,84	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	16.337,12	0,00	16.337,12	16.337,12	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**293.784,99**	**171.499,08**	**235.185,58**	**63.686,50**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-382.956,36	-493.200,00	-444.590,74	48.609,26	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-288.230,23	-326.103,27	-302.076,04	24.027,23	0,00
14	- Abschreibungen	-91.266,35	0,00	-89.798,71	-89.798,71	0,00
15	- Transferaufwendungen	-246.307,36	-291.709,77	-291.709,77	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-74.257,45	-229.883,59	-112.986,75	116.896,84	-66.666,67
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-1.083.017,75**	**-1.340.896,63**	**-1.241.162,01**	**99.734,62**	**-66.666,67**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-789.232,76**	**-1.169.397,55**	**-1.005.976,43**	**163.421,12**	**-66.666,67**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-789.232,76**	**-1.169.397,55**	**-1.005.976,43**	**163.421,12**	**-66.666,67**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**-789.232,76**	**-1.169.397,55**	**-1.005.976,43**	**163.421,12**	**-66.666,67**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**-789.232,76**	**-1.169.397,55**	**-1.005.976,43**	**163.421,12**	**-66.666,67**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	100.817,96	7.996,67	96.909,51	88.912,84	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-105.595,63	-21.407,36	-100.929,47	-79.522,11	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 571.01 - Wirtschaftsförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	6.705.400,00	0,00	-6.705.400,00	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**0,00**	**6.705.400,00**	**0,00**	**-6.705.400,00**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	-6.705.400,00	0,00	6.705.400,00	-6.705.354,52
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	-719,00	-581,81	137,19	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	-9.600,00	-4.568,61	5.031,39	0,00
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-6.715.719,00**	**-5.150,42**	**6.710.568,58**	**-6.705.354,52**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**0,00**	**-10.319,00**	**-5.150,42**	**5.168,58**	**-6.705.354,52**

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	HH-Rest 2020	ÜPL/APL 2020	fortgeschr. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2020	übertrag. Ermächtigung nach 2021
80.I.0003 571.01 - Erstellung Luftbilder	0,00	0,00	-5.000,00	0,00	-5.000,00	0,00	-5.000,00	0,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	0,00	0,00	-5.000,00	0,00	-5.000,00	0,00	-5.000,00	0,00
80.I.0004 571.01 - Erwerb Software und Lizenzen	0,00	0,00	0,00	-719,00	-719,00	-581,81	-137,19	0,00
27 - Auszahl. f. d. Erwerb v. immat. Verm.gegenstän.	0,00	0,00	0,00	-719,00	-719,00	-581,81	-137,19	0,00
80.I.0006 571.01 - Breitbandausbau	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.705.354,52
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	6.705.400,00	0,00	0,00	6.705.400,00	0,00	6.705.400,00	0,00
26 - Auszahl. v. aktivierbaren Zuwend. f. Inv. Dritt	0,00	-6.705.400,00	0,00	0,00	-6.705.400,00	0,00	-6.705.400,00	-6.705.354,52
80.I.0007 571.01 - Erwerb Server Wirtschaftsregion Westbrbg.	0,00	0,00	0,00	-4.600,00	-4.600,00	-4.568,61	-31,39	0,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	0,00	0,00	0,00	-4.600,00	-4.600,00	-4.568,61	-31,39	0,00

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 571.02 - Stadtmarketing und Citymanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	218,32	0,00	548,97	548,97	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**218,32**	**0,00**	**548,97**	**548,97**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-40.513,21	-42.300,00	-41.309,37	990,63	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.345,33	-6.554,40	-4.828,61	1.725,79	-1.713,60
14	- Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-182.500,00	-185.000,00	-185.000,00	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-165,12	-200,00	-51,52	148,48	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-229.523,66**	**-234.054,40**	**-231.189,50**	**2.864,90**	**-1.713,60**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-229.305,34**	**-234.054,40**	**-230.640,53**	**3.413,87**	**-1.713,60**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-229.305,34**	**-234.054,40**	**-230.640,53**	**3.413,87**	**-1.713,60**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**-229.305,34**	**-234.054,40**	**-230.640,53**	**3.413,87**	**-1.713,60**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**-229.305,34**	**-234.054,40**	**-230.640,53**	**3.413,87**	**-1.713,60**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	218,32	0,00	548,97	548,97	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-264,01	-700,00	-841,03	-141,03	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 571.02 - Stadtmarketing und Citymanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 573.01 - Werbe- und Stadtinformationsanlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.498,87	2.000,00	9.153,74	7.153,74	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	124.318,25	101.000,00	118.158,84	17.158,84	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	224,05	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	4.275,99	0,00	5.638,02	5.638,02	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**138.317,16**	**103.000,00**	**132.950,60**	**29.950,60**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-33.189,52	-45.600,00	-36.483,07	9.116,93	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-11.565,46	-20.696,73	-10.469,20	10.227,53	0,00
14	- Abschreibungen	-14.528,45	0,00	-12.431,66	-12.431,66	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-148,94	-800,00	-53,32	746,68	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-59.432,37**	**-67.096,73**	**-59.437,25**	**7.659,48**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**78.884,79**	**35.903,27**	**73.513,35**	**37.610,08**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**78.884,79**	**35.903,27**	**73.513,35**	**37.610,08**	**0,00**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**78.884,79**	**35.903,27**	**73.513,35**	**37.610,08**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**78.884,79**	**35.903,27**	**73.513,35**	**37.610,08**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	11.749,14	0,00	12.791,76	12.791,76	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-16.274,85	-3.100,00	-15.443,09	-12.343,09	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 573.01 - Werbe- und Stadtinformationsanlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	-4.681,00	0,00	4.681,00	0,00
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-4.681,00**	**0,00**	**4.681,00**	**0,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**0,00**	**-4.681,00**	**0,00**	**4.681,00**	**0,00**

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	HH-Rest 2020	ÜPL/APL 2020	fortgeschr. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2020	übertrag. Ermächtigung nach 2021
84.I.0008 573.01 - Leitsysteme barrierearme Orientierung	0,00	-10.000,00	0,00	5.319,00	-4.681,00	0,00	-4.681,00	0,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	0,00	-10.000,00	0,00	5.319,00	-4.681,00	0,00	-4.681,00	0,00

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 573.02 - Veranstaltungsorte

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	3.962,50	49.500,00	30.892,17	-18.607,83	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	191,99	191,99	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**3.962,50**	**49.500,00**	**31.084,16**	**-18.415,84**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-9.361,97	-8.400,00	-11.487,73	-3.087,73	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-256.743,29	-263.200,00	-256.742,99	6.457,01	0,00
14	- Abschreibungen	-568,18	0,00	-352,99	-352,99	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-41.618,96	-42.100,00	-41.460,11	639,89	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-308.292,40**	**-313.700,00**	**-310.043,82**	**3.656,18**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-304.329,90**	**-264.200,00**	**-278.959,66**	**-14.759,66**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-304.329,90**	**-264.200,00**	**-278.959,66**	**-14.759,66**	**0,00**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**-304.329,90**	**-264.200,00**	**-278.959,66**	**-14.759,66**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-6.800,00	-7.000,00	-7.000,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**-311.129,90**	**-271.200,00**	**-285.959,66**	**-14.759,66**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	191,99	191,99	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-7.368,18	-7.000,00	-7.352,99	-352,99	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 573.02 - Veranstaltungsorte

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 573.03 - Märkte

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	37,71	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	15.657,50	15.600,00	15.928,10	328,10	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4,49	0,00	88,14	88,14	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	1.309,89	0,00	3.420,85	3.420,85	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**17.009,59**	**15.600,00**	**19.437,09**	**3.837,09**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-25.028,19	-27.300,00	-27.948,86	-648,86	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.912,62	-9.000,00	-6.314,58	2.685,42	0,00
14	- Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-14.000,00	-14.000,00	-14.000,00	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-35,98	0,00	0,00	0,00	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-44.976,79**	**-50.300,00**	**-48.263,44**	**2.036,56**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-27.967,20**	**-34.700,00**	**-28.826,35**	**5.873,65**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-27.967,20**	**-34.700,00**	**-28.826,35**	**5.873,65**	**0,00**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**-27.967,20**	**-34.700,00**	**-28.826,35**	**5.873,65**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**-27.967,20**	**-34.700,00**	**-28.826,35**	**5.873,65**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	1.309,89	0,00	3.293,85	3.293,85	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-2.679,06	-4.600,00	-3.907,55	692,45	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 573.03 - Märkte

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-5.970,82	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	-19.000,00	0,00	19.000,00	0,00
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**-5.970,82**	**-19.000,00**	**0,00**	**19.000,00**	**0,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**-5.970,82**	**-19.000,00**	**0,00**	**19.000,00**	**0,00**

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	HH-Rest 2020	ÜPL/APL 2020	fortgeschr. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2020	übertrag. Ermächtigung nach 2021
84.I.0005 573.03 - Ausstattung Märkte	-5.970,82	0,00	-19.000,00	0,00	-19.000,00	0,00	-19.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-5.970,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	0,00	0,00	-19.000,00	0,00	-19.000,00	0,00	-19.000,00	0,00

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 573.04 - BgA Duales System

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.829,27	0,00	2.282,10	2.282,10	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	113.918,28	101.500,00	101.683,57	183,57	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	5.321,75	0,00	2.167,05	2.167,05	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**124.069,30**	**101.500,00**	**106.132,72**	**4.632,72**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-41.766,16	-40.300,00	-39.439,09	860,91	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-25.119,62	-24.700,00	-21.159,84	3.540,16	0,00
14	- Abschreibungen	-41.252,75	0,00	-13.860,68	-13.860,68	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-12.676,97	-22.900,00	-11.497,55	11.402,45	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-120.815,50**	**-87.900,00**	**-85.957,16**	**1.942,84**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**3.253,80**	**13.600,00**	**20.175,56**	**6.575,56**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	-2.500,00	0,00	2.500,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**0,00**	**-2.500,00**	**0,00**	**2.500,00**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**3.253,80**	**11.100,00**	**20.175,56**	**9.075,56**	**0,00**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**3.253,80**	**11.100,00**	**20.175,56**	**9.075,56**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-12.700,00	-12.800,00	-12.800,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**-9.446,20**	**-1.700,00**	**7.375,56**	**9.075,56**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	5.705,99	0,00	4.123,26	4.123,26	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-55.870,38	-14.807,67	-28.023,83	-13.216,16	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 573.04 - BgA Duales System

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 573.05 - Ausschüttung Sparkasse

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-5.102,45	-5.600,00	-5.321,94	278,06	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-0,78	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-7,55	0,00	-4,88	-4,88	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-5.110,78**	**-5.600,00**	**-5.326,82**	**273,18**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-5.110,78**	**-5.600,00**	**-5.326,82**	**273,18**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	843.686,02	872.000,00	0,00	-872.000,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**843.686,02**	**872.000,00**	**0,00**	**-872.000,00**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**838.575,24**	**866.400,00**	**-5.326,82**	**-871.726,82**	**0,00**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**838.575,24**	**866.400,00**	**-5.326,82**	**-871.726,82**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**838.575,24**	**866.400,00**	**-5.326,82**	**-871.726,82**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 573.05 - Ausschüttung Sparkasse

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 575.01 - Tourismus

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	39.815,07	31.638,43	39.818,83	8.180,40	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	36.723,47	47.000,00	17.450,45	-29.549,55	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	1.790,26	0,00	4.501,57	4.501,57	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**78.328,80**	**78.638,43**	**61.770,85**	**-16.867,58**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-140.715,09	-147.400,00	-146.375,50	1.024,50	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-87.486,45	-106.800,00	-69.034,09	37.765,91	-1.009,05
14	- Abschreibungen	-2.625,00	0,00	-2.157,78	-2.157,78	0,00
15	- Transferaufwendungen	-465.706,43	-469.324,49	-464.567,97	4.756,52	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.676,71	-5.445,60	-2.081,50	3.364,10	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-699.209,68**	**-728.970,09**	**-684.216,84**	**44.753,25**	**-1.009,05**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-620.880,88**	**-650.331,66**	**-622.445,99**	**27.885,67**	**-1.009,05**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-620.880,88**	**-650.331,66**	**-622.445,99**	**27.885,67**	**-1.009,05**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**-620.880,88**	**-650.331,66**	**-622.445,99**	**27.885,67**	**-1.009,05**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**-620.880,88**	**-650.331,66**	**-622.445,99**	**27.885,67**	**-1.009,05**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	41.605,33	31.638,43	43.850,40	12.211,97	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-43.304,31	-43.624,49	-46.348,72	-2.724,23	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 575.01 - Tourismus

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	-3.000,00	0,00	3.000,00	0,00
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	-9.000,00	-3.924,26	5.075,74	-5.000,00
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-12.000,00**	**-3.924,26**	**8.075,74**	**-5.000,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**0,00**	**-12.000,00**	**-3.924,26**	**8.075,74**	**-5.000,00**

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	HH-Rest 2020	ÜPL/APL 2020	fortgeschr. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2020	übertrag. Ermächtigung nach 2021
84.I.0003 575.01 - touristische Hinweissysteme	0,00	0,00	-5.000,00	0,00	-5.000,00	0,00	-5.000,00	-5.000,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	0,00	0,00	-5.000,00	0,00	-5.000,00	0,00	-5.000,00	-5.000,00
84.I.0007 575.01 - Ausschilderung Radrouten	0,00	-2.000,00	-2.000,00	0,00	-4.000,00	-3.924,26	-75,74	0,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	0,00	-2.000,00	-2.000,00	0,00	-4.000,00	-3.924,26	-75,74	0,00
84.I.0009 575.01 - Stromanschluss Fahrgastschiffe	0,00	0,00	-3.000,00	0,00	-3.000,00	0,00	-3.000,00	0,00
26 - Auszahl. v. aktivierbaren Zuwend. f. Inv. Dritt	0,00	0,00	-3.000,00	0,00	-3.000,00	0,00	-3.000,00	0,00

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 611.01 - Steuern und allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	82.964.068,04	80.289.500,00	70.203.851,69	-10.085.648,31	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	86.229.865,59	83.124.500,00	103.021.111,10	19.896.611,10	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	44.388,62	15.000,00	163.807,17	148.807,17	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**169.238.322,25**	**163.429.000,00**	**173.388.769,96**	**9.959.769,96**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Abschreibungen	-174.750,39	-523.000,00	-515.079,76	7.920,24	0,00
15	- Transferaufwendungen	-2.476.684,00	-2.142.262,00	-792.868,00	1.349.394,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-2.651.434,39**	**-2.665.262,00**	**-1.307.947,76**	**1.357.314,24**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**166.586.887,86**	**160.763.738,00**	**172.080.822,20**	**11.317.084,20**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	360.942,00	250.000,00	572.082,00	322.082,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-109.084,00	-385.538,00	-385.538,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**251.858,00**	**-135.538,00**	**186.544,00**	**322.082,00**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**166.838.745,86**	**160.628.200,00**	**172.267.366,20**	**11.639.166,20**	**0,00**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**166.838.745,86**	**160.628.200,00**	**172.267.366,20**	**11.639.166,20**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**166.838.745,86**	**160.628.200,00**	**172.267.366,20**	**11.639.166,20**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	4.465.092,62	10.000,00	4.092.680,41	4.082.680,41	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-174.750,39	-523.000,00	-515.079,76	7.920,24	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 611.01 - Steuern und allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.282.707,00	4.438.034,09	4.469.457,09	31.423,00	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**2.282.707,00**	**4.438.034,09**	**4.469.457,09**	**31.423,00**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**2.282.707,00**	**4.438.034,09**	**4.469.457,09**	**31.423,00**	**0,00**

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 612.01 - sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	679,49	12.929.499,99	0,00	-12.929.499,99	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	298,87	0,00	-298,87	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	19.345,83	0,00	57.703,73	57.703,73	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	26.575,75	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**46.601,07**	**12.929.798,86**	**57.703,73**	**-12.872.095,13**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Abschreibungen	-57.360,06	-13.024.016,42	-375.004,88	12.649.011,54	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	-0,09	0,00	0,09	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	1.500.000,00	0,00	-1.500.000,00	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-57.360,06**	**-11.524.016,51**	**-375.004,88**	**11.149.011,63**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-10.758,99**	**1.405.782,35**	**-317.301,15**	**-1.723.083,50**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	303.582,43	53.900,00	210.944,84	157.044,84	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-229.615,65	-347.927,41	-187.959,63	159.967,78	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**73.966,78**	**-294.027,41**	**22.985,21**	**317.012,62**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**63.207,79**	**1.111.754,94**	**-294.315,94**	**-1.406.070,88**	**0,00**
23	+ außerordentliche Erträge	105.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	-105.000,00	-496.700,00	0,00	496.700,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**-496.700,00**	**0,00**	**496.700,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**63.207,79**	**615.054,94**	**-294.315,94**	**-909.370,88**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 +28)**	**63.207,79**	**615.054,94**	**-294.315,94**	**-909.370,88**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	151.601,07	12.929.798,86	57.703,73	-12.872.095,13	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-162.360,06	-13.520.716,51	-375.004,88	13.145.711,63	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 612.01 - sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020	übertragene Ermächtigungen nach 2021
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	105.000,00	412.000,00	0,00	-412.000,00	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**105.000,00**	**412.000,00**	**0,00**	**-412.000,00**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	-750.400,00	-750.400,00	-750.400,00	0,00	0,00
15	- sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**-750.400,00**	**-750.400,00**	**-750.400,00**	**0,00**	**0,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**-645.400,00**	**-338.400,00**	**-750.400,00**	**-412.000,00**	**0,00**

5. Rechenschaftsbericht

der Stadt Brandenburg an der Havel
zum 31.12.2020

Inhaltsverzeichnis

Abkürzungsverzeichnis ... 336
1 Rahmenbedingungen ... 337
2 Die Stadt Brandenburg an der Havel ... 338
3 Investitionstätigkeit ... 339
4 Vermögensentwicklung und -lage ... 340
5 Ergebnisentwicklung und -lage ... 341
5.1 Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit ... 343
5.1.1 Steuern und ähnliche Abgaben ... 343
5.1.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen ... 344
5.1.3 Sonstige Transfererträge ... 345
5.1.4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte ... 345
5.1.5 Privatrechtliche Leistungsentgelte ... 346
5.1.6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen ... 346
5.1.7 Sonstige ordentliche Erträge ... 347
5.1.8 Aktivierte Eigenleistungen ... 348
5.1.9 Bestandsveränderungen ... 348
5.2 Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit ... 349
5.2.1 Personal- und Versorgungsaufwendungen ... 349
5.2.2 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen ... 350
5.2.3 Abschreibungen ... 351
5.2.4 Transferaufwendungen ... 352
5.2.5 Sonstige ordentliche Aufwendungen ... 353
5.3 Finanzergebnis ... 354
5.3.1 Zinsen und sonstige Finanzerträge ... 354
5.3.2 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ... 355
5.4 Außerordentliches Ergebnis ... 355

6 Finanzentwicklung und -lage 356
6.1 Saldo aus der laufenden Verwaltungstätigkeit 359
6.2 Saldo aus der Investitionstätigkeit 360
6.3 Saldo aus der Finanzierungstätigkeit 363
6.4 Veränderung der liquiden Mittel 364
7 Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage 366
7.1 Kennzahlen zur Vermögenslage 366
7.2 Kennzahlen zur Finanzlage 369
7.3 Kennzahlen zur Ertragslage (Ergebnisstruktur) 372
8 Personal 376
9 Vorgänge mit wesentlicher Bedeutung nach Bilanzstichtag 377
10 Wesentliche Chancen und Risiken sowie Ausblick 378

Abkürzungsverzeichnis

APL	außerplanmäßige Mittelbereitstellung
BbgKVerf	Kommunalverfassung des Landes Brandenburg
GLM	Eigenbetrieb „Zentrales Gebäude- und Liegenschaftsmanagement der Stadt Brandenburg an der Havel“
KomHKV	Verordnung über die Aufstellung und Ausführung des Haushaltsplans der Gemeinden (Kommunale Haushalts- und Kassenverordnung)
ÖPNV	Öffentlicher Personennahverkehr
SGB	Sozialgesetzbuch
SVV	Stadtverordnetenversammlung
ÜPL	überplanmäßige Mittelbereitstellung
VBBr	Verkehrsbetriebe Brandenburg an der Havel GmbH

1 Rahmenbedingungen

Gemäß § 82 Kommunalverfassung des Landes Brandenburg (BbgKVerf) hat die Stadt für den Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen. Dieser hat die tatsächliche Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde darzustellen.

Nach § 59 Kommunale Haushalts- und Kassenverordnung (KomHKV) sind in einem Rechenschaftsbericht der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die Lage der Gemeinde so darzustellen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild vermittelt wird. Dabei sind die wichtigen Ergebnisse des Jahresabschlusses und erhebliche Abweichungen der Jahresergebnisse von den Haushaltsansätzen zu erläutern und eine Bewertung der Abschlussrechnungen vorzunehmen. Darüber hinaus sollen auch Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind, und zu erwartende mögliche Risiken von besonderer Bedeutung dargestellt werden.

Die Haushaltswirtschaft unserer Stadt war im Jahr 2020 anfangs geprägt durch einen genehmigungsfreien Doppelhaushalt 2019/2020, so dass die Rahmenbedingungen der vorläufigen Haushaltsführung (§ 69 BbgKVerf) nicht zum Tragen kamen. Jedoch wurde durch den Ausbruch der Corona-Pandemie im März 2020 die Freude getrübt. Aufgrund der drohenden Notlage durch unter anderem wegbrechende Steuereinnahmen erließ das Land Brandenburg am 17.04.2020 die Brandenburgische Kommunale Notlagenverordnung, die es der Stadt ermöglichte die Wertgrenzen für die Verpflichtung einer Nachtragssatzung zu erhöhen und gleichzeitig über- und außerplanmäßige Mittelbereitstellungen ohne Deckung im Haushalt bereitzustellen, vgl. SVV-Beschlüsse Nr. 124/2020 und 134/2020.

Zusätzlich hat sich das Land mit den kommunalen Spitzenverbänden darauf verständigt Ausgleichsleistungen zur anteiligen Kompensation der Steuermindereinnahmen in 2020 aus dem Kommunalen Rettungsschirm des Landes zur Verfügung zu stellen, vgl. Richtlinie Ausgleich kommunale Steuermindereinnahmen 2020 vom 13.08.2020. Auf Grundlage dieser Vereinbarung wurden der Stadt sogenannte Billigkeitsleistungen im Jahr 2020 gewährt, welche die Steuerverluste weitgehend aufgefangen haben.

2 Die Stadt Brandenburg an der Havel

Die Stadt Brandenburg an der Havel hatte am 31.12.2020 eine Zahl von 72.040 Einwohnern mit einem Durchschnittsalter von 48,1 Jahren (zum Vergleich: im Jahr 2011 waren es 47,4 Jahre, im Jahr 2000 noch 43,2 Jahre). 571 Lebendgeburten standen 1.137 Todesfälle gegenüber. 2.963 Zuzügen standen 2.527 Fortzüge gegenüber.

Bei einer Katasterfläche von 22.972 ha ergab sich eine Bevölkerungsdichte von 314 Einwohnern je qkm. Die Stadt gliedert sich in 8 Stadtteile, 108 Wohnbezirke und 572 Blöcke.
Die Landschaft wurde und wird geprägt von sieben verschiedenen Naturschutzgebieten mit einer Gesamtfläche von rund 1.881 ha, vier Landschaftsschutzgebieten mit einer Gesamtfläche von rund 11.929 ha, insbesondere aber durch eine Wasserfläche von 3.908 ha (gleich 17,0 %). Das Straßennetz im Stadtgebiet betrug 408,22 km, das Radwegenetz 127,35 km mit zusammen 68 Brücken und Durchlässen.

Die Zahl der sozialversicherungspflichtig Beschäftigten lag am 31.12.2020 bei 30.502, wovon 24,6 % im produzierenden Gewerbe und 75,1 % im Dienstleistungsbereich tätig waren. Innerhalb des Dienstleistungsbereichs waren 11,1 % in Handel, Instandhaltung, Reparatur von Kfz, 3,6 % in Verkehr/Lagerei und 3,8 % im Gastgewerbe tätig. Außerdem waren 7,5 % der sozialversicherungspflichtig Beschäftigten im Bereich Öffentliche Verwaltung/Verteidigung/Sozialversicherung/Externe Organisation tätig; im Bereich Erziehung und Unterricht waren es 4,0 %.

12.128 Einpendlern standen 9.720 Auspendler gegenüber.

2.850 Personen waren arbeitslos (7,7 %). 7.802 Personen bildeten Bedarfsgemeinschaften und erhielten Arbeitslosengeld II bzw. Sozialgeld.
Die Zahl der Betriebsstätten stieg 2020 von 3.515 (2019) auf 3.662 (davon verarbeitendes Gewerbe 272, Baugewerbe 235, Handel/Reparatur und Instandhaltung Kfz 943, Gastgewerbe 302, Information/Kommunikation 154, Finanz- und Versicherungsdienstleistungen 249, Grundstücks- und Wohnungswesen 162, sonstige Dienstleistungen 385).
411 Gewerbeanmeldungen standen 353 Abmeldungen gegenüber.

Das Beherbergungsgewerbe verzeichnete 74.421 Gästeankünfte mit einer durchschnittlichen Verweildauer von 2,7 Tagen (Vergleich Cottbus 2,0; FF/O 2,5; Potsdam 2,9 Tage).

Die Zahl der Schüler an allgemeinbildenden Schulen stieg vom Schuljahr 2018/2019 zum Schuljahr 2019/2020 von 7.013 auf 7.161.

(Quelle: Statistikstelle Stadt Brandenburg an der Havel)

3 Investitionstätigkeit

In der Stadt Brandenburg an der Havel wurden im Jahr 2020 Investitionen in einer Gesamthöhe von 9.256.183,65 EUR getätigt. Davon wurden für eigene Baumaßnahmen Mittel in Höhe von 2.220.831,20 EUR, für Zuwendungen für Investitionen Dritter 4.660.348,15 EUR sowie für den Erwerb von immateriellem und Sachanlagevermögen 1.616.282,35 EUR verwendet.

Für die Sanierung von Schulen und Sportstätten durch den Eigenbetrieb GLM wurden investive Zuschüsse in Höhe von 2.019.268,49 EUR bereitgestellt, davon insbesondere für die Sanierung der Grundschule, der Sportstätten und des Schulhofs in der Kleine Gartenstraße sowie für die Neugestaltung des Schulhofs, der Sporthalle und von Sonnenschutzanlagen der Magnus-Hoffmann-Schule im Ortsteil Kirchmöser. Weiterhin wurden für die Schulen Ausstattungsgegenstände, wie z.B. PC-Technik und Möbel, in Höhe von insgesamt 274.044,02 EUR erworben.
Eine Kapitaleinlage in das Sondervermögen des Eigenbetriebes GLM für die Tilgung von Schulsanierungskrediten erfolgte in Höhe von 750.400,00 EUR.

Investive Zuschüsse reichte die Stadt außerdem an die Verkehrsbetriebe Brandenburg an der Havel GmbH (VBBr) unter anderem für den Erwerb von Omnibussen, für die Modernisierung von Straßenbahnen sowie die barrierefreie Umgestaltung von Straßenbahnhaltestellen in Höhe von insgesamt 1.641.571,59 EUR weiter.

Für den Bereich Feuerwehr und Rettungswesen wurden neben Fahrzeugen auch verschiedene Ausstattungsgegenstände, wie z.B. Dienstbekleidung, in Höhe von 468.172,11 EUR sowie Software in Höhe von 157.405,42 EUR erworben.

Im Rahmen der Stadterneuerung wurden Maßnahmen in Höhe von 1.714.290,30 EUR in 2020 baulich umgesetzt. Hier wurde insbesondere in die Sanierung der Grabenstraße, der Wollenweberstraße, in den Neubau des Zaucheradwegs sowie in die Wegeverbindung zwischen Friesenstraße und Bauhofstraße (Fuß- und Radwegbrücke über den Jacobsgraben) investiert. Zudem wurden hier Investitionszuweisungen für die Sanierung von (denkmalgeschützten) Gebäuden in Höhe von 883.084,59 EUR ausgereicht.

Von großer Bedeutung ist weiterhin der Ausbau der Bundesstraße B102, wobei in 2020 der Bauabschnitt Silokanal bis Knoten B1/B102 gemäß der Vereinbarung mit dem Landesbetrieb Straßenwesen Brandenburg mit einem Investitionsvolumen der Stadt in Höhe von 165.622,57 EUR durchgeführt wurde. Als eine weitere Maßnahme ist der Neubau des Gehweges in der Bauhofstraße in Höhe von 190.802,73 EUR zu nennen.

4 Vermögensentwicklung und -lage

Die Bilanz stellt sich im Vorjahresvergleich wie folgt dar:

	31.12.2020	%	31.12.2019	%	Veränderung
Aktiva	**550.469.695,08**	**100**	**558.089.526,35**	**100**	**-7.619.831,27**
Anlagevermögen	461.735.746,54	84	468.361.137,24	84	-6.625.390,70
Umlaufvermögen	13.745.169,99	2	12.576.937,32	2	1.168.232,67
Aktive Rechnungsabgrenzung	74.988.778,55	14	77.151.451,79	14	-2.162.673,24
Passiva	**550.469.695,08**	**100**	**558.089.526,35**	**100**	**-7.619.831,27**
Eigenkapital	186.372.127,07	34	150.396.202,06	27	35.975.925,01
Sonderposten	124.749.787,47	23	116.803.902,22	21	7.945.885,25
Rückstellungen	95.027.458,64	17	100.427.332,64	18	-5.399.874,00
Verbindlichkeiten	65.160.328,50	12	111.263.391,62	20	-46.103.063,12
Passive Rechnungsabgrenzung	79.159.993,40	14	79.198.697,81	14	-38.704,41

(alle Angaben in EUR)

Die Bilanzsumme hat sich gegenüber dem Vorjahr um insgesamt 7.619.831,27 EUR reduziert.

Auf der Aktivseite ist die Reduzierung vorwiegend in den höheren Abschreibungen des Sachanlagevermögens gegenüber den Zugängen begründet.

Auf der Passivseite trägt maßgeblich die Rückführung des Kassenkredits in Höhe von 45.000.000,00 EUR zur Reduzierung bei. Dagegen erhöhte sich die Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses um 34.125.609,86 EUR aufgrund des im Haushaltsjahr 2020 erzielten positiven ordentlichen Ergebnisses.

Nähere Ausführungen sind dem Anhang zum Jahresabschluss 2020 zu entnehmen.

5 Ergebnisentwicklung und -lage

Entsprechend § 59 Abs.1 KomHKV sind die wichtigen Ergebnisse des Jahresabschlusses und erhebliche Abweichungen des Jahresergebnisses von den Haushaltsansätzen zu erläutern. Gemäß § 54 Abs. 2 KomHKV ist der Ergebnisrechnung ein Plan-Ist-Vergleich zwischen Ist-Ergebnissen und den fortgeschriebenen Planansätzen des Haushaltsjahres anzufügen.

Der fortgeschriebene Ansatz berücksichtigt alle aufgrund zulässiger haushaltswirtschaftlicher Maßnahmen vorgenommenen Änderungen des Ansatzes und stellt sich wie folgt dar:

	Ansatz 2020	ÜPL/APL 2020	HH-Rest aus Vorjahren	fortgeschr. Ansatz 2020
Steuern u. ähnliche Abgaben	80.289.500,00	0,00	0,00	80.289.500,00
Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	131.987.100,00	556.102,41	0,00	132.543.202,41
Sonstige Transfererträge	1.803.600,00	0,00	0,00	1.803.600,00
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	31.993.300,00	77.478,40	0,00	32.070.778,40
Privatrechtliche Leistungs-entgelte	1.003.200,00	0,00	0,00	1.003.200,00
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	45.690.700,00	60.240,71	0,00	45.750.940,71
Sonstige ordentliche Erträge	5.390.400,00	76.992,26	0,00	5.467.392,26
Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00
Bestandsveränderungen	0,00	1.319,45	0,00	1.319,45
Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**298.157.800,00**	**772.133,23**	**0,00**	**298.929.933,23**
Personalaufwendungen	69.733.400,00	5.000,00	0,00	69.738.400,00
Versorgungsaufwendungen	100,00	0,00	0,00	100,00
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34.580.100,00	-288.012,53	1.805.946,09	36.098.033,56
Abschreibungen	14.436.000,00	-290.053,15	0,00	14.145.946,85
Transferaufwendungen	126.483.600,00	10.178.622,70	2.007.203,33	138.669.426,03
Sonstige ordentliche Auf-wendungen	57.736.200,00	3.154.128,72	225.480,22	61.115.808,94

	Ansatz 2020	ÜPL/APL 2020	HH-Rest aus Vorjahren	fortgeschr. Ansatz 2020
Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**302.969.400,00**	**12.759.685,74**	**4.038.629,64**	**319.767.715,38**
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	**-4.811.600,00**	**-11.987.552,51**	**-4.038.629,64**	**-20.837.782,15**
Zinsen und sonstige Finanzerträge	5.878.100,00	0,00	0,00	5.878.100,00
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	878.200,00	6.260,33	0,00	884.460,33
Finanzergebnis	**4.999.900,00**	**-6.260,33**	**0,00**	**4.993.639,67**
Ordentl. Jahresergebnis	**188.300,00**	**-11.993.812,84**	**-4.038.629,64**	**-15.844.142,48**
Außerordentl. Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
Außerordentl. Aufwendungen	496.700,00	0,00	0,00	496.700,00
Außerordentliches Jahresergebnis	**-496.700,00**	**0,00**	**0,00**	**-496.700,00**
Gesamtüberschuss / Gesamtfehlbetrag	**-308.400,00**	**-11.993.812,84**	**-4.038.629,64**	**-16.340.842,48**

(alle Angaben in EUR)

Der negative Saldo aus über- und außerplanmäßigen Mittelbereitstellungen in der Ergebnisrechnung 2020 ist insbesondere auf die Mittelverschiebungen ohne Deckung in Höhe von insgesamt 12.035.800,00 EUR aufgrund der Corona-Pandemie und der damit im Zusammenhang stehenden nicht absehbaren Mehrbedarfe (vgl. Beschluss Nr. 134/2020 der Stadtverordnetenversammlung vom 24.06.2020) zurückzuführen.

Der fortgeschriebene Ansatz bildet gemäß § 54 Abs. 2 KomHKV die verbindliche Grundlage der nachfolgenden Plan-Ist-Vergleiche.

	fortgeschr. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Abweichung
Ergebnis aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-20.837.782,15	29.120.890,58	49.958.672,73
Finanzergebnis	4.993.639,67	5.004.719,28	11.079,61
Ordentliches Ergebnis	**-15.844.142,48**	**34.125.609,86**	**49.969.752,34**
Außerordentliches Ergebnis	-496.700,00	0,00	496.700,00
Gesamtüberschuss / -fehlbetrag	**-16.340.842,48**	**34.125.609,86**	**50.466.452,34**

(alle Angaben in EUR)

Im Folgenden werden die Plan-Ist-Vergleiche dargestellt und die erheblichen Abweichungen zum fortgeschriebenen Ansatz erläutert.

5.1 Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit

5.1.1 Steuern und ähnliche Abgaben

	fortgeschr. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Abweichung
Grundsteuer A (4011)	92.500,00	89.256,32	-3.243,68
Grundsteuer B (4012)	8.500.000,00	8.809.282,79	309.282,79
Gewerbesteuer (4013)	28.000.000,00	16.940.351,34	-11.059.648,66
Anteil Einkommensteuer (4021)	23.000.000,00	23.006.831,00	6.831,00
Anteil Umsatzsteuer (4022)	5.727.000,00	6.670.027,00	943.027,00
Vergnügungssteuer (4031)	300.000,00	386.626,04	86.626,04
Hundesteuer (4032)	290.000,00	301.816,20	11.816,20
Ausgleichsleistungen (405)	14.380.000,00	13.999.661,00	-380.339,00
Steuern und ähnliche Abgaben (40)	**80.289.500,00**	**70.203.851,69**	**-10.085.648,31**

(alle Angaben in EUR)

Die Steuern und ähnlichen Abgaben (40), welche im Teilhaushalt 611.01 - Steuern und allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen - veranschlagt werden, weisen erhebliche Abweichungen auf. Hierbei fielen insbesondere die Gewerbesteuern aufgrund der Corona-Pandemie mit 16.940.351,34 EUR um 11.059.648,66 EUR geringer aus als geplant. Die Mehrerträge bei dem Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer (4022) in Höhe von 943.027,00 EUR können diese nur geringfügig abfangen.

Bei den Ausgleichsleistungen (405) erhielt die Stadt Brandenburg an der Havel einerseits Mehrerträge aus der Weiterleitung der Wohngeldeinsparungen des Landes in Höhe von 950.053,00 EUR. Dagegen stehen jedoch auch Mindererträge beim Soziallastenausgleich in Höhe von 1.440.093,00 EUR.

5.1.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

	fortgeschr. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Abweichung
Schlüsselzuweisungen (411)	73.100.000,00	73.864.021,00	764.021,00
Sonst. Zuwendungen u. Umlagen (413)	10.024.500,00	25.216.772,86	15.192.272,86
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke (414)	27.189.202,41	30.187.403,80	2.998.201,39
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand (416)	12.929.500,00	9.321.435,20	-3.608.064,80
Aufgabenbezogene Leistungs-beteiligungen (419)	9.300.000,00	12.332.441,11	3.032.441,11
Zuwendungen und allgemeine Umlagen (41)	**132.543.202,41**	**150.922.073,97**	**18.378.871,56**

(alle Angaben in EUR)

Die erheblichen Mehrerträge bei den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen (41) lassen sich insbesondere auf die Ausgleichszahlungen vom Land aufgrund der Gewerbesteuermindereinnahmen sowie auf die Billigkeitsleistungen zum Ausgleich der Mehrausgaben durch die Corona-Pandemie (bei sonstigen Zuwendungen und Umlagen (413)) in Höhe von insgesamt 15.478.943,91 EUR zurückführen. Weiterhin fiel die Festsetzung der allgemeinen Schlüsselzuweisung (411) um 764.021,00 EUR höher aus als geplant.

Die Abweichung bei den Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke (414) resultiert überwiegend aus höheren Zuweisungen vom Land im Bereich Kindertagesstätten (Teilhaushalte 361.01, 361.02, 365.01) in Höhe von insgesamt 2.336.809,94 EUR.

Mindererträge in Höhe von 3.608.064,80 EUR wurden hingegen bei den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten (416) verbucht. Hierbei ist jedoch zu beachten, dass die Auflösung der Sonderposten lediglich an dieser Stelle geplant wird; weitere Buchungen finden sich noch bei den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten (437) in Höhe von 1.035.262,91 EUR und den sonstigen ordentlichen Erträgen (457) in Höhe von 578.678,61 EUR wieder.

Aufgrund einer veränderten Gesetzeslage konnte eine erhöhte Leistungsbeteiligung des Bundes an den Kosten für Unterkunft und Heizung abgerufen werden (der Bundesanteil stieg von 46,5% zur Haushaltsplanung auf 66,4% im Haushaltsvollzug 2020), was Mehrerträge bei den Aufgabenbezogenen Leistungsbeteiligungen (419) in Höhe von 3.032.441,11 EUR zur Folge hatte.

5.1.3 Sonstige Transfererträge

	fortgeschr. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Abweichung
Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen (421)	240.500,00	1.049.688,56	809.188,56
Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtung (422)	1.563.100,00	1.313.669,70	-249.430,30
Sonstige Transfererträge (42)	**1.803.600,00**	**2.363.358,26**	**559.758,26**

(alle Angaben in EUR)

Die Mehrerträge bei den sonstigen Transfererträgen (42) ergeben sich aufgrund der höheren Kostenbeiträge und den Leistungen von Sozialleistungsträgern außerhalb von Einrichtungen in Höhe von 809.188,56 EUR. Dagegen wurden Mindererträge für den Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen in Höhe von 249.430,30 EUR verbucht.

5.1.4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

	fortgeschr. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Abweichung
Verwaltungsgebühren (431)	2.898.060,40	3.136.388,66	238.328,26
Benutzungsgebühren (432)	29.083.900,00	27.625.484,48	-1.458.415,52
Zweckgebundene Abgaben (436)	88.818,00	39.671,00	-49.147,00
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen, Baukosten- und Investitionszuschüssen (437)	0,00	1.035.262,91	1.035.262,91
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (43)	**32.070.778,40**	**31.836.807,05**	**-233.971,35**

(alle Angaben in EUR)

Bei den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten (43) werden Mindererträge insbesondere bei den Benutzungsgebühren (432) aufgrund der geringeren Verbuchung von Rettungsdienstgebühren in Höhe von 914.233,78 EUR sowie von Abwassergebühren in Höhe von 300.925,81 EUR (inkl. Berücksichtigung der Rückstellung aus Gebührenüberdeckung im Teilhaushalt 538.01) ausgewiesen. Diesen Mindererträgen stehen aber auch Mehrerträge gegenüber, wie zum Beispiel aus der Bearbeitung von bau- und bodenrechtlichen Anträgen in Höhe von 283.239,02 EUR (Teilhaushalt 521.01 - Bauordnung).

Da keine Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen, Baukosten- und Investitionszuschüssen (437) geplant wurden, wurden hier Mehrerträge in Höhe von 1.035.262,91 EUR verbucht (vgl. auch 5.1.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen).

5.1.5 Privatrechtliche Leistungsentgelte

	fortgeschr. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Abweichung
Mieten und Pachten (441)	260.500,00	212.599,03	-47.900,97
Erträge aus dem Verkauf von Vorräten (442)	5.000,00	5.443,68	443,68
sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte (446)	737.700,00	706.872,10	-30.827,90
Privatrechtliche Leistungsentgelte (440-6)	**1.003.200,00**	**924.914,81**	**-78.285,19**

(alle Angaben in EUR)

Die privatrechtlichen Leistungsentgelte (440-6) weisen aufgrund geringerer Pachteinnahmen des Stadthafens in Höhe von 53.584,00 EUR (Teilhaushalt 549.01) und verminderter Teilnehmerentgelte für Kurse der Volkshochschule in Höhe von 87.105,21 EUR (Teilhaushalt 271.01) Mindererträge aus. Die erhöhten Ersatzleistungen für Stellplatzablösen in Höhe von 39.780,45 EUR (Teilhaushalt 521.01 - Bauordnung) können diese Mindererträge nur geringfügig reduzieren.

5.1.6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

	fortgeschr. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Abweichung
Erstattungen vom Bund (4480)	7.153.300,00	7.279.655,68	126.355,68
Erstattungen vom Land (4481)	28.481.139,80	33.323.308,50	4.842.168,70
Erstattungen von Gemeinden (4482)	5.473.800,00	6.839.558,72	1.365.758,72
Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen von Zweckverbänden und dgl. (4483)	0,00	181,00	181,00
Erstattungen von privaten Unternehmen (4487)	17.100,91	18.530,12	1.429,21

	fortgeschr. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Abweichung
Erstattungen von übrigen Bereichen (4488)	147.700,00	150.616,08	2.916,08
sonstige Kostenerstattungen und Kostenumlagen (div.)	4.477.900,00	4.706.992,39	229.092,39
Kostenerstattungen und Kostenumlagen (448)	**45.750.940,71**	**52.318.842,49**	**6.567.901,78**

(alle Angaben in EUR)

Bei den Erstattungen vom Land (4481) konnten für Hilfen zur Pflege (Teilhaushalt 311.02) und für Eingliederungshilfen nach dem SGB IX (Teilhaushalt 314.01) Mehrerträge in Höhe von insgesamt 4.375.196,31 EUR erzielt werden. Im Produktbereich 21-24 - Schulträgeraufgaben - wurden zudem Mehrerträge bei den Erstattungen von Gemeinden (4482) aus Schulbeiträgen in Höhe von 1.650.339,00 EUR verbucht.

5.1.7 Sonstige ordentliche Erträge

	fortgeschr. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Abweichung
Konzessionsabgaben (451)	2.780.000,00	2.886.952,11	106.952,11
Erträge aus Vermögensveräußerungen, die dem ordentlichen Ergebnis zuzuordnen sind (453)	11.500,00	16.645,00	5.145,00
Bußgelder, Verwarngelder, Säumniszuschläge usw. (456)	2.581.200,00	2.180.167,73	-401.032,27
Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten (457)	0,00	578.678,61	578.678,61
Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge (458)	65.292,26	9.217.494,15	9.152.201,89
andere sonstige ordentl. Erträge (459)	29.400,00	243.027,72	213.627,72
Sonstige ordentliche Erträge (45)	**5.467.392,26**	**15.122.965,32**	**9.655.573,06**

(alle Angaben in EUR)

Die Mehrerträge bei den sonstigen ordentlichen Erträgen (45) beruhen insbesondere auf den nicht zahlungswirksamen ordentlichen Erträgen (458). Hier werden insbesondere ertragswirksamen Auflösungen von Pensions- und Beihilferückstellungen aufgrund einer veränderten Berechnungsmethode zum Stichtag 31.12.2020 laut Gutachten der RZP beratende Akteure GbR

im Auftrag des Kommunalen Versorgungsverbandes Brandenburg vom 31.03.2021 in Höhe von insgesamt 8.463.988,00 EUR ausgewiesen (siehe auch Anhang, Ziffer 4.2.3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen). Zusätzlich wurden ungeplante Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen aus unterlassener Instandhaltung in Höhe von 548.365,81 EUR verbucht.

Da keine Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten (457) geplant wurden, wurden hier zudem Mehrerträge in Höhe von 578.678,61 EUR erzielt (vgl. auch 5.1.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen).

5.1.8 Aktivierte Eigenleistungen

	fortgeschr. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Abweichung
Aktivierte Eigenleistungen (471)	0,00	2.358,95	2.358,95

(alle Angaben in EUR)

Im Haushaltsjahr 2020 wurde die Planung für das Bauvorhaben Wollenweberstraße 2. Bauabschnitt von der Stadt erbracht und konnte daher als aktivierte Eigenleistung (471) in Höhe von 2.358,95 EUR verbucht werden.

5.1.9 Bestandsveränderungen

	fortgeschr. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Abweichung
Bestandsveränderungen (472)	1.319,45	1.319,45	0,00

(alle Angaben in EUR)

Die Bestandsveränderungen (472) beinhalten die Anpassungen der Buchwerte (investiver) aktiver Rechnungsabgrenzungsposten an GLM zum 01.01.2020 nach veränderter Saldenabstimmung für das Jahr 2019 in den Teilhaushalten 211.01 - Grundschulen, 365.01 - Kindertagesstätten und 511.02 - Vorbereitung und Durchführung der Stadterneuerung.

5.2 Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

5.2.1 Personal- und Versorgungsaufwendungen

	fortgeschr. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Abweichung
Dienstaufwendungen Beamte (5011)	13.143.900,00	11.760.978,03	1.382.921,97
Dienstaufwendungen tarifliche Beschäftigte (5012)	34.688.400,00	33.533.254,43	1.155.145,57
Dienstaufwendungen sonstige Beschäftigte (5010,3-9)	548.200,00	355.954,99	192.245,01
Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftige (502)	6.461.200,00	6.573.712,63	-112.512,63
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung (503)	7.299.900,00	6.522.351,14	777.548,86
Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte (504)	572.700,00	582.157,83	-9.457,83
Zuführung zu Rückstellungen für Beihilfen, Pensionen, ATZ, Urlaub etc. (505-9)	7.024.100,00	3.634.422,69	3.389.677,31
Personalaufwendungen (50)	**69.738.400,00**	**62.962.831,74**	**6.775.568,26**
Versorgungsaufwendungen (51)	100,00	0,00	100,00
Personal- und Versorgungsaufwendungen (50, 51)	**69.738.500,00**	**62.962.831,74**	**6.775.668,26**

(alle Angaben in EUR)

Die Unterschreitung des Planansatzes der Personalaufwendungen (50) liegt insbesondere an geringeren Zuführungen zu Pensionsrückstellungen (505-9) in Höhe von 1.588.832,00 EUR sowie an nicht erfolgten, aber geplanten Zuführungen zu Beihilferückstellungen in Höhe von 1.787.600,00 EUR. Ursache dafür ist eine veränderte Berechnungsmethode zum Stichtag 31.12.2020 laut Gutachten der RZP beratende Akteure GbR im Auftrag des Kommunalen Versorgungsverbandes Brandenburg vom 31.03.2021 (siehe auch Anhang, Ziffer 4.2.3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen).

Hinzu kommen Minderaufwendungen aufgrund zeitversetzter oder nicht besetzter NN-Stellen und Stellenmehrungen, Abwesenheiten ohne Lohnfortzahlung und zwischenzeitlich frei ge-

wordener Stellen nach Beendigungen, deren Nachbesetzung in 2020 ausblieb, für Dienstbezüge Beamte (5011) und tariflich Beschäftigte (5012) von insgesamt 2.534.029,80 EUR sowie 770.670,28 EUR für Beträge zur gesetzlichen Sozialversicherung (503).

Die Versorgungsaufwendungen weisen keine erheblichen Abweichungen auf.

Im Bereich der Personal- und Versorgungsaufwendungen wurden 414,00 EUR als Haushaltsrest nach 2021 übertragen.

5.2.2 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

	fortgeschr. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Abweichung
Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (521)	-45.861,66	-185.380,78	139.519,12
Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens (522)	7.753.850,22	6.265.219,89	1.488.630,33
Mieten und Pachten (523)	8.739.369,16	8.309.365,33	430.003,83
Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen (524)	9.049.285,40	8.758.397,17	290.888,23
Unterhaltung v. Fahrzeugen, Geräten und Ausrüstungsgegenständen (525)	562.189,52	399.452,27	162.737,25
Besondere Aufwendungen für Beschäftigte (526)	687.141,27	413.667,69	273.473,58
Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen (527)	6.649.588,34	5.238.836,25	1.410.752,09
Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (529)	2.702.471,31	1.707.395,46	995.075,85
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (52)	**36.098.033,56**	**30.906.953,28**	**5.191.080,28**

(alle Angaben in EUR)

Von den Minderaufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (52) entfallen 1.488.630,33 EUR auf die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens (522) - hiervon 409.746,18 EUR auf das Sonderbudget Straßenunterhaltung (Teilhaushalte 541.01, 543.01, 544.01, 546.01), 310.694,81 EUR auf die Teilhaushalte 551.01 und 554.01 (Öffentliches Grün, Naturschutz und Landschaftspflege) sowie 459.291,05 EUR im Bereich Kriegs- und Ehrengräber (Teilhaushalt 553.02).

Für Mieten und Pachten (523) und die Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen (524) wurden geringere Aufwendungen für die Mieten und Betriebskosten der Sozialen Einrichtungen (Teilhaushalt 315.01) in Höhe von 408.656,86 EUR und die des Museums im Teilhaushalt 252.01 in Höhe von 179.917,48 EUR fällig.

Im Teilhaushalt 511.02 (Stadterneuerung) wurden sowohl geringere besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen (527) als auch Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (529) in Höhe von insgesamt 1.624.086,81 EUR verbucht.

Weitere Minderaufwendungen bei den besonderen Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen (527) fielen für Schulträgeraufgaben (Produktbereich 21-24) in Höhe von 145.476,99 EUR und im Teilhaushalt 122.11 - Spezielles Ordnungsrecht - in Höhe von 170.106,01 EUR an.

Von den Minderaufwendungen für Sach- und Dienstleistungen in Höhe von insgesamt 5.191.080,28 EUR wurden 1.865.583,65 EUR als Haushaltsrest nach 2021 übertragen.

5.2.3 Abschreibungen

	fortgeschr. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Abweichung
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen (571)	12.839.116,42	11.759.908,16	1.079.208,26
Abschreibungen auf Finanzanlagen (572)	0,00	286.057,61	-286.057,61
Abschreibungen auf das Umlaufvermögen / Wertberichtigungen (54997771, 54997772, 573)	1.278.430,43	1.198.245,14	80.185,29
Außerplanmäßige Abschreibungen (574)	28.400,00	30.041,88	-1.641,88
Abschreibungen (57)	**14.145.946,85**	**13.274.252,79**	**871.694,06**

(alle Angaben in EUR)

Im Haushaltsjahr 2020 sind geringere Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen (571) in Höhe von 1.079.208,26 EUR verbucht worden. Dagegen steht die ungeplante Abschreibung auf Finanzanlagen (572) für den Verlust des Marienbads des Jahres 2019 in Höhe von 286.057,61 EUR.

5.2.4 Transferaufwendungen

	fortgeschr. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Abweichung
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke (531)	70.176.059,15	65.930.076,96	4.245.982,19
Sozialtransferaufwendungen (533)	66.351.104,88	63.903.962,29	2.447.142,59
Gewerbesteuerumlage (534)	2.142.262,00	792.868,00	1.349.394,00
Transferaufwendungen (53)	**138.669.426,03**	**130.626.907,25**	**8.042.518,78**

(alle Angaben in EUR)

Die geringeren Transferaufwendungen beruhen zum einen auf Minderaufwendungen in Höhe von 4.245.982,19 EUR bei Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke (531). Hiervon entfallen auf den Teilhaushalt 547.01 - ÖPNV - Minderbedarfe in Höhe von 1.790.992,12 EUR, wobei der im Haushaltsplan 2019/2020 veranschlagte Planansatz für den Zuschuss an die TWB Technische Werke GmbH aufgrund der Corona-Pandemie um 2.400.000,00 EUR aufgestockt wurde (vgl. Beschluss Nr. 134/2020 der Stadtverordnetenversammlung am 24.06.2020). Weitere Minderaufwendungen fielen in den Teilhaushalten 511.02 - Stadterneuerung - in Höhe von 1.208.268,04 EUR und für das Theater im Teilhaushalt 261.01 in Höhe von 429.600,00 EUR an.

Zum anderen wurden bei den Sozialtransferaufwendungen (533) geringere Bedarfe in den Sonderbudgets Hilfen zum Lebensunterhalt und Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (HZL_GSIG_53, Teilhaushalte 311.01 und 311.06) in Höhe von 1.019.696,42 EUR sowie bei den Hilfen zur Erziehung und Hilfen für junge Volljährige / Inobhutnahmen / Eingliederungshilfe nach KJHG (HZE_VOLLJ_53, Teilhaushalte 363.03 und 363.04) in Höhe von 401.016,63 EUR verbucht. Letzteres Sonderbudget wurde aufgrund der Corona-Pandemie ebenfalls durch den Beschluss Nr. 134/2020 erhöht, hier um 1.978.500,00 EUR. Daneben sind auch für die Bildungs- und Teilhabeleistungen im Teilhaushalt 312.01 - Grundsicherung nach SGB II - geringere Aufwendungen in Höhe von 319.053,14 EUR angefallen – entgegen der Annahme von Mehrbedarfen aufgrund der Corona-Pandemie in Höhe von 310.000,00 EUR (vgl. Beschluss Nr. 134/2020 der Stadtverordnetenversammlung am 24.06.2020).

Weiterhin wurde der Planansatz für die Gewerbesteuerumlage (534) in Höhe von 1.349.394,00 EUR aufgrund geringerer Gewerbesteuereinnahmen unterschritten.

Von den Minderaufwendungen für Transferleistungen in Höhe von 8.042.518,78 EUR wurden 963.648,13 EUR als Haushaltsrest nach 2021 übertragen.

5.2.5 Sonstige ordentliche Aufwendungen

	fortgeschr. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Abweichung
Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen (541)	229.993,00	154.389,37	75.603,63
Aufwendungen für die Inanspruchnahme v. Rechten u. Diensten (542)	1.538.200,00	1.202.188,07	336.011,93
Geschäftsaufwendungen (543)	2.710.575,41	1.937.676,81	772.898,60
Steuern, Versicherungen, Schadensfälle (544)	834.153,67	848.993,81	-14.840,14
Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit (545)	34.074.536,64	32.946.562,62	1.127.974,02
Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen (546)	22.384.100,00	19.040.043,76	3.344.056,24
Besondere Aufwendungen (548)	100,00	1.447,20	-1.347,20
Weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (549 ohne 54997771 und 54997772)	-655.849,78	673.354,71	-1.329.204,49
Sonstige ordentliche Aufwendungen (54)	**61.115.808,94**	**56.804.656,35**	**4.311.152,59**

(alle Angaben in EUR)

Von den bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen (54) ausgewiesen Minderaufwendungen in Höhe von 4.311.152,59 EUR entfallen auf die Aufgabenbezogenen Leistungsbeteiligungen (546) Minderbedarfe in Höhe von 3.344.056,24 EUR. Dies liegt insbesondere an den geringeren Kosten für Unterkunft und Heizung (Teilhaushalt 312.01 - Grundsicherung für Arbeitssuchende nach SGB II), welche teilweise auf den zu hoch eingeschätzten Bedarf aufgrund der Corona-Pandemie und der damit einhergehenden überplanmäßigen Mittelbereitstellung laut Beschluss Nr. 134/2020 in Höhe von 1.880.300,00 EUR beruhen.

Weitere Minderaufwendungen fielen bei den Erstattungen für Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (545), insbesondere in den Teilhaushalten 538.01 - Abwasserbeseitigung - und 545.01 - Straßenreinigung und Winterdienst - in Höhe von insgesamt 767.737,35 EUR, an.

Bei den Geschäftsaufwendungen (543) wurden durch einen sparsamen und wirtschaftlichen Umgang mit den Ressourcen, teilweise coronabedingt, 772.898,60 EUR weniger verbraucht als geplant. Davon entfallen 475.170,56 EUR auf Gutachter-, Berater- und Sachverständigenkosten im Wesentlichen in den Teilhaushalten der Fachgruppen Umwelt und Naturschutz (u.a. Teilhaushalte 537.01 und 537.02) sowie Wirtschaftsförderung (u.a. Teilhaushalt 571.01), 89.086,68 EUR auf Portogebühren und 97.098,84 EUR auf Vordrucke, Formulare und Dokumente.

Diesen Minderaufwendungen stehen bei den weiteren sonstigen Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (549 ohne 54997771 und 54997772) Mehraufwendungen in Höhe von 1.329.204,49 EUR gegenüber. Diese begründen sich aus den laut Haushaltssicherungskonzept (HSK) im Haushaltsplan 2019/2020 veranschlagten pauschalen (negativen) Minderaufwendungen in Höhe von -1.500.000,00 EUR (HSK-Maßnahme M2). Verbucht werden kann dieser pauschale Minderaufwand an dieser Stelle jedoch nicht; er spiegelt sich aber an den verschiedenen oben ausgewiesenen Minderaufwendungen wider.

Bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen wurden 180.956,52 EUR als Haushaltsrest nach 2021 übertragen.

5.3 Finanzergebnis

5.3.1 Zinsen und sonstige Finanzerträge

	fortgeschr. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Abweichung
Zinserträge (461)	49.800,00	223.913,73	174.113,73
Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen (465)	4.682.000,00	4.682.000,00	0,00
Sonstige Finanzerträge (469)	1.146.300,00	776.835,85	-369.464,15
Finanzerträge (46)	**5.878.100,00**	**5.682.749,58**	**-195.350,42**

(alle Angaben in EUR)

Die hier ausgewiesenen Mindererträge resultieren insbesondere aus der nicht erfolgten, aber geplanten Gewinnausschüttung der Sparkasse in Höhe von 872.000,00 EUR im Bereich der sonstigen Finanzerträge (469). Dem gegenüber stehen Mehrerträge aus Nachzahlungszinsen von Steuererträgen in Höhe von 322.082,00 EUR sowie aufgrund der nicht geplanten Ausschüttung von der HWG Havelländische Wasser GmbH in Liquidation (ehemals PWU) in Höhe von 173.420,00 EUR. Die Verbesserung bei den Zinserträgen (461) beruht auf Negativzinsen für den Kassenkredit in Höhe von 151.894,84 EUR.

5.3.2 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

	fortgeschr. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Abweichung
Zinsaufwendungen (551)	333.327,41	185.274,59	148.052,82
Sonstige Finanzaufwendungen (559)	551.132,92	492.755,71	58.377,21
Zinsen und sonstige Finanz-aufwendungen (55)	**884.460,33**	**678.030,30**	**206.430,03**

(alle Angaben in EUR)

Die Minderaufwendungen bei den Zinsen und sonstigen Finanzaufwendungen (55) lassen sich überwiegend auf die geplanten, aber nicht erforderlichen Zinsaufwendungen für den Kassenkredit in Höhe von 132.300,00 EUR zurückführen; stattdessen konnten aufgrund der in 2020 vorherrschenden Finanzlage aus dem notwendigen Kassenkredit Erträge generiert werden (vgl. 5.3.1 Zinsen und sonstige Finanzerträge). Weiterhin werden hier die (negativen) Skontobeträge der gesamten Verwaltung verbucht, jedoch nicht geplant, so dass dies zusätzlich zu Minderaufwendungen in Höhe von 26.915,82 EUR führte.

5.4 Außerordentliches Ergebnis

	fortgeschr. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Abweichung
Außerordentliche Erträge (49)	0,00	0,00	0,00
Außerordentliche Aufwendungen (59)	496.700,00	0,00	496.700,00
Außerordentliches Ergebnis	**-496.700,00**	**0,00**	**496.700,00**

(alle Angaben in EUR)

Zur Haushaltsplanung 2019/2020 ging die Verwaltung noch davon aus, dass die Abschreibung von Finanzanlagen, wie in diesem Fall der geplante Verlust des Schwimmbads in Höhe von 496.700,00 EUR, dem außerordentlichen Ergebnis zuzurechnen ist. Die Kommunalaufsicht teilte jedoch nach einem Gespräch in ihrem Genehmigungsschreiben zum Doppelhaushalt 2019/2020 am 01.11.2019 mit, dass diese Aufwendungen nicht auf unvorhersehbaren, seltenen und ungewöhnlichen Vorgängen von wesentlicher finanzieller Bedeutung beruhen (vgl. § 4 Abs. 2 KomHKV) und somit nicht dem außerordentlichen, sondern dem ordentlichen Ergebnis zugehörig sind. Daher findet sich die Buchung des Verlusts 2019 des Schwimmbads in Höhe von 286.057,61 EUR bei den Abschreibungen (57) wieder.

6 Finanzentwicklung und -lage

Gemäß § 55 Abs. 2 i.V.m. § 54 Abs. 2 KomHKV ist der Finanzrechnung ein Plan-Ist-Vergleich zwischen Ist-Ergebnissen und den fortgeschriebenen Planansätzen des Haushaltsjahres anzufügen.

Der fortgeschriebene Ansatz berücksichtigt alle aufgrund zulässiger haushaltswirtschaftlicher Maßnahmen vorgenommenen Änderungen des Ansatzes und stellt sich wie folgt dar:

	Ansatz 2020	ÜPL/APL 2020	HH-Rest aus Vorjahren	fortgeschr. Ansatz 2020
Steuern u. ähnliche Abgaben	80.289.500,00	0,00	0,00	80.289.500,00
Zuwendungen u. allg. Umlagen	115.242.800,00	510.700,00	0,00	115.753.500,00
Sonstige Transfereinzahlungen	13.456.000,00	0,00	0,00	13.456.000,00
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	31.907.700,00	77.478,40	0,00	31.985.178,40
Privatrechtl. Leistungsentgelte	1.003.200,00	0,00	0,00	1.003.200,00
Kostenerstattungen u. umlagen	45.690.700,00	60.240,71	0,00	45.750.940,71
Sonstige Einzahlungen	5.188.800,00	200,00	0,00	5.189.000,00
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	5.878.100,00	0,00	0,00	5.878.100,00
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**298.656.800,00**	**648.619,11**	**0,00**	**299.305.419,11**
Personalauszahlungen	62.709.300,00	0,00	40.145,38	62.749.445,38
Versorgungsauszahlungen	100,00	0,00	0,00	100,00
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	35.195.400,00	209.429,57	4.564.396,45	39.969.226,02
Transferauszahlungen	121.939.100,00	9.766.791,56	5.585.813,81	137.291.705,37
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	58.614.400,00	2.679.030,27	1.701.657,71	62.995.087,98
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**278.458.300,00**	**12.655.251,40**	**11.892.013,35**	**303.005.564,75**
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**20.198.500,00**	**-12.006.632,29**	**-11.892.013,35**	**-3.700.145,64**
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	21.890.000,00	1.997.242,10	0,00	23.887.242,10

	Ansatz 2020	ÜPL/APL 2020	HH-Rest aus Vorjahren	fortgeschr. Ansatz 2020
Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	145.600,00	1.055.194,74	0,00	1.200.794,74
Einz. aus d. Veräußerung v. immater. Vermögensgegenst.	0,00	0,00	0,00	0,00
Einz. aus d. Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	11.500,00	0,00	11.500,00
Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	412.000,00	0,00	0,00	412.000,00
sonst. Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**22.447.600,00**	**3.063.936,84**	**0,00**	**25.511.536,84**
Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.073.400,00	1.287.432,23	7.472.835,23	13.833.667,46
Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	13.326.100,00	24.950,42	6.277.750,70	19.628.801,12
Ausz. f. d. Erwerb v. immateriellen Vermögensgegenständen	266.800,00	280.763,61	48.839,79	596.403,40
Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	30.000,00	0,00	100.379,80	130.379,80
Ausz. für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	2.891.200,00	1.499.885,70	1.458.689,25	5.849.774,95
Ausz. für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	750.400,00	0,00	0,00	750.400,00
sonst. Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**22.337.900,00**	**3.093.031,96**	**15.358.494,77**	**40.789.426,73**
Saldo aus Investitionstätigkeit	**109.700,00**	**-29.095,12**	**-15.358.494,77**	**-15.277.889,89**
Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	**20.308.200,00**	**-12.035.727,41**	**-27.250.508,12**	**-18.978.035,53**
Einz. aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	1.345.403,70	0,00	1.345.403,70

	Ansatz 2020	ÜPL/APL 2020	HH-Rest aus Vorjahren	fortgeschr. Ansatz 2020
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**0,00**	**1.345.403,70**	**0,00**	**1.345.403,70**
Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	2.179.000,00	1.345.476,29	0,00	3.524.476,29
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**2.179.000,00**	**1.345.476,29**	**0,00**	**3.524.476,29**
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	**-2.179.000,00**	**-72,59**	**0,00**	**-2.179.072,59**
Veränderung des Bestandes an Finanzmitteln	**18.129.200,00**	**-12.035.800,00**	**-27.250.508,12**	**-21.157.108,12**

(alle Angaben in EUR)

Der negative Saldo aus über- und außerplanmäßigen Mittelbereitstellungen in der Finanzrechnung 2020 ist auf die Mittelverschiebungen ohne Deckung in Höhe von insgesamt 12.035.800,00 EUR aufgrund der Corona-Pandemie und der damit im Zusammenhang stehenden nicht absehbaren Mehrbedarfe (vgl. Beschluss Nr. 134/2020 der Stadtverordnetenversammlung vom 24.06.2020) zurückzuführen.

Der fortgeschriebene Ansatz bildet gemäß § 55 Abs. 2 KomHKV die verbindliche Grundlage des nachfolgenden Plan-Ist-Vergleiches.

	fortgeschr. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Abweichung
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.700.145,64	43.898.744,62	47.598.890,26
Saldo aus Investitionstätigkeit	-15.277.889,89	4.662.754,80	19.940.644,69
Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	**-18.978.035,53**	**48.561.499,42**	**67.539.534,95**
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-2.179.072,59	-47.179.072,59	-45.000.000,00
Änderung Finanzmittelbestand (inkl. Kassenkredite)	**-21.157.108,12**	**1.382.426,83**	**22.539.534,95**
Bestand an Zahlungsmitteln am Anfang des Haushaltsjahres	*-318.757.647,92*	*980.838,35*	*319.738.486,27*
Bestand an fremden Finanzmitteln	*0,00*	*734.181,38*	*734.181,38*
Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	*-339.914.756,04*	*3.097.446,56*	*343.012.202,60*

(alle Angaben in EUR)

Der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 43.898.744,62 EUR resultiert aus 315.593.050,26 EUR Einzahlungen und 271.694.305,64 EUR Auszahlungen. Im Vergleich zum fortgeschriebenen Ansatz stellt dies eine Verbesserung um 47.598.890,26 EUR dar.

Die Investitionstätigkeit des Haushaltsjahres 2020 schließt mit einem positiven Saldo von 4.662.754,80 EUR ab. Die Abweichung zum fortgeschriebenen Planansatz beträgt 19.940.644,69 EUR. Da nicht alle Investitionsmaßnahmen wie vorgesehen umgesetzt werden konnten, wurden Mittel in Höhe von 25.486.132,75 EUR gemäß § 24 Abs. 2 KomHKV in das folgende Haushaltsjahr übertragen.

Der Saldo aus Finanzierungstätigkeit beträgt -47.179.072,59 EUR. Dieser resultiert aus der Aufnahme von Krediten in Höhe von 126.345.403,70 EUR, davon für Investitionen 1.345.403,70 EUR und für Kassenkredite 125.000.000,00 EUR, sowie aus der Tilgung von Krediten in Höhe von 173.524.476,29 EUR, davon 3.524.476,29 EUR für Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten und 170.000.000,00 EUR für die Tilgung von Kassenkrediten.

Die Zahlungsfähigkeit der Stadt Brandenburg an der Havel konnte während des Haushaltsjahres 2020 nur unter Inanspruchnahme von Kassenkrediten gewährleistet werden.

6.1 Saldo aus der laufenden Verwaltungstätigkeit

	fortgeschr. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Abweichung
Steuern und ähnliche Abgaben	80.289.500,00	70.254.157,08	-10.035.342,92
Zuwendungen und allg. Umlagen	115.753.500,00	137.020.085,20	21.266.585,20
Sonstige Transfereinzahlungen	13.456.000,00	14.047.602,70	591.602,70
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	31.985.178,40	31.071.217,23	-913.961,17
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.003.200,00	897.268,78	-105.931,22
Kostenerstattungen u. -umlagen	45.750.940,71	51.851.547,55	6.100.606,84
Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	5.189.000,00	4.856.684,24	-332.315,76
Zinsen u. sonst. Finanzeinzahlungen	5.878.100,00	5.594.487,48	-283.612,52
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**299.305.419,11**	**315.593.050,26**	**16.287.631,15**
Personalauszahlungen	62.749.445,38	59.394.099,20	3.355.346,18
Versorgungsauszahlungen	100,00	0,00	100,00

	fortgeschr. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Abweichung
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	39.969.226,02	31.669.135,47	8.300.090,55
Transferauszahlungen	137.291.705,37	124.953.285,21	12.338.420,16
Zinsen u. sonst. Finanzauszahlungen	62.995.087,98	55.677.785,76	7.317.302,22
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**303.005.564,75**	**271.694.305,64**	**31.311.259,11**
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-3.700.145,64**	**43.898.744,62**	**47.598.890,26**

(alle Angaben in EUR)

Das Saldo der laufenden Verwaltungstätigkeit schließt um 47.598.890,26 EUR besser ab als der fortgeschriebene Planansatz in Höhe von -3.700.145,64 EUR.

Der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit ergibt sich aus Einzahlungen in Höhe von 315.593.050,26 EUR und Auszahlungen in Höhe von 271.694.305,64 EUR. Dabei blieben die laufenden Auszahlungen um 31.311.259,11 EUR unter dem fortgeschriebenen Ansatz, wovon 10.036.150,09 EUR ins Haushaltsjahr 2021 übertragen wurden. Zu berücksichtigen ist hier jedoch auch die coronabedingte überplanmäßige Mittelbereitstellung ohne Deckung in Höhe von insgesamt 12.035.800,00 EUR (vgl. Beschluss Nr. 134/2020 der Stadtverordnetenversammlung am 24.06.2020), die sowohl im Aufwand als auch in den zugehörigen Auszahlungen nur teilweise in Anspruch genommen wurde. Zusätzlich wurden Mehreinzahlungen in Höhe von 16.287.631,15 EUR verbucht.

Auf die Erläuterungen zu den (zahlungswirksamen) Erträgen und Aufwendungen unter Ziffer 5.1 und 5.2 wird verwiesen.

6.2 Saldo aus der Investitionstätigkeit

Nachfolgend werden die für die Investitionstätigkeit der Stadt Brandenburg an der Havel getätigten Einzahlungen - welche überwiegend aus Zuwendungen resultieren - sowie Auszahlungen - insbesondere für Baumaßnahmen und Zuwendungen für Investitionen Dritter - dargestellt.

	fortgeschr. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Abweichung
Investitionszuwendungen (681)	23.887.242,10	12.648.149,60	-11.239.092,50
Beiträge und ähnliche Entgelte (688)	1.200.794,74	1.059.918,95	-140.875,79

	fortgeschr. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Abweichung
Einz. aus d. Veräußerung v. immateriellen Vermögensgegenständen (6833)	0,00	0,00	0,00
Einz. aus der Veräußerung v. Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden (682)	0,00	215.925,62	215.925,62
Einz. aus d. Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen (683(0-2,4-9))	11.500,00	11.645,00	145,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen (684)	412.000,00	0,00	-412.000,00
sonst. Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit (68(0,5-9))	0,00	5.000,00	5.000,00
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (68)	**25.511.536,84**	**13.940.639,17**	**-11.570.897,67**
Auszahlungen f. Baumaßnahmen (785)	13.833.667,46	2.220.831,20	11.612.836,26
Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen f. Investitionen Dritter (781)	19.628.801,12	4.682.048,87	14.946.752,25
Ausz. f. d. Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen (7834)	596.403,40	245.408,58	350.994,82
Ausz. für den Erwerb v. Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden (782)	130.379,80	8.321,95	122.057,85
Ausz. für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen (783(0-3,5-9))	5.849.774,95	1.370.873,77	4.478.901,18
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen (784)	750.400,00	750.400,00	0,00
sonst. Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit (786)	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (78)	**40.789.426,73**	**9.277.884,37**	**31.511.542,36**
Saldo aus Investitionstätigkeit	**-15.277.889,89**	**4.662.754,80**	**19.940.644,69**

(alle Angaben in EUR)

Der Saldo aus Investitionstätigkeit wies im fortgeschrieben Ansatz 2020 noch einen Fehlbetrag in Höhe von -15.277.889,89 EUR aus, welches auf die aus Vorjahren übertragenen Haushaltsermächtigungen in Höhe von 15.358.494,77 EUR zurückzuführen ist. Das Ergebnis 2020

mit einem Überschuss in Höhe von 4.662.754,80 EUR hat sich damit um 19.940.644,69 EUR verbessert.

Die Mindereinzahlungen aus der Investitionstätigkeit resultieren überwiegend aus geringeren Zuwendungen vom Bund in Höhe von 3.338.872,20 EUR sowie geringeren Zuwendungen vom Land in Höhe von 8.058.545,25 EUR. Diese sind unter anderem zurückzuführen auf die geplante, aber noch nicht begonnene Investitionsmaßnahme Breitbandausbau im Teilhaushalt 571.01 - Wirtschaftsförderung, welche in der Ein- als auch in der Auszahlung für Investitionen an Dritte zu Abweichungen in Höhe von 6.705.400,00 EUR führt. Weitere Mindereinzahlungen vom Land fallen im Fachbereich Feuerwehr und Rettungswesen in Höhe von 2.185.720,84 EUR an, wovon 1.069.053,37 EUR auf die Ausstattung der Leitstelle und 832.736,83 EUR auf den Erwerb eines Hochleistungspumpensystems entfallen, deren Einzahlungen jedoch in den Folgejahren 2021 und 2022 erfolgten. Für baulich sich verzögernde Straßenbaumaßnahmen wurden geringere investive Einzahlungen vom Land in Höhe von 1.035.903,78 EUR verbucht. Für die in Folgejahren fortgesetzten Sanierungen von Schulen und Sportstätten, insbesondere nach dem Kommunalinvestitionsförderungsgesetz Teil 2, werden aufgrund zeitlichen Verzugs 1.358.149,78 EUR Mindereinzahlungen in 2020 ausgewiesen.

Die erheblichen investiven Minderauszahlungen in Höhe von 31.511.542,36 EUR sind überwiegend begründet in Bauverzögerungen, fehlenden Abrechnungen oder Maßnahmeverschiebungen. Hierfür wurden gemäß § 24 Abs. 2 KomHKV die Ermächtigungen in Höhe von 25.486.132,75 EUR ins Haushaltsjahr 2021 übertragen. Dies erfolgte insbesondere für Baumaßnahmen in den Bereichen Vorbereitung und Durchführung der Stadterneuerung in Höhe von 5.366.255,23 EUR (Teilhaushalt 511.02) sowie von Gemeinde-, Landes- und Bundesstraßen in Höhe von 4.910.091,44 EUR (Teilhaushalte 541.01, 543.01, 544.01) und für Zuweisungen für Investitionen durch Dritte für den Breitbandausbau in Höhe von 6.705.354,52 EUR, für die Sanierung von Schulen und Sportstätten in Höhe von 3.237.202,87 EUR und für den ÖPNV in Höhe von 2.073.942,40 EUR. Weitere Haushaltsermächtigungen wurden für die Ausstattung der Feuerwehr und des Rettungswesens in Höhe von 2.626.455,47 EUR nach 2021 übertragen.

Von den in 2020 verbleibenden Mitteln in Höhe von 6.025.409,61 EUR entfallen auf den Bereich Schulen 3.078.799,92 EUR (zum Teil im Haushaltsplan 2021 neu veranschlagt), Stadterneuerung 1.154.411,16 EUR und auf Gemeinde-, Landes- und Bundesstraßen 776.940,64 EUR.

6.3 Saldo aus der Finanzierungstätigkeit

Bei der Finanzierungstätigkeit werden die Aufnahme und die Tilgung von Krediten dargestellt.

	fortgeschr. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Abweichung
Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen (692)	1.345.403,70	1.345.403,70	0,00
Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen (792)	3.524.476,29	3.524.476,29	0,00
Saldo aus der Aufnahme/Tilgung von Investitionskrediten	**-2.179.072,59**	**-2.179.072,59**	**0,00**
Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (693)	0,00	125.000.000,00	125.000.000,00
Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung (793)	0,00	170.000.000,00	-170.000.000,00
Saldo aus der Aufnahme/Tilgung von Kassenkrediten	**0,00**	**-45.000.000,00**	**-45.000.000,00**
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	**-2.179.072,59**	**-47.179.072,59**	**-45.000.000,00**

(alle Angaben in EUR)

Im laufenden Haushaltsjahr wurden Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen in Höhe von 1.345.403,70 EUR sowie Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen in Höhe von 3.524.476,29 EUR getätigt, darüber hinaus Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten in Höhe von 125.000.000,00 EUR und Auszahlungen aus der Tilgung von Kassenkrediten in Höhe von 170.000.000,00 EUR (im Saldo 45.000.000,00 EUR Tilgung). Aufnahmen von Krediten zur Liquiditätssicherung (= Kassenkredite) werden im Haushaltsplan nicht veranschlagt.

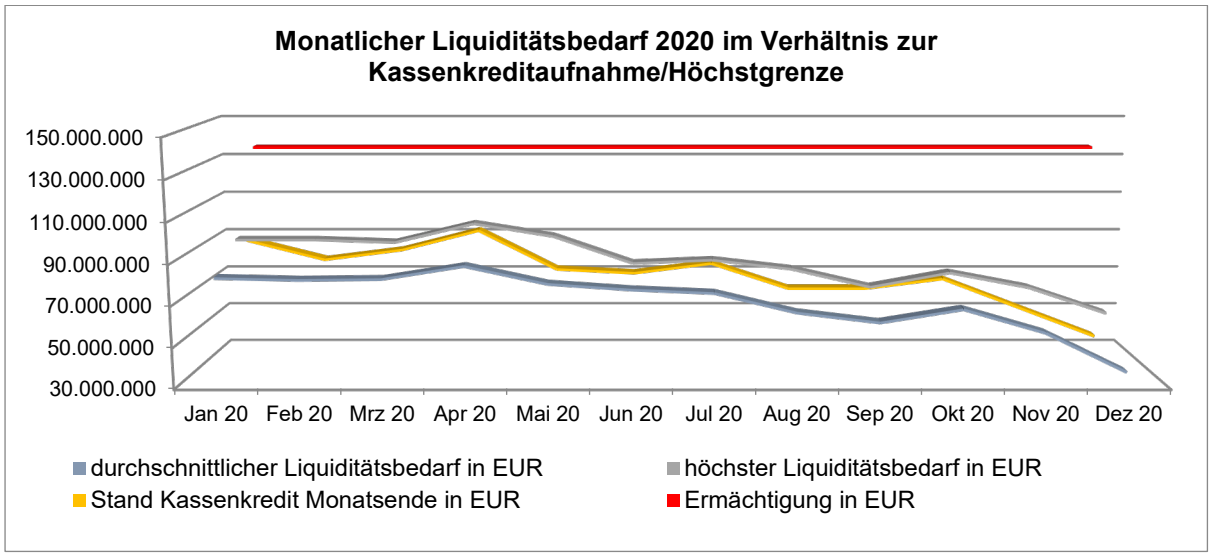
Zum 30.12.2020 lief die Zinsbindung eines Kredites zur Finanzierung von Investitionen mit einer Restforderung in Höhe von 1.345.403,70 EUR und einem Zinssatz von 2,32% aus. Aufgrund der in 2020 vorherrschenden Finanzmarktlage konnte dieses Darlehen am 30.12.2020 mit einem Zinssatz von -0,15% umgeschuldet werden.

Die aufgenommenen Kassenkredite zum Stichtag 31.12.2020 betrugen insgesamt 40,0 Mio. EUR. Im Haushaltsjahr 2020 konnten die aufgenommenen Kassenkredite von 85,0 Mio. EUR (Stand 01.01.2020) um 45,0 Mio. EUR reduziert werden. Diese Entwicklung ist maßgeblich der guten Entwicklung des Haushaltes geschuldet, die im Jahr 2020 nur möglich war, weil der Bund und das Land Brandenburg die coronabedingten Mindereinnahmen

durch Zuwendungen in nicht unwesentlicher Höhe ausgeglichen haben und nach Bekanntwerden der Risikolage unverzüglich eine Haushaltssperre durch den Kämmerer veranlasst wurde. Daneben trug auch die Zuwendung des Landes zur Kassenkreditteilentschuldung in Höhe von rund 11,7 Mio. EUR zur Verbesserung der Finanzlage bei.

Der Rahmen für die Aufnahme von Liquiditätskrediten wird gemäß § 76 Abs. 2 BbgKVerf durch Beschluss der Gemeindevertretung über den Höchstbetrag der Kassenkredite festgelegt. Im Rahmen der Haushaltssatzung für den Doppelhaushalt 2019/2020 setzte die Stadtverordnetenversammlung ab dem Jahr 2019 eine Höchstgrenze von 135,0 Mio. EUR fest (SVV-Beschlüsse Nr. 003/2019 und Nr. 023/2019 vom 27.03.2019). Im gesamten Haushaltsjahr lag die Inanspruchnahme der Liquiditätskredite im Rahmen der festgesetzten Ermächtigung. Der berechnete durchschnittliche Liquiditätsbedarf lag im Jahr 2020 bei 71,1 Mio. EUR (Vorjahr 99,1 Mio. EUR). Der Liquiditätsbedarf der Stadt lag zum Jahresende 2020 bei 36,9 Mio. EUR (Vorjahr 84,0 Mio. EUR).

Nachstehend ist der Liquiditätsbedarf im Haushaltsjahr 2020 im Verhältnis zu den aufgenommenen Kassenkrediten grafisch dargestellt.



6.4 Veränderung der liquiden Mittel

Das Ergebnis 2020 der Gesamtfinanzrechnung entspricht dem Finanzmittelbestand der liquiden Mittel zum Stichtag 31.12.2020 (siehe auch Anhang, 4.1.2.4 Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks).

	fortgeschr. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Abweichung
Veränderung des Bestands an eigenen Zahlungsmitteln	**-21.157.108,12**	**1.382.426,83**	**22.539.534,95**
Bestand an Zahlungsmitteln am Anfang des Haushaltsjahres	-318.757.647,92	980.838,35	319.738.486,27
Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	734.181,38	734.181,38
Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	-339.914.756,04	3.097.446,56	343.012.202,60

(Angaben in EUR)

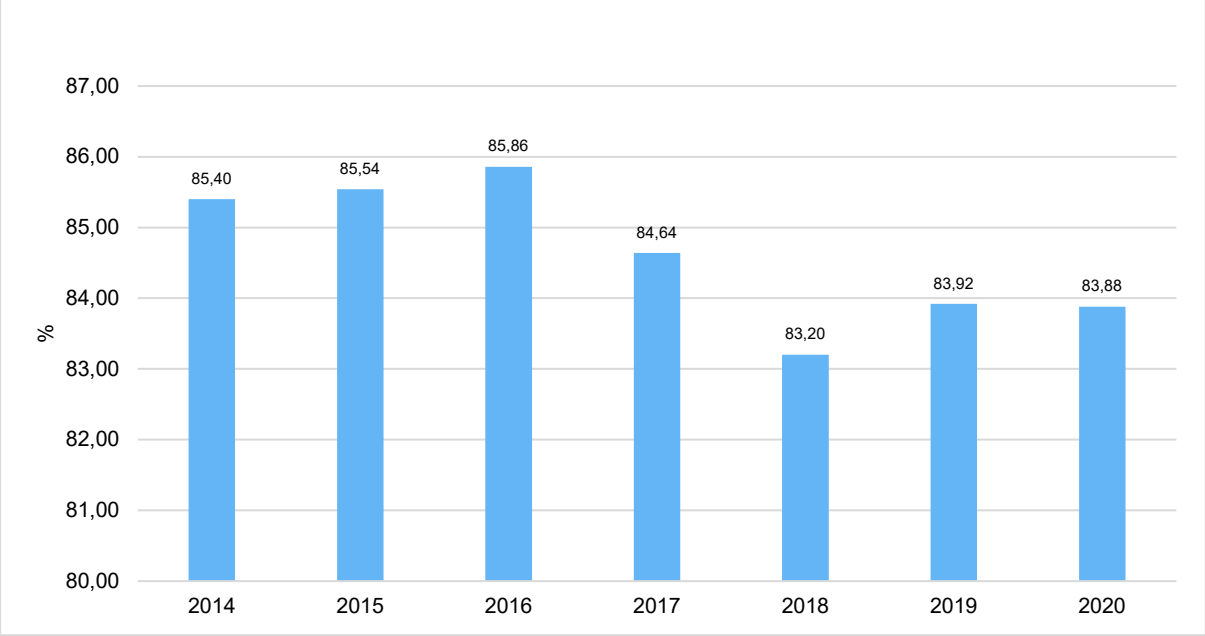
7 Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

Über Kennzahlen lassen sich komplexe finanzwirtschaftliche Zusammenhänge in komprimierter Form darstellen. Die Betrachtung der Kennzahlenentwicklung im Mehrjahresverlauf ermöglicht eine finanzpolitische Beurteilung der Haushaltsentwicklung in seinen wesentlichen Ausprägungen.

7.1 Kennzahlen zur Vermögenslage

Anlagenquote

Diese Kennzahl stellt ein Verhältnis zwischen dem Anlagevermögen und dem Gesamtvermögen (Bilanzsumme) auf der Aktivseite der Bilanz her. Sie gibt Aufschluss darüber, mit welchem Prozentsatz das Anlagevermögen am Gesamtvermögen gebunden ist. Aufgrund der Aufgabenstellung von Kommunen ist eine hohe Anlagenintensität generell zu erwarten. Allerdings bedeutet dies auch hohe Fixkosten (Abschreibung, Instandhaltungskosten) in der Zukunft, welche den Ergebnishaushalt belasten.

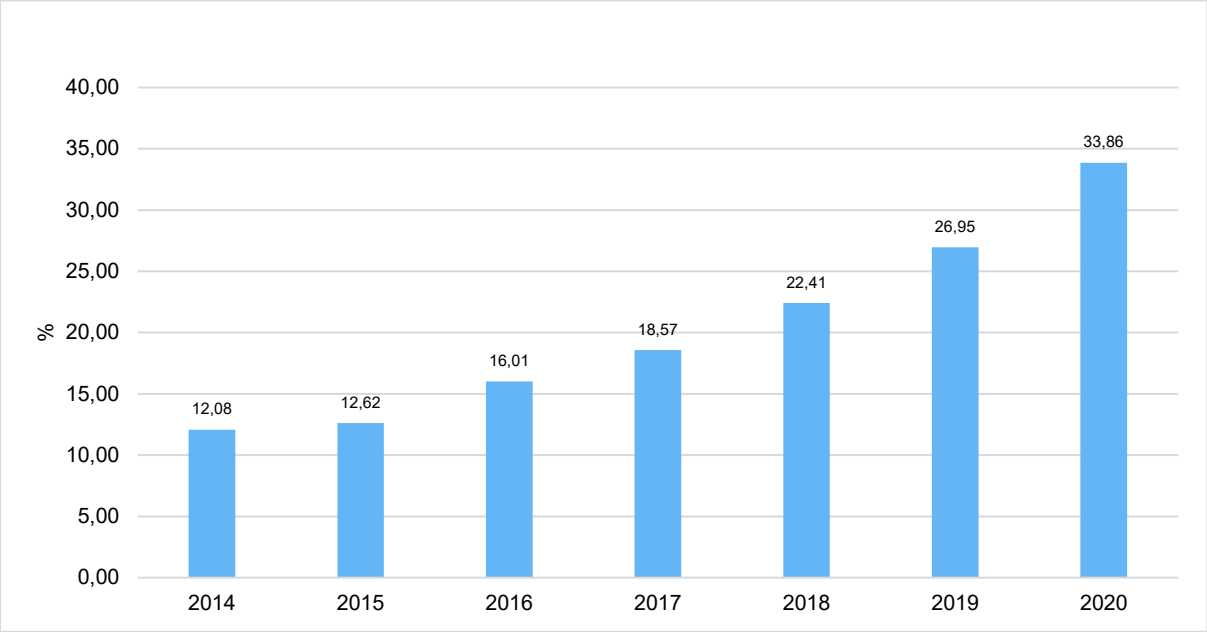


Die Anlagenquote ist gegenüber dem Vorjahr um lediglich 0,04% gesunken, da sich das Anlagevermögen im nahezu gleichen Verhältnis reduziert hat wie das Gesamtvermögen der Bilanz.

Eigenkapitalquote I

Um die Eigenkapitalausstattung beurteilen zu können, bietet sich die Betrachtung der Eigenkapitalquote I an. Die Eigenkapitalquote I misst den Anteil des Eigenkapitals am gesamten bilanzierten Kapital (Bilanzsumme) der Passivseite.

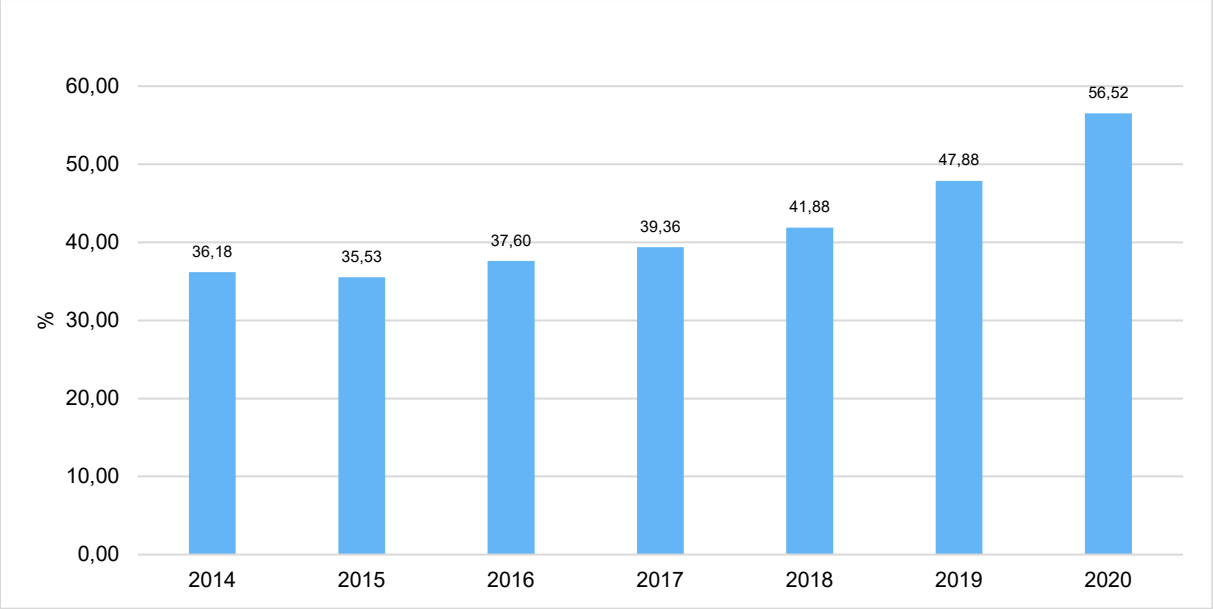
Je geringer das Eigenkapital im Verhältnis zur Bilanzsumme ist, desto höher ist die Gefahr einer Überschuldung der Kommune. Es wird allerdings nicht zwischen veräußerbarem und nicht-veräußerbarem Vermögen unterschieden.



Aufgrund der positiven ordentlichen Ergebnisse der letzten Jahre und insbesondere des Jahres 2020 mit einem Überschuss in Höhe von 34.125.609,86 EUR, konnte die Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses auf nunmehr 88.134.357,87 EUR anwachsen und führte damit zum Anstieg der Eigenkapitalquote I gegenüber dem Vorjahr um 6,91%.

Eigenkapitalquote II

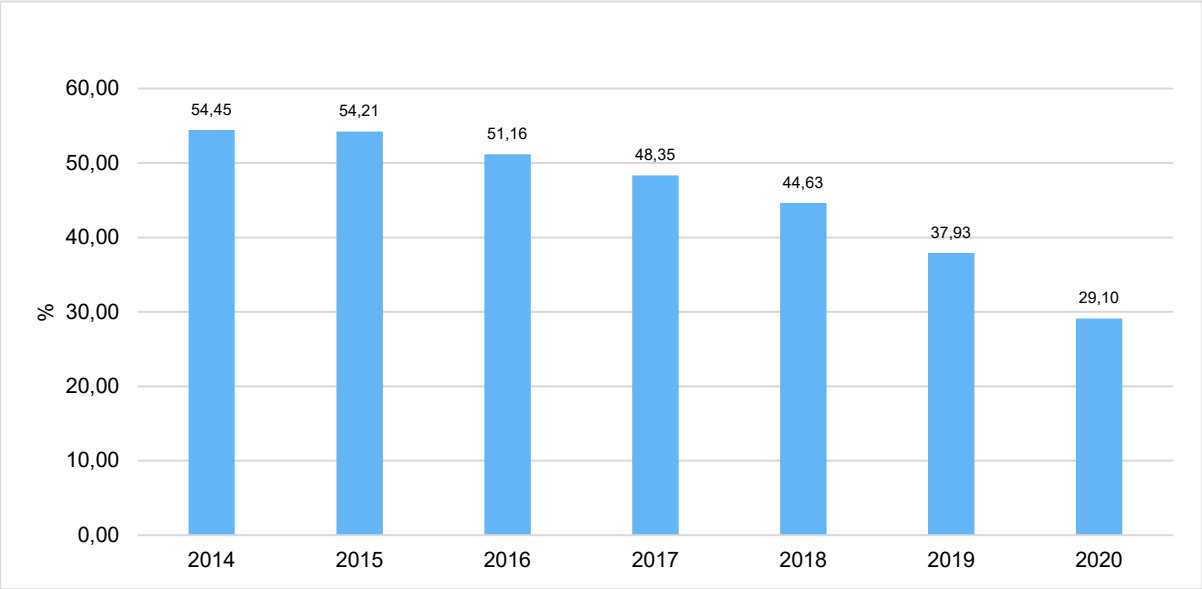
Die Eigenkapitalquote II (Eigenkapital inkl. Sonderposten) besagt, in welcher Höhe die Kommune ihr Vermögen selbst finanziert hat. Diese Eigenkapitalquote entspricht der Eigenkapitalquote in der freien Wirtschaft. Sie lässt aufgrund des feststehenden Wertes des Basisreinvermögens keine Beurteilung der Bonität zu. Die Sonderposten (mit überwiegend investiven Zuwendungen der öffentlichen Hand) werden in voller Höhe eingestellt, da im Unterschied zur Privatwirtschaft keine steuerlichen Aspekte zu berücksichtigen sind.



Die Eigenkapitalquote II ist gegenüber 2019 um 8,64% gestiegen, da sich neben der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses auch die Sonderposten aufgrund der hier verbuchten Teilentschuldungsrate vom Land zur Senkung des Kassenkreditbestands erhöht haben (vgl. Anhang, Ziffer 4.2.2.1).

Fremdkapitalquote

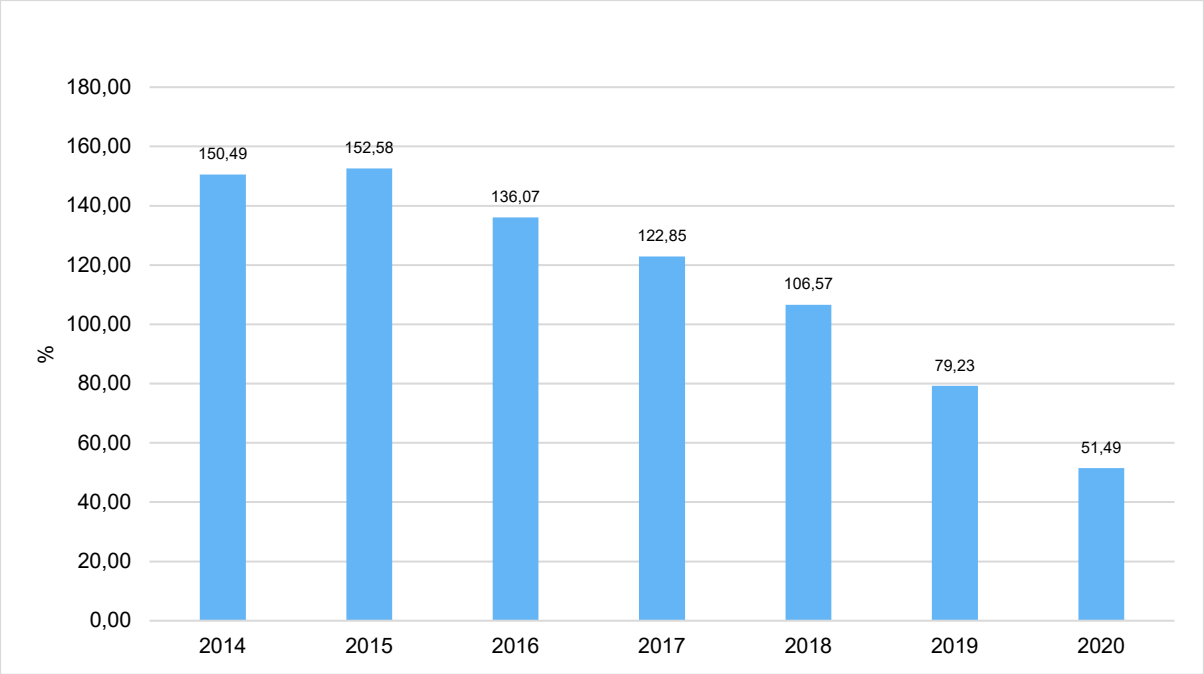
Die Fremdkapitalquote bildet den prozentualen Anteil der Rückstellungen und Verbindlichkeiten (Fremdkapital) am Gesamtkapital (Bilanzsumme) ab. Die Quote zeigt damit an, wie hoch die Kommune im Verhältnis zu ihrem Vermögen verschuldet ist. Es lässt sich daraus ablesen, mit wie viel Fremdkapital das Vermögen finanziert wurde.



Die Fremdkapitalquote ist aufgrund der geringeren Bilanzsumme und des dazu im Verhältnis gestiegenen Eigenkapitals um 8,83% gegenüber dem Vorjahr gesunken.

Verschuldungsquote

Die Verschuldungsquote zeigt den prozentualen Anteil der Rückstellungen und Verbindlichkeiten (Fremdkapital) am Eigenkapital inkl. Sonderposten an. Die Kennzahl bildet also das Verhältnis von Fremdkapital zum Eigenkapital ab. Grundsätzlich gilt, je höher die Verschuldungsquote umso stärker ist die Abhängigkeit von externen Gläubigern.

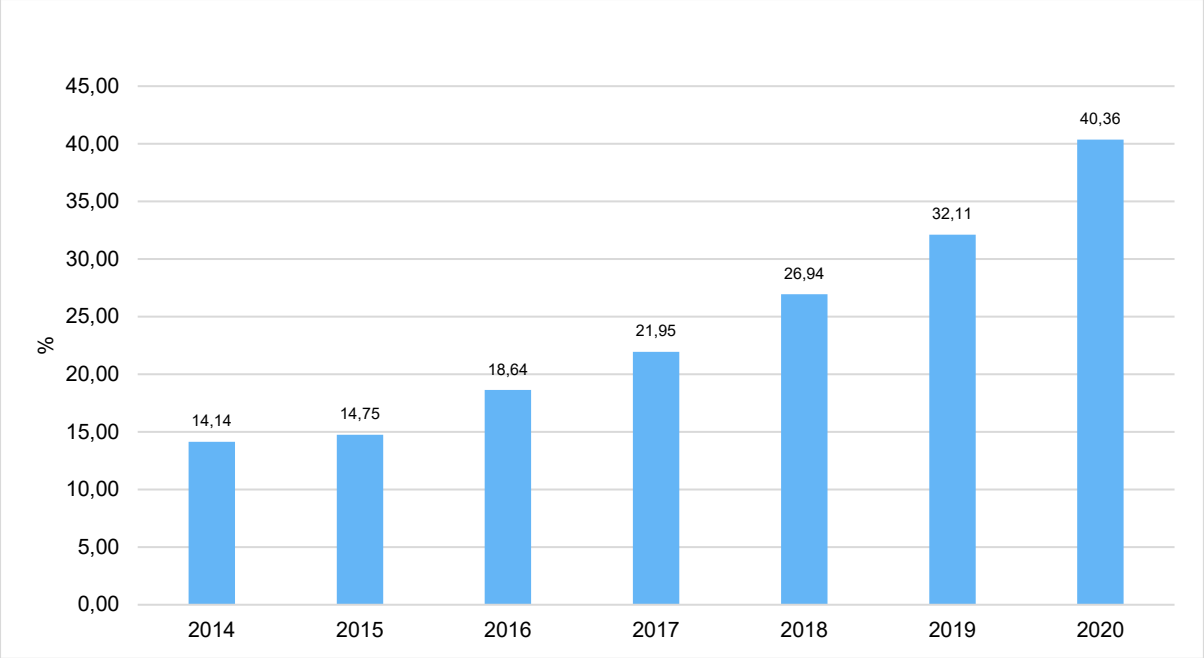


Die Verschuldungsquote ist aufgrund der hohen Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses sowie der Zuordnung der Teilentschuldungsrate des Landes zu den Sonderposten um 27,74% gegenüber 2019 gesunken.

7.2 Kennzahlen zur Finanzlage

Anlagendeckungsgrad I

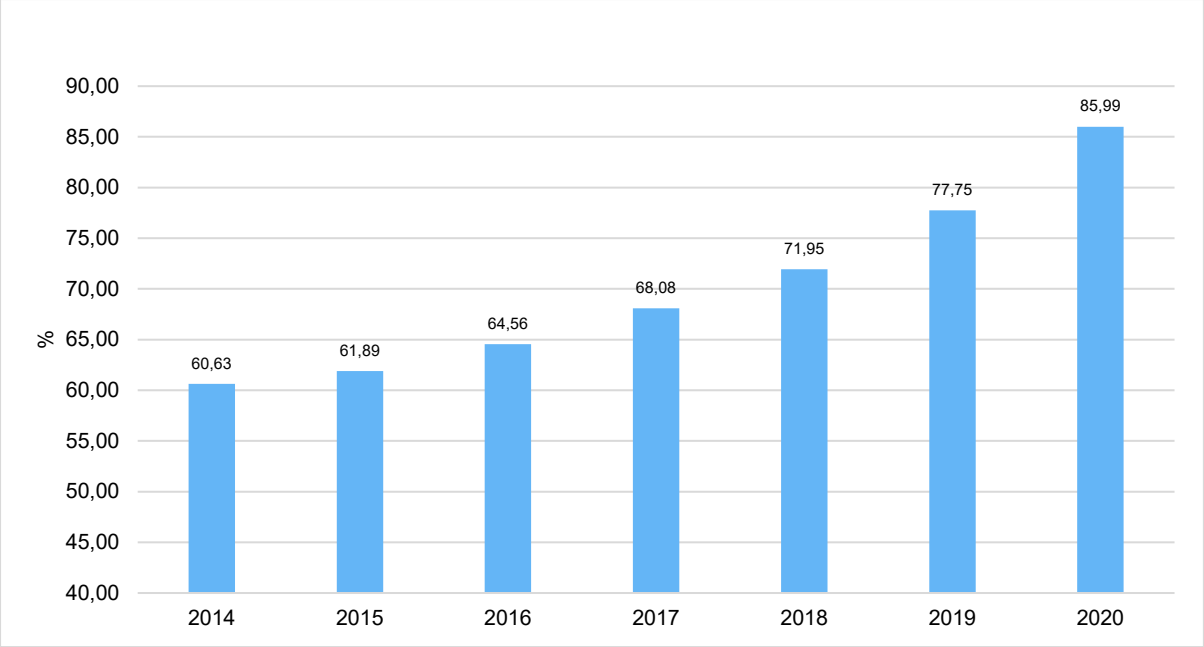
Der Anlagendeckungsgrad I gibt an, wie viel Prozent des Anlagevermögens durch Eigenkapital finanziert wird. Bei der Berechnung dieser Kennzahl wird dem Anlagevermögen das Eigenkapital (ohne Sonderposten) auf der Passivseite gegenübergestellt.



Während die Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses das Eigenkapital erhöhte, verringerte sich das Anlagevermögen. Dies führte zum Anstieg des Anlagendeckungsgrades I gegenüber 2019 um 8,25%.

Anlagendeckungsgrad II

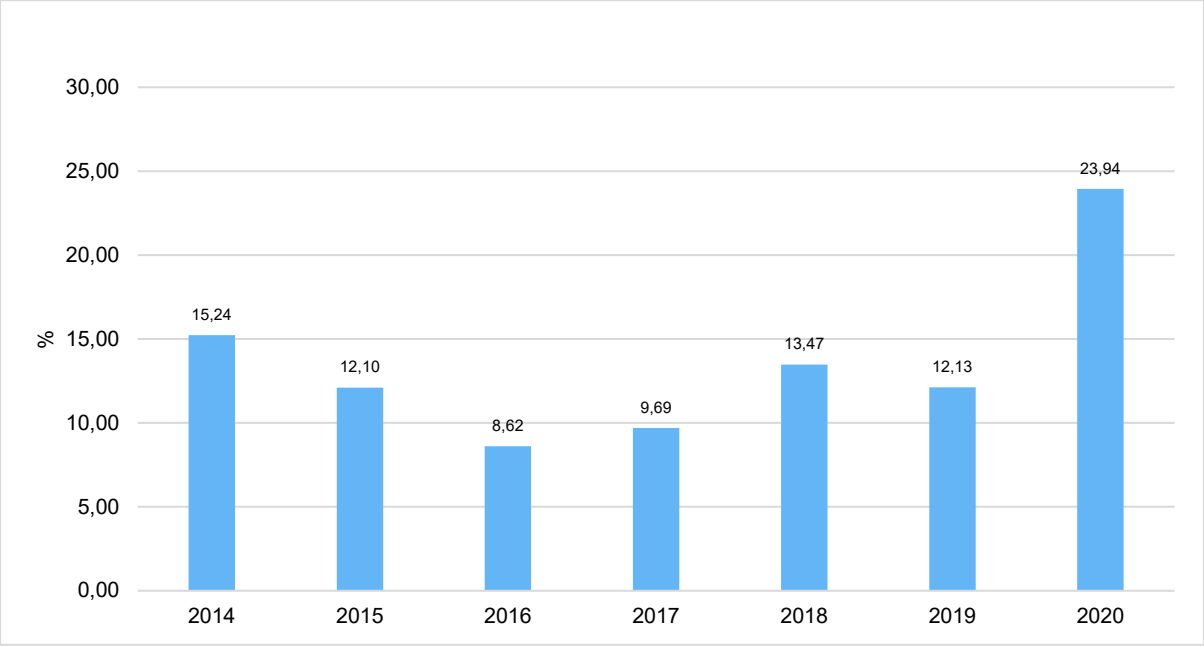
Der Anlagendeckungsgrad II gibt an, wie viel Prozent des Anlagevermögens langfristig finanziert werden. Bei der Berechnung dieser Kennzahl werden dem Anlagevermögen die langfristigen Passivposten Eigenkapital, Sonderposten mit Eigenkapitalanteilen (investive Zuwendungen und Beiträge) und langfristiges Fremdkapital (langfristige Verbindlichkeiten, Pensionsrückstellungen und Rückstellungen für Deponien und Altlasten) gegenübergestellt.



Da sich einerseits das Eigenkapital als auch die Sonderposten erhöht und die langfristigen Verbindlichkeiten wie die der Investitionskredite sowie die Pensionsrückstellungen reduziert haben, führt dies zu einem Anstieg des Anlagendeckungsgrades II gegenüber dem Vorjahr um 8,24%.

Liquiditätsgrad II

Die Kennzahl gibt stichtagsbezogen Auskunft über die kurzfristige Liquidität der Kommune. Sie zeigt auf, in welchem Umfang die kurzfristigen Verbindlichkeiten zum Bilanzstichtag durch die vorhandenen liquiden Mittel und die kurzfristigen Forderungen gedeckt werden können.



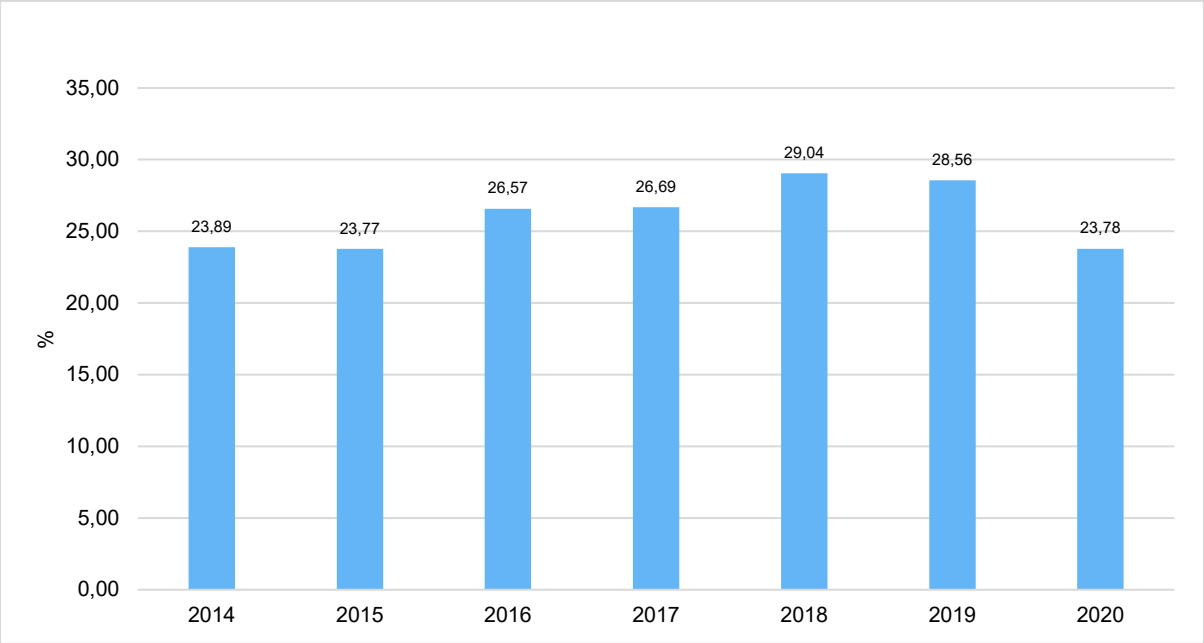
Neben dem Anstieg der liquiden Mittel vom 31.12.2019 zum Stichtag 31.12.2020 trägt auch die Reduzierung des Kassenkredits (als kurzfristige Verbindlichkeit) dazu bei, dass sich der Liquiditätsgrad II gegenüber dem Vorjahr um 11,81% erhöht.

7.3 Kennzahlen zur Ertragslage (Ergebnisstruktur)

Steuerquote

Um die örtliche Steuerertragskraft einordnen zu können, bietet sich die Betrachtung der Steuerquote an, die zum Ausdruck bringt, welcher prozentuale Anteil der ordentlichen Aufwendungen durch die Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben gedeckt werden kann.

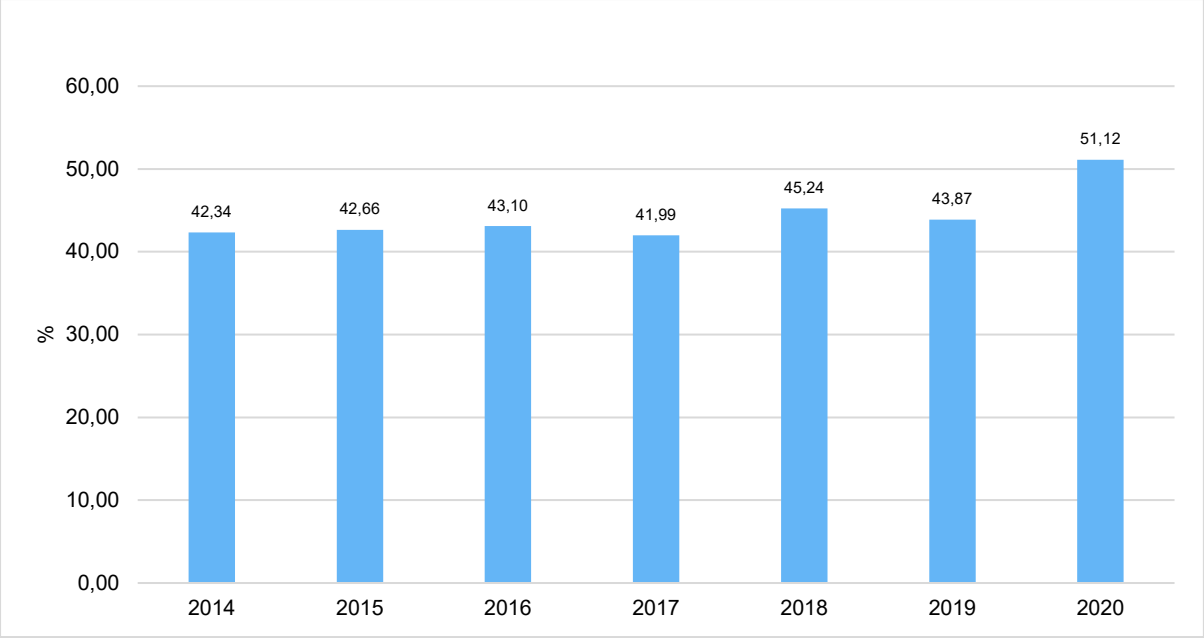
Eine hohe Steuerquote spricht für eine größere Unabhängigkeit von staatlichen Transferleistungen im Wege des Finanzausgleichs und ist insofern positiv zu werten.



Aufgrund der Mindererträge bei den Gewerbesteuern, welche auf die Corona-Pandemie zurückzuführen sind, sinkt die Steuerquote gegenüber 2019 um 4,78%.

Zuwendungsquote

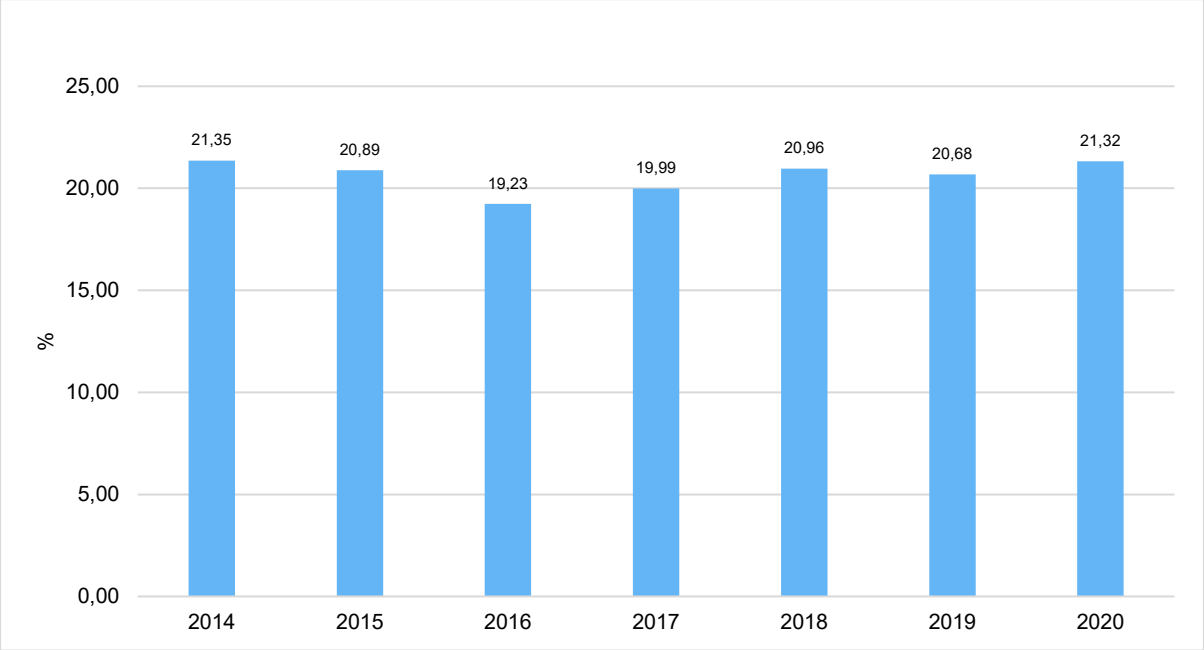
Die Zuwendungsquote gibt an, welcher prozentuale Anteil der ordentlichen Aufwendungen durch die Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen gedeckt werden kann.



Die Zuwendungsquote steigt aufgrund der zusätzlichen Zuweisungen des Landes zum Ausgleich der durch die Corona-Pandemie entstandenen Steuerausfälle gegenüber 2019 um 7,25% an.

Personalintensität

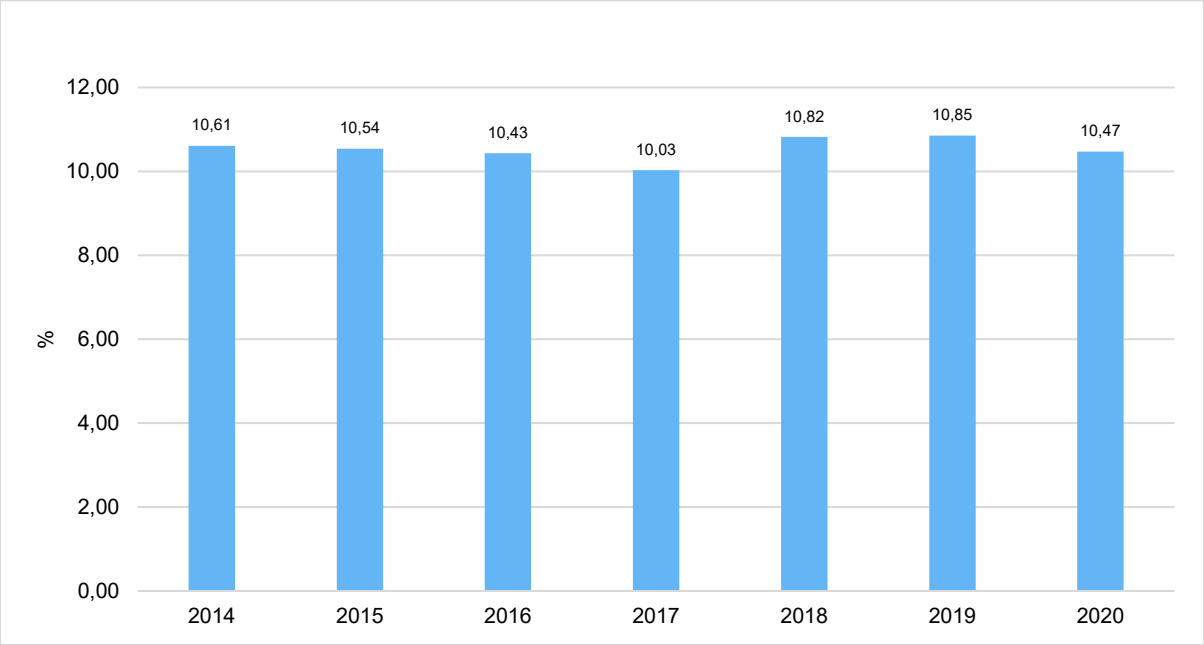
Die Personalintensität bildet den prozentualen Anteil der Personalaufwendungen (Gliederungsnummer 11, Kontengruppe 50) an den ordentlichen Aufwendungen ab. Sie ist ein Indikator dafür, welches Gewicht die Personalaufwendungen innerhalb der ordentlichen Aufwendungen haben.



Die Personalintensität steigt gegenüber 2019 um 0,64% an, da die Personalkosten im Verhältnis zu den ordentlichen Aufwendungen insgesamt etwas stärker ansteigen (von circa 60,0 Mio. auf 63,0 Mio. Personalkosten bei 290,5 Mio. auf 295,3 Mio. EUR ordentlichen Aufwendungen).

Sach- und Dienstleistungsintensität

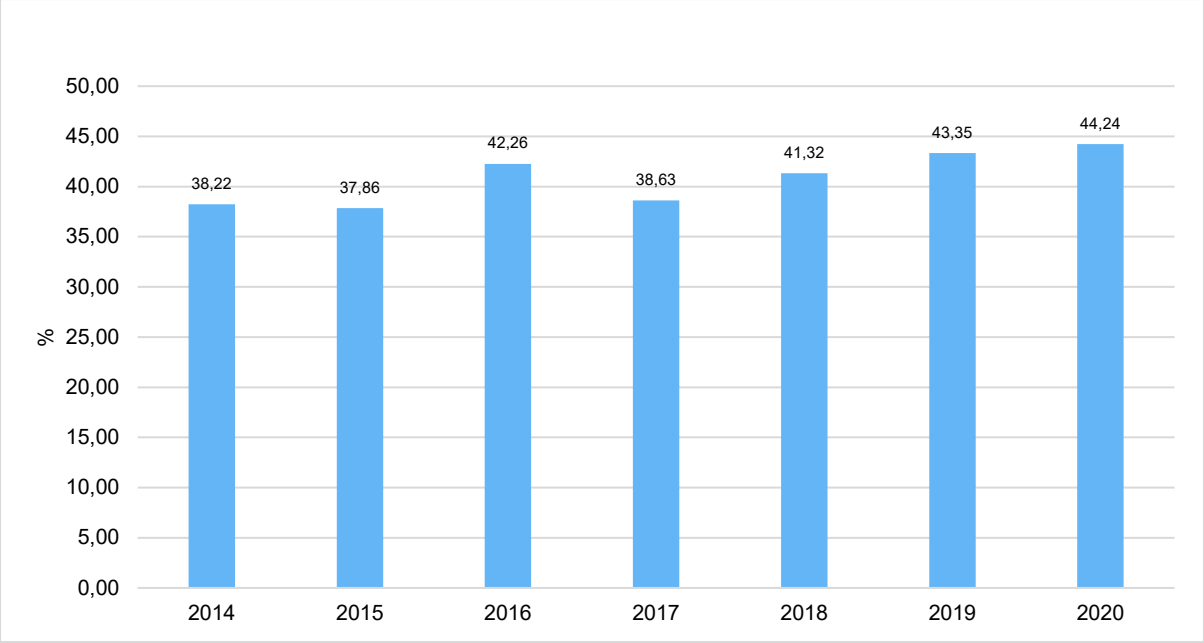
Die Sach- und Dienstleistungsintensität bildet den prozentualen Anteil der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen an den ordentlichen Aufwendungen insgesamt ab. Sie zeigt an, welches Gewicht diese Aufwendungen innerhalb der ordentlichen Aufwendungen haben.



Während die ordentlichen Aufwendungen angestiegen sind, sanken die Sach- und Dienstleistungsaufwendungen, so dass dies zu einer leichten Reduzierung der Sach- und Dienstleistungsintensität gegenüber dem Vorjahr um 0,38% führte.

Transferaufwandsquote

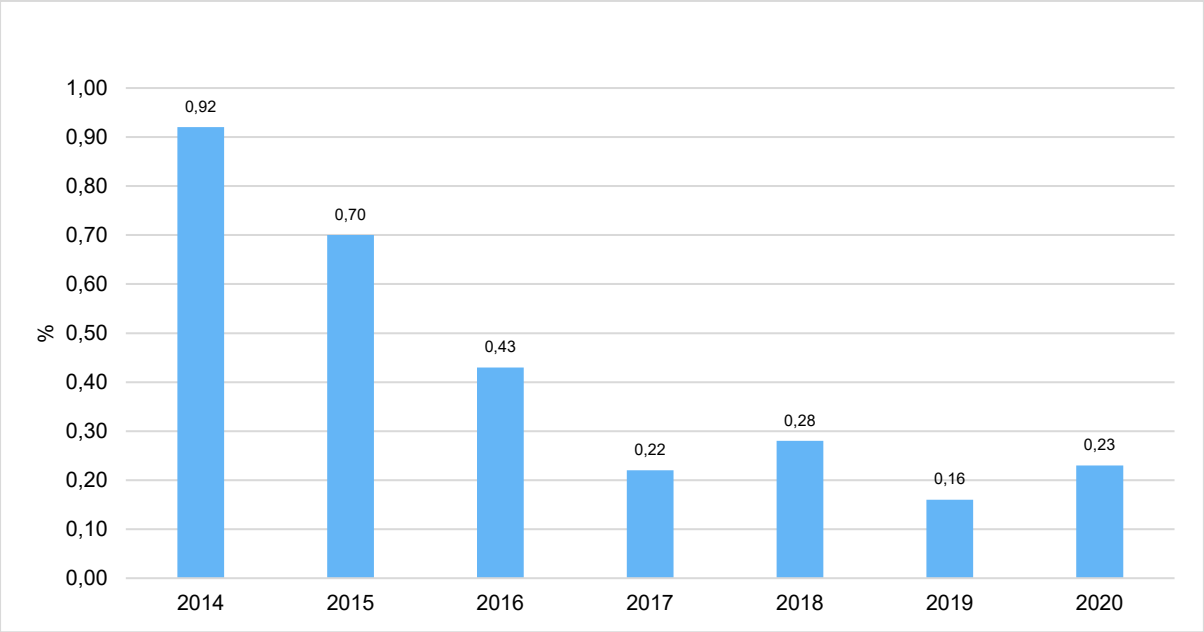
Die Transferaufwandsquote stellt die Transferaufwendungen ins Verhältnis zu den ordentlichen Aufwendungen. Sie gibt an, welchen prozentualen Anteil die Transferaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen und ist damit ein Indikator für die Belastung des Haushaltes durch die Transferaufwendungen.



Die Transferaufwendungen stiegen im Verhältnis zu den ordentlichen Aufwendungen etwas stärker an, so dass sich die Transferaufwandsquote gegenüber 2019 um 0,89% erhöhte.

Zinslastquote

Die Zinslastquote bildet das Verhältnis der Zins- und sonstigen Finanzaufwendungen zu den ordentlichen Aufwendungen ab. Sie zeigt auf, wie hoch die Belastung des Haushaltes durch Zinsaufwendungen ist.



Aufgrund der gestiegenen Erstattungszinsen für Steuernachzahlungen bei den sonstigen Finanzaufwendungen erhöht sich die Zinslastquote gegenüber 2019 um 0,07%.

8 Personal

Bei der Stadt Brandenburg an der Havel, einschließlich Eigenbetriebe, waren zum Stichtag 31.12.2020 insgesamt 1.036 Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter beschäftigt. Davon entfallen auf die Beschäftigtengruppe der tariflich Beschäftigten 786 Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter sowie 250 Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter auf die Gruppe der Beamten.

Von 1.036 Beschäftigten befand sich zum Stichtag 1 Mitarbeiter/-in in der Freistellungsphase der Altersteilzeit. Dem gegenüber standen 15 Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter, die sich noch in der Arbeitsphase eines Altersteilzeitarbeitsverhältnisses befanden. Weitere 223 Beschäftigte waren zum Stichtag teilzeitbeschäftigt. Dies entspricht unter Berücksichtigung der Altersteilzeit als eine Form der Teilzeitbeschäftigung einer Teilzeitbeschäftigungsquote von rund 23 %. 797 Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter befanden sich in einem Vollzeitbeschäftigungs- bzw. -dienstverhältnis.

Der Stellenplan der Stadt Brandenburg an der Havel für den Doppelhaushalt der Haushaltsjahre 2019/2020 wurde in der Sitzung der Stadtverordnetenversammlung am 27.03.2019 beschlossen.

Er weist insgesamt 986,325 Vollzeiteinheiten (VZE) aus. Davon entfallen auf Tarifbeschäftigte 692,425 VZE und auf Beamte 293,9 VZE.

Die Aufwendungen für berufsqualifizierende Aus- und Fortbildungen (ohne Berufsausbildung und dezentral organisierte berufliche Schulungen und Weiterbildungen) betrugen im Jahr 2020 insgesamt 62.000,00 EUR.

9 Vorgänge mit wesentlicher Bedeutung nach Bilanzstichtag

Nach Ablauf des Haushaltsjahres 2020 haben sich über die dargestellten Vorgänge hinaus keine Ereignisse von besonderer Bedeutung mit wesentlichem Einfluss auf die Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage ereignet.

10 Wesentliche Chancen und Risiken sowie Ausblick

Der Ausbruch der Corona-Pandemie im März 2020 und die noch fortwährende Krisensituation hatte und hat noch immer erhebliche Auswirkungen auf den kommunalen Haushalt der Stadt Brandenburg an der Havel. Aufgrund der Notlage durch unter anderem wegbrechende Steuereinnahmen erließ das Land Brandenburg bereits am 17.04.2020 die Brandenburgische Kommunale Notlagenverordnung, die es der Stadt ermöglichte die Wertgrenzen für die Verpflichtung einer Nachtragssatzung zu erhöhen und gleichzeitig über- und außerplanmäßige Mittelbereitstellungen ohne Deckung in Höhe von insgesamt 12.035.800,00 EUR im Haushalt 2020 bereitzustellen, vgl. SVV-Beschlüsse Nr. 124/2020 und 134/2020.

Da die Notlagenverordnung eine zeitliche Beschränkung (befristet bis zum 30.06.2022) enthielt, mussten sehr kurzfristig die Mittelbedarfe eingeschätzt und beschlossen werden, obwohl der Erkenntnisstand zu diesem frühen Zeitpunkt noch mit mehr oder weniger großen Unsicherheiten verbunden war. Die Bedarfe wurden vorsichtig eher höher angesetzt, um nicht später in die Problematik einer weiteren Mittelbereitstellung und der dann wieder bestehenden Erfordernisse der Angabe einer Deckung zu kommen. Es stellte sich zum Jahresabschluss 2020 heraus, dass die zum Teil erwarteten Mehrbedarfe zum Beispiel im Bereich der Kosten für Unterkunft und Heizung nicht eintraten und diese Mittel nun als Abweichung ausgewiesen werden.

Weiterhin wurden der Stadt gemäß der Richtlinie zum Ausgleich kommunaler Steuermindereinnahmen 2020 vom 13.08.2020 sogenannte Billigkeitsleistungen gewährt, welche die Steuerverluste weitgehend aufgefangen haben. Dies war Bestandteil des kommunalen Rettungsschirms, auf den sich der Bund und die Länder verständigt hatten. Aus Sicht der Verwaltung waren diese zusätzlichen Zuweisungen des Landes für die Erhaltung der finanziellen Handlungsfähigkeit der Stadt und aller Kommunen deutschlandweit sehr wichtig.

Aktuell, zum Ende des Jahres 2022 und zum Zeitpunkt der Erstellung des Jahresabschlusses 2020, begleitet uns weiterhin die Corona-Pandemie und hat noch immer maßgeblichen Einfluss auf den kommunalen Haushalt. Die Auswirkungen werden die nächsten Jahre entscheidend mitprägen, über Auswirkungen auf Konjunktur und Arbeitsmarkt, die eigenen Steuereinnahmen und die Schlüsselzuweisungen bis hin ggf. zur Bedarfsentwicklung für Leistungen etwa im Jugend- und Sozialbereich. Dies zeigt sich auch im aktuellen Doppelhaushalt 2022/2023 und der Notwendigkeit der Heranziehung der in den Vorjahren erwirtschafteten Überschüsse zur Deckung der negativen mittelfristigen Planansätze.

Ein weiteres Risiko für die Jahre ab 2023 stellt der Wegfall der Teilentschuldungsrate dar. Auf Grundlage der Vereinbarung mit dem Land Brandenburg zur Kassenkreditteilentschuldung

der drei kreisfreien Städte im Land erhält die Stadt in den Jahren 2019 bis 2023 eine jährliche Rate in Höhe von rund 11,7 Mio. EUR. Diese wird als laufende Einzahlung verbucht, dient der Tilgung der Kassenkredite, die bereits merklich reduziert werden konnten, und entlastet damit den Finanzhaushalt der Stadt. Dieser positive Effekt fällt ab dem Jahr 2024 weg. Es bleibt abzuwarten, ob das Ziel erreicht werden kann und der Abbau der Kassenkredite gelingt.

6. Anlagen zum Jahresabschluss
6.1 Anhang

der Stadt Brandenburg an der Havel
zum 31.12.2020

Inhaltsverzeichnis

Abkürzungsverzeichnis ... 383

1 Rechtsgrundlagen ... 384

2 Gliederung ... 384

3 Angewandte Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden ... 384

4 Angaben zu den einzelnen Positionen der Bilanz ... 386

4.1 AKTIVA ... 386

4.1.1 Anlagevermögen ... 386

4.1.1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände ... 386

4.1.1.2 Sachanlagen ... 386

4.1.1.3 Finanzanlagevermögen ... 391

4.1.2 Umlaufvermögen ... 395

4.1.2.1 Vorräte ... 395

4.1.2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände ... 395

4.1.2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens ... 396

4.1.2.4 Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks ... 397

4.1.3 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten ... 398

4.2 PASSIVA ... 399

4.2.1 Eigenkapital ... 399

4.2.1.1 Basis-Reinvermögen ... 399

4.2.1.2 Rücklagen aus Überschüssen ... 399

4.2.1.3 Sonderrücklage ... 400

4.2.1.4 Fehlbetragsvortrag ... 401

4.2.2 Sonderposten ... 402

4.2.2.1 Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand ... 402

4.2.2.2 Sonderposten aus Beiträgen, Baukosten- und Investitionszuschüssen ... 403

4.2.2.3 Sonstige Sonderposten 403
4.2.2.4 Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten 403
4.2.3 Rückstellungen 405
4.2.3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen 405
4.2.3.2 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen 406
4.2.3.3 Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien . 407
4.2.3.4 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten 407
4.2.3.5 Sonstige Rückstellungen 408
4.2.4 Verbindlichkeiten 410
4.2.5 Passive Rechnungsabgrenzungsposten 412
5 Erläuterungen zu den Posten der Ergebnisrechnung und der Finanzrechnung 413
5.1 Ergebnisrechnung 413
5.1.1 Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit 414
5.1.2 Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit 416
5.1.3 Finanzergebnis 417
5.1.4 Außerordentliches Ergebnis 417
5.2 Finanzrechnung 419
6 Ergänzende Angaben 421

Abkürzungsverzeichnis

BbgKVerf	Kommunalverfassung des Landes Brandenburg
BgA	Betrieb gewerblicher Art
BRAWAG	Wasser- und Abwassergesellschaft Brandenburg an der Havel GmbH
EDV	Elektronische Datenverarbeitung
GLM	Eigenbetrieb „Zentrales Gebäude- und Liegenschaftsmanagement der Stadt Brandenburg an der Havel“
HOAI	Honorarordnung für Architekten und Ingenieure
KfW	Kreditanstalt für Wiederaufbau
KomHKV	Verordnung über die Aufstellung und Ausführung des Haushaltsplans der Gemeinden (Kommunale Haushalts- und Kassenverordnung)
Marienbad	Eigenbetrieb "Schwimm- und Erlebnisbad der Stadt Brandenburg an der Havel"
MBS	Mittelbrandenburgische Sparkasse
ÖPNV	Öffentlicher Personennahverkehr
SGB	Sozialgesetzbuch
VBBr	Verkehrsbetriebe Brandenburg an der Havel GmbH

1 Rechtsgrundlagen

Die Stadt Brandenburg an der Havel führt seit dem 01.01.2011 ihre Haushaltswirtschaft nach den Grundsätzen der doppelten Buchführung. Bilanzstichtag für die Eröffnungsbilanz war demnach der 01.01.2011. Nach § 82 Abs. 1 Brandenburgische Kommunalverfassung (BbgKVerf) ist für den Schluss eines jeden Haushaltsjahres ein Jahresabschluss aufzustellen, der die tatsächliche Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage der Stadt Brandenburg an der Havel darstellt.

Gemäß § 82 Abs. 2 BbgKVerf ist dem Jahresabschluss u. a. ein Anhang als Anlage beizufügen. Der Inhalt des Anhangs bestimmt sich im Wesentlichen nach § 58 Kommunale Haushalts- und Kassenverordnung (KomHKV). Danach erläutert der Anhang das Zahlenwerk des Jahresabschlusses durch weitergehende Angaben zu den einzelnen Posten der Bilanz sowie den Positionen der Ergebnis- und Finanzrechnung.

Bis einschließlich Jahresabschluss 2019 verzichtete die Stadt Brandenburg an der Havel gemäß des Gesetzes zur Beschleunigung der Aufstellung und Prüfung kommunaler Jahresabschlüsse bei der Aufstellung der Jahresabschlüsse auf die Erstellung der in § 1 Abs. 1 Ziffer 1 bis 4 genannten Bestandteile. Der Jahresabschluss für das Haushaltsjahr 2020 wurde nach Ablauf des eben benannten Beschleunigungsgesetzes wieder vollumfänglich entsprechend der Regelungen des § 82 BbgKVerf sowie § 58 KomHKV erstellt.

2 Gliederung

Der Ausweis der Bestände im Jahresabschluss erfolgt nach den Gliederungsvorschriften des § 57 KomHKV unter Beachtung der Zuordnungsvorschriften des landeseinheitlichen Kontenrahmenplans. Der Anhang wurde gemäß den Vorgaben des § 58 KomHKV aufgestellt.

3 Angewandte Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Bewertung des Vermögens erfolgte grundsätzlich nach den im Leitfaden zur Bewertung und Bilanzierung des kommunalen Vermögens und der kommunalen Verbindlichkeiten sowie Hinweisen für die Erstellung einer kommunalen Eröffnungsbilanz im Land Brandenburg (Bewertungsleitfaden Brandenburg) des Ministeriums des Inneren des Landes Brandenburg Referat III/ 2 vom 30.09.2009 in der aktuell gültigen Fassung erfolgten Vorgaben.

Abweichungen und ausgeübte Wahlmöglichkeiten werden nachfolgend dargestellt. Die angewandten Bewertungsgrundsätze werden im Anhang nur grob erläutert. Hinsichtlich näherer Einzelheiten wird auf das Bewertungshandbuch der Stadt Brandenburg an der Havel verwiesen.

Die Bewertung der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens sowie des Vorratsvermögens erfolgte grundsätzlich zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten gemäß § 50 Abs. 1 und 2 KomHKV, vermindert um planmäßige Abschreibungen und unter Berücksichtigung von außerplanmäßigen Abschreibungen und Zuschreibungen, soweit die gesetzlichen Vorgaben dafür erfüllt waren.

Vom Grundsatz der Einzelbewertung wurde nur auf Grund der Anwendung folgender Bewertungsvereinfachungsverfahren abgewichen:

Als Festwert wurden bewertet:

- Bäume
- Verkehrsschilder (Beschilderungsmaterial des Bauhofes)
- Medien Bibliothek
- Straßenbegleitgrün
- Grünanlagen

Als Gruppe wurden bewertet:

- Infosäulen
- Radwegbeschilderung
- Straßenbeleuchtung
- Beschilderung „gelbe Welle“ (touristisches Informationssystem wasserseitig)
- touristisches Wegeleitsystem

Die Leistungen der Stadt Brandenburg an der Havel unterliegen, außer bei Betrieben gewerblicher Art (BgA), nicht der Umsatzsteuerpflicht. Somit ist sie nur teilweise zum Vorsteuerabzug berechtigt. Entsprechend wurden die Anschaffungskosten und Aufwendungen außer bei BgA als Bruttowerte (inkl. Umsatzsteuer) berücksichtigt.

Die Bestimmung der wirtschaftlichen Nutzungsdauer der abnutzbaren Vermögensgegenstände des Anlagevermögens erfolgte nach den Angaben in der Abschreibungstabelle der Stadt Brandenburg an der Havel (Anlage 1 dieses Anhangs). Diese basiert grundsätzlich auf den Abschreibungssätzen der Anlage 10 zum Bewertungsleitfaden und wurde entsprechend der in der Stadtverwaltung der Stadt Brandenburg an der Havel gewonnenen Erfahrungen angepasst. Für die Berechnung der planmäßigen Abschreibungen der Vermögensgegenstände wurde ausschließlich die lineare Abschreibungsmethode angewandt. Die Abschreibung wurde für das Jahr der Anschaffung zeitanteilig vorgenommen. Es erfolgte keine Einbeziehung von Fremdkapitalzinsen in die Herstellungskosten.

4 Angaben zu den einzelnen Positionen der Bilanz

4.1 AKTIVA

31.12.2020	**550.469.695,08 EUR**
31.12.2019	558.089.526,35 EUR

4.1.1 Anlagevermögen

31.12.2020	**461.735.746,54 EUR**
31.12.2019	468.361.137,24 EUR

Im Anlagevermögen wird der Teil des Vermögens dargestellt, der gemäß § 2 Nr. 4 KomHKV der Stadt Brandenburg an der Havel langfristig zur laufenden Aufgabenerfüllung dient.

4.1.1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

31.12.2020	**1.269.808,56 EUR**
31.12.2019	1.199.549,74 EUR

Die Stadt Brandenburg an der Havel verfügt ausschließlich über entgeltlich erworbene Software für den Verwaltungsbetrieb. Die wesentlichen Zugänge in 2020 umfassen den Erwerb einer Stabs- und Lagesoftware und die Smartphone basierte Ersthelferalarmierung der Feuerwehr sowie Erweiterungen der Software Open Prosoz zur Einbindung der Vorgaben zum Integrativen Teilhabeplan im Fachbereich Jugend, Soziales und Gesundheit in Höhe von insgesamt 276.745,13 EUR. Dagegen stehen Abgänge aufgrund von Abschreibungen in Höhe von 206.486,31 EUR, so dass sich in dieser Bilanzposition eine Erhöhung gegenüber 2019 in Höhe von 70.258,82 EUR ergibt.

4.1.1.2 Sachanlagen

31.12.2020	**171.397.281,60 EUR**
31.12.2019	178.321.814,59 EUR

4.1.1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

31.12.2020	**0,00 EUR**
31.12.2019	0,00 EUR

Gemäß Beschluss der Stadtverordnetenversammlung Nr. 117/2011 vom 25.05.2011 wurden alle zum 01.01.2011 nicht verwaltungsnotwendigen Immobilien mit wirtschaftlicher Wirkung

zum genannten Zeitpunkt auf den Eigenbetrieb „Zentrales Gebäude- und Liegenschaftsmanagement der Stadt Brandenburg an der Havel (GLM)“ übertragen.

4.1.1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

31.12.2020	**12.980,82 EUR**
31.12.2019	14.879,72 EUR

In diesem Posten werden grundsätzlich sowohl der Grund und Boden, als auch die Gebäude, sonstigen Bauten und Außenanlagen, die auf dem Grund und Boden errichtet wurden, ausgewiesen. Die Reduzierung im Haushaltsjahr 2020 um 1.898,90 EUR ergibt sich aus dem Abgang von Betriebsvorrichtungen bei Gebäuden für schulische Zwecke aufgrund von Abschreibungen. Dem gegenüber stehen in 2020 keine Zugänge.

4.1.1.2.3 Grundstücke und Bauten des Infrastrukturvermögens und sonstiger Sonderflächen

31.12.2020	**157.085.147,17 EUR**
31.12.2019	166.043.189,61 EUR

	31.12.2020	31.12.2019	Veränderung
Grund und Boden	32.308.978,39	32.196.665,47	112.312,92
Brücken und Tunnel	30.164.147,25	30.677.303,07	-513.155,82
Gleisanlagen	612.664,11	695.873,12	-83.209,01
Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	87.431,92	90.499,71	-3.067,79
Straßennetz mit Wegen, Plätzen, Verkehrslenkungsanlagen	53.524.553,62	60.852.901,97	-7.328.348,35
Sonstige Tiefbauten des Infrastrukturvermögens	1.197.746,51	1.265.152,46	-67.405,95
Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	3.133.828,72	3.399.210,30	-265.381,58
Bauten auf Sonderflächen	36.055.796,65	36.865.583,51	-809.786,86

(alle Angaben in EUR)

Die Minderung in dieser Bilanzposition um 8.958.042,44 EUR resultiert aus Abgängen, insbesondere aufgrund linearer Abschreibungen des Infrastrukturvermögens, in Höhe von insgesamt 10.069.087,99 EUR. Dem gegenüber stehen Zugänge in Höhe von 1.111.045,55 EUR,

insbesondere die Inbetriebnahmen von Straßen und Wegen. Die Abschreibungen übersteigen in Summe jedoch den Wert der Zugänge.

4.1.1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden

31.12.2020	**243.685,89 EUR**
31.12.2019	251.570,91 EUR

Die Minderung der Bilanzposition um 7.885,02 EUR ergibt sich aus den Abschreibungen für Bauten auf fremdem Grund und Boden. Zugänge sind hier nicht zu verzeichnen.

4.1.1.2.5 Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler

31.12.2020	**4.485.852,44 EUR**
31.12.2019	4.469.926,12 EUR

	31.12.2020	31.12.2019	Veränderung
Kunstgegenstände	4.364.946,93	4.349.020,61	15.926,32
Kulturdenkmäler	120.905,51	120.905,51	0,00

(alle Angaben in EUR)

Die Erhöhung in dieser Bilanzposition um 15.926,32 EUR ergibt sich aufgrund von Schenkungen von insgesamt 11 Gemälden und einer Kohlezeichnung für das Museum in 2020. Dem gegenüber stehen keine Abgänge. Planmäßige Abschreibungen werden auf Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler nicht vorgenommen.

4.1.1.2.6 Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen

31.12.2020	**2.874.479,12 EUR**
31.12.2019	2.767.924,31 EUR

	31.12.2020	31.12.2019	Veränderung
Fahrzeuge	2.374.928,23	2.369.943,93	4.984,30
Maschinen	43.402,89	15.550,79	27.852,10
Technische Anlagen	425.602,46	340.047,64	85.554,82
Betriebsvorrichtungen	30.545,54	42.381,95	-11.836,41

(alle Angaben in EUR)

Die Erhöhung in dieser Bilanzposition um insgesamt 106.554,81 EUR ergibt sich aus den Zugängen und den Abschreibungen, wobei höhere Zugänge als Abschreibungen zu verzeichnen sind.

Als Zugang in 2020 ist im Wesentlichen (>100.000,00 EUR) das nachfolgende Fahrzeug der Feuerwehr geführt:

- Mannschaftstransportwagen Schnelleinsatzgruppe Verpflegung 111.384,03 EUR

4.1.1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung

31.12.2020 3.444.905,23 EUR

31.12.2019 3.449.194,75 EUR

	31.12.2020	31.12.2019	Veränderung
Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.670.232,90	2.906.588,92	-236.356,02
Geringwertige Wirtschaftsgüter	774.672,33	542.605,83	232.066,50

(alle Angaben in EUR)

Die Reduzierung in dieser Bilanzposition um insgesamt 4.289,52 EUR ergibt sich im Wesentlichen aus höheren Abschreibungen für die Betriebs- und Geschäftsausstattungen gegenüber Zugängen.

4.1.1.2.8 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau

31.12.2020 3.250.230,93 EUR

31.12.2019 1.325.129,17 EUR

	31.12.2020	31.12.2019	Veränderung
Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen	0,00	0,00	0,00
Anlagen im Bau - Tiefbau	3.150.037,68	1.226.870,74	1.923.166,94
Anlagen im Bau - Hochbau	0,00	0,00	0,00
Anlagen im Bau - sonstige Baumaßnahmen	90.599,61	33.710,89	56.888,72
Anlagen im Bau - übriges Sachanlagevermögen	9.593,64	64.547,54	-54.953,90

(alle Angaben in EUR)

Anlagen im Bau - Tiefbau

Unter diesem Posten sind als Zugang in 2020 im Wesentlichen (>100.000,00 EUR) die nachfolgenden Maßnahmen geführt:

- Grabenstraße 572.438,56 EUR
- Wegeverbindung Bauhof-/Friesenstraße 482.143,55 EUR
- Zaucheradweg 311.450,59 EUR
- Wollenweberstraße 2. Bauabschnitt 260.768,04 EUR
- Sanierung Alte Plauer Brücke 250.023,21 EUR
- Skateranlage Hohenstücken 202.805,03 EUR
- Gehweg Bauhofstraße 190.802,73 EUR
- Ortsdurchfahrt B102, Silokanal bis Knoten B1/B102 166.372,62 EUR

Die Umbuchungen der „Anlagen im Bau - Tiefbau“ (>100.000,00 EUR) betreffen im Wesentlichen die Inbetriebnahmen folgender Baumaßnahmen im Haushaltsjahr 2020:

- Zaucheradweg 423.432,55 EUR
- Gehweg Bauhofstraße 282.072,41 EUR

Anlagen im Bau - Sonstige Baumaßnahmen

Hier wurden im Haushaltsjahr 2020 insbesondere Zugänge für die Beleuchtungsanlagen in der Grabenstraße in Höhe von 35.570,80 EUR, für die Fußgängerüberwege in der Sprengel- und Brucknerstraße in Höhe von zusammen 20.704,10 EUR, in der Wollenweberstraße in Höhe von 17.142,90 EUR sowie an der Kita Klein und Groß in der Gertraudenstraße in Höhe von 10.191,56 EUR verbucht.

Demgegenüber stehen die Inbetriebnahmen der oben genannten Beleuchtungsanlagen an der Kita Klein und Groß sowie an den Fußgängerüberwegen in der Sprengel- und Brucknerstraße in Höhe von insgesamt 30.895,66 EUR.

Anlagen im Bau - Übriges Sachanlagevermögen

In dieser Position wurden in 2020 Zugänge für Parkscheinautomaten in Höhe von 34.123,47 EUR erfasst. Dagegen stehen die Inbetriebnahmen dieser und weiterer Parkscheinautomaten aus 2019 in Höhe von zusammen 87.878,15 EUR sowie von zwei Grabplatten einer Urnengemeinschaft in Höhe von 1.199,22 EUR.

4.1.1.3 Finanzanlagevermögen

31.12.2020	**289.068.656,38 EUR**
31.12.2019	288.839.772,91 EUR

Die Stadt Brandenburg an der Havel hält die in der Anlage 2 zu diesem Anhang aufgeführten Beteiligungen, Sondervermögen und verbundenen Unternehmen.

4.1.1.3.1 Rechte an Sondervermögen

31.12.2020	**203.248.242,93 EUR**
31.12.2019	203.039.359,46 EUR

	31.12.2020	31.12.2019	Veränderung
Zentrales Gebäude- und Liegenschaftsmanagement (GLM)	197.029.148,35	196.534.207,27	494.941,08
Schwimm- und Erlebnisbad (Marienbad)	6.219.094,58	6.505.152,19	-286.057,61

(alle Angaben in EUR)

Für den Eigenbetrieb GLM ergeben sich nachfolgende wesentliche Veränderungen im Haushaltsjahr 2020:

- Erhöhung um 730.400,00 EUR durch die Kapitaleinlage für das Public Private Partnership - Schulsanierungsprogramm
- Minderung um 235.458,92 EUR aufgrund der Übertragung von Teilflächen (u.a. Immenweg/Libellenweg, Birkenweg, Chausseestraße), von Spielgeräten, der Lärmschutzwand Brielower Aue sowie der Tankanlage für die Luftrettungsstation an die Stadt

Mit dem Jahresabschluss 2019 wurde das Verfahren für die Verbuchung der Jahresergebnisse von GLM umgestellt. Bis einschließlich Jahresabschluss 2018 sind die zum Teil nur prognostizierten und noch nicht festgestellten Verluste des GLM bis 2017 im städtischen Haushalt verbucht worden. Im Zusammenhang mit der Erstellung des Haushaltsplanes 2022/2023 wurde festgelegt, dass statt einer Abschreibung (Minderung des Finanzanlagevermögens) eine Verlustausgleichszahlung für die Wirtschaftsjahre 2016 bis 2020 als konsumtiver Zuschuss an GLM in den Haushaltsjahren 2022 und 2023 ausgereicht werden soll. Die geplanten Verluste von GLM ab dem Haushalts-/Wirtschaftsjahr 2021 wurden/werden nun ebenfalls über einen laufenden Zuschuss durch die Stadt ausgeglichen.

Das Finanzanlagevermögen des Eigenbetriebs Marienbad reduziert sich um den Verlust 2019 in Höhe von 286.057,61 EUR.

Mit der Haushaltsplanung 2022/2023 wurde auch hier das Verfahren umgestellt: Statt einer Abschreibung soll ab dem Haushalts-/Wirtschaftsjahr 2022 ein laufender Zuschuss als Verlustausgleich an das Marienbad ausgezahlt werden.

4.1.1.3.2 Anteile an verbundenen Unternehmen

31.12.2020	**85.743.436,51 EUR**
31.12.2019	85.723.436,51 EUR

	31.12.2020	31.12.2019	Veränderung
WOBRA Wohnungsbaugesellschaft der Stadt Brandenburg an der Havel mbH	27.676.726,00	27.676.726,00	0,00
TWB Technische Werke Brandenburg an der Havel GmbH	27.526.319,49	27.526.319,49	0,00
Städtisches Klinikum Brandenburg an der Havel GmbH	30.070.628,00	30.070.628,00	0,00
BAS Brandenburg an der Havel Arbeitsförderungs- und Strukturentwicklungsgesellschaft mbH	311.088,37	311.088,37	0,00
Brandenburger Theater GmbH	25.600,00	25.600,00	0,00
TGZ Technologie- und Gründerzentrum Brandenburg an der Havel GmbH	117.774,65	97.774,65	20.000,00
MEBRA Märkische Entsorgungsgesellschaft Brandenburg mbH	15.300,00	15.300,00	0,00

(alle Angaben in EUR)

Die Veränderung der Anteile an verbundenen Unternehmen im Haushaltsjahr 2020 resultiert aus einer Kapitaleinlage beim TGZ in Höhe von 20.000,00 EUR.

4.1.1.3.3 Mitgliedschaft in Zweckverbänden

31.12.2020	**2,00 EUR**
31.12.2019	2,00 EUR

Die Stadt Brandenburg an der Havel ist Mitglied in folgenden Zweckverbänden:

	31.12.2020	31.12.2019	Veränderung
Wasser- und Abwasserzweckverband Emster	1,00	1,00	0,00
Brandenburgische Kommunalakademie	1,00	1,00	0,00

(alle Angaben in EUR)

Die Mitgliedschaft am Zweckverband der Mittelbrandenburgischen Sparkasse (MBS) wurde aufgrund der diesbezüglich bestehenden Ausnahmevorschrift im Bewertungsleitfaden nicht aufgenommen.

4.1.1.3.4 Anteile an sonstigen Beteiligungen

31.12.2020	**76.974,94 EUR**
31.12.2019	76.974,94 EUR

Die Stadt Brandenburg an der Havel hält an folgenden Unternehmen, auf die sie keinen beherrschenden Einfluss ausübt, Anteile:

	31.12.2020	31.12.2019	Veränderung
HWG Havelländische Wasser GmbH in Liquidation (ehemals PWU)	0,00	0,00	0,00
VBB Verkehrsverbund Berlin-Brandenburg GmbH	5.995,00	5.995,00	0,00
nichtbörsennotierte Aktien an der E.ON edis AG, Langewahler Straße 60, 15517 Fürsten-walde/Spree	70.979,94	70.979,94	0,00

(alle Angaben in EUR)

4.1.1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens

31.12.2020	**0,00 EUR**
31.12.2019	0,00 EUR

Die Stadt Brandenburg an der Havel hält, außer den bei den sonstigen Beteiligungen ausgewiesenen Aktien, keine weiteren Wertpapiere des Anlagevermögens.

4.1.1.3.6 Ausleihungen

31.12.2020	**0,00 EUR**
31.12.2019	0,00 EUR

4.1.2 Umlaufvermögen

31.12.2020	**13.745.169,99 EUR**
31.12.2019	12.576.937,32 EUR

Im Umlaufvermögen sind gemäß § 2 Nr. 46 KomHKV die Vermögensgegenstände dargestellt, die nicht dazu bestimmt sind, der Tätigkeit der Stadt Brandenburg an der Havel dauernd zu dienen und nicht Posten der Rechnungsabgrenzung sind.

4.1.2.1 Vorräte

31.12.2020	**292.550,47 EUR**
31.12.2019	292.550,47 EUR

4.1.2.1.1 Grundstücke in Entwicklung

31.12.2020	**0,00 EUR**
31.12.2019	0,00 EUR

4.1.2.1.2 Sonstiges Vorratsvermögen

31.12.2020	**292.550,47 EUR**
31.12.2019	292.550,47 EUR

	31.12.2020	31.12.2019	Veränderung
Rohstoffe/Fertigungsmaterialien, Hilfs-, Betriebsstoffe	284.792,15	284.792,15	0,00
Waren, unfertige/fertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	7.758,32	7.758,32	0,00

(alle Angaben in EUR)

Für diese Bilanzposition ergibt sich im Haushaltsjahr 2020 keine Veränderung.

4.1.2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

31.12.2020	**10.355.172,96 EUR**
31.12.2019	11.303.548,50 EUR

Die zum Bilanzstichtag 31.12.2020 offenen Forderungen über insgesamt 10.355.172,96 EUR wurden in Höhe von 5.577.281,72 EUR einzel- und pauschal wertberichtigt.

Alle zum Stichtag kameral niedergeschlagenen Forderungen werden nicht im Jahresabschluss 2020 dargestellt, da in der Kameralistik Niederschlagungen als Sollabgänge gebucht wurden und somit de facto keine offenen zu migrierenden Forderungen existierten. Zum

31.12.2020 belaufen sich die kameralen Niederschlagungen auf 2.452.358,95 EUR. Es wird eingeschätzt, dass die befristet niedergeschlagenen Forderungen bereits zum Zeitpunkt der Eröffnungsbilanz uneinbringlich waren und die unbefristet niedergeschlagenen Forderungen auf Dauer uneinbringlich sind.

	31.12.2020	31.12.2019	Veränderung
öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	**8.443.450,97**	**8.670.289,93**	**-226.838,96**
Gebühren	1.829.287,56	2.258.618,52	-429.330,96
Beiträge	26.767,78	31.491,99	-4.724,21
Wertberichtigungen auf Gebühren und Beiträge	-650.421,95	-646.626,02	-3.795,93
Steuern	3.752.381,49	3.133.768,25	618.613,24
Transferleistungen	1.734.586,03	2.208.265,11	-473.679,08
Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	6.604.436,74	6.132.952,99	471.483,75
Wertberichtigungen auf Steuern, Transfer-leistungen und sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	-4.853.586,68	-4.448.180,91	-405.405,77
Privatrechtliche Forderungen	**766.248,69**	**1.437.093,66**	**-670.844,97**
gegenüber dem privaten und öffentlichen Bereich	120.461,50	112.574,59	7.886,91
gegen Sondervermögen	332.941,17	535.914,17	-202.973,00
gegen verbundene Unternehmen	386.119,11	881.881,88	-495.762,77
Wertberichtigungen auf privatrechtliche Forderungen	-73.273,09	-93.276,98	20.003,89
Sonstige Vermögensgegenstände	**1.145.473,30**	**1.196.164,91**	**-50.691,61**

(alle Angaben in EUR)

4.1.2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens

31.12.2020	**0,00 EUR**
31.12.2019	0,00 EUR

4.1.2.4 Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks

31.12.2020	**3.097.446,56 EUR**
31.12.2019	980.838,35 EUR

Der Bestand zum 31.12.2020 entspricht dem Bestand der Gesamtfinanzrechnung 2020.

	31.12.2020	31.12.2019	Veränderung
MBS	2.932.412,32	591.922,62	2.340.489,70
Commerzbank	3.987,48	3.945,98	41,50
Brandenburger Bank	36.482,52	126.281,93	-89.799,41
Deutsche Bundesbank	0,00	0,00	0,00
Postbank	9.836,67	143.120,30	-133.283,63
Sozialhilfekonto MBS	102.806,87	102.251,52	555,35
Bargeldbestand aus Handkassen und Kassenautomat	11.625,70	13.125,80	-1.500,10
Bestand aus elektronischen Bezahlverfahren	295,00	190,20	104,80

(alle Angaben in EUR)

Bei der stichtagsbezogenen Erhöhung der liquiden Mittel aller oben aufgeführten Bestände um insgesamt 2.116.608,21 EUR handelt es sich um tagesgeschäftsbezogene Schwankungen, die ebenfalls mit einem höheren Kontenbestand innerhalb des Kompensationsverbundes (inkl. Eigenbetriebe) einhergehen. Zum 31.12.2019 war der Einlagenbestand auf den städtischen Konten niedriger, jedoch ausreichend für den Zeitraum des Jahreswechsels.

4.1.3 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten

31.12.2020	**74.988.778,55 EUR**
31.12.2019	77.151.451,79 EUR

Die Reduzierung in der Bilanzposition um 2.162.673,24 EUR resultiert einerseits aus höheren Abschreibungen gegenüber den geleisteten Investitionszuwendungen an Dritte, soweit diese mit einer mehrjährigen Zweckbindung bzw. einer mehrjährigen Gegenleistungsverpflichtung des Zuwendungsempfängers verbunden sind.

Bei den wesentlichen Bilanzzugängen in 2020 (>100.000,00 EUR) handelt es sich um:

- Zuschuss an die VBBr zum ÖPNV 1.580.487,39 EUR
- Sanierung und Ausstattung von Schulen und Sporthallen 1.293.723,70 EUR
- Zuschuss an Dritte im Rahmen der Stadterneuerung 736.726,00 EUR

Dagegen stehen Abschreibungen entsprechend der Nutzungsdauer der Investitionszuwendungen in Höhe von 4.859.783,58 EUR.

Weiterhin lässt sich die Reduzierung in dieser Bilanzposition auf geringere Zuführungen von aktiven Rechnungsabgrenzungsposten aus Zahlungen in Höhe von 1.090.904,86 EUR zurückführen. Ab dem Haushaltsjahr 2020 wird entgegen der Vorjahre kein aktiver Rechnungsabgrenzungsposten für die Kosten für Unterkunft und Heizung des Monats Januar gebildet, da die Auszahlung dieser Leistungen nicht im Dezember des Vorjahres (hier Dezember 2020) sondern erst im Januar des Folgejahres (hier Januar 2021) erfolgt. Somit fallen ab sofort Zahlung und Aufwand in die gleiche Periode und es wird keine Abgrenzung mehr erforderlich.

4.2 PASSIVA

31.12.2020	**550.469.695,08 EUR**
31.12.2019	558.089.526,35 EUR

4.2.1 Eigenkapital

31.12.2020	**186.372.127,07 EUR**
31.12.2019	150.396.202,06 EUR

4.2.1.1 Basis-Reinvermögen

31.12.2020	**85.791.020,94 EUR**
31.12.2019	85.791.020,94 EUR

Das Basis-Reinvermögen ergab sich im Rahmen der Eröffnungsbilanz rechnerisch als Saldo der Aktiv- und Passivseite der Bilanz. Es handelt sich somit um einen Bilanzposten, der nur einmalig im Rahmen der Eröffnungsbilanz gebildet wird und unverändert bestehen bleibt, sofern nicht nachträgliche Änderungen der Eröffnungsbilanz erforderlich werden.

Entsprechend der Vorschriften des § 141 Abs. 6 BbgKVerf können Berichtigungen des Basisreinvermögens letztmals im Jahresabschluss für das Haushaltsjahr 2024 vorgenommen werden. Die Eröffnungsbilanz gilt dann als geändert.

Auch mit dem Jahresabschluss 2020 ergeben sich keine fehlerhaften oder fehlenden Wertansätze über der festgelegten Wesentlichkeitsgrenze, so dass keine Änderung der Eröffnungsbilanz vorgenommen werden musste.

4.2.1.2 Rücklagen aus Überschüssen

31.12.2020	**88.134.357,87 EUR**
31.12.2019	54.008.748,01 EUR

Entsprechend der Vorschriften des § 26 KomHKV sind im doppischen Jahresabschluss verbleibende Fehlbeträge/Überschüsse aus dem ordentlichen Ergebnis und aus dem außerordentlichen Ergebnis getrennt als Fehlbeträge bzw. Überschüsse darzustellen.

Sofern die Ergebnisrechnungen vorhergehender Haushaltsjahre bzw. das Jahresrechnungsergebnis einen Überschuss ausweisen, ist dieser der Rücklage aus Überschüssen zuzuführen.

4.2.1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen aus dem ordentlichen Ergebnis

31.12.2020	**88.134.357,87 EUR**
31.12.2019	54.008.748,01 EUR

Für die Stadt Brandenburg an der Havel wurden Überschüsse des ordentlichen Ergebnisses in 2020 in Höhe von 34.125.609,86 EUR erzielt. Diese werden in dieser Bilanzposition unter Berücksichtigung der Überschüsse des ordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren ausgewiesen.

4.2.1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen aus außerordentlichem Ergebnis

31.12.2020	**0,00 EUR**
31.12.2019	0,00 EUR

4.2.1.3 Sonderrücklage

31.12.2020	**15.122.930,47 EUR**
31.12.2019	13.272.615,32 EUR

Für nicht verbrauchte Mittel aus der Investitionspauschale (investive Schlüsselzuweisungen nach dem Finanzausgleichsgesetz des Landes) wurde in der Eröffnungsbilanz eine Sonderrücklage gemäß § 25 Satz 2 KomHKV gebildet.

Im Haushaltsjahr 2020 wurden nicht verbrauchte investive Schlüsselzuweisungen in Höhe von 4.632.668,97 EUR der Sonderrücklage zugeführt. Dem gegenüber steht die Auflösung von investiven Schlüsselzuweisungen für getätigte Investitionen in Höhe von 3.183.379,43 EUR. Entsprechend erhöht sich diese Sonderrücklage im Haushaltsjahr 2020 um 1.449.289,54 EUR.

Aufgrund der in 2019 in Kraft getretenen Mehrbelastungsausgleichsverordnung für die Gemeinden infolge des Gesetzes zur Abschaffung der Beiträge für den Ausbau kommunaler Straßen erfolgt seit 2019 der Ausweis einer weiteren Sonderrücklage. Dieser Sonderrücklage aus nicht verwendeten Mitteln des Mehrbelastungsausgleichs wurden im Haushaltsjahr 2020 Mittel in Höhe von 481.736,70 EUR zugeführt und für getätigte Investitionen in Höhe von 80.711,09 EUR in Anspruch genommen. Somit erhöht sich diese Sonderrücklage in 2020 um 401.025,61 EUR.

4.2.1.4 Fehlbetragsvortrag

31.12.2020	**-2.676.182,21 EUR**
31.12.2019	-2.676.182,21 EUR

4.2.1.4.1 Fehlbetrag aus dem ordentlichen Ergebnis

31.12.2020	**0,00 EUR**
31.12.2019	0,00 EUR

4.2.1.4.2 Fehlbetrag aus außerordentlichem Ergebnis

31.12.2020	**-2.676.182,21 EUR**
31.12.2019	-2.676.182,21 EUR

4.2.2 Sonderposten

31.12.2020	**124.749.787,47 EUR**
31.12.2019	116.803.902,22 EUR

4.2.2.1 Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand

31.12.2020	**102.690.029,42 EUR**
31.12.2019	97.014.179,99 EUR

Gemäß § 47 Abs. 4 KomHKV werden in diesem Posten die erhaltenen zweckgebundenen Zuweisungen für die Anschaffung oder für die Herstellung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens von staatlichen und sonstigen öffentlichen Stellen ausgewiesen.

Die Erhöhung der Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand in Höhe von 5.675.849,43 EUR liegt insbesondere in dem für das Haushaltsjahr 2020 verbuchten Teilbetrag zur Kassenkreditteilentschuldung in Höhe von 11.715.786,55 EUR begründet. Ohne diesen Teilbetrag reduzieren sich die Sonderposten um 6.039.937,12 EUR, da die Auflösungen die Zugänge übersteigen.

In der Konsolidierungsvereinbarung mit dem Ministerium des Innern und für Kommunales des Landes Brandenburg vom 18.07.2019 ist die Teilentschuldung zur Senkung des Kassenkreditbestands geregelt. Im Zeitraum von 2019 bis 2023 wird jährlich der oben genannte Teilbetrag vom Land ausgezahlt. Diese Zahlungen sind ergebnisneutral, im Finanzhaushalt und in der Finanzrechnung zu verbuchen und als Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand auszuweisen (vergleiche Richtlinie des Ministeriums des Innern und für Kommunales des Landes Brandenburg zur Teilentschuldung der drei kreisfreien Städte Brandenburg an der Havel, Cottbus/ Chóśebuz und Frankfurt (Oder) vom 04.12.2018 - RL Teilentschuldung KFS).

Das hat zur Folge, dass die Teilentschuldung zwar als Sonderposten, also als Zuwendung von Dritten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen, dargestellt, jedoch nicht ergebniswirksam aufgelöst wird und damit immer mit den vollen Beträgen in dieser Bilanzposition stehen bleibt.

4.2.2.2 Sonderposten aus Beiträgen, Baukosten- und Investitionszuschüssen

31.12.2020	**8.812.004,18 EUR**
31.12.2019	9.842.542,88 EUR

Diese Sonderposten betreffen im Wesentlichen die von der Gemeinde erhobenen Beiträge nach dem Baugesetzbuch sowie dem Kommunalabgabengesetz. Die Auflösung der Sonderposten erfolgte entsprechend der Nutzungsdauer des bezuschussten Vermögensgegenstandes. Daraus resultiert die Minderung dieser Bilanzposition um 1.030.538,70 EUR.

4.2.2.3 Sonstige Sonderposten

31.12.2020	**5.600.433,10 EUR**
31.12.2019	6.021.053,64 EUR

Unter diesem Posten werden Sonderposten für Schenkungen und unentgeltliche Übertragungen passiviert. Die Reduzierung um 420.620,54 EUR resultiert im Wesentlichen aus höheren Auflösungen der Sonderposten gegenüber den Zugängen in 2020.

4.2.2.4 Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten

31.12.2020	**7.647.320,77 EUR**
31.12.2019	3.926.125,71 EUR

Korrespondierend zu Punkt 4.1.1.2.8 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau werden in diesem Posten die erhaltenen und noch nicht vollständig verwendeten zweckgebundenen Zuweisungen für die Anschaffung oder für die Herstellung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens passiviert.

Diese Bilanzposition erhöht sich im Haushaltsjahr 2020 um 3.721.195,06 EUR. Das ergibt sich im Wesentlichen (>100.000,00 EUR) aufgrund von Zugängen für folgende Maßnahmen:

- Innenstadtsanierung (aus Sanierungsausgleichsbeträgen) 1.042.330,39 EUR
- Grünachse Nord Teil 3 757.166,33 EUR
- „Digitalpakt“ für den Erwerb mobiler Endgeräte in Schulen 718.864,91 EUR
- Innenstadtsanierung (aus Fördermitteln vom Land) 287.879,79 EUR
- Zaucheradweg 271.299,17 EUR
- Telefonanlage BOS112-Call IP für die Leitstelle 150.000,00 EUR
- Gehweg Bauhofstraße 139.109,52 EUR
- Wegeverbindung Bauhof-/Friesenstraße 135.833,67 EUR
- Ortsdurchfahrt B102, Silokanal bis Knoten B1/B102 117.000,00 EUR

Dagegen stehen im Wesentlichen (>100.000,00 EUR) die Umbuchungen aufgrund von Inbetriebnahmen folgender Maßnahmen:

- Zaucheradweg 271.299,17 EUR
- Gehweg Bauhofstraße 193.105,77 EUR

4.2.3 Rückstellungen

31.12.2020	**95.027.458,64 EUR**
31.12.2019	100.427.332,64 EUR

4.2.3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen

31.12.2020	**63.588.024,38 EUR**
31.12.2019	68.677.508,34 EUR

Die Pflicht zur Bildung von Pensionsrückstellungen besteht ungeachtet der Tatsache, dass die Stadt Brandenburg an der Havel Pflichtmitglied im Kommunalen Versorgungsverband Brandenburg ist. Der Ansatz von Pensionsrückstellungen in der Bilanz der Stadt Brandenburg an der Havel trotz der Pflichtmitgliedschaft im Kommunalen Versorgungsverband Brandenburg beruht auf der Tatsache, dass der individuelle Versorgungsanspruch des einzelnen Beamten weiterhin gegenüber der Stadt Brandenburg an der Havel besteht. Die Anwartschaften der Versorgungsberechtigten gehen nach den beamtenrechtlichen Vorschriften nicht auf den Kommunalen Versorgungsverband über, und zwar unabhängig davon, ob die gemeindlichen Beiträge oder Prämien auf der Grundlage eines Umlageverfahrens oder eines Kapitaldeckungsprinzips gezahlt werden.

Die Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen beinhalten die zu zahlenden Aufstockungsbeiträge sowie die aktuellen Erfüllungsrückstände. Während der Beschäftigungsphase erhalten die Mitarbeiter/innen nur einen Teil ihrer Vergütung. Da die Kommune verpflichtet ist, an die Mitarbeiter/innen in der sich anschließenden Freistellungsphase weiterhin Teilzeitvergütung zu zahlen, entsteht dieser Erfüllungsrückstand.

Bei Mitarbeiter/innen, die bei Altersteilzeit noch in der Arbeitsphase sind, werden weiterhin Erfüllungsrückstände der Altersteilzeitverpflichtungen zugeführt, bei Mitarbeiter/innen in der Freistellungsphase werden Erfüllungsrückstände in Anspruch genommen.

In der folgenden Tabelle ist die wertmäßige Aufteilung ersichtlich:

	31.12.2020	31.12.2019	Veränderung
Pensionsrückstellungen	51.106.142,00	51.477.243,00	-371.101,00
Beihilferückstellungen	11.907.176,00	17.140.695,00	-5.233.519,00
Rückstellungen für die Freistellungsphase im Rahmen von Altersteilzeit u. ähnlichen Maßnahmen	574.706,38	59.570,34	515.136,04

(alle Angaben in EUR)

Die Reduzierung der Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen in Höhe von insgesamt 5.089.483,96 EUR begründet sich überwiegend durch die ertragswirksame Auflösung der Rückstellungen für Pensionen in Höhe von 3.230.469,00 EUR sowie der Rückstellungen für Beihilfen in Höhe von 5.233.519,00 EUR. Diesen Abgängen steht die Verbuchung eines Zugangs für Pensionsrückstellungen in Höhe von 2.859.368,00 EUR gegenüber.

Diese Buchungsvorgänge sind auf ein vom Kommunalen Versorgungsverband Brandenburg in Auftrag gegebenes Gutachten der RZP beratende Akteure GbR vom 31.03.2021 zurückzuführen. Dieses ermittelte aufgrund einer Verfahrensumstellung ein stark reduziertes Gesamtvolumen der Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen zum Stichtag 31.12.2020 gegenüber dem Vorjahr. Bisher wurden die Rückstellungshöhen ausschließlich unter Berücksichtigung der umlagepflichtigen Stellen ermittelt. Zukünftig werden sämtliche Versorgungsverpflichtungen - einschließlich die der Versorgungsempfänger und die Beihilfeverpflichtungen - berücksichtigt.

Um einen korrekten Ausweis der Rückstellungen zum Stichtag 31.12.2020 gewährleisten zu können, wurden entsprechende Buchungskorrekturen vorgenommen, die nun den oben ausgewiesenen Stand gemäß Gutachten widerspiegeln.

4.2.3.2 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen

31.12.2020	**311.296,63 EUR**
31.12.2019	833.489,20 EUR

Im Rahmen des Jahresabschlusses 2020 wurden folgende Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen gebildet:

- Instandsetzung Fußgängerbrücke Näthewinde 142.296,63 EUR
- Instandsetzung Birkenweg 169.000,00 EUR

Dagegen wurden folgende Abgänge von Rückstellungen aus 2019 gebucht:

- Deckensanierung im Schmöllner Weg 351.900,00 EUR
  (ertragswirksame Auflösung)
- Deckensanierung des Radwegs in der Brielower Landstraße 247.139,20 EUR
  (davon ertragswirksame Auflösung in Höhe von 103.882,50 EUR)
- Fahrbahnsanierung zwischen Mahlenzien und Wenzlow 234.450,00 EUR
  (davon ertragswirksame Auflösung in Höhe von 87.534,50 EUR)

4.2.3.3 Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien

31.12.2020	**20.629.081,79 EUR**
31.12.2019	20.867.682,59 EUR

Für die Rekultivierung und Nachsorge der bis zum Jahr 2005 zu Zwecken der kommunalen Abfallentsorgung genutzten Deponie Fohrde wurde zum Eröffnungsbilanzstichtag eine Rückstellung in Höhe von 25.224.873,14 EUR gebildet. Im Haushaltsjahr 2020 wurde aus dieser Rückstellung analog zu den Vorjahren der Aufwandsbedarf in Höhe von 86.284,78 EUR und Mittel in Höhe von 152.316,02 EUR in den Abgang gestellt, da sich der Rücklagenbedarf für die Sicherung der Deponie verringert hat.

4.2.3.4 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten

31.12.2020	**5.084.301,31 EUR**
31.12.2019	5.320.933,51 EUR

Für die Sanierung von Altlasten wurden nach vernünftiger Beurteilung der Aufwendungen, die durch die Beseitigung der Altlasten voraussichtlich entstehen werden, Rückstellungen in der Eröffnungsbilanz gebildet. Entsprechend dem Sanierungsfortschritt verringerten sich die Rückstellungen im Haushaltsjahr 2020 durch folgende Abgänge:

- Sanierung Packhof 10.225,85 EUR
- Sanierung Potsdamer Chemiehandel 161.981,91 EUR
- Sanierung Gasgeneratorenanlage Kirchmöser 31.612,68 EUR
- Sanierung Schmierfettfabrik 64.671,56 EUR

Zugänge zu den Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten wurden dagegen insbesondere für folgende Maßnahmen verbucht:

- Sanierung Packhof 7.342,03 EUR
- Sanierung Potsdamer Chemiehandel 15.553,77 EUR

4.2.3.5 Sonstige Rückstellungen

31.12.2020 5.414.754,53 EUR

31.12.2019 4.727.719,00 EUR

	31.12.2020	31.12.2019	Veränderung
Ungewisse Verbindlichkeiten i.R.d. Finanzausgleichs und Steuerschuldverhältnissen	96.113,00	68.013,00	28.100,00
Drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	504.240,78	434.935,16	69.305,62
Weitere ungewisse Verbindlichkeiten, die vor dem Bilanzstichtag wirtschaftlich begründet wurden	2.296.325,17	1.973.432,53	322.892,64
Überschüsse aus Gebühren und Entgelten	1.661.135,59	1.654.316,97	6.818,62
Drohende Verluste aus schwebenden Geschäften	0,00	0,00	0,00
Leistungsorientierte Bezahlung f. tariflich Beschäftigte (LOB)	0,00	0,00	0,00
Schadenersatz	0,00	0,00	0,00
Aufstellung und Prüfung des Jahresabschlusses	0,00	0,00	0,00
Überstunden/ Gleitzeit	462.330,07	327.262,54	135.067,53
nicht genommener Urlaub	394.609,92	269.758,80	124.851,12
Steuerrückstellung der Unternehmen des Konsolidierungskreises	0,00	0,00	0,00

(alle Angaben in EUR)

Die sonstigen Rückstellungen erhöhten sich im Haushaltsjahr 2020 um insgesamt 687.035,53 EUR.

Dies liegt insbesondere an den Zuführungen für weitere ungewisse Verbindlichkeiten, die vor dem Bilanzstichtag wirtschaftlich begründet wurden, in Höhe von 1.576.217,08 EUR. In 2020 wurden insbesondere für folgende weitere ungewisse Verbindlichkeiten Rückstellungen zugeführt:

- Abrechnung von Schulbeiträgen verschiedener Schulformen aus dem Jahr 2019 in Höhe von 587.600,00 EUR

- diverse Verträge aus der Straßenunterhaltung in Höhe von insgesamt 418.063,66 EUR, wie z.B. für den Umbau der Augustastraße oder für die Straßenzustandserfassung und -bewertung
- diverse Verträge für Baumpflegeleistungen und Nachpflanzungen in Höhe von insgesamt 210.072,27 EUR
- für den Erwerb von Dienstkleidung der Feuerwehr in Höhe von 79.081,93 EUR

Dem gegenüber stehen die Inanspruchnahmen für ungewisse Verbindlichkeiten in Höhe von insgesamt 1.253.324,44 EUR für folgende wesentliche Rückstellungen:

- Abrechnung von Schulbeiträgen verschiedener Schulformen aus den Jahren 2017 und 2018 in Höhe von 384.172,34 EUR
- diverse Baumpflegeleistungen in Höhe von 199.048,02 EUR
- diverse Verträge aus der Straßenunterhaltung in Höhe von insgesamt 350.778,39 EUR, wie z.B. für die Fahrbahnerneuerung der Schlossallee im Ortsteil Gollwitz oder für die Instandsetzung des Gehwegs im Finkenweg
- Reparatur des Wegebelags am Ehrenmal Marienberg in Höhe von 67.483,95 EUR
- Reparatur des Hangardaches der Luftrettungsstation in Höhe von 65.243,34 EUR

Weiterhin erhöhen sich die Rückstellungen für Überstunden/Gleitzeit und nicht genommenen Urlaub in Höhe von insgesamt 259.918,65 EUR.

4.2.4 Verbindlichkeiten

31.12.2020	**65.160.328,50 EUR**
31.12.2019	111.263.391,62 EUR

Als Verbindlichkeiten werden die Verpflichtungen der Stadt Brandenburg an der Havel zur Erbringung einer Geldleistung dargestellt.

	31.12.2020	31.12.2019	Veränderung
Anleihen	0,00	0,00	0,00
Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	9.866.735,51	12.045.808,10	-2.179.072,59
Kassenkredite	40.000.000,00	85.000.000,00	-45.000.000,00
Verbindlichkeiten aus Rechtsgeschäften, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00
Erhaltene Anzahlungen	0,00	0,00	0,00
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.206.661,86	1.704.399,53	502.262,33
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	4.403.016,62	3.204.534,30	1.198.482,32
Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen	632.710,25	1.800.172,04	-1.167.461,79
Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	792.198,36	977.653,61	-185.455,25
Verbindlichkeiten gegenüber Zweckverbänden	0,00	0,00	0,00
Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
Sonstige Verbindlichkeiten	7.259.005,90	6.530.824,04	728.181,86

(alle Angaben in EUR)

Die Verbindlichkeiten aus der Kreditaufnahme für Investitionen/Investitionsförderungsmaßnahmen werden in Höhe der Rückzahlungsverpflichtungen ausgewiesen. Hierfür erfolgte zum Stichtag ein Abgleich mit den Saldenbestätigungen der Kreditinstitute. Die Reduzierung der Verbindlichkeiten zum 31.12.2020 resultiert aus der Tilgung der Kreditverbindlichkeiten.

Der Bestand an Kassenkrediten zum 31.12.2020 betrug 40.000.000,00 EUR. Hier erfolgte ebenfalls ein Abgleich mit den Saldenbestätigungen der Kreditinstitute.

Der Ausweis der Verbindlichkeiten hat in der Bilanz vorrangig - vor dem Ausweis nach der Art der Verbindlichkeit - nach dem Adressaten (Gläubiger) zu erfolgen. Insofern werden verschiedenartige Verbindlichkeiten der Stadt Brandenburg an der Havel gegenüber den Eigenbetrieben GLM und Marienbad, gegenüber verbundenen Unternehmen, Zweckverbänden und sonstigen Beteiligungen separat ausgewiesen. Verbindlichkeiten gegenüber anderen Dritten werden dagegen unter Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie aus Transferleistungen dargestellt.

Die oben ausgewiesene Abweichung der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen lässt sich zurückführen auf die noch zum 31.12.2019 bestehenden offenen Verbindlichkeiten gegenüber GLM aufgrund der Vielzahl von Sanierungsmaßnahmen von Kindertagesstätten und Schulgebäuden/Sportstätten nach dem Kommunalinvestitionsförderungsgesetz Teil 1 und 2 sowie des konsumtiven Zuschusses für die Hortmodule, welche dem Haushaltsjahr 2019 zugerechnet werden, jedoch überwiegend erst im Januar 2020 an GLM ausgezahlt wurden.

Bei den sonstigen Verbindlichkeiten handelt es sich im Wesentlichen um Zahlungsverpflichtungen aus debitorischen Kreditoren bzw. kreditorischen Debitoren sowie aus Verpflichtungen aus Amtshilfeersuchen und der Abführung von Lohnsteuer. Die sonstigen Verbindlichkeiten haben sich gegenüber dem Vorjahr um 728.181,86 EUR erhöht.

4.2.5 Passive Rechnungsabgrenzungsposten

31.12.2020	**79.159.993,40 EUR**
31.12.2019	79.198.697,81 EUR

Die Reduzierung in der Bilanzposition um 38.704,41 EUR resultiert unter anderem aus geringeren Zuführungen bzw. höheren Inanspruchnahmen von (konsumtiven) passiven Rechnungsabgrenzungsposten aus Zahlungen in Höhe von 203.156,07 EUR gegenüber 2019. Hier passivierte zum Beispiel der Bereich Stadterneuerung in 2019 noch Zuwendungen aus Fördermitteln für verschiedene Vorhaben in Höhe von 623.218,52 EUR. In 2020 konnten dagegen nur 414.977,63 EUR dem passiven Rechnungsabgrenzungsposten zugeführt werden.

Andererseits wurden im Haushaltsjahr 2020 höhere Zugänge als Abgänge von erhaltenen Zuwendungen, welche als Investitionszuschüsse an Dritte weitergeleitet werden, in Höhe von 164.451,66 EUR verbucht.

Bei den wesentlichen Bilanzzugängen in 2020 (>100.000,00 EUR) handelt es sich um investive Zuwendungen für:

- VBBr zum ÖPNV 2.615.963,59 EUR
- Sanierung und Ausstattung von Schulen und Sporthallen 1.699.402,84 EUR
- Maßnahmen im Rahmen der Stadterneuerung 139.696,24 EUR

Diesen Zugängen stehen die Auflösungen der investiven passiven Rechnungsabgrenzungsposten entsprechend der Nutzungsdauer gegenüber.

Weiterhin werden in dieser Bilanzposition Grabnutzungsentgelte in Höhe von 3.593.283,33 EUR (im Bestand) passiviert, welche für einen vertraglich vereinbarten Zeitraum im Voraus geleistet wurden.

5 Erläuterungen zu den Posten der Ergebnisrechnung und der Finanzrechnung

5.1 Ergebnisrechnung

Im Folgenden werden die Erläuterungen gemäß § 58 Abs. 2 Nr. 3 KomHKV zu den einzelnen Positionen der Ergebnisrechnung mit wesentlichen Abweichungen zum Vorjahr vorgenommen.

	Ergebnis 2020	Ergebnis 2019	Veränderung
Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit	323.696.491,99	307.460.749,67	16.235.742,32
Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	294.575.601,41	289.999.258,18	4.576.343,23
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	**29.120.890,58**	**17.461.491,49**	**11.659.399,09**
Zinsen und sonstige Finanzerträge	5.682.749,58	5.959.962,59	-277.213,01
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	678.030,30	452.523,84	225.506,46
Finanzergebnis	**5.004.719,28**	**5.507.438,75**	**-502.719,47**
Ordentliches Ergebnis	**34.125.609,86**	**22.968.930,24**	**11.156.679,62**
Außerordentliche Erträge	0,00	416.462,51	-416.462,51
Außerordentliche Aufwendungen	0,00	157.529,94	-157.529,94
Außerordentliches Ergebnis	**0,00**	**258.932,57**	**-258.932,57**
Jahresergebnis	**34.125.609,86**	**23.227.862,81**	**10.897.747,05**

(alle Angaben in EUR)

Das Haushaltsjahr 2020 wurde in der Stadt Brandenburg an der Havel mit einem Überschuss in Höhe von 34.125.609,86 EUR abgeschlossen.

Damit erhöht sich die Rücklage der Stadt Brandenburg an der Havel von 54.008.748,01 EUR auf 88.134.357,87 EUR.

5.1.1 Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit

	Ergebnis 2020	Ergebnis 2019	Veränderung
Steuern und ähnliche Abgaben (40)	70.203.851,69	82.964.068,04	-12.760.216,35
Zuwendungen u. allgemeine Umlagen (41)	150.922.073,97	127.422.603,68	23.499.470,29
Sonstige Transfererträge (42)	2.363.358,26	4.021.983,33	-1.658.625,07
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (43)	31.836.807,05	33.222.560,15	-1.385.753,10
Privatrechtliche Leistungsentgelte (440-6)	924.914,81	982.839,83	-57.925,02
Kostenerstattungen u. -umlagen (448)	52.318.842,49	45.718.540,82	6.600.301,67
Sonstige ordentliche Erträge (45)	15.122.965,32	13.099.523,19	2.023.442,13
Aktivierte Eigenleistungen (471)	2.358,95	2.054,88	304,07
Bestandsveränderungen (472-9)	1.319,45	26.575,75	-25.256,30
Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**323.696.491,99**	**307.460.749,67**	**16.235.742,32**

(alle Angaben in EUR)

Im Haushaltsjahr 2020 konnten gegenüber dem Vorjahr Mehrerträge aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von insgesamt 16.235.742,32 EUR gebucht werden.

Diese lassen sich insbesondere auf die Mehrerträge bei den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen (41) in Höhe von 23.499.470,29 EUR zurückführen. Aufgrund der Corona-Pandemie, die nahezu das ganze Haushaltsjahr 2020 präsent war, erhielt die Stadt Brandenburg an der Havel vom Land Zuweisungen zum Ausgleich der Gewerbesteuermindereinnahmen in Höhe von 13.812.653,00 EUR sowie Billigkeitsleistungen zum Ausgleich von Mehrausgaben in Höhe von 1.704.325,00 EUR (wovon 38.034,09 EUR investiv verwendet wurden). Zusätzlich erhöhten sich gegenüber 2019 die allgemeinen Schlüsselzuweisungen um 1.579.510,00 EUR sowie die Leistungsbeteiligung des Bundes an den Kosten für Unterkunft und Heizung um 4.464.739,61 EUR.

Dagegen stehen Mindererträge bei Steuern und ähnlichen Abgaben (40) in Höhe von 12.760.216,35 EUR. Diese resultieren überwiegend aus den oben erwähnten Mindererträgen bei den Gewerbesteuern aufgrund der Corona-Pandemie in Höhe von 11.944.771,71 EUR und dem Soziallastenausgleich in Höhe von 1.802.432,00 EUR. Mehrerträge wurden hier dagegen aus der Weiterleitung der Wohngeldeinsparungen des Landes in Höhe von 727.433,00 EUR erzielt.

Weitere Mindererträge gegenüber dem Ergebnis 2019 sind bei den sonstigen Transfererträgen (42) in Höhe von 1.658.625,07 EUR zu verzeichnen. Dies lässt sich insbesondere auf

geringere Erträge bei den Kostenbeiträgen und den Leistungen von Sozialleistungsträgern innerhalb von Einrichtungen in Höhe von 2.312.261,83 EUR zurückführen. Dagegen erhöhen sich überwiegend die Kostenbeiträge und die Leistungen von Sozialleistungsträgern außerhalb von Einrichtungen um 653.723,76 EUR, die aber nicht die eben benannten Mindererträge gegenüber 2019 kompensieren können.

Bei den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten (43) ergeben sich gegenüber dem Vorjahr Mindererträge in Höhe von 1.385.753,10 EUR im Wesentlichen aus den Rettungsdienstgebühren in Höhe von 711.583,11 EUR und den Abwassergebühren in Höhe von 588.124,62 EUR (inkl. Berücksichtigung der Rückstellung aus Gebührenüberdeckung im Teilhaushalt 538.01). Bei den Abfallgebühren konnten gegenüber 2019 Mehrerträge in Höhe von 333.484,43 EUR (inkl. Berücksichtigung der Rückstellung aus Gebührenüberdeckung im Teilhaushalt 537.01) vereinnahmt werden. Weitere Mindererträge für bau- und bodenrechtliche Bescheide und Bescheinigungen fielen im Teilhaushalt 521.01 - Bauordnung - in Höhe von 147.960,18 EUR an.

Die Mehrerträge bei den Kostenerstattungen und Kostenumlagen (448) in Höhe von 6.600.301,67 EUR sind begründet in höheren Kostenerstattungen vom Bund und Land gegenüber 2019 im Bereich Soziales, insbesondere hier bei der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung in Höhe von 727.126,56 EUR (Teilhaushalt 311.06 sowie der Eingliederungshilfe nach SGB IX/XII in Höhe von 3.283.555,34 EUR (Teilhaushalte 311.03 und 314.01). Weiterhin wurden Mehrerträge bei den Kostenerstattungen von Gemeinden im Bereich Schulen (Produktbereiche 21-24) in Höhe von 2.424.594,76 EUR erzielt.

Die sonstigen ordentlichen Erträge (45) erhöhen sich gegenüber dem Vorjahr um 2.023.442,13 EUR. Dies resultiert insbesondere aus den Mehrerträgen bei der Auflösung von Rückstellungen in Höhe von 3.844.568,80 EUR. Diese setzen sich im Wesentlichen zusammen aus Mehrerträgen aus der Auflösung von Pensionsrückstellungen in Höhe von 3.230.469,00 EUR, von Beihilferückstellungen in Höhe von 3.565.165,00 EUR sowie von unterlassenen Instandhaltungen in Höhe von 519.615,81 EUR (siehe auch 4.2.3.1 und 4.2.3.2). Da lediglich in 2019 ein Ertrag auf der Auflösung der Rückstellung für die Sanierung der Gasgeneratorenanlage (auf Basis einer aktualisierten Kostenschätzung) in Höhe von 3.426.828,03 EUR verbucht wurde, stehen den eben benannten Mehrerträgen aus ertragswirksamen Auflösungen diese Mindererträge entgegen.
Weitere Mindererträge resultieren aus der nur in 2019 gebuchten Zuschreibung auf Festwerte in Höhe von 1.842.849,38 EUR.

5.1.2 Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

	Ergebnis 2020	Ergebnis 2019	Veränderung
Personalaufwendungen (50)	62.962.831,74	60.063.444,22	2.899.387,52
Versorgungsaufwendungen (51)	0,00	17.058,11	-17.058,11
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (52)	30.906.953,28	31.510.005,97	-603.052,69
Abschreibungen (5499777*, 57)	13.274.252,79	14.446.916,30	-1.172.663,51
Transferaufwendungen (53)	130.626.907,25	125.919.536,49	4.707.370,76
Sonstige ordentliche Aufwendungen (54 ohne 5499777*)	56.804.656,35	58.042.297,09	-1.237.640,74
Aufwendungen aus lfd. Verwaltungs-tätigkeit	**294.575.601,41**	**289.999.258,18**	**4.576.343,23**

(alle Angaben in EUR)

Bei den Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit sind im Haushaltsjahr 2020 Mehraufwendungen in Höhe von 4.576.343,23 EUR gegenüber dem Vorjahr zu verzeichnen.

Die Mehraufwendungen bei den Personalaufwendungen (50) ergeben sich überwiegend aufgrund höherer Dienstbezüge für Beamte als auch tariflich Beschäftigte in Höhe von 1.447.906,05 EUR. Weiterhin erhöhten sich die Beiträge zur Versorgungskasse der Beamten aufgrund des gestiegenen Umlagehebesatzes von 37,4% auf 42,4% zum 01.01.2020 in Höhe von 898.835,42 EUR. Zusätzlich wurden gegenüber 2019 unter anderem mehr Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub und geleistete Überstunden/Gleitzeit, insbesondere im Fachbereich Feuerwehr und Rettungswesen sowie im Gesundheitsbereich, in Höhe von 259.918,65 EUR zugeführt.

Bei den Abschreibungen (5499777*, 57) reduzieren sich die Aufwendungen gegenüber 2019 um 1.172.663,51 EUR. Dies lässt sich auf geringere Abschreibungen des Infrastrukturvermögens in Höhe von 1.190.984,83 EUR zurückführen.

Die Transferaufwendungen (53) weisen gegenüber 2019 Mehraufwendungen in Höhe von 4.707.370,76 EUR aus. Diese lassen sich begründen durch höhere Zuschüsse an verbundene Unternehmen in Höhe von 1.204.298,25 EUR, durch gestiegene Personal- und Sachkostenzuschüsse an Kindertagesstätten in freier Trägerschaft in Höhe von 3.907.685,76 EUR sowie erhöhte Sozialtransferbedarfe in Höhe von 2.443.938,60 EUR. Die Mindererträge bei den

Gewerbesteuern hatten zudem eine geringere Gewerbesteuerumlage in Höhe von 1.683.816,00 EUR zur Folge.

Die Minderaufwendungen bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen (54 ohne 5499777) in Höhe von 1.237.640,74 EUR lassen sich überwiegend auf geringere Bedarfe gegenüber 2019 bei den Kosten für Unterkunft und Heizung und den einmaligen Leistungen nach dem SGB II in Höhe von 934.297,83 EUR zurückführen. Eine weitere Ursache für die Minderaufwendungen sind die geringeren Zuführungen und Inanspruchnahmen von sonstigen Rückstellungen in Höhe von 259.686,98 EUR.

5.1.3 Finanzergebnis

	Ergebnis 2020	Ergebnis 2019	Veränderung
Finanzerträge (46)	5.682.749,58	5.959.962,59	-277.213,01
Zinsen u. sonst. Finanzaufwendungen (55)	678.030,30	452.523,84	225.506,46
Finanzergebnis	**5.004.719,28**	**5.507.438,75**	**-502.719,47**

(alle Angaben in EUR)

Das Finanzergebnis 2020 reduziert sich gegenüber dem Vorjahr um 502.719,47 EUR.

Die Mindererträge bei den Finanzerträgen (46) in Höhe von 277.213,01 EUR lassen sich einerseits auf Mehrerträge durch höhere Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen in Höhe von 281.257,67 EUR zurückführen. Dagegen wurden gegenüber 2019 Mindererträge bei den sonstigen Finanzerträgen in Höhe von 459.436,68 EUR – im Wesentlichen aufgrund der in 2020 nicht erfolgten Gewinnausschüttung der Sparkasse – vereinnahmt.

Bei den Zinsen und sonstigen Finanzaufwendungen (55) werden Mehraufwendungen gegenüber 2019 in Höhe von 225.506,46 EUR aufgrund erhöhter Verzinsung von Steuernachzahlungen in Höhe von 276.454,00 EUR ausgewiesen.

5.1.4 Außerordentliches Ergebnis

	Ergebnis 2020	Ergebnis 2019	Veränderung
Außerordentliche Erträge (49)	0,00	416.462,51	-416.462,51
Außerordentliche Aufwendungen (59)	0,00	157.529,94	-157.529,94
Außerordentliches Ergebnis	**0,00**	**258.932,57**	**-258.932,57**

(alle Angaben in EUR)

Das außerordentliche Ergebnis 2020 schließt gegenüber dem Vorjahr mit einer Verbesserung in Höhe von 258.932,57 EUR ab.

Dies liegt darin begründet, dass im Haushaltsjahr 2020 weder außerordentliche Erträge noch außerordentliche Aufwendungen verbucht wurden.

In 2019 dagegen lassen sich sowohl die Erträge als auch die Aufwendungen aus Grundstücksübertragungen zwischen dem Eigenbetrieb GLM und der Stadt (Grundstücke zu Straßen und Grünflächen) sowie einer Kapitalentnahme begründen.

5.2 Finanzrechnung

Darstellung der wichtigsten Positionen der Finanzrechnung

Die Finanzrechnung bildet gemäß § 55 KomHKV die eingegangenen Einzahlungen und geleisteten Auszahlungen, getrennt nach laufender Verwaltungs-, Investitions- und Finanzierungstätigkeit, ab.

Im Folgenden werden die Ergebnisse der Finanzrechnung 2020 und die Veränderung zu 2019 dargestellt.

	Ergebnis 2020	Ergebnis 2019	Veränderung
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	315.593.050,26	299.762.353,19	15.830.697,07
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	271.694.305,64	267.870.402,43	3.823.903,21
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**43.898.744,62**	**31.891.950,76**	**12.006.793,86**
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	13.940.639,17	11.224.330,23	2.716.308,94
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.277.884,37	8.625.599,31	652.285,06
Saldo aus Investitionstätigkeit	**4.662.754,80**	**2.598.730,92**	**2.064.023,88**
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	**48.561.499,42**	**34.490.681,68**	**14.070.817,74**
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	126.345.403,70	242.000.000,00	-115.654.596,30
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	173.524.476,29	284.176.636,91	-110.652.160,62
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	**-47.179.072,59**	**-42.176.636,91**	**-5.002.435,68**
Veränderung des Bestandes an Finanzmitteln	**1.382.426,83**	**-7.685.955,23**	**9.068.382,06**
Bestand an Zahlungsmitteln am Anfang des HHJ	980.838,35	8.171.997,98	-7.191.159,63
Bestand an fremden Finanzmitteln	734.181,38	494.795,60	239.385,78
Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des HHJ	**3.097.446,56**	**980.838,35**	**2.116.608,21**

(alle Angaben in EUR)

Der Finanzmittelüberschuss in Höhe von 48.561.499,42 EUR errechnet sich aus dem Überschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 43.898.744,62 EUR und dem positiven Saldo aus Investitionstätigkeit in Höhe von 4.662.754,80 EUR. Zusammen mit dem negativen Saldo aus Finanzierungstätigkeit in Höhe von -47.179.072,59 EUR ergibt sich eine positive Veränderung des Bestandes an eigenen Zahlungsmitteln in Höhe von 1.382.426,83 EUR.

Unter Berücksichtigung des Bestandes an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres 2020 erhöht sich insgesamt der Zahlungsmittelbestand der Stadt Brandenburg an der Havel zum 31.12.2020 auf 3.097.446,56 EUR.

Die Zahlungsfähigkeit der Stadt Brandenburg an der Havel war während des Haushaltsjahres 2020 sowie bis zum Zeitpunkt der Aufstellung des Jahresabschlusses jederzeit gewährleistet. Zudem konnten die aufgenommenen Kassenkredite von 85,0 Mio. EUR (Stand 01.01.2020) um 45,0 Mio. EUR auf 40,0 Mio. EUR zum 31.12.2020 reduziert werden.

Der Zahlungsmittelbestand zum 31.12.2020 wird von dem positiven Ergebnis 2020 und der Vorjahre geprägt. Zu berücksichtigen ist jedoch, dass diese Mittel aufgrund der in das Folgejahr zu übertragenen Ermächtigungen dem Finanzhaushalt nicht in vollem Umfang zur freien Verfügung stehen. Aus dem Haushaltsjahr 2020 wurden im Finanzhaushalt insgesamt 35.522.282,84 EUR in das Haushaltsjahr 2021 übertragen, davon für Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit Mittel in Höhe von 25.486.132,75 EUR.

Im Übrigen wird auf die Finanzrechnung des Jahresabschlusses 2020 und die Anlage 3 zum Anhang verwiesen.

6 Ergänzende Angaben

Grundstücke, für die die Eigentumsverhältnisse noch nicht geklärt sind

Im Rahmen der Vermögensbewertung gibt es keine Fälle von ungeklärten Eigentumsverhältnissen.

Sachverhalte, aus denen sich zukünftig finanzielle Verpflichtungen ergeben können

Zum Bilanzstichtag bestehen keine Sachverhalte, aus denen sich zukünftige finanzielle Verpflichtungen ergeben können.

Das Darlehen der Kreditanstalt für Wiederaufbau (KfW) zur Finanzierung des Betriebshofes der Verkehrsbetriebe Brandenburg an der Havel GmbH wurde im Jahr 2019 mit einer Restschuldsumme in Höhe von 684.758,04 EUR (Stand 16.08.2019) umgeschuldet. Daraufhin hat die KfW im Jahr 2019 die Bürgschaftsurkunde an die Stadt Brandenburg an der Havel zurückgegeben.

Verpflichtende Verträge

Für die Stadt Brandenburg an der Havel ergeben sich finanzielle Verpflichtungen aus Verträgen, Vereinbarungen und Zuwendungsbescheiden, die bis zum Bilanzstichtag 31.12.2020 geschlossen wurden, u. a. aus dem Betreibervertrag mit der Wasser- und Abwassergesellschaft Brandenburg an der Havel GmbH (BRAWAG), Abfallentsorgungsverträgen, Softwarewartungsverträgen, Miet- und Leasingverträgen und Versicherungsverträgen.

Darüber hinaus bestehen noch weitere Verträge in den verschiedenen Bereichen, die in der Vertragsdatenbank erfasst, jedoch vom Wertumfang im Verhältnis unwesentlich sind.

Als Wesentlichkeitsgrenze (Ausweisungsgrenze) wurde dabei eine jährliche Zahlungsverpflichtung der Stadt von 5.000,00 EUR (brutto) und mehr pro Vertrag definiert.

Gesamtbetrag der nicht in der Bilanz ausgewiesenen mittelbaren Pensionsverpflichtungen

Die Stadt Brandenburg an der Havel hat für die mittelbaren Pensionsverpflichtungen aus der Zusatzversorgung der tariflich Beschäftigten von dem Passivierungswahlrecht gemäß Art. 28 Abs. 1 Satz 2 Einführungsgesetz zum Handelsgesetzbuch Gebrauch gemacht.

Da die Leistung aus mittelbaren Pensionsverpflichtungen im Solidarverbund durch die Umlagegemeinschaft finanziert werden, wurde der Gesamtbetrag der Unterdeckung für alle Mit-

glieder der Umlagegemeinschaft auf die einzelnen Mitglieder im Verhältnis der anteiligen Umlagebemessungsgrundlage unter Berücksichtigung der restlichen Aktivitätsdauer der beitragspflichtigen Arbeitnehmer aufgeteilt.

Der Wert der mittelbaren Pensionsverpflichtungen wurde vom Kommunalen Versorgungsverband Brandenburg nach einem landeseinheitlichen Verfahren zum Stichtag 31.12.2020 in Höhe von 3.016.544,00 EUR ermittelt.

Übersicht der übertragenen Haushaltsermächtigungen

Anders als in der Kameralistik belasten Übertragungen von Haushaltsermächtigungen das neue und nicht das alte Haushaltsjahr. Die Übertragung von Ermächtigungen vom Haushaltsjahr 2019 nach 2020 bzw. vom Haushaltsjahr 2020 nach 2021 erfolgte technisch unter Ausweisung der übertragenen Mittel als “Haushaltsrest“. Diese werden in den jeweiligen Budgets separat ausgewiesen. Es wird auf die Anlage 3 zu diesem Anhang verwiesen.

Übersicht über die von der Stadt Brandenburg an der Havel bewirtschafteten Treuhandmittel und Stiftungsvermögen

Die Stadt bewirtschaftet unmittelbar keine entsprechenden Mittel. Vermögensverwaltungen im Rahmen der Amtsvormundschaft werden hier nicht abgebildet.

Nicht fristgerechte Verwendung von Fördermitteln und die daraus entstehenden Zinsen für die Programme der Stadterneuerung

Für die Programme der Stadterneuerung (Städtebaulicher Denkmalschutz, Stadtumbau sowie Soziale Stadt) müssen gemäß Nr. 15.1.4 Städtebauförderungsrichtlinie (2015) bei nicht fristgerechter bzw. gemäß Nr. 15.1.10 Städtebauförderungsrichtlinie (2015) bei nicht zweckentsprechend eingesetzter Verwendung der ausgezahlten Zuwendungen Zinsen ans Land gezahlt werden. Ausführliche Regelungen zur Verzinsung, unter anderem zur Ermittlung des Zinsanspruches, finden sich in den Nebenbestimmungen für die Förderung städtebaulicher Gesamtmaßnahmen. Die Gründe, warum Mittel nicht fristgerecht eingesetzt werden konnten (keine Verwendung innerhalb von zwei Monaten nach Auszahlung), sind vielfältig und reichen von haushalterischen Zwängen (Ausschreibungen/Abschluss von Vereinbarungen mit privaten Dritten erst, wenn die Finanzierung gesichert ist) bis hin zu Verzögerungen im Bauablauf.

Die abgerufenen, nicht verbrauchten Fördermittel werden zum Jahresabschluss als passive Rechnungsabgrenzungsposten bzw. Anzahlungen auf Sonderposten passiviert sowie die entsprechenden Aufwands- und Auszahlungsermächtigungen in das Folgejahr übertragen.

Im Haushaltsjahr 2020 wurden im Teilhaushalt 511.02 - Vorbereitung und Durchführung der Stadterneuerung - Zinszahlungen in Höhe von 129.990,74 EUR verbucht.

Betriebe gewerblicher Art (BgA)

Die Stadt Brandenburg an der Havel hat nachfolgend aufgeführte 8 BgA gemäß § 4 Abs. 1 Körperschaftsteuergesetz.

- EDV Dienstleistungen (inkl. Betreuung Dritter)
- Stadthafen
- Vermessung nach HOAI
- Verkehrswertgutachten
- Bodendenkmale
- Duales System
- Sportstätten
- Beteiligung Technische Werke Brandenburg GmbH

Diese stellen keine eigenständigen Organisationseinheiten dar, sondern dienen der Abgrenzung steuerlich zu erfassender Leistungen. Die durch die Eigenbetriebe bebuchten BgA werden in den Jahresabschlüssen der jeweiligen Eigenbetriebe dargestellt.

Anlagen zum Anhang:

1. Abschreibungstabelle der Stadt Brandenburg an der Havel

2. Übersicht über die wirtschaftliche Betätigung

3. Übersicht über die übertragenen Haushaltsermächtigungen

Brandenburg an der Havel, 24. 10. 2022

Thomas Barz
Kämmerer

	Bezeichnung	ND
A	Abfallkörbe	10
	Abfalltonnen / - container	10
	Abfallcontainer Unterflur	15
	Abrollbehälter (Feuerwehr)	15
	Absaugpumpen	6
	Abschleppmatte (zum Hartplatz abziehen)	5
	Abw.-Reinig..-Anl., biolog.Stufe, masch.Teil d. BelebungsAnl. mit Druckbelüftung	12
	Abw.-Reinig..-Anl., biolog.Stufe, masch.Teil d. BelebungsAnl. mit Oberflächenbelüfter	10
	Abwasserhebeanlagen, baulicher Teil	30
	Abwasserhebeanlagen, maschineller Teil, sonstige Pumpen	8
	Abwasserhebeanlagen, maschineller Teil, Schneckenpumpen	15
	Abwasserkanäle	50
	Abwasserreinigungsanlagen, biol. Stufe, masch. Teil des Nachklärbeckens	12
	Abwasserreinigungsanlagen, biol.Stufe, masch. Teil der Tropfkörperanlage	20
	Abwasserreinigungsanlagen, biol. Stufe, baulicher Teil	30
	Abwasserreinigungsanlagen, mech. Stufe, masch. Teil der Rechenanlage	10
	Abwasserreinigungsanlagen, mech. Stufe, masch. Teil des Sandfanges	8
	Abwasserreinigungsanlagen, mech. Stufe, masch. Teil des Absetzbeckens	12
	Abwasserreinigungsanlagen, mechanische Stufe, baulicher Teil	30
	Abwasserreinigungsanlagen, Schaltwerte, elektrischer Teil	10
	Adressiermaschinen	10
	Akkumulatoren - Batterien	8
	Aktenvernichter	10
	Alarmanlagen	15
	Amphibienleiteinrichtung	30
	Anhänger (PKW / LKW)	8
	Anrufbeantworter	5
	Anzeigetafel (elektronisch)	15
	Arbeitsplatte	15
	Asphaltwege	20
	Astzerkleinerer	6
	Atemschutzgerät	8
	Atemschutzübungsstrecke (Feuerwehr)	30
	Atmungsgeräte	5
	Audiovisuelle Geräte (Fernseher, Audio, Video usw.)	7
	Aufenthaltsgebäude, Holzkonstruktion	20
	Aufenthaltsgebäude, massiv	80
	Aufenthaltsgebäude, teilmassiv	40
	Aufrufanlage	10
	Aufsitzrasenmäher	6
	Aufzugsanlagen	15
	Ausfahrtvorrichtungen (elekt. Einfahrtstore)	8
	Außenbeleuchtung	10
	Außenbord-Bootsmotor	8
	Autohebebühne	8
	Autosampler	8
	Autotelefone	5
B	Babywaage	10
	Badeanstalten, künstl. angelegte Badebecken	30
	Badehallen und -häuser, massiv	80
	Badehallen und -häuser, teilmassiv	40
	Badekabinen, Holzkonstruktion	20
	Badekabinen, massiv	80
	Badekabinen, teilmassiv	40
	Bädereinrichtungen	10
	Baggerlader	8
	Bahnübergangsanlage (Lichtsignal)	15
	Bahrwagen	10
	Ballfangzaun aus Metall	20
	Bandlaufwerke	5
	Bank aus Holz	8
	Bank aus Metall oder Kunststoff	20
	Bank aus Stein, Mauerwerk	30
	Baracken, Holzkonstruktion	20
	Baracken, teilmassiv	40
	Baulicher Teil Kompostieranlage	25
	Baustellensicherungsgeräte	3
	Baustellensicherungshänger	6
	Baustellenwagen	10
	Be- und Entlüftungsanlagen (Klimaanlagen)	8

	Bezeichnung	ND
	Be- und Entlüftungsgerät	8
	Be- und Verarbeitungsmaschinen	10
	Beamer	5
	Beatmungsgeräte	6
	Beckeneinstiegsleiter	20
	Beckenreiniger	10
	Beleuchtung, außen	10
	Beleuchtung, Bühne	20
	Beleuchtung, Straße	20
	Beleuchtung, Flutlichtanlage	20
	Beleuchtungsanlagen	10
	Belüftergerät für Rasen	10
	Benzinabscheiderwagen	7
	Beregnungsanlage, mobil	8
	Beregnungsanlage, stationär	10
	Beschallungsanlage	10
	Bestuhlung von Trauerhallen	20
	Betonmischer	6
	Betreuungskraftwagen	15
	Betriebsfunk-, Sprechanlagen	8
	Betten	15
	Bewegliche Kunstgegenstände	0
	Biegemaschinen	10
	Blitzschutzanlagen	80
	Blumenpyramide, Stahl	10
	Bodenbelüfter	10
	Bohrhämmer	6
	Bohrmaschinen (mobil)	6
	Bohrmaschinen (stationär)	10
	Bolzplätze (rote Erde)	10
	Bootsanhänger	8
	Briefkastenanlage	12
	Brücken, Holzkonstruktion	20
	Brücken, Mauerwerk oder Beton	80
	Brücken, Stahlkonstruktion	70
	Brunnen, Trinkbrunnen	10
	Brunnen, Zierbrunnen u. dgl. aus Holz	10
	Brunnen, Zierbrunnen u. dgl. aus Metall oder Kunststoff	20
	Brunnen, Zierbrunnen u. dgl. aus Stein oder Mauerwerk	30
	Brunnen, zur Wassergewinnung	20
	Brutschränke	10
	Bücher	3
	Bühnenausstattung	15
	Bühnenbeleuchtungs-Stellwerk	20
	Bühnenpodium, versenkbar	15
	Bühnenzubehör	20
	Büroausstattung / Büromöbel	15
	Bürocontainer	8
	Bürogebäude, massiv	80
	Bürogebäude, teilmassiv	40
	Büromaschinen	8
	Buschhacker	6
C	Cardiotokographen	8
	Chirurgisches Besteck	6
	Chlorgas-Dosiergerät	15
	CO 2- Füllanlage	8
	Computertomographen	8
	Container	10
D	Dampfversorgungsleitungen	15
	Datenkabelnetz	10
	Defibrillatoren	6
	Dialysegeräte	8
	Digitalisiertische	5
	Diktiergeräte	8
	Dosierpumpe (Druckerhöhungsgerät)	10
	Drehbänke	15
	Drehbühnen	15
	Drehleiter	15
	Dreiseitenkipper	8
	Drohne	5

	Bezeichnung	ND
	Drucker (Nadel-, Matrix-, Tintenstrahl- und Laserdrucker)	5
	Druckereimaschinen	10
	Druckerhöhungsanlagen	20
	Druckrohrleitungen für Abwässer	30
	Druckrohrleitungen für Sickerwasser	15
	Durchlauferhitzer	8
	DV-Anlagen (Anlagen der mittl. Datentechnik)	5
	DV-Anlagen (Großrechneranlagen)	5
	Dynamomaschinen und Elektromotoren	15
E	Empfangstresen	10
	Einäscherungsöfen	20
	Einbauspinde	10
	Einfriedungen aus Holz	8
	Einfriedungen aus Mauerwerk und Beton	30
	Einfriedungen aus Eisen mit Sockel	20
	Einfriedungen aus Draht	10
	Eingangshallen (Freibäder)	40
	Einsatzleitwagen	15
	Eisbearbeitungsmaschinen	10
	Eiserner Vorhang	40
	Eiserner Vorhang, mechanischer Teil d. Vorhänge	40
	Eiserzeuger	10
	Eislaufhallen	30
	EKG-Gerät	6
	Elektrofahrzeuge	10
	Elektrokarren	10
	Elektrotherapiegeräte	8
	Endoskopiegeräte	8
	Entlüftungsanlagen	8
	Entnebelungsanlagen	15
	Entwässerungssystem Kompostwerk	15
	Erdbohrer	6
	Erdfräse	5
	Erdspeicher	10
	Erstausstattung Übergangswohnheim	10
	Erstausstattung Verbundwohnungen	5
	Erste Hilfe-Schränke	10
	Experimentiertisch	15
F	Fahrrad	7
	Fahrradständer, offen	10
	Fahrradständer, überdacht	15
	Fahrzeughallen, Holzkonstruktion	20
	Fahrzeughallen, massiv	80
	Fahrzeughallen, teilmassiv	40
	Fäkalienwagen	8
	Faxgeräte	5
	Fernschreiber	5
	Fernsehapparat	7
	Fernsprechnebenstellenanlage	10
	Fernsprechzentralen mit Anschlüssen	10
	Feuerlöschfahrzeug	15
	Feuerlöschgeräte	8
	Feuerlöschgeräte (Handdrucklöschpistole)	6
	Feuerlöschgeräte (Handfeuerlöschgerät)	6
	Feuermeldeanlagen	10
	Feuerwehrgerätehäuser, massiv	80
	Feuerwehrgerätehäuser, teilmassiv	40
	Feuerwehrleitern (mechanisch)	15
	Feuerwehrschränke	10
	Feuerwehrschutzanzug (Gas-Säure-Kontaminations-Schutzanzug)	3
	Filmentwicklungsmaschinen	10
	Filteranlage	15
	Flip-Chart	5
	Flüssigkeitssauger	10
	Flutlichtanlage	20
	Frankiermaschinen	6
	Fräsmaschinen, stationär	10
	Freileitungen für Strom	20
	Freischneider	3
	Friedhofsbagger	8

	Bezeichnung	ND
	Friedhofskapellen	80
	Friedhofskreuze	20
	Fugenschneidegerät	6
	Funkalarmempfänger	6
	Funkanlagen	6
	Funkgerät	6
	Funksprechgerät/Handfunksprechgerät	6
	Funktelefon	5
G	Gabelstapler	8
	Garagen, Holz- und Blechkonstruktion	20
	Garagen, massiv	80
	Garagen, teilmassiv	40
	Garderobenausstattung	10
	Gartenmöbel	8
	Gaschromatograph	10
	Gasleitungen	40
	Gaststätten, massiv	80
	Gaststätten, teilmassiv	40
	Gefriergerät	10
	Geländer (Schutzgeländer), Eisen	20
	Geländer (Schutzgeländer), Holz	10
	Gemeinschaftsantennen	10
	Generatoren	5
	Gerätegebäude u. Schuppen, Holzkonstrukt.	20
	Gerätegebäude u. Schuppen, massiv	80
	Gerätegebäude u. Schuppen, teilmassiv	40
	Gerätewagen	15
	Geschäftsgebäude, massiv	80
	Geschäftsgebäude, teilmassiv	40
	Geschirrspülmaschinen	8
	Geschwindigkeitsmessgerät	10
	Gewächshäuser	20
	Gleiseinrichtungen	25
	Grabplatte für Urnengrab	30
	Grabsicherheitslaufroste	10
	Grabverbaugerätesatz	3
	Großflächenmäher	6
	Grund und Boden der Anlagengruppen A 03..	0
	Grund und Boden der Anlagengruppen A 04..	0
	Grundstücksanschlusskanäle	50
	Grundwassermessstellen	8
	Gummiradwalze	10
H	Häcksler	6
	Hallenbäder	60
	Hallenbauten, Holzkonstruktion	20
	Hallenbauten, massiv	80
	Hallenbauten, teilmassiv	40
	Hand- und Kreissägemaschinen	7
	Handscheinwerfer	6
	Hartplatzpflegegerät	5
	Heckenschere	4
	Heckenschneidmaschine	6
	Heißwasserbereitungsanlage	8
	Heizkanäle	40
	Heizungsanlagen, Niederdruckdampf-	15
	Heizungsanlagen, Warmluft	15
	Heizungsanlagen, Warmwasser	15
	Hitzeschutzanzug	3
	Hitzeschutzüberwurf	3
	Hobelmaschinen, mobil	8
	Hobelmaschinen, stationär	10
	Hochbeet	30
	Hochdruckreinigungsgerät	5
	Hochdruckspülwagen	8
	Hochleistungslüfter	8
	Holzspaltgerät	10
	Hubkorb	10
	Hubsteiger	10
	Hubwagen	8
	Hydraulikhammer	6

	Bezeichnung	ND
I	Industriestaubsauger	8
	Infusionsgeräte	6
	Inhalationsgeräte	8
	Instrumentenschränke	10
	Instrumententische	10
	Instrumentenwagen	10
	interaktive Tafel	8
	Ionenchromatograph	8
K	Kabelleitungen	33
	Kabelleitungen (erdverlegt)	33
	Kabelnetz für Telekommunikationsanlagen	20
	Kälteerzeugungsanlagen	30
	Kaltwasserversorgungsleitungen	20
	Kamera (Digitalkamera)	5
	Kamera (Reprokamera)	10
	Kamera (Spezialminikamera kl. Fernauge)	5
	Kamera (Wärmebildkamera)	5
	Kanalleuchte mit Anschluss	8
	Kanalrohrfräse	5
	Kapellenausstattung	60
	Kartenschrank, Stahl	20
	Kassensystem	8
	Kastenwagen	8
	Katamaran	8
	Kehrmaschinen, Bürgersteig-	8
	Kehrmaschinen, Dreirad-	5
	Kehrmaschinen, Hand-	5
	Kehrmaschinen, selbstaufnehmend	8
	Kehrmaschinen, Straßenkehrmaschine	8
	Kehrmaschinen, Vorbaukehrmaschine	5
	Kehrrichtkarren	10
	Keramikbrennofen	8
	Kernspintomographen	8
	Kesselhäuser, massiv	80
	Kesselhäuser, teilmassiv	40
	Kettensäge	5
	Kettenschleifgerät	10
	Kindergärten, massiv	80
	Kläranlage Kompostwerk	20
	Kleinbagger	8
	Kleinbus	8
	Kleineinsatzfahrzeug	8
	Kleintraktor	8
	Kleintransporter	8
	Klimaanlagen	8
	Klingelanlage	10
	Kolonnenfahrzeug	6
	Kommandowagen	12
	Kompostplätze, Deponie	8
	Kompostplätze, Grünflächen	20
	Kompressor	10
	Konferenzanlage	10
	Kopierdrucker	8
	Kopiergerät	5
	Kraftfahrdrehleiter	15
	Krafträder	6
	Kran, Ladekran	10
	Kran, Laufkran	10
	Krananlagen	10
	Kräne, Hebezeuge (fest)	17
	Krankentragen mit Fahrgestell	6
	Krankentransportwagen	6
	Kranwagen	8
	Kranztransportwagen	10
	Kreiselstreuer	8
	Kreissäge	7
	Krematorien (ohne Einäscherungsöfen)	80
	Kücheneinrichtung	15
	Küchengeräte	10
	Kühleinrichtungen	10

	Bezeichnung	ND
	Kühlhäuser	80
	Kühlvitrinen	10
	Kühlzellen	20
	Kuvertiermaschinen	6
L	Laboreinrichtungen	15
	Laborgeräte	10
	Labormühle	15
	Laborwaagen (Analysewaagen)	10
	Laborwaagen (Präzisionswaagen)	10
	Laborzentrifugen	8
	Laderampe, Beton/Mauerwerk	80
	Laderampe, fahrbar	10
	Ladestationen	8
	Ladesäule Elektroauto	10
	Lärmschutzwände (Betonkern mit Holz)	30
	Lärmschutzwände (Beton)	40
	Lagereinrichtungen	10
	Lagerhäuser, Holzkonstruktion	20
	Lagerhäuser, massiv	80
	Lagerhäuser, teilmassiv	40
	Laptop	5
	Lastkraftwagen	8
	Laubblasgeräte	6
	Lautsprecheranlagen	8
	Lehr- und Lernmaterial	3
	Leichenhallen	80
	Leichenwagen	10
	Leitern, fahrbare	15
	Leitpfostenwaschgerät	8
	Leitstellentisch	15
	Leitsystem (Schilder)	15
	Lesepult	10
	Lichtmaschinenprüfstände	10
	Lichtsignalanlagen	15
	LKW-Waage	15
	Löschgruppenfahrzeug	15
	Löschwasserbrunnen	20
	Lötgeräte	10
	Luftbefeuchter	8
	Luftbildaufnahmen	3
M	Mähgeräte (Rasen-, Sichel-, Spindel-, Balken-, Kreisel-, Frontauslegemäher usw.)	6
	Mannschaftstransportfahrzeuge	15
	Markierungsmaschine	20
	Markisen (außen)	10
	Markthallen, Holzkonstruktion	20
	Markthallen, massiv	80
	Markthallen, teilmassiv	40
	Marmorkiesreaktor (Chloranlage)	10
	Maschinelle Einrichtungen d. komm. Entwässerung, Dauer- u. Schneckenpumpen	15
	Maschinelle Einrichtungen d. komm. Entwässerung, sonstige Pumpen	8
	Maschinenhäuser, massiv	80
	Maschinenhäuser, teilmassiv	40
	Maschinentechnik Kompostwerk	10
	Maskendichtprüfgerät	10
	Medientechnik	10
	Megacode-Trainer	6
	Mess- und Steuerungseinrichtungen allgemein	8
	Messgeräte (Abwasser)	10
	Metallkreissäge	7
	Mikrofilmlesegeräte	8
	Mikroskope (Binokularmikroskope)	10
	Mikroskope allgemein	6
	Mikroskope mit Beleuchtungseinrichtung	10
	Möbel (Einbaumöbel)	20
	Möbel (Polstermöbel)	10
	Montagewerkzeugschrank	8
	Motorboote	8
	Motoren, Dieselmotoren	15
	Motoren, Drehstrommotoren	15
	Motoren, Elektromotoren	15

	Bezeichnung	ND
	Motorpumpe	6
	Motorrad	6
	Motorsägen	6
	Motorsense	6
	Mulde (Großraummulde)	10
	Muldenkipper	8
	Multicar (inkl. Anbaugeräte)	8
	Müllentsorgungsfahrzeug	6
	Mülltonnen	10
	Mülltonneninstandhaltungsgerät	15
	Mülltonnentransportkarren	10
	Müllverdichter / Radlader	8
	Musikinstrumente (Blasinstrumente)	10
	Musikinstrumente (Schlaginstrumente)	10
	Musikinstrumente (Streichinstrumente)	8
	Musikinstrumente (Tasteninstrumente)	15
	Musikinstrumente allgemein	10
N	Nähmaschinen	8
	Narkosegerät	5
	Nassschneidetischsäge	6
	Nebelprüfgerät	7
	Netzwerkverteiler	5
	Nivelliergerät	7
	Notarzteinsatzwagen	6
	Notebook	5
	Notfallkoffer	6
	Notrufanlage Leitstelle	8
	Notstromaggregat	15
	Notwasserbrunnen	20
O	Offene Gräben (soweit Bestandteil der kommunalen Entwässerung)	20
	Omnibus	10
	Overheadprojektoren	7
	Ozonmeßstation	10
P	Paginiermaschinen	10
	Palettengabel	10
	Parkhäuser	80
	Parkleitsystem	10
	Parkscheinautomat	10
	Parkuhren	15
	Pausensignalanlagen	10
	Pavillionbauten, Leichtbauweise	20
	PC einschl. Server u. Einbaukarten, Workstation, Laptop, Notebook	5
	Permanentsauger	8
	Personaldatenschrank	15
	Personenkraftwagen	8
	Pferdebox	15
	Pflastersteinwege	10
	Photometer (Spektral- u. sonstige Photometer)	10
	Planierraupen	8
	Planschrank, Stahl	20
	Plattenschneider	8
	Plattenwege	10
	Plexiverglasung Eislaufhalle	8
	Plotter	5
	Poller (Straßenverkehr)	8
	Prahm (Arbeitsboot)	8
	Pressluftatmer	6
	Pressluftflasche	8
	Presslufthämmer	6
	Pressluftauchgerät	6
	Pritschenwagen	8
	Projektionswände (mobil), Leinwände	7
	Pulsometer	6
	Pulversaugmaschine	8
	Pumpen	6
	Pumpwerk für Sickerwasserbehandlungsanlage (Deponie)	15
R	Radlader	8
	Rasenkantenpflug	6
	Raumtrenner	15
	Rednerpult	15

	Bezeichnung	ND
	Regal	15
	Registrierkassen	8
	Reinigungsgeräte	8
	Reißwolf	10
	Requisiten	8
	Rettungsboot (Feuerwehr)	15
	Rettungstransportwagen	6
	Rettungswachen	80
	Rettungsweste	8
	Rettungszylinder	5
	Rollregalanlage	20
	Rollschuhbahnen	20
	Rollwagen	10
	Röntgen-Geräte	8
	Ruderboot	10
	Rufanlagen	10
	Rundfunkgeräte	5
	Rüttelplatte	8
	Rüstwagen	15
S	Sägen aller Art, mobil	7
	Sägen aller Art, stationär	10
	Salzstreuer für den Winterdienst	8
	Sandstreuer für den Winterdienst	8
	Sargversenk- und Hebeanlagen, stationär	40
	Sargversenk- und Hebeanlagen, transportabel	10
	SAT-Anlage	5
	Sattelschlepper	8
	Sauerstoff-Schutzgerät	10
	Saugschläuche	8
	Scanner	5
	Schadstoffmobil (LKW)	6
	Schaltanlagen für Licht und Kraft	17
	Schaltanlagen, elektrisch	15
	Schaufeltragen	6
	Scheinwerfer	8
	Scheunen, Holzkonstruktion	20
	Scheunen, massiv	80
	Scheunen, teilmassiv	40
	Schiebeleiter	10
	Schilder (Verkehrs- u. sonstige Hinweisschilder)	15
	Schlaghammer	6
	Schlammbehandlung, Gasspeicherung u.- verwertung, Gasmaschinenanlagen	20
	Schlammbehandlung, Eindicker, baulicher Teil	30
	Schlammbehandlung, Eindicker, maschineller Teil	12
	Schlammbehandlung, Faulräume, baulicher Teil	33
	Schlammbehandlung, Faulräume, maschineller Teil	10
	Schlammbehandlung, Gasspeicherung u.- verwertung, Gasbehälter	17
	Schlammbehandlung, maschinelle Schlammentwässerung	10
	Schlammbehandlung, natürliche Schlammentwässerung	30
	Schlammsaugewagen	8
	Schlauchboot	4
	Schlauchboot (Feuerwehr)	15
	Schlauchhaspel	8
	Schlauchwäsche, fest	20
	Schlauchwäsche, mobil	20
	Schlauchwaschmaschine	10
	Schleifbock	10
	Schleifmaschinen, mobil	8
	Schleifmaschinen, stationär	10
	Schlepper	8
	Schleusen, Beton	80
	Schleusen, Holz	20
	Schleusen, Stahl	60
	Schließanlage	15
	Schneeketten	8
	Schneepflüge	10
	Schneeräumschild	10
	Schneidemaschine	8
	Schneidgerät	8
	Schornsteinanlage	25

	Bezeichnung	ND
	Schornsteine aus Mauerwerk und Beton	40
	Schornsteine aus Metall	20
	Schrank / Schrankwand	15
	Schrankenanlage, handbetrieben	20
	Schrankenanlage, elektrisch betrieben	15
	Schreibmaschinen	8
	Schuleinrichtungen / Einrichtungen von Kindertagesstätten	10
	Schulgebäude, massiv	80
	Schulgebäude, teilmassiv	40
	Schuppen, Holzkonstruktion	20
	Schuppen, massiv	80
	Schuppen, teilmassiv	40
	Schutzanzug (Chemie)	3
	Schutzanzug-Trockner	10
	Schutzhütte, Holz	10
	Schweißgeräte	6
	Schwimmbecken mit Sprungturm (massiv)	30
	Schwimmsteg	15
	Sehtestgerät (Nykometer)	12
	Sehtestgerät (Schnelltester)	8
	Server	5
	Serverschrank	10
	Sicherheitslaufroste	10
	Siebdruckanlage	15
	Signalanlagen	15
	Silobauten aus Mauerwerk und Beton	40
	Silobauten aus Stahl	20
	Silostreugerät	8
	Sinkkästenreinigungswagen	7
	Sirenenanlage	8
	Skulpturen	0
	Slipanlage	20
	Software (Anwendungen Spezial)	10
	Software (Anwendungen Standard)	5
	Software (Betriebssysteme u. Netzwerk)	5
	Solaranlage	15
	Sonderfahrzeuge	7
	Sonstige masch. Einrichtungen d. komm. Entwässerung, z.B. Schieber, Regel	20
	Sonstige Spezialfahrzeuge	7
	Spielgeräte (Wippe, Rutsche, Schaukel, Klettergeräte usw.)	8
	Spielplätze	10
	Sportgeräte (Fitnessgeräte usw.)	10
	Sporthafen	40
	Sporthallen, Holzkonstruktion	20
	Sporthallen, massiv	80
	Sporthallen, teilmassiv	40
	Sportplätze / Bolzplätze (rote Erde)	10
	Sportplätze (Rasen- und Hartplätze)	20
	Sprechanlagen	10
	Sprechfunkanlagen	8
	Sprinkleranlagen	20
	Spritzen	6
	Spritzenpumpen	6
	Spritzmaschine für Haftkleber	5
	Sprungbrett (Schwimmbad)	10
	Sprungeinrichtungen in Frei- u. Hallenbädern	15
	Spülschlauch	5
	Stadiontribüne	20
	Stahlschränke	20
	Stallungen, Holzbauten	20
	Stallungen, massiv	80
	Stallungen, teilmassiv	40
	Stampf- und Rüttelgeräte	8
	Steckleiter	8
	Stege (Anlege-, Bade-) aus Holz	10
	Stege (Anlege-, Bade-) aus Stein / Eisen / Beton	20
	Stereoanlage (Eislaufhalle)	5
	Sterilisatoren (Heißluft und Gas)	8
	Strahlenmessausrüstung	10
	Straßen aus Beton	40

	Bezeichnung	ND
	Straßen aus Verbundsteinpflaster	10
	Straßen mit schwerer Packlage	20
	Straßen ohne schwere Packlage	15
	Straßenabläufe einschl. Anschlusskanäle	40
	Straßenablaufreinigungswagen	7
	Straßenbeleuchtung	20
	Straßenfräse	5
	Streuautomaten für den Winterdienst	8
	Streufahrzeuge	8
	Streugutkästen	15
	Stromerzeuger	8
	Stromversorgungsleitungen	20
	Stromverteiler (Märkte)	10
	Stützmauer	30
T	Tafeln	15
	Tank- und Waschplatz	10
	Tank- und Zapfanlagen	15
	Tanklöschfahrzeug	15
	Taucheranzug	8
	Taucherschutzhelm	8
	Tauchertelefon	5
	Tauchgerät	8
	Tauchpumpe	5
	Teeküche (Möbel ohne Einbaugeräte)	15
	Teerkocher	10
	Teerspritze	10
	Telekommunikationseinrichtungen, fest	10
	Telekommunikationseinrichtungen, mobil	5
	Tennishallen / Squaschhallen u.ä.	30
	Teppiche	8
	Theatergebäude	80
	Theke	10
	Theodolit	7
	Tiefgaragen	80
	Tiergartenzaun	10
	Tischlampe	10
	Trafostation für Sickerwasserbehandlungsanlage (Deponie)	15
	Tragestühle	5
	Tragkraftspritze	10
	Tragkraftspritzenanhänger	15
	Tragkraftspritzenfahrzeug	15
	Traktoren	8
	Transformatoren	20
	Trauerhallen	80
	Trennschleifer	8
	Treppen außerhalb von Gebäuden, teilmassiv	40
	Treppen außerhalb von Gebäuden, Holzkonstruktion	20
	Treppen außerhalb von Gebäuden, massiv	80
	Tresore, Panzerschränke	20
	Trockenschränke	10
	Trockentanklöschfahrzeug	10
	Tunnelanlagen	50
	Turnhallen, massiv	80
	Turnhallen, teilmassiv	40
U	Überwachungsanlage (Video)	10
	Uhrenanlagen	15
	Ultraschallgeräte	8
	Umkleidekabinen, Holzkonstruktion	20
	Umkleidekabinen, massiv	80
	Umkleidekabinen, teilmassiv	40
	Umweltmeßstation	10
	Umzäunung aus Draht	10
	Umzäunung aus Eisen m. Sockel	20
	Umzäunung aus Holz	8
	Umzäunung aus Mauerwerk u. Beton	30
	Unimog	8
	Unkrautbürste	3
	Unkrautspritze	6
	USV für Rechenzentrum (groß)	8
	USV für Server (klein)	5

	Bezeichnung	ND
V	Vakuummatratzen	6
	Verkaufstheken	10
	Verkehrsrechner (Verkehrsleitsystem)	10
	Vermessungsgeräte, elektronisch	5
	Vermessungsgeräte, mechanisch	8
	Versorgungsleitungen Sickerwasserbehandlungsanlage	15
	Verstärkeranlage	10
	Vertikutierer	8
	Verwaltungsgebäude, massiv	80
	Verwaltungsgebäude, teilmassiv	40
	Vielkanalgerät	10
	Vitrinen / Schaukästen	10
	Voliere	10
	Vollschutzanzug	3
	Vollsichtmasken	3
	Vorhang	7
W	Waagen	10
	Wagenwaschanlagen	20
	Walze	8
	Walzenanhänger	10
	Wärmetherapiegeräte	8
	Warmwasser-Versorgungsleitungen	20
	Wartehallen (Leichtbau)	15
	Wartehallen (massiv)	20
	Wäschetrockner	8
	Waschmaschinen	8
	Wasserfässer	10
	Wasserleitungen	30
	Wasserpumpe	6
	Wassersauger	12
	Wasserschöpfbecken / Wasserschöpfstellen	20
	Wassertretbecken, massiv	30
	Wassertürme	40
	WC-Gebäude, Betonfertigbau	40
	WC-Gebäude, massiv	80
	Wechselladerfahrzeug (Feuerwehr)	15
	Wege und Plätze (wassergebunden)	15
	Wege und Plätze aus Beton	40
	Wege und Plätze aus Verbundsteinpflaster	10
	Wege und Plätze mit schwerer Packlage	20
	Wege und Plätze ohne schwere Packlage	15
	Werkstatteinrichtung	10
	Werkstattgebäude, massiv	80
	Werkstattgebäude, teilmassiv	40
	Werkstattmaschinen und -geräte	10
	Werkzeuge	8
	Winden, Motorwinden	8
	Winden, Handwinden	17
	Windmessanlage	8
	Winterdienstgeräte allgemein	8
	Wohngebäude, massiv	80
	Wohngebäude, teilmassiv	40
Z	Zaun, Draht	10
	Zaun, Holz	8
	Zaun, Metall	20
	Zaun, Tiergartenzaun	10
	Zeichentisch	15
	Zeiterfassungsgeräte	8
	Zeitmesssystem	8
	Zentrifugen	8

Übersicht über die wirtschaftliche Betätigung der Stadt Brandenburg an der Havel in Form von Eigenbetrieben, Beteiligungsgesellschaften und Zweckverbänden (Stand: 31.12.2020)

Name des Unternehmens	Abkürzung	Anteil Stadt am Stammkapital in %	Beteiligung Stadt direkt oder mittelbar über:	Anteilsverteilung des Stammkapitals in %	Städtischer Anteil am Stammkapital in EUR
1. Sondervermögen					
Schwimm- und Erlebnisbad der Stadt Brandenburg an der Havel	Marienbad	100,00		Sondervermögen	25.565,00
Zentrales Gebäude- und Liegenschaftsmanagement	GLM	100,00		Sondervermögen	50.000,00
2. Verbundene Unternehmen					
Wohnungsbaugesellschaft der Stadt Brandenburg an der Havel mbH	wobra	100,00		100,00 % Stadt Brandenburg an der Havel	25.564.600,00
Brandenburger Wohnungsfürsorge GmbH	Wofü	100,00	wobra	100,00 % wobra	332.339,71
Brandenburger Theater GmbH	BT	100,00		100,00 % Stadt Brandenburg an der Havel	25.600,00
Brandenburg an der Havel Arbeitsförderungs- und Strukturentwicklungsgesellschaft mbH	BAS	100,00		100,00 % Stadt Brandenburg an der Havel	25.565,00
Technische Werke Brandenburg an der Havel GmbH	TWB	100,00		100,00 % Stadt Brandenburg an der Havel	102.400,00
Verkehrsbetriebe Brandenburg an der Havel GmbH	VBBr	100,00	TWB	100,00 % TWB	1.971.100,00
Stadtwerke Brandenburg an der Havel GmbH & Co. KG	StWB	51,00	TWB	Kommanditisten: 51,00 % TWB 36,75 % E.DIS AG 12,25 % EMB GmbH	4.182.000,00
StWB Verwaltungs GmbH (Komplementär)		51,00	TWB	51,00 % TWB 36,75 % E.DIS AG 12,25 % EMB GmbH	15.300,00
BRAWAG GmbH Wasser- und Abwassergesellschaft Brandenburg an der Havel	BRAWAG	51,00	StWB	100,00 % StWB	3.389.865,14
Brandenburger Dienstleistungen GmbH	BDL	51,00	StWB	100,00 % StWB	434.600,00
Brandenburger Infrastrukturbau GmbH	BISB	51,00	StWB	100,00 % StWB	63.750,00
Städtisches Klinikum Brandenburg GmbH	Klinikum	100,00		100,00 % Stadt Brandenburg an der Havel	25.600,00
Klinik Service Center GmbH	KSC	51,00	Klinikum	51,00 % Städtisches Klinikum Brandenburg GmbH 25,00 % P. Dussmann GmbH 14,00 % Gebäudereinigung Brandenburg GmbH 10,00 % Caritas	12.750,00
Gesundheitszentrum Brandenburg an der Havel GmbH	GZB	100,00	Klinikum	100,00 % Städtisches Klinikum Brandenburg GmbH	25.000,00
Technologie- und Gründerzentrum Brandenburg an der Havel GmbH	TGZ	100,00		100,00 % Stadt Brandenbug an der Havel	51.200,00
Märkische Entsorgungsgesellschaft Brandenburg mbH	MEBRA	51,00		51,00 % Stadt Brandenburg an der Havel 49,00 % REMONDIS GmbH & Co. KG, Region Ost	15.300,00
Recyclingpark Brandenburg an der Havel GmbH	RPB	51,00	MEBRA	100,00 % Märkische Entsorgungsgesellschaft Brandenburg mbH	510.000,00
3. Beteiligungen					
Klinikum Westbrandenburg GmbH	KWB	50,00	Klinikum	50,00 % Städtisches Klinikum Brandenburg GmbH 50,00 % Klinikum Ernst von Bergmann gGmbH	12.500,00
Medizinische Hochschule Brandenburg CAMPUS GmbH	MHB	33,33	Klinikum	33,33 % Städtisches Klinikum 33,33 % Ruppiner Kliniken GmbH 11,12 % Immanuel-Diakonie 11,11 % Stadtwerke Neuruppin 11,11 % Sparkasse Ostprignitz-Ruppin	33.330,00
4. Zweckverbände					
Wasser- und Abwasserzweckverband Emster					
Brandenburgische Kommunalakademie					
5. Sonstige					
HWG Havelländische Wasser GmbH i. L.	HWG	13,34		13,34 % Stadt Brandenburg an der Havel	34.684,00
Verkehrsbund Berlin-Brandenburg GmbH	VBB	1,85		1,85 % Stadt Brandenburg an der Havel	6.000,00

Erläuterungen:

1. Sondervermögen: Der Eigenbetrieb stellt ein aus der Verwaltung ausgeliedertes Sondervermögen dar mit eigener Verfassung (Betriebssatzung) und eigenem Rechnungswesen (kaufmännisches Rechnungswesen), jedoch ohne eigene Rechtspersönlichkeit. Die Stadt haftet für den Eigenbetrieb unmittelbar und unbeschränkt.

2. Verbundene Unternehmen: Unternehmen der Stadt in der privaten Rechtsform einer GmbH, an denen diese mit unterschiedlichen Geschäftsanteilen, jedoch über 50 % beteiligt ist.

3. Beteiligungen: Unternehmen der Stadt in der privaten Rechtsform einer GmbH, an denen diese mit unterschiedlichen Geschäftsanteilen (über 20 % bis einschließlich 50 %) beteiligt

4. Zweckverbände: Der Zweckverband ist eine Körperschaft des öffentlichen Rechts. Er verwaltet seine Angelegenheiten im Rahmen der Gesetze unter eigener Verantwortung (§ 5 Absatz 1 Gesetz über kommunale Gemeinschaftsarbeit im Land Brandenburg - GKGBbg).

Übersicht über die übertragenen Haushaltsermächtigungen in das Haushaltsjahr 2020 (§ 58 Abs. 2 Nr. 10 KomHKV)

Produktbereich	Bezeichnung	Aufwand	Finanzauszahlungen gesamt	Übertragungen	
				aus laufender Verwaltungstätigkeit	aus Investitions-tätigkeit
11	Innere Verwaltung	63.283,08	344.390,32	208.809,89	135.580,43
12	Sicherheit und Ordnung	304.523,85	1.413.481,40	765.054,55	648.426,85
21 - 24	Schulträgeraufgaben	100.000,00	4.916.999,78	861.741,03	4.055.258,75
25 - 29	Kultur und Wissenschaft	701.363,00	862.829,22	758.077,14	104.752,08
31 - 35	Soziale Hilfen	0,00	1.142.506,11	1.138.579,11	3.927,00
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	38.768,85	2.290.534,77	2.175.847,74	114.687,03
41	Gesundheitsdienste	0,00	15.587,48	15.587,48	0,00
42	Sportförderung	82.760,60	730.110,28	183.837,66	546.272,62
51	Räumliche Planung und Entwicklung	2.041.877,82	7.842.277,09	2.504.907,39	5.337.369,70
52	Bauen und Wohnen	0,00	16.141,76	16.141,76	0,00
53	Ver- und Entsorgung	177.367,49	670.959,73	670.959,73	0,00
54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	102.286,86	5.781.401,73	1.599.979,64	4.181.422,09
55	Natur- und Landschaftspflege	328.966,64	1.068.608,36	871.810,14	196.798,22
56	Umweltschutz	0,00	0,00	0,00	0,00
57	Wirtschaft und Tourismus	97.431,45	154.680,09	120.680,09	34.000,00
61	Allgemeine Finanzwirtschaft	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe:		**4.038.629,64**	**27.250.508,12**	**11.892.013,35**	**15.358.494,77**

davon übertragene <u>Auszahlungsermächtigungen</u> im Finanzhaushalt für Rückbuchungen in das Vorjahr	**7.449.650,59**	**6.214.834,09**	**1.234.816,50**

Übersicht über die übertragenen Haushaltsermächtigungen in das Haushaltsjahr 2021 (§ 58 Abs. 2 Nr. 10 KomHKV)

Produktbereich	Bezeichnung	Aufwand	Finanzauszahlungen gesamt	Übertragungen	
				aus laufender Verwaltungstätigkeit	aus Investitions-tätigkeit
11	Innere Verwaltung	30.709,96	385.462,67	139.815,02	245.647,65
12	Sicherheit und Ordnung	166.242,52	3.344.845,58	697.280,83	2.647.564,75
21 - 24	Schulträgeraufgaben	0,00	3.091.286,11	301.293,00	2.789.993,11
25 - 29	Kultur und Wissenschaft	2.212,09	192.584,32	34.407,24	158.177,08
31 - 35	Soziale Hilfen	0,00	1.847.327,46	1.845.977,61	1.349,85
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	7.152,10	1.439.851,08	1.416.857,02	22.994,06
41	Gesundheitsdienste	0,00	74.782,96	38.149,88	36.633,08
42	Sportförderung	16.170,30	403.945,51	93.693,98	310.251,53
51	Räumliche Planung und Entwicklung	2.365.827,78	8.120.320,02	2.729.064,79	5.391.255,23
52	Bauen und Wohnen	15.854,11	15.921,77	15.921,77	0,00
53	Ver- und Entsorgung	28.218,67	642.880,96	642.880,96	0,00
54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	39.196,65	8.104.117,03	1.120.083,19	6.984.033,84
55	Natur- und Landschaftspflege	269.628,80	956.763,34	768.885,29	187.878,05
56	Umweltschutz	0,00	0,00	0,00	0,00
57	Wirtschaft und Tourismus	69.389,32	6.804.055,25	93.700,73	6.710.354,52
61	Allgemeine Finanzwirtschaft	0,00	98.138,78	98.138,78	0,00
Summe:		**3.010.602,30**	**35.522.282,84**	**10.036.150,09**	**25.486.132,75**

davon übertragene <u>Auszahlungsermächtigungen</u> im Finanzhaushalt für Rückbuchungen in das Vorjahr	**-6.780.593,14**	**-5.724.993,16**	**-1.055.599,98**

6. Anlagen zum Jahresabschluss
6.2 Anlagenübersicht

der Stadt Brandenburg an der Havel
zum 31.12.2020

6.2 Anlagenübersicht

31.12.2020

- EUR -

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen					Buchwert	
	Stand am 31.12.2019	Zugänge 2020	Abgänge 2020	Umbuchungen 2020	Stand am 31.12.2020	kummulierte AfA am 01.01.2020	AfA 2020	Zuschreibungen 2020	AfA auf Abgänge 2020	kumulierte Afa am 31.12.2020	Buchwert am 31.12.2020	Buchwert am 31.12.2019
		+	./.	+ / -		./.	./.	+	./.	./.		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Immaterielle Vermögensgegenstände	**2.535.815,06**	**276.745,13**	**-111.990,03**	**0,00**	**2.700.570,16**	**-1.336.265,32**	**-205.718,44**	**0,00**	**111.222,16**	**-1.430.761,60**	**1.269.808,56**	**1.199.549,74**
Sachanlagen	**289.786.830,98**	**4.658.930,74**	**-940.948,20**	**0,00**	**293.504.813,52**	**-111.465.016,39**	**-11.554.189,72**	**0,00**	**911.674,19**	**-122.107.531,92**	**171.397.281,60**	**178.321.814,59**
Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Brachland	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ackerland	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wald, Forsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige unbebaute Grundstücke	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	**28.451,57**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**28.451,57**	**-13.571,85**	**-1.898,90**	**0,00**	**0,00**	**-15.470,75**	**12.980,82**	**14.879,72**
Grundstücke mit Wohnbauten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grundstücke mit sozialen Einrichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grundstücke mit Schulen	28.446,57	0,00	0,00	0,00	28.446,57	-13.571,85	-1.898,90	0,00	0,00	-15.470,75	12.975,82	14.874,72
Grundstücke Kultureinrichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Dienst-,Geschäfts- und Betriebsgebäude	5,00	0,00	0,00	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5,00	5,00
Infrastrukturvermögen u. sonstige Sonderflächen	**264.542.746,17**	**1.091.530,59**	**-43.715,32**	**19.514,96**	**265.610.076,40**	**-98.499.556,56**	**-10.045.424,04**	**0,00**	**20.051,37**	**-108.524.929,23**	**157.085.147,17**	**166.043.189,61**
Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	32.196.665,47	133.123,92	-20.811,00	0,00	32.308.978,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32.308.978,39	32.196.665,47
Brücken und Tunnel	35.852.057,99	67.351,56	-15.850,12	0,00	35.903.559,43	-5.174.754,92	-580.505,38	0,00	15.848,12	-5.739.412,18	30.164.147,25	30.677.303,07
Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	1.612.076,43	0,00	0,00	0,00	1.612.076,43	-916.203,31	-83.209,01	0,00	0,00	-999.412,32	612.664,11	695.873,12
Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	118.109,78	0,00	0,00	0,00	118.109,78	-27.610,07	-3.067,79	0,00	0,00	-30.677,86	87.431,92	90.499,71
Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrs-lenkungsanlagen	144.172.300,32	663.770,11	-6.045,20	1.160,00	144.831.185,23	-83.319.398,35	-7.990.437,51	0,00	3.204,25	-91.306.631,61	53.524.553,62	60.852.901,97
Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	10.596.077,54	154.681,11	-8,00	18.354,96	10.769.105,61	-5.931.714,78	-505.815,60	0,00	0,00	-6.437.530,38	4.331.575,23	4.664.362,76
Bauten auf Sonderflächen	39.995.458,64	72.603,89	-1.001,00	0,00	40.067.061,53	-3.129.875,13	-882.388,75	0,00	999,00	-4.011.264,88	36.055.796,65	36.865.583,51
Bauten auf fremdem Grund und Boden	**396.645,89**	**0,00**	**-900,84**	**0,00**	**395.745,05**	**-145.074,98**	**-7.881,02**	**0,00**	**896,84**	**-152.059,16**	**243.685,89**	**251.570,91**
Kunstgegenstände, Kulturdenkmale	**4.469.926,12**	**15.926,32**	**0,00**	**0,00**	**4.485.852,44**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**4.485.852,44**	**4.469.926,12**
Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	**7.538.644,87**	**519.453,54**	**-22.083,63**	**40.800,00**	**8.076.814,78**	**-4.770.720,56**	**-453.683,73**	**0,00**	**22.068,63**	**-5.202.335,66**	**2.874.479,12**	**2.767.924,31**
Betriebs- und Geschäftsausstattung	**11.485.287,19**	**1.041.603,57**	**-869.248,41**	**0,00**	**11.657.642,35**	**-8.036.092,44**	**-1.045.302,03**	**0,00**	**868.657,35**	**-8.212.737,12**	**3.444.905,23**	**3.449.194,75**
Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	**1.325.129,17**	**1.990.416,72**	**-5.000,00**	**-60.314,96**	**3.250.230,93**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**3.250.230,93**	**1.325.129,17**
Finanzanlagevermögen	**288.839.772,91**	**514.941,08**	**-286.057,61**	**0,00**	**289.068.656,38**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**289.068.656,38**	**288.839.772,91**
Rechte an Sondervermögen	203.039.359,46	494.941,08	-286.057,61	0,00	203.248.242,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	203.248.242,93	203.039.359,46
Anteile an verbunden Unternehmen	85.723.436,51	20.000,00	0,00	0,00	85.743.436,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85.743.436,51	85.723.436,51
Mitgliedschaft in Zweckverbänden	2,00	0,00	0,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,00	2,00
Anteile an sonstigen Beteiligungen	76.974,94	0,00	0,00	0,00	76.974,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	76.974,94	76.974,94
Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ausleihungen	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
an Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
an Zweckverbände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
an sonstigen Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
sonstige Ausleihungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme Anlagevermögen	**581.162.418,95**	**5.450.616,95**	**-1.338.995,84**	**0,00**	**585.274.040,06**	**-112.801.281,71**	**-11.759.908,16**	**0,00**	**1.022.896,35**	**-123.538.293,52**	**461.735.746,54**	**468.361.137,24**

6. Anlagen zum Jahresabschluss
6.3 Forderungsübersicht

der Stadt Brandenburg an der Havel
zum 31.12.2020

6.3 Forderungsübersicht
31.12.2020
- EUR -

Forderungsarten	Stand zum 31.12.2019	Stand zum 31.12.2020	mit einer Restlaufzeit von			Veränderung gegenüber 2019
			bis zu einem Jahr	einem bis zu fünf Jahren	mehr als fünf Jahren	
	1	2	3	4	5	6
Öffentlich-Rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	**8.670.289,93**	**8.443.450,97**	**8.229.007,49**	**211.048,56**	**3.394,92**	**-226.838,96**
Gebühren	2.258.618,52	1.829.287,56	1.828.553,41	734,15	0,00	-429.330,96
Beiträge	31.491,99	26.767,78	26.767,78	0,00	0,00	-4.724,21
Wertberichtigungen auf Gebühren und Beiträge	-646.626,02	-650.421,95	-650.421,95	0,00	0,00	-3.795,93
Steuern	3.133.768,25	3.752.381,49	3.676.851,60	75.529,89	0,00	618.613,24
Transferleistungen	2.208.265,11	1.734.586,03	1.707.905,47	23.285,64	3.394,92	-473.679,08
sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	6.132.952,99	6.604.436,74	6.492.937,86	111.498,88	0,00	471.483,75
Wertberichtigungen auf Steuern, Transferl. u. sonst. ö/r. Forderungen	-4.448.180,91	-4.853.586,68	-4.853.586,68	0,00	0,00	-405.405,77
Privatrechtliche Forderungen	**1.437.093,66**	**766.248,69**	**764.296,89**	**1.951,80**	**0,00**	**-670.844,97**
gegenüber dem privaten Bereich u. dem öffentlichen Bereich	112.574,59	120.461,50	118.509,70	1.951,80	0,00	7.886,91
gegen Sondervermögen	535.914,17	332.941,17	332.941,17	0,00	0,00	-202.973,00
gegen verbundene Unternehmen	881.881,88	386.119,11	386.119,11	0,00	0,00	-495.762,77
gegen Zweckverbände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
gegen sonst. Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wertberichtigungen auf privatrechtliche Forderungen	-93.276,98	-73.273,09	-73.273,09	0,00	0,00	20.003,89
Sonstige Vermögensgegenstände	**1.196.164,91**	**1.145.473,30**	**1.145.473,30**	**0,00**	**0,00**	**-50.691,61**
Gesamtsumme	**11.303.548,50**	**10.355.172,96**	**10.138.777,68**	**213.000,36**	**3.394,92**	**-948.375,54**

6. Anlagen zum Jahresabschluss
6.4 Verbindlichkeitenübersicht

der Stadt Brandenburg an der Havel
zum 31.12.2020

6.4 Verbindlichkeitenübersicht
31.12.2020
- EUR -

Art der Verbindlichkeiten	Stand zum 31.12.2019	Stand zum 31.12.2020	mit einer Restlaufzeit von		
			bis zu einem Jahr	einem bis zu fünf Jahren	mehr als fünf Jahren
	1	2	3	4	5
Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verbindl. aus Krediten für Investitionen und Investitionsmaßnahmen	12.045.808,10	9.866.735,51	0,00	0,00	9.866.735,51
Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Kassenkrediten	85.000.000,00	40.000.000,00	40.000.000,00	0,00	0,00
Verbindl. aus Rechtsgeschäften, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
erhaltene Anzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.704.399,53	2.206.661,86	2.206.661,86	0,00	0,00
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	3.204.534,30	4.403.016,62	4.403.016,62	0,00	0,00
Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen	1.800.172,04	632.710,25	632.710,25	0,00	0,00
Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	977.653,61	792.198,36	792.198,36	0,00	0,00
Verbindlichkeiten gegenüber Zweckverbänden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
sonstige Verbindlichkeiten	6.530.824,04	7.259.005,90	7.259.005,90	0,00	0,00
Gesamtsumme	**111.263.391,62**	**65.160.328,50**	**55.293.592,99**	**0,00**	**9.866.735,51**

6. Anlagen zum Jahresabschluss
6.5 Beteiligungsbericht

der Stadt Brandenburg an der Havel
zum 31.12.2020

Stadt Brandenburg.
Leben an der Havel

Städtische Beteiligungen 2020

Beteiligungsbericht der Stadt Brandenburg an der Havel über das Geschäftsjahr 2020

www.stadt-brandenburg.de/beteiligungsbericht

Herausgeber:	Stadt Brandenburg an der Havel Der Oberbürgermeister Altstädtischer Markt 10 14770 Brandenburg an der Havel
Vorgelegt von:	Oberbürgermeister Steffen Scheller
Redaktion:	Fachgruppe Beteiligungen, Steuern und Abgaben
Redaktionsschluss:	31.12.2021
Titelfoto:	L. Hannemann / Stadt Brandenburg an der Havel

Inhalt

I. Überblick über die Eigenbetriebe, Eigen- und Beteiligungsgesellschaften der Stadt Brandenburg an der Havel ... 1

I.1. Übersicht über die Beteiligungen der Stadt Brandenburg an der Havel gemäß § 92 Abs. 2 Nr.1 bis 4 BbgKVerf (nach Branchen) einschließlich ihrer mittelbaren Beteiligungen ... 2

I.2. Rechtliche Grundlagen ... 4

I.3. Rechtsformen der wirtschaftlichen Betätigung ... 5

I.4. Wirtschaftlichkeit kommunaler Unternehmen ... 6

I.5. Verflechtung mit dem städtischen Haushalt ... 9

I.6. Übersicht über die Wirtschaftsprüfer der Eigenbetriebe, Eigen- und Beteiligungsgesellschaften ... 11

II. Eigenbetriebe ... 12

II.1. Schwimm- und Erlebnisbad der Stadt Brandenburg an der Havel ... 12

II.2. Zentrales Gebäude- und Liegenschaftsmanagement der Stadt Brandenburg an der Havel ... 21

III. Eigengesellschaften ... 29

III.1 wobra Wohnungsbaugesellschaft der Stadt Brandenburg an der Havel mbH ... 29

III.1.1 Brandenburger Wohnungsfürsorge GmbH ... 39

III.2 Städtisches Klinikum Brandenburg GmbH ... 46

III.2.1 KSC Klinik Service Center GmbH ... 57

III.2.2 Gesundheitszentrum Brandenburg an der Havel GmbH ... 65

III.2.3 Klinikum Westbrandenburg GmbH ... 76

III.2.4 Medizinische Hochschule Brandenburg CAMPUS GmbH ... 85

III.3. Brandenburger Theater GmbH ... 94

III.4. Technische Werke Brandenburg an der Havel GmbH ... 103

III.4.1 Verkehrsbetriebe Brandenburg an der Havel GmbH ... 115

III.4.2 Stadtwerke Brandenburg an der Havel GmbH & Co. KG ... 124

III.4.2.1 BRAWAG GmbH Wasser- und Abwassergesellschaft Brandenburg an der Havel 134

III.4.2.2 BDL Brandenburger Dienstleistungen GmbH ... 143

III.4.2.3 BISB Brandenburger Infrastrukturbau GmbH ... 152

III.5. BAS Brandenburg an der Havel Arbeitsförderungs- und Strukturentwicklungsgesellschaft mbH ... 159

III.6. Technologie- und Gründerzentrum Brandenburg an der Havel GmbH ... 172

IV. Beteiligungsgesellschaften 182
IV.1. MEBRA Märkische Entsorgungsgesellschaft Brandenburg mbH 182
IV.1.1. Recyclingpark Brandenburg an der Havel GmbH 191
IV.2. VBB Verkehrsverbund Berlin-Brandenburg GmbH 199
IV.3. HWG Havelländische Wasser GmbH i. L. 214
V. Abkürzungsverzeichnis XIV
VI. Erläuterungen XIV

Abbildungsverzeichnis

Abbildung 1: Fahrgastzahlen und Fahrplankilometer der Fähre Neuendorf.....145

Abbildung 2: Erreichte Teilnehmende der BAS 2020 Gesamt.....161

Abbildung 3: Gesamtannahme-/ behandlungsentwicklung der RPB GmbH.....195

Tabellenverzeichnis

Tabelle 1: Organigramm Beteiligungen der Stadt Brandenburg an der Havel 1

Tabelle 2: Branchenübersicht über die Beteiligungen 2

Tabelle 3: Entwicklung Beschäftigte per 31.12. des Geschäftsjahres 7

Tabelle 4: Entwicklung Investitionen (Angaben in T€) 8

Tabelle 5: Auswirkungen auf den Haushalt der Stadt Brandenburg an der Havel 10

Tabelle 6: Übersicht über die Wirtschaftsprüfer 11

Tabelle 7: Stammkapital des Schwimm- und Erlebnisbad 12

Tabelle 8: Mitglieder des Hauptausschusses der Stadt Brandenburg an der Havel 13

Tabelle 9: Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage vom Schwimm- und Erlebnisbad 14

Tabelle 10: Gesamtbesucher Schwimm- und Erlebnisbad 17

Tabelle 11: Umsatz pro Besucher Schwimm- und Erlebnisbad 17

Tabelle 12: Leistungs- und Finanzbeziehungen vom Schwimm- und Erlebnisbad 18

Tabelle 13: Vermögens- und Finanzlage vom Schwimm- und Erlebnisbad 19

Tabelle 14: Ertragslage vom Schwimm- und Erlebnisbad 20

Tabelle 15: Stammkapital des Eigenbetriebes GLM 21

Tabelle 16: Mitglieder des Hauptausschusses der Stadt Brandenburg an der Havel 22

Tabelle 17: Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Eigenbetriebes GLM .. 23

Tabelle 18: Leistungs- und Finanzbeziehungen des Eigenbetriebes GLM 26

Tabelle 19: Vermögens- und Finanzlage des Eigenbetriebes GLM 27

Tabelle 20: Ertragslage des Eigenbetriebes GLM 28

Tabelle 21: Beteiligungsverhältnisse der wobra GmbH 29

Tabelle 22: Aufsichtsratsmitglieder der wobra GmbH 30

Tabelle 23: Kennzahlen zur Vermögens- Finanz und Ertragslage der wobra GmbH 31

Tabelle 24: Auszug der Ertragslage der wobra GmbH 32

Tabelle 25: Eigenkapitalentwicklung der wobra GmbH 33

Tabelle 26: Verbindlichkeiten der wobra GmbH 33

Tabelle 27: Wohnungsbestand der wobra GmbH 34

Tabelle 28: Leistungs- und Finanzbeziehungen der wobra GmbH 36

Tabelle 29: Vermögens- und Finanzlage der wobra GmbH 37

Tabelle 30: Ertragslage der wobra GmbH 38

Tabelle 31: Beteiligungsverhältnisse der Wofü GmbH 40

Tabelle 32: Mitglieder der Gesellschafterversammlung 2020 der Wofü GmbH 40

Tabelle 33: Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Wofü GmbH 41

Tabelle 34: Eigenkapitalentwicklung der Wofü GmbH 42

Tabelle 35: Leistungs- und Finanzbeziehungen zum städtischen Haushalt der Wofü GmbH 43

Tabelle 36: Vermögens- und Finanzlage der Wofü GmbH 44

Tabelle 37: Ertragslage der Wofü GmbH 45

Tabelle 38: Beteiligungsverhältnisse der Klinikum Brandenburg GmbH 46

Tabelle 39: Beteiligungen der Klinikum Brandenburg GmbH 47

Tabelle 40: Aufsichtsrat der Klinikum Brandenburg GmbH 48

Tabelle 41: Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Klinikum Brandenburg GmbH 49

Tabelle 42: Leistungs- und Finanzbeziehungen zum städtischen Haushalt der Klinikum Brandenburg GmbH 54

Tabelle 43: Vermögens- und Finanzlage der Klinikum Brandenburg GmbH 55

Tabelle 44: Ertragslage der Klinikum Brandenburg GmbH 56

Tabelle 45: Stammkapital der KSC GmbH 57

Tabelle 46: Beteiligungsverhältnisse der KSC GmbH 57

Tabelle 47: Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der KSC GmbH 59

Tabelle 48: Leistungs- und Finanzbeziehungen KSC GmbH 62

Tabelle 49: Vermögens- und Finanzlage der KSC GmbH 63

Tabelle 50: Ertragslage der KSC GmbH 64

Tabelle 51: Beteiligungsverhältnisse der GZB GmbH 65

Tabelle 52: Organigramm der GZB GmbH 66

Tabelle 53: Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der GZB GmbH 68

Tabelle 54: Anzahl Corona-Abstriche 2020 69

Tabelle 55: Anzahl PCR-Analysen 2020 70

Tabelle 56: Entwicklung der Fallzahlen der GZB GmbH 70

Tabelle 57: Entwicklung der Umsätze der GZB GmbH 71

Tabelle 58: Leistungs- und Finanzbeziehungen der GZB GmbH 73

Tabelle 59: Vermögens- und Finanzlage der GZB GmbH 74

Tabelle 60: Ertragslage der GZB GmbH 75

Tabelle 61: Beteiligungsverhältnisse der KWB GmbH 76

Tabelle 62: Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der KWB GmbH 78

Tabelle 63: Leistungs- und Finanzbeziehungen zum städtischen Haushalt der KWB GmbH .. 82

Tabelle 64: Vermögens- und Finanzlage der KWB GmbH 83

Tabelle 65: Ertragslage der KWB GmbH 84

Tabelle 66: Beteiligungsverhältnisse der MHB GmbH 85

Tabelle 67: Aufsichtsratsmitglieder der MHB GmbH 86

Tabelle 68: Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der MHB GmbH 87

Tabelle 69: Leistungs- und Finanzbeziehungen zum städtischen Haushalt der MHB GmbH .. 91

Tabelle 70: Vermögens- und Finanzlage der MHB GmbH 92

Tabelle 71: Ertragslage der MHB GmbH 93

Tabelle 72: Beteiligungsverhältnisse der BT GmbH 94

Tabelle 73: Aufsichtsratsmitglieder 2020 der BT GmbH 95

Tabelle 74: Spielstätten der BT GmbH 96

Tabelle 75: Besucherzahlen der BT GmbH 96

Tabelle 76: Unternehmensspezifische Kennzahlen der BT GmbH 96

Tabelle 77: Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der BT GmbH 97

Tabelle 78: Leistungs- und Finanzbeziehungen zum städtischen Haushalt der BT GmbH 100

Tabelle 79: Städtische Zuschüsse/Landeszuschüsse an die BT GmbH 100

Tabelle 80: Vermögens- und Finanzlage der BT GmbH 101

Tabelle 81: Ertragslage der BT GmbH 102

Tabelle 82: Beteiligungsverhältnisse der TWB GmbH 103

Tabelle 83: Organigramm der TWB GmbH 104

Tabelle 84: Verbundene Unternehmen der TWB GmbH 105

Tabelle 85: Aufsichtsratsmitglieder 2020 der TWB GmbH 106

Tabelle 86: Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der TWB GmbH 108

Tabelle 87: Entwicklung der Ertragslage der TWB GmbH 109

Tabelle 88: Leistungs- und Finanzbeziehungen zum städtischen Haushalt der TWB GmbH. 112

Tabelle 89: Vermögens- und Finanzlage der TWB GmbH 113

Tabelle 90: Ertragslage der TWB GmbH 114

Tabelle 91: Beteiligungsverhältnisse der VBBr GmbH 115

Tabelle 92: Beiratsmitglieder 2020 der VBBr GmbH 116

Tabelle 93: Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der VBBr GmbH 118

Tabelle 94: Kosten für Fahrstrom und Dieselkraftstoff der VBBr GmbH 119

Tabelle 95: Leistungs- und Finanzbeziehungen zum städtischen Haushalt der VBBr GmbH 121

Tabelle 96: Vermögens- und Finanzlage der VBBr GmbH 122

Tabelle 97: Ertragslage der VBBr GmbH 123

Tabelle 98: Anteilsverhältnisse der StWB GmbH & Co. KG 125

Tabelle 99: Unterbeteiligungen der StWB GmbH & Co. KG 125

Tabelle 100: Organigramm der Unterbeteiligungen der StWB GmbH & Co. KG 126

Tabelle 101: Aufsichtsratsmitglieder 2020 der StWB GmbH & Co. KG 127

Tabelle 102: Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der StWB GmbH & Co. KG 128

Tabelle 103: Leistungs- und Finanzbeziehungen zum städtischen Haushalt der StWB GmbH & Co. KG 131

Tabelle 104: Vermögens- und Finanzlage der StWB GmbH & Co. KG 132

Tabelle 105: Ertragslage der StWB GmbH & Co. KG 133

Tabelle 106: Beteiligungsverhältnisse der BRAWAG GmbH 135

Tabelle 107: Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der BRAWAG GmbH....136

Tabelle 108: Versorgungsmengen der BRAWAG GmbH....137

Tabelle 109: Entsorgungsmengen der BRAWAG GmbH 138

Tabelle 110: Leistungs- und Finanzbeziehungen zum städtischen Haushalt der BRAWAG GmbH....140

Tabelle 111: Vermögens- und Finanzlage der BRAWAG GmbH....141

Tabelle 112: Ertragslage der BRAWAG GmbH 142

Tabelle 113: Beteiligungsverhältnisse der BDL GmbH....143

Tabelle 114: Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der BDL GmbH 145

Tabelle 115: Maßgebliche Kostenpositionen der BDL GmbH 147

Tabelle 116: Leistungs- und Finanzbeziehungen zum städtischen Haushalt der BDL GmbH149

Tabelle 117: Vermögens- und Finanzlage der BDL GmbH....150

Tabelle 118: Ertragslage der BDL GmbH 151

Tabelle 119: Beteiligungsverhältnisse der BISB GmbH....152

Tabelle 120: Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der BISB GmbH 154

Tabelle 121: Umsatz- und Auftragsentwicklung der BISB GmbH....155

Tabelle 122: Leistungs- und Finanzbeziehungen zum städtischen Haushalt der BISB GmbH 156

Tabelle 123: Vermögens- und Finanzlage der BISB GmbH 157

Tabelle 124: Ertragslage der BISB GmbH....158

Tabelle 125: Beteiligungsverhältnisse der BAS GmbH....159

Tabelle 126: Beiratsmitglieder der BAS GmbH....160

Tabelle 127: Erreichte Teilnehmende der BAS GmbH 161

Tabelle 128: Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der BAS GmbH 165

Tabelle 129: Statistik Arbeitslosigkeit in der Stadt Brandenburg an der Havel....166

Tabelle 130: Leistungs- und Finanzbeziehungen zum städtischen Haushalt der BAS GmbH169

Tabelle 131: Vermögen- und Finanzlage der BAS GmbH 170

Tabelle 132: Ertragslage der BAS GmbH 171

Tabelle 133: Beteiligungsverhältnisse der TGZ GmbH 172

Tabelle 134: Beiratsmitglieder der TGZ GmbH 174

Tabelle 135: Kennzahlen zur Vermögens- Finanz- und Ertragslage der TGZ GmbH 176

Tabelle 136: Ertragslage TGZ GmbH 177

Tabelle 137: Leistungs- und Finanzbeziehungen zum städtischen Haushalt der TGZ GmbH 179

Tabelle 138: Vermögens- und Finanzlage der TGZ GmbH 180

Tabelle 139: Ertragslage der TGZ GmbH 181

Tabelle 140: Beteiligungsverhältnisse der MEBRA GmbH 182

Tabelle 141: Mitglieder der Gesellschafterversammlung 2020 der MEBRA GmbH 183

Tabelle 142: Beiratsmitglieder 2020 der MEBRA GmbH 183

Tabelle 143: Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage de MEBRA GmbH 184

Tabelle 144: Leistungs- und Finanzbeziehungen der MEBRA GmbH 188

Tabelle 145: Vermögens- und Finanzlage der MEBRA GmbH 189

Tabelle 146: Ertragslage der MEBRA GmbH 190

Tabelle 147: Beteiligungsverhältnisse der RPB GmbH 191

Tabelle 148: Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der RPB GmbH 193

Tabelle 149: Leistungs- und Finanzbeziehungen zum städtischen Haushalt der RPB GmbH 196

Tabelle 150: Vermögens- und Finanzlage der RPB GmbH 197

Tabelle 151: Ertragslage der RPB GmbH 198

Tabelle 152: Beteiligungsverhältnisse der VBB GmbH 199

Tabelle 153: Aufsichtsratsmitglieder 2020 der VBB GmbH 201

Tabelle 154: Technische Daten 2020 der VBB GmbH 204

Tabelle 155: Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der VBB GmbH 205

Tabelle 156: Ertragslage der VBB GmbH 206

Tabelle 157: Finanzlage der VBB GmbH 207

Tabelle 158: Vermögenslage der VBB GmbH 208

Tabelle 159: Prognose 2021 der VBB GmbH....209

Tabelle 160: Leistungs- und Finanzbeziehungen der VBB GmbH 211

Tabelle 161: Vermögens- und Finanzlage der VBB GmbH....212

Tabelle 162: Ertragslage der VBB GmbH 213

Tabelle 163: Beteiligungsverhältnisse der HWG GmbH i. L....214

Tabelle 164: Aufsichtsratsmitglieder 2020 der HWG GmbH i. L. 216

Tabelle 165: Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der HWG GmbH i. L. 217

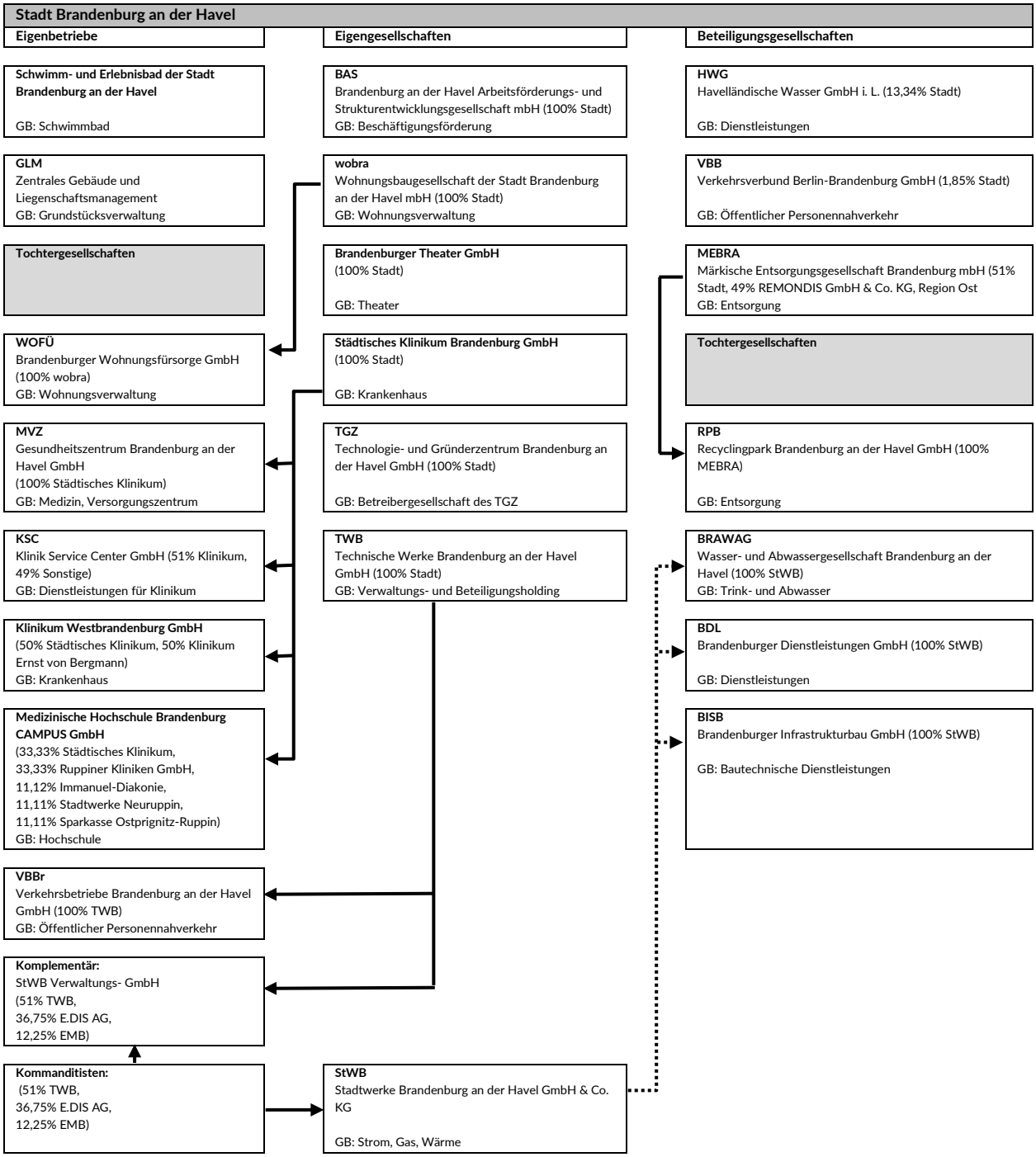
Tabelle 166: Leistungs- und Finanzbeziehungen der HWG GmbH i. L....219

Tabelle 167: Vermögens- und Finanzlage der HWG GmbH i. L. 220

Tabelle 168: Ertragslage der HWG GmbH i. L....221

I. Überblick über die Eigenbetriebe, Eigen- und Beteiligungsgesellschaften der Stadt Brandenburg an der Havel

Tabelle 1: Organigramm Beteiligungen der Stadt Brandenburg an der Havel



I.1. Übersicht über die Beteiligungen der Stadt Brandenburg an der Havel gemäß § 92 Abs. 2 Nr.1 bis 4 BbgKVerf (nach Branchen) einschließlich ihrer mittelbaren Beteiligungen

Tabelle 2: Branchenübersicht über die Beteiligungen

Name des Unternehmens	Abkürzung	Anteil Stadt am Stammkapital in %	Beteiligung Stadt direkt/ mittelbar über:	Anteilsverteilung des Stammkapitals in %	Städtischer Anteil am Stammkapital in EURO
Abfallwirtschaft					
Märkische Entsorgungsgesellschaft Brandenburg mbH	MEBRA	51,00		51% Stadt Brandenburg an der Havel 49% REMONDIS Nord/Ost	15.300,00
Recyclingpark Brandenburg an der Havel GmbH	RPB	51,00	MEBRA	100% MEBRA	510.000,00
ÖPNV					
Verkehrsbetriebe Brandenburg an der Havel GmbH	VBBr	100,00	TWB	100% TWB	1.971.100,00
Verkehrsverbund Berlin-Brandenburg GmbH	VBB	1,85		1,85% Stadt Brandenburg an der Havel	6.000,00
Gesundheits-/Sozialeinrichtungen					
Städtisches Klinikum Brandenburg GmbH	Klinikum	100,00		100% Stadt Brandenburg an der Havel	25.600,00
Gesundheitszentrum Brandenburg an der Havel GmbH	GZB	100,00	Klinikum	100% Klinikum	25.000,00
Klinikum Westbrandenburg GmbH	KWB	50,00	Klinikum	50% Klinikum 50% Klinikum Ernst von Bergmann gGmbH	12.500,00
Ver- und Entsorgung					
Stadtwerke Brandenburg an der Havel GmbH & Co. KG	StWB	51,00	TWB	51% TWB 36,75% E.DIS AG 12,25% EMB GmbH	4.182.000,00
BRAWAG GmbH Wasser- und Abwassergesellschaft Brandenburg an der Havel	BRAWAG	51,00	StWB	100% StWB	3.389.865,14
Immobilienwirtschaft					
Zentrales Gebäude- und Liegenschaftsmanagement	GLM	100,00		Sondervermögen	50.000,00
Wohnungsbaugesellschaft der Stadt Brandenburg an der Havel mbH	wobra	100,00		100% Stadt Brandenburg an der Havel	25.564.600,00
Brandenburger Wohnungsfürsorge GmbH	Wofü	100,00	wobra	100% wobra	332.339,72

Name des Unternehmens	Abkürzung	Anteil Stadt am Stammkapital in %	Beteiligung Stadt direkt/ mittelbar über:	Anteilsverteilung des Stammkapitals in %	Städtischer Anteil am Stammkapital in EURO
Dienstleistungen					
Klinik Service Center GmbH	KSC	51,00	Klinikum	51% Klinikum 25% Dussmann GmbH 14% Gebäudereinig. Brandenburg GmbH 10% Caritas	12.750,00
Brandenburger Dienstleistungen GmbH	BDL	51,00	StWB	100% StWB	434.600,00
Brandenburger Infrastrukturbau GmbH	BISB	51,00	StWB	100% StWB	63.750,00
Havelländische Wasser GmbH i. L.	HWG	13,34		13,34% Stadt Brandenburg an der Havel	34.684,00
Arbeitsförderung					
BAS Brandenburg an der Havel Arbeitsförderungs- und Struktur-entwicklungsgesellschaft	BAS	100,00		100% Stadt Brandenburg an der Havel	25.565,00
Technologie- und Infrastruktur					
Technologie- und Gründerzentrum Brandenburg an der Havel GmbH	TGZ	100,00		100% Stadt Brandenburg an der Havel	51.200,00
Kultur- und Freizeit					
Brandenburger Theater GmbH	BT	100,00		100% Stadt Brandenburg an der Havel	25.600,00
Schwimm- und Erlebnisbad der Stadt Brandenburg an der Havel	Marienbad	100,00		Sondervermögen	25.600,00
Verwaltungs- und Beteiligungsholding					
Technische Werke Brandenburg an der Havel GmbH	TWB	100,00		100% Stadt Brandenburg an der Havel	102.400,00
Bildung					
Medizinische Hochschule Brandenburg CAMPUS GmbH	MHB	33,33	Klinikum	33,33% Klinikum, 33,33% Ruppiner Kliniken GmbH 11,12% Immanuel-Diakonie 11,11% Stadtwerke Neuruppin 11,11% Sparkasse Ostprignitz-Ruppin	33.330,00

I.2. Rechtliche Grundlagen

Gemäß § 98 Nr. 3 BbgKVerf hat die Beteiligungsverwaltung der Stadt Brandenburg an der Havel einen Beteiligungsbericht vorzubereiten und jährlich fortzuschreiben.

Neben den Quartalsberichten stellt der Beteiligungsbericht ein weiteres Instrumentarium zur Steuerung und Kontrolle der städtischen Unternehmen und Eigenbetriebe dar. Insofern leistet er eine Standortbestimmung über die Leistungen der hier dargestellten Eigenbetriebe und Gesellschaften rückblickend zum Stichtag 31. Dezember 2020.

Basierend auf den durch die Wirtschaftsprüfungsgesellschaften testierten Jahresabschlüssen für das Geschäftsjahr 2020 werden die Beteiligungen an Unternehmen gemäß § 92 Abs. 2 Nr. 2 bis 4 BbgKVerf nachfolgendem einheitlichen Schema dargestellt:

1. Rahmendaten (§ 61 Nr. 1 KomHKV)
   - Anschrift
   - Gründungsdatum
   - Unternehmensgegenstand
   - Stammkapital
   - unmittelbare und mittelbare Beteiligungen
   - Organe des Unternehmens
2. Analysedaten und verkürzter Lagebericht (§ 61 Nr. 2 KomHKV)
3. Voraussichtliche Unternehmensentwicklung (§ 61 Nr. 3 KomHKV)
4. Leistungs- und Finanzbeziehungen (§ 61 Nr. 4 KomHKV)
5. Weitere Informationen (Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung)

Außer der Medizinischen Hochschule Brandenburg CAMPUS GmbH (MHB) haben alle Gesellschaften und Eigenbetriebe das Kalenderjahr als Geschäftsjahr. Das Geschäftsjahr der MHB beginnt am 01. Oktober und endet am 30. September des folgenden Jahres.

Die Kommunalverfassung des Landes Brandenburg, insbesondere § 92 BbgKVerf, ermöglicht der Gemeinde die Gründung von Unternehmen zur wirtschaftlichen Betätigung oder die Beteiligung an solchen Unternehmen. Die dazu notwendigen Voraussetzungen sind in § 91 und in § 92 BbgKVerf definiert:

- Bedient sich die Gemeinde zur Erfüllung ihrer Aufgaben eines Unternehmens in privater Rechtsform, müssen die vertraglichen Vereinbarungen (Gesellschaftsvertrag, Satzung) ausreichend die Aufgabenerfüllung sicherstellen
- Die Haftung der Gemeinde muss auf einen bestimmten Betrag beschränkt sein
- Ein angemessener Einfluss in Abhängigkeit von der Höhe der Beteiligung ist sicherzustellen

Das Beteiligungsvermögen der Stadt Brandenburg an der Havel stellt einen wesentlichen Anteil des städtischen Gesamtvermögens dar.

I.3. Rechtsformen der wirtschaftlichen Betätigung

Die kommunalen Unternehmen unterliegen dem Prinzip der Wirtschaftlichkeit. Allerdings darf hier – im Gegensatz zu privaten Unternehmen – nicht die Gewinnerzielung Hauptzweck der Betätigung sein. Kommunale Unternehmen sind daher angehalten, das Vorsorgeziel mit möglichst geringem Aufwand zu verwirklichen.

Für die wirtschaftliche Betätigung können sich die Gemeinden privatrechtlicher und öffentlich-rechtlicher Organisationsformen (§ 92 BbgKVerf) bedienen.

Eigenbetrieb

Der Eigenbetrieb stellt ein aus der Verwaltung ausgegliedertes Sondervermögen dar mit eigener Verfassung (Betriebssatzung) und eigenem Rechnungswesen (kaufmännisches Rechnungswesen), jedoch ohne eigene Rechtspersönlichkeit.

Der Eigenbetrieb verfügt einerseits über besondere Leitungs- und Kontrollorgane (Werkleitung und Hauptausschuss), untersteht andererseits der Stadtverordnetenversammlung und dem Oberbürgermeister als Hauptverwaltungsbeamten. Die Gemeinde haftet für den Eigenbetrieb unmittelbar und unbeschränkt.

Eigengesellschaft

Eigengesellschaften sind Unternehmen der Gemeinde in der privaten Rechtsform einer GmbH oder AG (AG nicht in der Stadt Brandenburg an der Havel), deren Anteile in ihrer Gesamtheit einem Gesellschafter, hier der Stadt, gehören. Die GmbH ist eine juristische Person des Privatrechts. Die Gesellschaft gilt als Handelsgesellschaft im Sinne des Handelsgesetzbuchs. Die Haftung der Gesellschafter ist beschränkt auf die Stammeinlage und etwaige Nachschüsse. Diese Haftungsbegrenzung ist bedeutungsvoll für die wirtschaftliche Tätigkeit der Kommune und trägt unter anderem dazu bei, dass die GmbH die am häufigsten gewählte Rechtsform kommunaler Unternehmen ist. Ein weiterer Grund ist die Einfluss- und Steuerungsmöglichkeit der GmbH durch die den Gesellschaftern gesetzlich zugewiesenen Bestimmungen über z.B. Bestellung und Abberufung von Geschäftsführern sowie die Entlastung derselben, Feststellung des Jahresabschlusses und die Verwendung des Ergebnisses, Prüfung und Überwachung der Geschäftsführung.

Beteiligungsgesellschaft

Beteiligungsgesellschaften sind Unternehmen der Gemeinde in der privaten Rechtsform einer GmbH oder GmbH & Co. KG (Stadtwerke), an denen diese mit unterschiedlichen Geschäftsanteilen, jedoch unter 100% beteiligt ist. Die GmbH & Co. KG ist eine Sonderform der KG und somit eine Personengesellschaft. Anders als bei einer typischen KG ist der persönlich haftende Gesellschafter (Komplementär) keine natürliche Person, sondern eine GmbH (juristische Person). Ziel dieser gesellschaftsrechtlichen Konstruktion ist es, Haftungsrisiken für die hinter der Gesellschaft stehenden Personen zu begrenzen.

Die Haftung der hinter der GmbH stehenden Gesellschafter beschränkt sich auf ihre Stammeinlage bei der Komplementär-GmbH bzw. auf ihre Kommanditeinlage bei der KG.

I.4. Wirtschaftlichkeit kommunaler Unternehmen

Die Stadt Brandenburg an der Havel hat neben ihren klassischen Verwaltungstätigkeiten verschiedene Aufgabenbereiche, die der Erfüllung eines öffentlichen Zwecks dienen, auf Einrichtungen und Unternehmen mit öffentlich -rechtlichen oder privat -rechtlichen Rechtsformen übertragen. Diese Unternehmen und Einrichtungen werden als „Beteiligungen“ geführt. Mit der Übertragung städtischer Aufgaben auf Einrichtungen und Unternehmen ist aufgrund der Forderung nach Sparsamkeit und Wirtschaftlichkeit des Verwaltungshandelns zu sichern, dass diese ausgelagerten Aufgaben mit geringerem Verwaltungsaufwand, möglichst konstanten städtischen Zuschüssen bzw. steigenden Einnahmen für die Kommune durchgeführt werden.

Personennahverkehr, Energie- und Wasserversorgung, Abfallbeseitigung, Winterdienst, Stadtreinigung, Bereitstellung von bedarfsgerechtem Wohnraum, Gesundheitswesen, aber auch Kultur- und Bildungsleistungen sind nur einige wesentliche Bereiche, in denen die städtischen Gesellschaften die Verwaltung entlasten.

Die Covid-19-Pandemie hat im Jahr 2020 auch die kommunalen Unternehmen vor große wirtschaftliche Herausforderungen gestellt. Am stärksten betroffen waren hier das Städtische Klinikum Brandenburg und seine Belegschaft. Aber auch die Aufrechterhaltung des ÖPNV, der Strom-, Gas und Wasserversorgung, der Abfallentsorgung und vieler weiterer Leistungen konnte trotz der Krise gewährleistet werden. Natürlich war es nicht allen kommunalen Beteiligungen gleichermaßen möglich, ihr Angebot während der Pandemie beizubehalten. Vor allem die Unternehmen im Geschäftsfeld Kultur und Freizeit, wie das Schwimm- und Erlebnisbad und das Brandenburger Theater, sind von der Krise stark getroffen worden. Trotz der negativen Auswirkungen der Pandemie ist es den meisten Unternehmen des Stadtkonzerns gelungen, die Leistungen der Daseinsfürsorge zuverlässig zu erbringen.

Statistische Angaben der kommunalen Unternehmen:

Tabelle 3: Entwicklung Beschäftigte per 31.12. des Geschäftsjahres

Entwicklung Beschäftigte			
Jahr	**2018**	**2019**	**2020**
Eigenbetrieb Schwimm- und Erlebnisbad	3	2	2
Eigenbetrieb Gebäude- und Liegenschaftsmanagement	83	82	85
Wohnungsbaugesellschaft der Stadt Brandenburg an der Havel mbH	41	42	42
Brandenburger Wohnungsfürsorge GmbH	0	0	0
Städtisches Klinikum Brandenburg GmbH	1.077	1.144	1.306
Klinik Service Center GmbH	430	445	451
Gesundheitszentrum Brandenburg an der Havel GmbH	213	203	215
Klinikum Westbrandenburg GmbH	226	250	261
Medizinische Hochschule Brandenburg CAMPUS GmbH	188	204	205
Brandenburger Theater GmbH	100	100	100
Technische Werke Brandenburg an der Havel GmbH	8	6	6
Verkehrsbetriebe Brandenburg an der Havel GmbH	159	168	183
Stadtwerke Brandenburg an der Havel GmbH & Co. KG	126	128	128
BRAWAG GmbH Wasser- und Abwassergesellschaft Brandenburg an der Havel	44	45	44
Brandenburger Dienstleistungen GmbH	67	69	72
Brandenburger Infrastrukturbau GmbH	30	30	27
BAS Brandenburg an der Havel Arbeitsförderungs- und Strukturentwicklungsgesellschaft mbH (Stammpersonal)	15	14	16
Technologie- und Gründerzentrum Brandenburg an der Havel GmbH	6	6	6
Märkische Entsorgungsgesellschaft Brandenburg mbH	73	69	74
Recyclingpark Brandenburg an der Havel GmbH	0	0	0
Verkehrsverbund Berlin-Brandenburg GmbH	98	96	102
Havelländische Wasser GmbH i. L.	42	37	1
Gesamt	**3.025**	**3.141**	**3.326**

Tabelle 4: Entwicklung Investitionen (Angaben in T€)

Entwicklung Investitionen (Angaben in T€)			
Jahr	**2018**	**2019**	**2020**
Eigenbetrieb Schwimm- und Erlebnisbad	227	27	28
Eigenbetrieb Gebäude- und Liegenschaftsmanagement	6.506	3.248	4.948
Wohnungsbaugesellschaft der Stadt Brandenburg an der Havel mbH	425	946	1.823
Brandenburger Wohnungsfürsorge GmbH	0	0	0
Städtisches Klinikum Brandenburg GmbH	14.544	5.622	5.166
Klinik Service Center GmbH	62	33	131
Gesundheitszentrum Brandenburg an der Havel GmbH	513	205	419
Klinikum Westbrandenburg GmbH	581	640	734
Brandenburger Theater GmbH	156	184	239
Technische Werke Brandenburg an der Havel GmbH	0	3.013	4.009
Verkehrsbetriebe Brandenburg an der Havel GmbH	2.049	4.310	3.381
Stadtwerke Brandenburg an der Havel GmbH & Co. KG	3.446	4.606	4.617
BRAWAG GmbH Wasser- und Abwassergesellschaft Brandenburg an der Havel	3.466	4.672	6.746
Brandenburger Dienstleistungen GmbH	226	556	402
Brandenburger Infrastrukturbau GmbH	150	83	226
BAS Brandenburg an der Havel Arbeitsförderungs- und Strukturentwicklungsgesellschaft mbH	66	14	41
Technologie- und Gründerzentrum Brandenburg an der Havel GmbH	14	40	23
Märkische Entsorgungsgesellschaft Brandenburg mbH	867	879	302
Recyclingpark Brandenburg an der Havel GmbH	174	1.202	2.111
Verkehrsverbund Berlin-Brandenburg GmbH	224	97	527
Havelländische Wasser GmbH i. L.	504	36	0
Gesamt	**34.197**	**30.412**	**35.873**

I.5. Verflechtung mit dem städtischen Haushalt

Die Unternehmen haben einen öffentlichen Zweck zu erfüllen und müssen oftmals auch politischen Vorgaben Rechnung tragen. Somit ist ein kostendeckendes Wirtschaften oft nicht möglich und die Unternehmen sind auf Zuschüsse seitens der Stadt angewiesen. Die Bezuschussung erfolgt in der Regel als Ertrags- oder auch Investitionszuschüsse.

Abflüsse aus dem Haushalt

a) Ertragszuschüsse

Die Erfüllung von öffentlichen Aufgaben, die oft aus politischen oder rechtlichen Gründen nicht kostendeckend wahrgenommen werden können, begründet in der Regel die Zahlung von Zuschüssen. Der größte Bedarf an Zuschüssen besteht nach wie vor bei der Verkehrsbetriebe Brandenburg an der Havel GmbH (VBBr), der Brandenburger Theater GmbH (BT) und dem Eigenbetrieb Schwimm- und Erlebnisbad.

b) Investitionszuschüsse

Neben der Fehlbetragsfinanzierung besteht seitens der Stadt auch die Möglichkeit, kommunale Unternehmen bei fehlender wirtschaftlicher Leistungsfähigkeit direkt bei der Realisierung größerer Bauvorhaben oder Investitionen durch finanzielle Zahlungen zu unterstützen.

Zuflüsse zum Haushalt

a) Gewinnanteile/Kapitalentnahmen aus verbundenen Unternehmen

Auf Beschluss der Gesellschafterversammlung können die durch Unternehmen erwirtschafteten Gewinne, an denen die Stadt beteiligt ist, in voller Höhe oder teilweise ausgeschüttet und dem Haushalt der Stadt Brandenburg an der Havel zugeführt werden. Weiterhin besteht für die Gesellschafterin die Möglichkeit der Kapitalentnahme.

b) Konzessionsabgaben

Konzessionsabgaben bilden eine der Haupteinnahmequellen der Stadt aus dem Stadtkonzern.

Tabelle 5: Auswirkungen auf den Haushalt der Stadt Brandenburg an der Havel

Geldflüsse zwischen Unternehmensverbund und der Stadt Brandenburg an der Havel			
Zuschüsse der Stadt an die Gesellschaften (Angaben in T€)			
Jahr	**2018**	**2019**	**2020**
Technische Werke Brandenburg (Zahlungen für den ÖPNV)	6.778	7.855	9.161
Brandenburger Theater (Zuschuss Stadt)	3.631	2.138	2.042
Brandenburger Theater (BbgFAG-Mittel)	1.730	2.228	2.228
BAS Arbeitsförderung- und Strukturanpassungsgesellschaft	630	641	652
Technologie- und Gründerzentrum (Dienstleistungsentgelt + Kapitaleinlage)	135	135	135
Eigenbetrieb Marienbad (inkl. Investitionszuschuss und Kapitaleinlage)	1.165	900	2.062
Fähre Neuendorf (Zahlungen für den ÖPNV)	64	39	33
Abflüsse aus dem Haushalt insgesamt:	**14.133**	**13.936**	**16.313**
Zuwendungen Land/Bund Angaben in T€)			
Jahr	**2018**	**2019**	**2020**
Zuwendungen Land für VBBr	4.314	4.531	4.668
Landesmittel Theater (direkte Zuweisung an Theater)	1.870	3.714	3.874
Zuschuss BbgFAG (Brandenburgisches Finanzausgleichsgesetz) an Theater	1.730	2.228	2.228
Zuwendungen Land gesamt	**7.914**	**10.473**	**10.771**
Rückflüsse von den Gesellschaften (Angaben in T€)			
Jahr	**2018**	**2019**	**2020**
Gewinnanteile/Kapitalentnahmen aus verbundenen Unternehmen	**5.656**	**5.272**	**4.710**
Konzessionsabgaben (Angaben in T€)			
StWB Stadtwerke Brandenburg an der Havel GmbH & Co. KG	1.914	1.938	1.927
E.DIS	122	116	121
BRAWAG	783	780	839
Zuflüsse zum Haushalt insgesamt in T€:	**16.388**	**18.579**	**18.368**
Differenz Zuflüsse/ Abflüsse (Angabe in T€):	**2.255**	**4.643**	**2.055**

I.6. Übersicht über die Wirtschaftsprüfer der Eigenbetriebe, Eigen- und Beteiligungsgesellschaften

Tabelle 6: Übersicht über die Wirtschaftsprüfer

Jahr	2016	2017	2018	2019	2020
Marienbad	WIKOM AG	WIKOM AG	Brandenburgische Revisionsgesellschaft	Brandenburgische Revisionsgesellschaft	Brandenburgische Revisionsgesellschaft
GLM	WIKOM AG	WIKOM AG	WIKOM AG	Martina Schmidt	Martina Schmidt
wobra	BPG Berlin	BPG Berlin	BPG Berlin	BPG Berlin	BPG Berlin
Wofü	ACCO GmbH	BPG Berlin	BPG Berlin	BPG Berlin	BPG Berlin
Klinikum	Curacon GmbH	Curacon GmbH	Curacon GmbH	Curacon GmbH	WRG Audit GmbH
KSC	Curacon GmbH	Curacon GmbH	Curacon GmbH	Curacon GmbH	WRG Audit GmbH
GZB	Curacon GmbH	Curacon GmbH	Curacon GmbH	Curacon GmbH	WRG Audit GmbH
KWB	BDO AG	BDO AG	WRG Audit GmbH	WRG Audit GmbH	WRG Audit GmbH
MHB	Curacon GmbH	Curacon GmbH	Curacon GmbH	Curacon GmbH	Curacon GmbH
Theater	ACCO GmbH	ACCO GmbH	ACCO GmbH	ACCO GmbH	ACCO GmbH
TWB	ACCO GmbH	ACCO GmbH	ACCO GmbH	BPG Berlin	BPG Berlin
VBBr	ACCO GmbH	ACCO GmbH	ACCO GmbH	BPG Berlin	BPG Berlin
StWB	Göken, Pollak & Partner	Göken, Pollak & Partner	Göken, Pollak & Partner	SMART GmbH	SMART GmbH
BRAWAG	Göken, Pollak & Partner	Göken, Pollak & Partner	Göken, Pollak & Partner	SMART GmbH	SMART GmbH
BDL	Göken, Pollak & Partner	Göken, Pollak & Partner	Göken, Pollak & Partner	SMART GmbH	SMART GmbH
BAS	Martina Schmidt	Martina Schmidt	BDB Denef & Bergemann GmbH	BDB Denef & Bergemann GmbH	BDB Denef & Bergemann GmbH
TGZ	Knauft & Feldhausen	Knauft & Feldhausen	Martina Schmidt	Martina Schmidt	Martina Schmidt
MEBRA	Göken, Pollak & Partner	Göken, Pollak & Partner	Göken, Pollak & Partner	Göken, Pollak & Partner	Dr. Röhricht – Dr. Schillen GmbH
RPB	Göken, Pollak & Partner	Göken, Pollak & Partner	Göken, Pollak & Partner	Göken, Pollak & Partner	Dr. Röhricht – Dr. Schillen GmbH
VBB	Rückert ENERWA GmbH	Rückert ENERWA GmbH	Rückert ENERWA GmbH	dhpg Berlin GmbH	dhpg Berlin GmbH
HWG i. L.	Göken, Pollak & Partner	Göken, Pollak & Partner	Berkon GmbH	Berkon GmbH	Berkon GmbH

II. Eigenbetriebe

II.1. Schwimm- und Erlebnisbad der Stadt Brandenburg an der Havel

Geschäftsbereich

Betreibung Schwimm- und Erlebnisbad der Stadt Brandenburg an der Havel

Firmensitz

Sprengelstraße 1

14770 Brandenburg an der Havel

Telefon: 03381/322780

Fax: 03381/3227811

E-Mail: fred.ostermann@stadt-brandenburg.de

Internet: www.marienbad-brandenburg.de

Gründung

Am 26.11.1997 beschloss die Stadtverordnetenversammlung der Stadt Brandenburg an der Havel (Vorlagen Nr. 459/97) die Gründung des kommunalen Eigenbetriebes „Schwimm- und Erlebnisbad der Stadt Brandenburg an der Havel“, die am 23.12.1997 mit Inkrafttreten der Satzung wirksam wurde.

Gezeichnetes Kapital/Beteiligungsverhältnisse

Tabelle 7: Stammkapital des Schwimm- und Erlebnisbad

Stammkapital	25.600,00 €

Der Eigenbetrieb wird als wirtschaftlich selbständiger Betrieb ohne eigene Rechtspersönlichkeit entsprechend den gesetzlichen Vorschriften und der Satzung zu 100% als Sondervermögen der Stadt Brandenburg an der Havel geführt.

Unterbeteiligungen

Der Eigenbetrieb verfügt über keine Beteiligungen an anderen Unternehmen.

Betriebssatzung

Am 28.03.2018 wurde die überarbeitete Betriebssatzung für den Eigenbetrieb Schwimm- und Erlebnisbad Brandenburg an der Havel durch die Stadtverordnetenversammlung beschlossen (Vorlagen-Nr. 041/2018) und im Amtsblatt Nr. 09 der Stadt Brandenburg an der Havel vom 18.04.2018 veröffentlicht. Die Erste Änderungssatzung der Betriebssatzung für den Eigenbetrieb Schwimm- und Erlebnisbad der Stadt Brandenburg an der Havel wurde am

25.09.2019 durch die Stadtverordnetenversammlung beschlossen (Vorlagen-Nr. 188/2019) und im Amtsblatt Nr. 22 am 14.10.2019 bekannt gemacht.

Organe des Eigenbetriebes

Werkleitung

Fred Ostermann

Betriebsführer

Die Betriebsführung wird durch die Gesellschaft für Management und Entwicklung von Freizeitsystemen mbH & Co. KG, Neuried (GMF) wahrgenommen.

Betriebsleiter

Jens Grosser

Hauptausschuss

Eine der Aufgaben des Hauptausschusses sind neben den satzungsmäßig übertragenen Entscheidungsbefugnissen die Vorbereitung und Vorberatung der Stadtverordnetenversammlung zur Entscheidung vorzulegenden Angelegenheiten und die Überwachung der Werkleitung.

Der Hauptausschuss setzte sich 2020 wie folgt zusammen:

Tabelle 8: Mitglieder des Hauptausschusses der Stadt Brandenburg an der Havel

Ausschussvorsitz:	Herr Ralf Holzschuher
Stellvertreter:	Herr Klaus Hoffmann
Weitere Mitglieder:	Herr Steffen Scheller
	Herr Jean Schaffer
	Herr Thomas Krüger
	Herr Walter Paaschen
	Frau Britta Kornmesser
	Herr Axel Brösicke
	Herr Ulf Insel
	Herr René Kretzschmar
	Frau Claudia Sprengel
	Frau Martina Marx
	Herr Dirk Stieger
	Herr Herbert Nowotny

Gegenstand

Der Gegenstand des Eigenbetriebes ist die Betriebsführung des modernisierten und erweiterten Schwimm- und Erlebnisbades auf dem Marienberg. Der Eigenbetrieb kann alle seinen Betriebszweck fördernden und ihn wirtschaftlich berührenden Hilfs- und Nebengeschäfte betreiben.

Öffentlicher Zweck

Der öffentliche Zweck des Schwimm- und Erlebnisbades besteht in der Absicherung des Schul- und Vereinsschwimmens und des öffentlichen Badebetriebes mit dem Ziel, die Attraktivität Brandenburgs an der Havel für seine Besucher und die Lebensqualität der Bevölkerung zu erhöhen.

Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Eigenbetriebes

Tabelle 9: Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage vom Schwimm- und Erlebnisbad

Kennzahl	**2018**	**2019**	**2020**
Vermögens- und Kapitalstruktur (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Anlagenintensität	92%	91%	85%
Eigenkapitalquote (ohne SoPo)	63%	62%	65%
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	0	0
Finanzierung und Liquidität (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Anlagendeckung II	103%	103%	111%
Zinsaufwandquote	0%	0%	0%
Liquidität 3. Grades	143%	140%	272%
Cashflow	94 T€	9 T€	749 T€
Rentabilität und Geschäftserfolg (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Gesamtkapitalrentabilität	-2%	-3%	5%
Umsatz	1.592 T€	1.748 T€	877 T€
Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	-248 T€	-286 T€	472 T€
Personalbestand (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Personalaufwandsquote	9%	7%	12%
Anzahl der Mitarbeiter	3	2	2

Lagebericht des Eigenbetriebes

Im Jahr 2020 sind die Besucherzahlen aufgrund der mehrfachen und längerfristigen Schließung des Bades infolge der Corona-Pandemie deutlich geringer ausgefallen als im

Vorjahr (Ist 2019 = 311.351, Ist 2020 = 150.017). Dies entspricht einer Verringerung der Gesamtbesucherzahlen um rund 161.000 Personen bzw. 52%.

Infolge der erheblichen Einschränkungen durch die Corona-Pandemie konnten geplante Instandsetzungen von Maschinen und Anlagen sowie der allgemeine Bauunterhalt zum Teil nicht realisiert werden (z. B. Erneuerung Bodenabläufe und Verrohrung im Funbad sowie die Verrohrung der gesamten Chlorleitungen im Bad). Diese mussten, wie auch die geplante Erneuerung des Kassensystems, auf das Wirtschaftsjahr 2021 verschoben werden. Unaufschiebbare anstehende Maßnahmen wie die Notentwässerung des Kinderplanschbeckens sowie die kontinuierliche Wartung der Antriebstechnik wurden realisiert.

Das erste Quartal war bis zur Schließung von einem umfangreichen Aktionsprogramm geprägt. Veranstaltungen wie Unterwasser-Fotoshooting, Meerjungfrauen-Schule, Indoor-Segeln und diverse Saunaevents fanden statt. Höhepunkt war jedoch die Jubiläumsparty zum 20. Geburtstag des Marienbades am 01.03.2020.

Konzipiert als Bad mit einer Besucherfrequenz bis zu 350.000 Personen, hatte es in 2020 Corona-bedingt eine Besucherfrequenz von nur rund 150.000 Gästen. Das Marienbad ist als sportorientiertes Familienfreizeitbad ausgerichtet und kommt damit der Nachfrage am Stärksten nach. Dementsprechend sind auch die Angebote ausgerichtet.

Die Umsatzerlöse des Marienbades lagen aufgrund der deutlich geringen Gesamtbesucherzahlen infolge der Corona-bedingten Schließung vom 16.03.2020 bis 05.06.2020 und ab dem 02.11.2020 bis in das Folgejahr hinein, mit 863,7 T€ ca. 50% unter dem Planansatz von 1.740,3 T€. Selbst die zwischenzeitliche Wiederaufnahme des Badebetriebes konnte nur unter erheblichen Einschränkungen erfolgen. Einnahmeausfälle in allen Bereichen waren die Folge.

Zur Kompensation der eintretenden Mindereinnahmen und Sicherung der Liquidität bis zum Jahr 2021 erfolgte eine überplanmäßige Mittelbereitstellung. Der Betriebskostenzuschuss wurde um 1.161,5 T€ erhöht.

Die 25m-Halle wurde im Wirtschaftsjahr 2020 zu 54,39% durch den Bereich öffentliches Baden, zu 17,15% durch das Schulschwimmen und zu 28,46% durch das Vereinsschwimmen ausgelastet. Die Gesamtauslastung der 50m-Halle verteilt sich auf die Bereiche öffentliches Baden 81,42%, Schulschwimmen 6,15% und Vereinsschwimmen 11,87%.

Insgesamt konnte im Wirtschaftsjahr 2020 vornehmlich für die Bereiche Funbad und Schwimmhallen an den Wochenenden (Samstage und Sonntage) in der Zeit von 13.00 Uhr bis 18.00 Uhr die höchste Auslastung des Schwimm- und Erlebnisbades verzeichnet werden.

Nur durch die Erhöhung des Betriebskostenzuschusses und erhebliche Einsparungen im Zusammenhang mit der teilweisen Schließung des Bades sowie die Verschiebung von Instandhaltungen ins Folgejahr, ist das Jahresergebnis deutlich positiver ausgefallen als geplant.

Ertragslage

Der kommunale Eigenbetrieb Schwimm- und Erlebnisbad der Stadt Brandenburg an der Havel ist als Einrichtung der kommunalen Infrastruktur nicht in der Lage, seine Aufwendungen vollständig zu erwirtschaften. Aus diesem Grund waren im Wirtschaftsjahr 2020 Zuschüsse in Höhe von 2.036,5 T€ (2019: 875 T€) erforderlich.

Die Umsatzerlöse verringerten sich Corona-bedingt im Vergleich zum Vorjahr um 871,8 T€, das entspricht 49,9% (2020: 876,6 T€; 2019: 1.748,4 T€). Die geplanten Umsatzerlöse wurden um 863,7 T€ unterschritten.

Die Besucherzahlen des Schwimm- und Erlebnisbades insgesamt haben sich gegenüber dem Vorjahr (311.351) um 161.334 auf 150.017 reduziert.

Der geplante Jahresfehlbetrag von 569,5 T€ wurde insgesamt um 1.041,7 T€ überschritten. Somit ergibt sich ein Jahresüberschuss in Höhe von 472,2 T€.

Die Planansätze der betrieblichen Aufwendungen gesamt wurden mit geringeren Ausgaben von insgesamt 784,2 T€ in allen Kostenpositionen eingehalten. Infolge der Schließung des Bades wurden die technischen Anlagen, soweit möglich, auf ein Mindestniveau gefahren. Einsparungen bei den sonstigen betrieblichen Aufwendungen betrafen Instandhaltungen, die durch zeitliche Verschiebungen aufgrund der Einschränkungen durch die Corona-Pandemie geringer ausfielen, jedoch im Jahr 2021 nachzuholen sein werden. Auch die Betriebsführungskosten, u.a. infolge von Kurzarbeitergeld-Zahlungen an den Betriebsführer GMF, fielen geringer aus.

Der Personalaufwand wurde aufgrund der Arbeitszeitreduzierung eines Arbeitsverhältnisses im Wirtschaftsjahr 2020 gegenüber dem Plan um 8,4 T€ unterschritten.

Die planmäßigen Abschreibungen sind um 30,6 T€ zum Vorjahr gesunken (2020: 421,1 T€; 2019: 451,7 T€). Die zahlungsunwirksamen Erträge aus der Auflösung der Sonderposten für Investitionszuschüsse sanken um 12,4 T€ (2020: 144,5 T€; 2019: 156,9 T€).

Vermögens- und Finanzlage

Die Investitionen von 27,7 T€ (2019: 27,3 T€) betrafen im Wesentlichen die Notentwässerung des Kinderplanschbeckens im Außenbereich sowie die Betriebs- und Geschäftsausstattung, u.a. mit der Erneuerung der Wasserball-Zeitmessanlage. Die geplanten Investitionen für die Erneuerung des Kassensystems über 200 T€ wurden auf das Folgejahr 2021 verschoben.

Der Barmittelbestand erhöhte sich im Vergleich zum Jahresbeginn um 679,7 T€.

Das Stammkapital ist gemäß der Satzung des Eigenbetriebes (Beschluss der Stadtverordnetenversammlung Nr. 041/2018 vom 28. März 2018) mit 25,6 T€ festgesetzt und in voller Höhe eingezahlt. Weitere Änderungen im Eigenkapital sind ausschließlich auf das Jahresergebnis zurückzuführen.

Die Rückstellungen erhöhten sich von um 33,5 T€ aufgrund der erstmaligen Bildung von Steuerrückstellungen für Vorjahre aufgrund einer Betriebsprüfung. Die sonstigen Rückstellungen wurden insbesondere für Aufwendungen des laufenden Wirtschaftsjahres, wie Jahresabschluss- und Steuerberatungsleistungen, Personalaufwand aus noch nicht genommenem Urlaub und Mehrarbeit sowie für unterlassene Instandhaltungen gebildet.

Zur Kompensation der eingetretenen Corona-bedingten Mindereinnahmen und Sicherung der Liquidität erfolgte mit SVV-Beschluss Nr. 134/2020 vom 24.06.2020 eine überplanmäßige Mittelbereitstellung in Höhe von 720,0 T€ neben den geplanten 875,0 T€ Betriebskostenzuschuss. Um auch die Liquidität bis zum Jahr 2021 zu sichern, erfolgte mit SVV-Beschluss Nr. 293/2020 vom 16.12.2020 eine weitere Erhöhung des Betriebskostenzuschusses um 441,5 T€, aus Mitteln der pauschalen Landeszuweisung zur Überwindung der Corona-Pandemie. Damit ergibt sich eine Erhöhung des Betriebskostenzuschusses um 1.161,5 T€.

Die Liquidität des Eigenbetriebes war im Wirtschaftsjahr gesichert.

Kurzfristigen Zahlungsverpflichtungen in Höhe von 579,5, T€ stehen zum 31.12.2020 liquide Mittel von 1.401,5 T€ sowie Forderungen in Höhe von 147,1 T€ gegenüber.

Statistische Angaben

Tabelle 10: Gesamtbesucher Schwimm- und Erlebnisbad

Jahr	**2016**	**2017**	**2018**	**2019**	**2020**
Gesamtbesucher	305.884	294.376	302.590	311.351	150.017

Tabelle 11: Umsatz pro Besucher Schwimm- und Erlebnisbad

Jahr	**2016**	**2017**	**2018**	**2019**	**2020**
Umsatz pro Besucher	5,39 €	5,42 €	5,45 €	5,62 €	5,84

Voraussichtliche Entwicklung des Eigenbetriebes

Die vor der Corona Pandemie aktuellen Angebote werden wieder weitergeführt, ausgebaut und durch neue ergänzt, um die Einnahmesituation zu stabilisieren. Für das Jahr 2021 wurde im Rahmen der Wirtschaftsplanung ein Besucheraufkommen von 248.000 Personen erwartet, wobei die Verweildauer durch sehr unterschiedliche Zeitanteile (Stunden-, 2-Stunden- und Tageskarten) bestimmt wird. Zur Verbesserung der Einnahmesituation wird angestrebt, die Verweildauer auszubauen.

Umfangreichere erforderliche Investitionen über 200 T€ waren im Wirtschaftsjahr 2021 für die Erneuerung des Kassensystems (inkl. Schlösser für freie Schrankwahl) eingeplant, die jedoch aufgrund der Corona-Pandemie nicht in vollem Umfang durchgeführt werden konnten. Auch darüber hinaus ist zukünftig mit erheblichen Ersatzbeschaffungen und Erneuerungen zu

rechnen. Eine Refinanzierung des Anlagenverschleißes aus Einnahmen des Eigenbetriebes kann weiterhin nicht erfolgen.

Der finanziellen Situation der Stadt Brandenburg an der Havel Rechnung tragend, wurde in die mittelfristige Finanzplanung nur ein Ersatzinvestitionsbedarf von 25,0 T€ p.a. eingeordnet. Dem alterungsbedingten Anlageverschleiß soll durch gezielte, die Nutzungsdauer erhöhende Instandhaltungsmaßnahmen begegnet werden.

Die Corona-bedingte Schließung im Wirtschaftsjahr 2020 erstreckte sich bis zum 06.06.2021. Der erhöhte Betriebskostenzuschuss aus 2020 (+1.161,5 T€) sicherte die Liquidität und kompensiert vorerst die Mindereinnahmen im Wirtschaftsjahr 2021.

Der Badebetrieb im Wirtschaftsjahr 2021 konnte erst ab dem 07.06.2021 sukzessive wieder stattfinden. Die wirtschaftlichen Auswirkungen im weiteren Jahresverlauf sind jedoch noch immer nicht vollumfänglich absehbar. Das Besucherjahresziel und somit die geplanten Umsätze werden jedoch nicht erreicht werden. Geplante Projekte sind auf Grund fehlender Angebote noch nicht realisiert. Aufgrund der in 2021 weiter andauernden Corona-Pandemie wurden die ausbleibenden Umsätze durch höhere Betriebskostenzuschüsse ausgeglichen und die geplanten Aufwendungen deutlich unterschritten, so dass von einem nahezu ausgeglichenen Ergebnis für 2021 auszugehen ist.

Zusammenfassend muss festgestellt werden, dass die nachhaltige Sicherung des Vermögens und der Liquidität sowie der Bestand des Eigenbetriebes direkt von der Leistungsfähigkeit der Stadt Brandenburg an der Havel zur Erbringung der erforderlichen Betriebskostenzuschüsse und (im Bedarfsfall) der erforderlichen Mittel für Ersatzinvestitionen und größere Instandhaltungsmaßnahmen abhängig sind.

Leistungs- und Finanzbeziehungen zum städtischen Haushalt

Tabelle 12: Leistungs- und Finanzbeziehungen vom Schwimm- und Erlebnisbad

Nr.	Wirtschaftsjahr	Kurzbeschreibung
a.	Kapitalzuführungen und –entnahmen (die nicht b. entsprechen)	Keine
b.	Gewinnentnahmen/ Verlustausgleiche	Nach SVV- Beschluss Nr. 041/ 2020 vom 27.05.2020 wurde der Jahresverlust 2018 in Höhe von 247.962,63 € gegen die allgemeinen Rücklagen verrechnet (Verrechnung des Jahresverlustes 2019 in Höhe von 286.057,61 € gegen die allgemeinen Rücklagen nach SVV-Beschluss Nr. 024/2021 vom 24.02.2021 erst in 2021).
c.	Gewährte Sicherheiten und Gewährleistungen	Keine
d.	Sonstige Finanzbeziehungen, die sich auf die Haushaltswirtshaft der Gemeinde unmittelbar bzw. mittelbar auswirken können	Betriebskostenzuschuss 2020 in Höhe von 2.036.500 €, Investitionszuschuss 2020 in Höhe von 25.000 € als Forderung in 2020, Teilzahlung über 24.359,92 € erfolgte in 2021. Es besteht ein Vertrag über Personaldienstleistungen mit der Stadt Brandenburg an der Havel.

Vermögens- und Finanzlage des Eigenbetriebes

Tabelle 13: Vermögens- und Finanzlage vom Schwimm- und Erlebnisbad

Bilanz (Angaben in T€)			
Jahr	**2018**	**2019**	**2020**
Aktivseite			
A. Anlagevermögen	9.530	9.105	8.712
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	5	3	1
II. Sachanlagen	9.525	9.103	8.711
B. Umlaufvermögen	**813**	**874**	**1.575**
I. Vorräte	21	16	26
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	431	137	147
III. Kassenbestand, Guthaben	361	722	1.401
C. Rechnungsabgrenzungsposten	**0**	**1**	**2**
Passivseite			
A. Eigenkapital	**6.505**	**6.219**	**6.691**
I. Gezeichnetes Kapital	26	26	26
II. Rücklagen	6.831	6.728	6.480
III. Jahresfehlbetrag/-überschuss u. Verlustvortrag des Vorjahres	-351	-534	186
B. Sonderposten mit Rücklagenanteil	**3.270**	**3.138**	**3.018**
C. Rückstellungen	**57**	**49**	**82**
D. Verbindlichkeiten	**511**	**574**	**498**
E. Rechnungsabgrenzungsposten	**0**	**0**	**0**
Bilanzsumme	**10.343**	**9.981**	**10.289**

Ertragslage des Eigenbetriebes

Tabelle 14: Ertragslage vom Schwimm- und Erlebnisbad

GuV (Angaben in T€)				
Jahr		**2018**	**2019**	**2020**
1.	Umsatzerlöse	1.592	1.748	877
2.	Sonstige betriebliche Erträge	1.335	1.072	2.182
3.	Materialaufwand	-965	-985	-799
4.	Personalaufwand	-141	-118	-104
5.	Abschreibungen	-533	-452	-421
6.	sonstige betriebliche Aufwendungen	-1.510	-1.524	-1.196
7.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0
8.	**Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit**	**-222**	**-260**	**-539**
9.	Sonstige Steuern	-26	-26	-66
10.	**Jahresergebnis**	**-248**	**-286**	**472**

II.2. Zentrales Gebäude- und Liegenschaftsmanagement der Stadt Brandenburg an der Havel

Geschäftsbereich

Grundstücksverwaltung

Firmensitz

Klosterstraße 14

14770 Brandenburg an der Havel

Telefon: 03381/582900

Fax: 03381/582904

E-Mail: angelika.koehler@stadt-brandenburg.de

Internet: www.stadt-brandenburg.de

Gründung

Der Eigenbetrieb Zentrales Gebäude- und Liegenschaftsmanagement der Stadt Brandenburg an der Havel (GLM) wurde gemäß § 1 EigV durch Beschluss der Stadtverordnetenversammlung am 27. August 2003 und Veröffentlichung im Amtsblatt der Stadt Brandenburg an der Havel am 20. Oktober 2003 gegründet.

Gezeichnetes Kapital/Beteiligungsverhältnisse

Tabelle 15: Stammkapital des Eigenbetriebes GLM

Stammkapital	50.000,00 €

Der Eigenbetrieb wird als wirtschaftlich selbständiger Betrieb ohne eigene Rechtspersönlichkeit entsprechend den gesetzlichen Vorschriften und der Satzung zu 100% als Sondervermögen der Stadt Brandenburg an der Havel geführt.

Unterbeteiligungen

Der Eigenbetrieb verfügt über keine Beteiligungen an anderen Unternehmen.

Betriebssatzung

Am 28.03.2018 wurde die überarbeitete Betriebssatzung für den Eigenbetrieb Zentrales Gebäude- und Liegenschaftsmanagement der Stadt Brandenburg an der Havel durch die Stadtverordnetenversammlung beschlossen (Vorlagen-Nr. 041/2018) und im Amtsblatt Nr. 09 am 18.04.2018 bekannt gemacht. Die Erste Änderungssatzung der Betriebssatzung für den Eigenbetrieb Zentrales Gebäude- und Liegenschaftsmanagement der Stadt Brandenburg an der Havel wurde am 25.09.2019 durch die Stadtverordnetenversammlung beschlossen (Vorlagen-Nr. 188/2019) und im Amtsblatt Nr. 22 am 14.10.2019 bekannt gemacht.

Organe des Eigenbetriebes

Werkleitung

Angelika Köhler

Hauptausschuss

Eine der Aufgaben des Hauptausschusses sind neben den satzungsmäßig übertragenen Entscheidungsbefugnissen die Vorbereitung und Vorberatung der Stadtverordnetenversammlung zur Entscheidung vorzulegenden Angelegenheiten und die Überwachung der Werkleitung.

Der Hauptausschuss setzte sich 2020 wie folgt zusammen:

Tabelle 16: Mitglieder des Hauptausschusses der Stadt Brandenburg an der Havel

Ausschussvorsitz:	Herr Ralf Holzschuher
Stellvertreter:	Herr Klaus Hoffmann
Weitere Mitglieder:	Herr Steffen Scheller
	Herr Jean Schaffer
	Herr Thomas Krüger
	Herr Walter Paaschen
	Frau Britta Kornmesser
	Herr Axel Brösicke
	Herr Ulf Insel
	Herr René Kretzschmar
	Frau Claudia Sprengel
	Frau Martina Marx
	Herr Dirk Stieger
	Herr Herbert Nowotny

Gegenstand

Gegenstand des Eigenbetriebes ist es, die Gebäude und Liegenschaften der Stadt Brandenburg an der Havel nach betriebswirtschaftlichen Grundsätzen zentral zu bewirtschaften, hiermit verbundene infrastrukturelle Leistungen zu erbringen; Bauunterhaltung, Sanierung, Um- und Ausbau, Neubau sowie Rückbau durchzuführen und ein Liegenschaftsmanagement aufzubauen und zu entwickeln.

Die Überlassung von Räumen, Gebäuden und Liegenschaften erfolgt, soweit zweckmäßig, nach dem Mieter-/ Vermietermodell. Der Eigenbetrieb führt darüber hinaus im Auftrag die Verwaltung von Vermögen der Stadt Brandenburg an der Havel durch, das dem Eigenbetrieb als wirtschaftliches Eigentum übertragen wurde, wie z. B. von Gebäuden und Liegenschaften

zum Zwecke des Denkmalschutzes. Hierzu gehört im Rahmen der Gesetze auch die Einrichtung und Unterhaltung von Neben- und Hilfsbetrieben, wenn diese wirtschaftlich mit dem Eigenbetrieb zusammenhängen und der optimalen Aufgabenerfüllung des Eigenbetriebes dienen.

Öffentlicher Zweck

Die strategischen Ziele des Eigenbetriebes sind vor allem die Optimierung der Bewirtschaftungskosten für die Immobilien der Stadt Brandenburg an der Havel.

Der Eigenbetrieb hat zu diesem Zweck die Aufgabe, alle infrastrukturellen Immobiliendienstleistungen zu erbringen und die Bauträgerfunktion für die Liegenschaften der Stadt zu übernehmen.

Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Eigenbetriebes

Tabelle 17: Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Eigenbetriebes GLM

Kennzahl	vorl. 2018	vorl. 2019	vorl. 2020
Vermögens- und Kapitalstruktur (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Anlagenintensität	97%	97%	97%
Eigenkapitalquote (ohne SoPo)	67%	68%	68%
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	0	0
Finanzierung und Liquidität (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Anlagendeckung II	95%	96%	96%
Zinsaufwandquote	1,9%	1,6%	1,5%
Liquidität 3. Grades	81%	129%	117%
Cashflow	2.129 T€	3.110 T€	3.299 T€
Rentabilität und Geschäftserfolg (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Gesamtkapitalrentabilität	-1%	0%	0%
Umsatz	20.082 T€	21.522 T€	21.464 T€
Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	-2.074 T€	-1.555 T€	-1.358 T€
Personalbestand (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Personalaufwandsquote	22%	21%	22%
Anzahl der Mitarbeiter	83	82	85

Lagebericht des Eigenbetriebes

Im Bereich Vermietung/Flächenmanagement war die Umsetzung der Neuanmietung eines Verwaltungsstandortes für den Fachbereich Soziales und die Volkshochschule am Standort

Upstallstraße wesentliche Aufgabe. Zusätzlich waren dort gebäudetechnische Vorkehrungen für die spezifischen Belange der Nutzung zu realisieren.

Im Bereich Hochbau wurden die Bauprojekte (Umbauten, Modernisierungen) an Schulstandorten fortgeführt, die aus Mitteln des Landes nach dem Kommunalinvestitionsförderungsgesetz (KInvFG 2) und ergänzend aus BbgFAG über den städtischen Fachbereich I finanziert werden. Schwerpunkte waren weiterhin die wesentliche Fertigstellung der Umgestaltung des Schulhofes und Sportplatzes an der Grundschule „Kleine Gartenstraße“, sowie des Sportplatzes der Schule „Am Krugpark“. Planungsleistungen wurden für die Installation von Sonnenschutzanlagen an der Pestalozzi-Schule, dem Brecht-Gymnasium und der Havelschule sowie für den Neubau einer Mensa am Bertolt-Brecht-Gymnasium erbracht.

Schwerpunkte bei größeren Instandsetzungen waren im Wirtschaftsjahr die Arbeiten an den Grundleitungen für Abwasser in der KITA „Zauchestraße“ und in der Konrad-Sprengel-Schule, die Aufarbeitung der Fenster im OSZ „Flakowski“, an der Lüftungssteuerung der Sporthalle „Max-Herm-Straße“, Sanierungsmaßnahmen gegen Mauerfeuchtigkeit am Verwaltungsstandort Klosterstraße (Haus H) und am Clubhaus „HdO“. Weiterhin wurden – wie in den Vorjahren – laufende Instandhaltungsarbeiten an Abschnitten der Stadtmauer durchgeführt.

Aus dem Verkauf nicht verwaltungsnotwendiger Liegenschaften konnten seit Jahresbeginn bis zum Ende des Wirtschaftsjahres Erträge von 992,6 T€ erzielt werden. Somit konnten aus Gründen der speziellen vertraglichen Gegebenheiten bis Jahresende nicht die geplanten Erträge von 2.700,0 T€ erzielt werden. Die meisten der beabsichtigten Veräußerungen verschoben sich ertragsseitig in das Folgejahr. Im Wesentlichen wurden Grundstücke für die Bebauung mit Wohngebäuden veräußert.

Für im städtebaulichen Sanierungsgebiet befindliche Grundstücke (Hammerstraße, Deutsches Dorf, Hauptstraße, Neustädtischer Markt, Packhof-, Ecke Eichamtstraße) wurden im Wirtschaftsjahr die Ausgleichsbeträge für die Bodenwerterhöhung an den Sanierungsfonds in Höhe von 965,6 T€ abgeführt.

Auf Grund der Corona-Pandemie und der damit einhergehenden Verordnungen zur Einschränkung wirtschaftlicher Betätigung musste der Eigenbetrieb in 2020 Forderungen aus der Vermietung an Dritte von etwa 13,2 T€ feststellen. Hierbei handelt es sich um teilweise gestundete Mietforderungen, deren Realisierung unsicher ist. Für die Veranstaltungsstätten gingen auf Grund der Einschränkungen im Wirtschaftsjahr die dem Fachbereich Kultur zuzuordnenden Mieterträge gegenüber dem Vorjahr um etwa 23,2 T€ (63%) zurück.

Die pandemiebedingte Situation wirkte sich auch auf die Aufwandsseite aus. Viele Auftragnehmer (Lieferanten und Handwerksbetriebe) konnten – bedingt durch personelle Ausfälle oder unterbrochene Lieferketten für benötigte Materialien – ihre Aufträge nicht fristgerecht abarbeiten, so dass zum Teil geplante Maßnahmen erst im Folgejahr durchgeführt werden können. Die generelle Funktions- und Betriebsfähigkeit der verwaltungsnotwendigen Gebäude war jedoch gewährleistet. Zusätzlicher Aufwand für kurzfristig im Zusammenhang mit der Pandemie erforderliche Beschaffungen und Dienstleistungen sowie eigenes Personal

fiel im Eigenbetrieb in Höhe von 79,4 T€ an. Davon entfiel auf die „Corona-Prämie“ an die Mitarbeiter ein Betrag von 33,7 T€.

Der Eigenbetrieb GLM hat im Wirtschaftsjahr 2020 einen Jahresfehlbetrag von -1.358 T€ erzielt. Das macht gegenüber der Planung für 2020 ein verbessertes Ergebnis um 888 T€ aus.

Die Liquidität des Eigenbetriebes GLM für die Aufrechterhaltung des laufenden Geschäftsbetriebes und die fristgemäße Bedienung der Verbindlichkeiten war im Berichtszeitraum auf Grund der eingehenden Zahlungen für die Nutzungsentgelte gesichert. Forderungen – insbesondere gegen Dritte – wurden konsequent verfolgt. Für Investitionen wurden projektbezogene Zuschüsse gewährt oder, sofern vereinbart, projektbezogene Mittel aus der Liquidität des Eigenbetriebes GLM. Die Investitionen beliefen sich im Wirtschaftsjahr 2020 auf insgesamt 4.948 T€ (2019: 3.248 T€)

Voraussichtliche Entwicklung des Eigenbetriebes

Auch in Zukunft wird die Bereitstellung von Immobilien für die allgemeinen und spezifischen Zwecke der Verwaltung mit von den Nutzern definierten Standards den Schwerpunkt der Tätigkeit des Eigenbetriebes GLM bilden.

Allgemein ist ein Augenmerk ist auf die Entwicklung der Kosten für laufende Reparaturen und komplexe Instandsetzungen sowie die Ausschreibungsergebnisse bei Investitionen zu legen, da die Angebotspreise in den Baugewerken nach wie vor anziehen und in vielen Fällen über den vorab gesetzten Budgets liegen. Dem kann GLM nur durch interne Umschichtungen der Budgets bzw. zeitliche Verschiebungen von geplanten Maßnahmen begegnen.

Mittelfristig ist eine weitere Ergebnisverbesserung anzustreben, um den Substanzverzehr des Eigenkapitals durch die jährlich erwirtschafteten Verluste entgegenzuwirken. Dies sollte aus einer Kombination der Verbesserung der Ertragslage (Anpassung der internen Mieten an ein erhöhtes Instandhaltungsniveau) und der weiteren Optimierung der Bewirtschaftungskosten erzielt werden.

Mit den ab dem Jahr 2023 wirksam werdenden Änderungen im Umsatzsteuerrecht (Angleichung des deutschen an das EU-Recht - Stichwort: geänderter § 2 b Umsatzsteuergesetz) werden sämtliche Umsätze des Eigenbetriebes – gerade im Bereich der Vermietung, Verpachtung und sonstigen Nutzungsüberlassung von Grundstücken und baulichen Anlagen an Dritte – hinsichtlich der Steuerbarkeit und Steuerpflicht neu zu bewerten sein. GLM wird in dieser Sache an einer von der Beteiligungsverwaltung der Stadt Brandenburg an der Havel ins Leben gerufenen Arbeitsgruppe weiter mitwirken.

Leistungs- und Finanzbeziehungen zum städtischen Haushalt

Tabelle 18: Leistungs- und Finanzbeziehungen des Eigenbetriebes GLM

Nr.	Wirtschaftsjahr	Kurzbeschreibung
a.	Kapitalzuführungen und –entnahmen (die nicht b. entsprechen)	Kapitaleinlage von 730,4 T€ zur Refinanzierung der Verpflichtungen aus dem ÖPP-Schulprojekt Kapitalentnahmen erfolgten in 2020 nicht
b.	Gewinnentnahmen/ Verlustausgleiche	Keine
c.	Gewährte Sicherheiten und Gewährleistungen	Keine
d.	Sonstige Finanzbeziehungen, die sich auf die Haushaltswirtshaft der Gemeinde unmittelbar bzw. mittelbar auswirken können	Im Wirtschaftsjahr aus dem Haushalt der Stadt 201,3 T€ Zuschuss zu größeren Reparaturprojekten (darunter 65,2 T€ für die Instandsetzung des Hangars der Luftrettungsstation, 57,5 T€ zur Sanierung der Fenster im OSZ Caasmannstraße sowie 78,5 T€ für die Instandsetzung von Immobilien, die von Sportvereinen genutzt werden); 1.191,9 T€ nicht ertragswirksame Zuschüsse für investive Maßnahmen; 13,5 T€ Zuschuss zur Aufgabenerfüllung zum Vorverkaufsverzicht und nach § 28 BauGB; 41,4 T€ Dienstleistungsentgelt für das Management temporärer Veranstaltungsstätten; 144,1 T€ Dienstleistungsentgelt für die Bewirtschaftung der touristischen Infrastruktur sowie 22,0 T€ Zuschuss für die Restaurierung der historischen Chornischen in der Johanniskirche

Vermögens- und Finanzlage des Eigenbetriebes

Tabelle 19: Vermögens- und Finanzlage des Eigenbetriebes GLM

Bilanz (Angaben in T€)			
Jahr	**vorl. 2018**	**vorl. 2019**	**vorl. 2020**
Aktivseite			
A. Anlagevermögen	**284.788**	**282.148**	**279.963**
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	465	481	475
II. Sachanlagen	284.323	281.667	279.488
B. Umlaufvermögen	**7.333**	**9.010**	**8.349**
I. Vorräte	837	863	911
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	3.141	2.960	1.339
III. Kassenbestand, Guthaben	3.355	5.188	6.099
C. Rechnungsabgrenzungsposten	**86**	**84**	**89**
Passivseite			
A. Eigenkapital	**196.680**	**197.132**	**196.504**
I. Gezeichnetes Kapital	50	50	50
II. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-2.074	-1.555	-1.358
III. Allgemeine Rücklage	209.794	211.801	212.532
IV. Verlustvortrag des Vorjahres	-11.091	-13.165	-14.720
B. Sonderposten und Baukostenzuschüsse	**73.328**	**74.002**	**73.141**
C. Rückstellungen	**2.193**	**1.887**	**1.975**
D. Verbindlichkeiten	**19.970**	**18.160**	**16.760**
E. Rechnungsabgrenzungsposten	**36**	**62**	**21**
Bilanzsumme	**292.206**	**291.243**	**288.400**

Ertragslage des Eigenbetriebes

Tabelle 20: Ertragslage des Eigenbetriebes GLM

GuV (Angaben in T€)				
Jahr		**vorl. 2018**	**vorl. 2019**	**vorl. 2020**
1.	Umsatzerlöse	20.082	21.522	21.464
2.	Bestandsveränderungen an fertigen und unfertigen Leistungen	137	26	48
3.	Sonstige betriebliche Erträge	2.788	2.431	2.481
4.	Materialaufwand	-15.540	-15.350	-14.921
5.	Personalaufwand	-4.365	-4.465	-4.824
6.	Abschreibungen	-4.203	-4.666	-4.657
7.	sonstige betriebliche Aufwendungen	-590	-683	-619
8.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1	3	1
9.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-376	-346	-316
10.	**Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit**	**-2.066**	**-1.530**	**-1.343**
11.	Sonstige Steuern	-8	-26	-15
12.	**Jahresergebnis**	**-2.074**	**-1.555**	**-1.358**

III. Eigengesellschaften

III.1 wobra Wohnungsbaugesellschaft der Stadt Brandenburg an der Havel mbH

Geschäftsbereich

Wohnungsverwaltung

Firmensitz

Hauptstraße 32

14776 Brandenburg an der Havel

Telefon: 03381/7570

Fax: 03381/757641

E-Mail: info@wobra.de

Internet: www.wobra.de

Gründung

Die wobra (Wohnungsbaugesellschaft der Stadt Brandenburg an der Havel mbH) wurde auf Grund des Beschlusses der SVV vom 28.08.1991 mit Wirkung zum 19.12.1991 durch Umwandlung des VEB "Gebäudewirtschaft der Stadt Brandenburg an der Havel" als Eigenbetrieb der Stadt Brandenburg an der Havel gegründet.

Mit Inkrafttreten des Einigungsvertrages am 03.10.1990 ist das Vermögen einschließlich der zugehörigen Schulden des ehemaligen VEB Gebäudewirtschaft Brandenburg in das Eigentum der Kommune übergegangen. Mit der Umwandlung des Eigenbetriebes in eine GmbH sind das Vermögen und die Schulden im Rahmen der Gesamtrechtsnachfolge wiederum auf die GmbH übertragen worden.

Die Gesellschaft ist im Handelsregister beim Amtsgericht Potsdam unter der Nummer HRB 4729 P eingetragen.

Gezeichnetes Kapital/Beteiligungsverhältnisse

Tabelle 21: Beteiligungsverhältnisse der wobra GmbH

Stammkapital	25.564.600,00 €
Stadt Brandenburg an der Havel	100%

Unterbeteiligungen

Die wobra ist zu 100% an der Brandenburger Wohnungsfürsorge GmbH beteiligt. Das Stammkapital der Brandenburger Wohnungsfürsorge GmbH beträgt 332.339,71 €.

Aktueller Gesellschaftsvertrag

Der Gesellschaftsvertrag datiert vom 11. März 1999. Die Eintragung in das Handelsregister erfolgte am 18. Mai 1999.

Organe der Gesellschaft

Geschäftsführung

Stephan Falk

Gesellschafterversammlung

Die Vertretung der Stadt Brandenburg an der Havel in der Gesellschafterversammlung nahm Oberbürgermeister Herr Steffen Scheller wahr.

Im Geschäftsjahr 2020 fanden zehn Gesellschafterversammlungen statt.

Aufsichtsrat

Tabelle 22: Aufsichtsratsmitglieder der wobra GmbH

Aufsichtsratsvorsitz:	Herr Georg Riethmüller
Stellvertreter:	Herr Frank Robby Wallis
Weitere Mitglieder:	Frau Marianne Rehda
	Herr Axel Brösicke
	Frau Ilona Friedland
	Herr Thorsten Michalek
	Herr Detlef Reckow (bis 01.01.2021)
	Herr Michael Müller (ab 01.01.2021)

Im Berichtsjahr fanden drei Aufsichtsratssitzungen statt.

Gegenstand

Gegenstand des Unternehmens ist gemäß § 2 Abs. 1 des Gesellschaftsvertrages vorrangig die Wohnungsversorgung für breite Schichten der Bevölkerung. Soweit durch einen öffentlichen Zweck gerechtfertigt und der Wohnungsversorgung dienlich, ist die Gesellschaft berechtigt, die Errichtung, Betreuung, Bewirtschaftung und Verwaltung von Bauten in allen Rechts- und Nutzungsformen (Eigenheime, Mietwohnungen, Eigentumswohnungen) sowie außerdem alle im Bereich des Städtebaus, der Wohnungswirtschaft und der Infrastruktur anfallenden Aufgaben zu übernehmen, Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte zu erwerben, zu belasten und zu veräußern.

Öffentlicher Zweck

Die unter „Gegenstand des Unternehmens“ aufgeführten Unternehmensziele entsprechen der gesetzlich vorgeschriebenen öffentlichen Zweckbestimmung einer gesicherten Versorgung der Bevölkerung mit Wohnraum. Die Zweckbestimmung dieses wirtschaftlichen Unternehmens der Gemeinde begründet ihr Engagement.

Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft

Tabelle 23: Kennzahlen zur Vermögens- Finanz und Ertragslage der wobra GmbH

Kennzahl	**2018**	**2019**	**2020**
Vermögens- und Kapitalstruktur (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Anlagenintensität	87%	87%	88%
Eigenkapitalquote (ohne SoPo)	24%	26%	27%
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0 €	0 €	0 €
Finanzierung und Liquidität (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Anlagendeckung II	99%	99%	98%
Zinsaufwandquote	7,7%	6,8%	6,1%
Liquidität 3. Grades	98%	94%	89%
Cashflow	6.885 T€	6.235 T€	5.346 T€
Rentabilität und Geschäftserfolg (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Gesamtkapitalrentabilität	2%	2%	2%
Umsatz	20.651 T€	20.744 T€	20.498 T€
Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	932 T€	947 T€	1.132 T€
Personalbestand (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Personalaufwandsquote	11%	11%	12%
Anzahl der Mitarbeiter	41	42	42

Lagebericht der Gesellschaft

Die Gesellschaft erzielte im Geschäftsjahr 2020 einen Jahresüberschuss in Höhe von 1.132,4 T€. Das Jahresergebnis liegt somit auf dem Vorjahresniveau und um 983,5 T€ über dem Erfolgsplan. Die Ergebnisverbesserung gegenüber dem Plan ist auf die verbesserte Vermietungsquote und überplanmäßige Erträge aus dem Verkauf von Wohngebäuden zurückzuführen.

Ertragslage

Im Geschäftsjahr wurde ein Jahresüberschuss mit 1.132,4 T€ erzielt. Trotz Rückbau und Verkauf von Wohnungsbeständen konnte das Mietniveau des Vorjahres gehalten werden.

Allerdings führten erhöhte Betriebsaufwendungen zu einem reduzierten Betriebsergebnis. Diese Mehraufwendungen konnten mit Erlösen aus Objektverkäufen mehr als ausgeglichen werden. Die wesentlichen Positionen der Gewinn- und Verlustrechnung entwickelten sich wie in nachfolgender Tabelle dargestellt.

Tabelle 24: Auszug der Ertragslage der wobra GmbH

Jahr	**2019 (T€)**	**2020 (T€)**	**Veränderung (T€)**
Betriebsleistung	20.941	20.841	-100
Betriebsaufwand	19.771	20.064	293
Betriebsergebnis	**1.170**	**777**	**-393**
Finanzergebnis	-1.400	-1.242	158
Betriebsergebnis unter Einbeziehung des Finanzergebnisses	-230	-465	-235
Beteiligungsergebnis	**0**	**0**	0
Neutrales und periodenfremdes Ergebnis	610	1.280	670
Ergebnis Neubewertung	579	429	-150
Gesamtergebnis vor Ertragsteuern	**959**	**1.244**	**285**
Ertragsteuern	12	112	100
Jahresüberschuss	**947**	**1.132**	**185**

In den Betriebsleistungen sind Umsatzerlöse des laufenden Jahres in Höhe von 20.495 T€ (2019: 20.751 T€) enthalten. Der Wegfall der Mieterlöse aus Rückbau- und Verkaufsobjekten konnte trotz sanierungsbedingtem Leerstand im Kernbestand bis auf 36 T€ ausgeglichen werden. Insgesamt wurden Nettomieten von 14.283 T€ erzielt. Im Geschäftsjahr 2020 waren die Umsatzerlöse aus Umlagen mit 5.829 T€ um 177 T€ geringer als im Vorjahr.

Der Betriebsaufwand (20.064 T€; 2019: 19.771 T€) betrifft größtenteils Aufwendungen aus der Hausbewirtschaftung in Höhe von 12.220 T€. Der Anstieg des Betriebsaufwands ist in erhöhten drohenden Mietverlusten in Abrissobjekten, bei denen sich der Leerzug zeitlich verzögert begründet. Die Aufwendungen für Instandhaltung mit 4.751 T€ sind wie bereits im Vorjahr von Aufwendungen zur Leerstandbeseitigung und Instandhaltungsmaßnahmen in Einzelobjekten geprägt. Auch langjährig nicht vermietbare Wohnungen werden nachgefragt und sind wie auch die Anschlussvermietung langfristiger Vorvermietungen sehr kostenintensiv für die Herrichtung im Vergleich zu Vorjahren. Es wurden Leerstandswohnungen für die laufende Mieternachfrage und Umsetzungsmieter aus Rückbauobjekten instandgesetzt. Erhöhte Kosten für den Rückbau und die Umsetzung von Mietern spiegeln sich in den sonstigen betrieblichen Erträgen aus Fördermitteln für Rückbau wieder.

Der Zinsaufwand reduzierte sich im Vergleich zum Vorjahr um 158 T€. Gründe hierfür sind die positiven Nachwirkungen von Umschuldungen von Krediten zu günstigeren Konditionen und der weitere Abbau von Darlehensverbindlichkeiten. Unter Berücksichtigung des Finanzergebnisses von -1.242 T€ (2019: -1.400 T€) ergibt sich aufgrund gestiegener Aufwendungen der Hausbewirtschaftung ein Betriebsergebnis von -465 T€ (2019: -230 T€).

Buchgewinne von Anlageverkäufen (999 T€) führten zur positiven Entwicklung des neutralen Ergebnisses.

Finanzlage

Im 5-Jahres-Vergleich stellt sich die Eigenkapitalentwicklung wie folgt dar:

Tabelle 25: Eigenkapitalentwicklung der wobra GmbH

Eigenkapital	**2016**	**2017**	**2018**	**2019**	**2020**
- nominal in Mio. €	32,6	33,4	34,1	35,0	36,2
- quotal in %	22,4	23,5	24,3	25,6	27,3

Die Summe der Verbindlichkeiten reduzierte sich gegenüber dem Vorjahr um 5.481 T€, was im Wesentlichen auf die planmäßigen Tilgungen (4.566 T€) zurückzuführen ist. Im Geschäftsjahr 2020 wurde ein Kreditvolumen von 5.613 T€ zu günstigeren Konditionen umgeschuldet.

Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten und anderen Kreditgebern sowie Ausleihungen von der Wofü (81.226 T€; 2019: 85.791 T€) betreffen:

Tabelle 26: Verbindlichkeiten der wobra GmbH

Jahr	**2019 (T€)**	**2020 (T€)**
Modernisierungs- und Instandhaltungskredite	41.519	39.268
Altschuldenkredite	13.784	12.585
davon neue Altschulden 5.557 T€; Vorjahr 5.926 T€		
Neubaukredite	25.382	24.295
Aufwendungsdarlehen	4.467	4.451
Wendebauten	624	612
Abgrenzung Kapitaldienst	15	15

Die Liquidität war im Geschäftsjahr 2020 stets gesichert. Mit dem Cashflow konnten überschüssige Ausgaben sowohl aus Investitionstätigkeit als auch aus der Finanzierungstätigkeit ausgeglichen werden.

Vermögenslage

Am 31. Dezember 2020 zählten zum Bestand der wobra 4.201 eigenen Wohnungen (2019: 4.292), 31 Eigentumswohnungen (2019: 31), 99 Gewerbeeinheiten (2019: 107) sowie 1.179 Garagen bzw. Stellplätze (2019: 1.183). Der Rückgang des Wohnungsbestandes resultiert im

Wesentlichen aus dem Abriss eines Gebäudes mit 90 Wohneinheiten. Der Bestand an Gewerbeeinheiten verminderte sich durch die Umnutzung und den Umbau von Gewerbe- in Wohnraum im Stadtteil Hohenstücken.

Die eigenen Wohnungsbestände der wobra verteilen sich auf die Innenstadt und den angrenzenden gründerzeitlichen Stadtteil-Ring, der Görden, auf die Walzwerksiedlung, auf Nord und auf Hohenstücken.

Der vollmodernisierte Bestand wird am Wohnungsmarkt unverändert stark nachgefragt, was mit der Fertigstellung der Vollsanierungsmaßnahmen in der Innenstadt und am Ring nachhaltig bestätigt wird. Die erzielbaren Wohnungsmieten erlauben - nach aktueller Einschätzung auch in der Zukunft - eine kostendeckende Bewirtschaftung. In 2020 waren die vollsanierten Wohnungen der Innenstadt, Ring und am Bahnhof bis auf fluktuationsbedingte Wechsel komplett vermietet.

Die zum Kernbestand der wobra zählenden 3.445 eigenen Wohnungen sind größtenteils saniert, 86 Wohnungen sind teilsaniert und 146 Wohnungen sind unsaniert.

Der Leerstand der wobra (eigener Wohnungsbestand) per 31.12.2020 in Höhe von 22% ist insbesondere auf sanierungsbedingt leergezogene Wohnungen und auf den Leerzug der Abrissobjekte zurückzuführen und untergliedert sich wie folgt:

Tabelle 27: Wohnungsbestand der wobra GmbH

Objekte	Anzahl von Wohnungen		
	Gesamt	Leerstand	Leerstandsquote
sanierte Wohnungen	3.213	314	10%
teilsanierte Wohnungen	86	8	9%
unsanierte Wohnungen	146	93	64%
Wohnungen Kernbestand	**3.445**	**415**	**12%**
Verwertungsbestand	756	500	66%
Summe eigene Wohnungen	**4.201**	**915**	**22%**

Im Geschäftsjahr 2020 verminderte sich das Bilanzvolumen um 4.267 T€ auf 132.696 T€. Die Veränderung resultiert insbesondere aus den planmäßigen Abschreibungen saldiert mit den Investitionen sowie aus dem Rückgang der liquiden Mittel. Das Anlagevermögen, welches von Wohn- und Gewerbebauten mit Grundstücken geprägt ist, macht 88,5% des Vermögens der wobra aus.

Die Veränderung des Eigenkapitals im Vergleich zum Vorjahr betrifft ausschließlich den Jahresüberschuss 2020.

Im langfristigen Fremdkapital sind die Bankdarlehen, Darlehen anderer Kreditgeber, langfristige Rückstellungen und die Kautionen der Mieter mit einer Laufzeit von mehr als

einem Jahr berücksichtigt. Die Reduzierung ist auf die planmäßige Tilgung der Darlehen zurückzuführen.

Investitionen wurden im Geschäftsjahr in Höhe von 1.823 T€ (2019: 946 T€) getätigt.

Voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens

Den negativen Auswirkungen der demografischen Entwicklung in einzelnen Stadtteilen wird mit Rückbau und Instandhaltungsmaßnahmen für nachfragegerechte Wohnungen auch in den Stadtteilen Nord und Hohenstücken entgegengewirkt. Für das Geschäftsjahr 2021 wird mit weiteren Verkäufen geplant, um die notwendigen Eigenmittel für Vollsanierungsmaßnahmen zu genieren. Im Geschäftsjahr 2021 wird mit einem Jahresüberschuss von 423 T€ geplant.

Die Leerstandsquote im Kernbestand hat sich gegenüber dem Vorjahr sanierungsbedingt minimal erhöht. Diese Stabilität ist vor allem auf das konsequente Durchführen von Leerstandsbeseitigungsmaßnahmen in reparaturbedürftigen Wohnungen zurückzuführen. Die Instandsetzung einer Wohnung dauert jedoch im Gegensatz zum Vorjahr mittlerweile doppelt so lang. Die Ursache ist konjunktureller Natur und zusätzlich auf den angespannten Handwerkermarkt in Brandenburg und Umgebung zurückzuführen.

Eine weitere Reduzierung der Leerstandsquote konnte zum anderen nicht erreicht werden, da in einigen Objekten des Kernbestandes ein strategischer Leerstand in Kauf genommen wird, weil hier derzeit umfangreiche Sanierungsmaßnahmen vorbereitet werden.

Seit Anfang 2020 hat sich das Corona Virus (COVID-19) weltweit ausgebreitet. Auch in Deutschland hat die Pandemie seit Februar 2020 zu deutlichen Einschnitten sowohl im sozialen als auch im Wirtschaftsleben geführt. Von einer Eintrübung der gesamtwirtschaftlichen Lage für die Zukunft ist daher auszugehen. Die Geschwindigkeit der Entwicklung macht es schwierig, die Auswirkung zuverlässig einzuschätzen; es ist jedoch mit Risiken für den zukünftigen Geschäftsverlauf des Unternehmens zu rechnen. Aufgrund der Corona Krise Anfang 2020 wird mit Mietausfällen, insbesondere im Gewerbebereich, gerechnet, was sich auf die Ertragslage auswirken wird. Die Höhe des negativen Einflusses kann jedoch zum jetzigen Zeitpunkt nicht verlässlich eingeschätzt werden. Eine Bestandsgefährdung des Unternehmens wird nicht gesehen.

Die wobra wird entsprechend ihrer Unternehmensstrategie ihr Angebot kontinuierlich zielgruppenspezifisch und nachfrageorientiert anpassen. Insbesondere stehen dabei die Chancen der veränderten Wohnraumnachfrage auch aus dem Umland nach höherwertigem Wohnen in innenstadtnahen Lagen und der Nachfrage nach altersfreundlichem Wohnen im Fokus. Demgegenüber ist die Nachfragesituation nach preissensiblem Wohnraum in der Stadt Brandenburg an der Havel nach wie vor maßgebend, effektive Grundrisse kennzeichnen dieses Marktsegment. Um von diesen Potenzialen für den und auf dem Brandenburger Wohnungsmarkt überproportional partizipieren zu können, besitzt die wobra einen entwicklungsfähigen Bestand und ist in den wichtigsten Stadtteilen der Stadt mit ihrem Kernbestand engagiert.

Die Umsetzung des neuen Unternehmenskonzeptes mit den dortigen Grundlagen der Markt- und Standortanalyse und Portfolioanalyse bildet dabei die dringend notwendige Grundlage.

Leistungs- und Finanzbeziehungen zum städtischen Haushalt

Tabelle 28: Leistungs- und Finanzbeziehungen der wobra GmbH

Nr.	Wirtschaftsjahr	Kurzbeschreibung
a.	Kapitalzuführungen und –entnahmen (die nicht b. entsprechen)	In 2020 ergaben sich keine Änderungen der Kapitalrücklagen.
b.	Gewinnentnahmen/ Verlustausgleiche	Der Jahresüberschuss 2019 in Höhe von 946.805,66 € wurde entsprechend Gesellschafterbeschluss-Nr. 03/2020 auf neue Rechnung vorgetragen.
c.	Gewährte Sicherheiten und Gewährleistungen	Vertrag über die gesamtschuldnerische Haftung für wohnungswirtschaftliche Altschulden mit der Stadt Brandenburg an der Havel.
d.	Sonstige Finanzbeziehungen, die sich auf die Haushaltswirtshaft der Gemeinde unmittelbar bzw. mittelbar auswirken können	Sowohl Dienstleistungsvereinbarungen als auch die Fremdverwaltung städtische Immobilien und Grundstücke bestehen zwischen der Stadt und wobra zu marktüblichen Konditionen.

Vermögens- und Finanzlage der Gesellschaft

Tabelle 29: Vermögens- und Finanzlage der wobra GmbH

Bilanz (Angaben in T€)			
Jahr	**2018**	**2019**	**2020**
Aktivseite			
A. Anlagevermögen	**122.508**	**119.663**	**117.381**
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	117	84	76
II. Sachanlagen	121.320	118.508	116.234
III. Finanzanlagen	1.071	1.071	1.071
B. Umlaufvermögen	**17.753**	**17.196**	**15.241**
I. Zum Verkauf bestimmte Grundstücke und Vorräte	6.068	5.883	5.562
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	650	282	299
III. Kassenbestand, Guthaben	11.035	11.031	9.379
C. Rechnungsabgrenzungsposten	**90**	**103**	**73**
Passivseite			
A. Eigenkapital	**34.076**	**35.023**	**36.156**
I. Gezeichnetes Kapital	25.565	25.565	25.565
II. Kapitalrücklage	2.112	2.112	2.112
III. Gewinn- und Verlustvortrag	5.467	6.400	7.346
IV. Jahresüberschuss	932	947	1.132
B. Sonderposten Investitionszuschüsse	**424**	**380**	**686**
C. Rückstellungen	**4.085**	**3.595**	**3.605**
D. Verbindlichkeiten	**100.220**	**96.478**	**90.998**
E. Rechnungsabgrenzungsposten	**1.545**	**1.486**	**1.252**
Bilanzsumme	**140.351**	**136.963**	**132.696**

Ertragslage der Gesellschaft

Tabelle 30: Ertragslage der wobra GmbH

GuV (Angaben in T€)				
Jahr		**2018**	**2019**	**2020**
1.	Umsatzerlöse	20.651	20.744	20.498
2.	Bestandsveränderung	-123	-184	-321
3.	Sonstige betriebliche Erträge	1.170	4.585	2.940
4.	Aufwand für bezogene Lieferungen und Leistungen	-10.561	-11.537	-11.732
5.	Personalaufwand	-2.280	-2.384	-2.517
6.	Abschreibungen	-4.304	-6.967	-4.254
7.	sonstige betriebliche Aufwendungen	-1.485	-1.402	-1.640
8.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	19	13	9
9.	Abschreibungen auf Finanzanlagen	-56	0	0
10.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-1.593	-1.415	-1.251
11.	Steuern vom Einkommen und Ertrag	-12	-12	-112
12.	**Ergebnis nach Steuern**	**1.426**	**1.441**	**1.620**
13.	Sonstige Steuern	-494	-494	-488
14.	**Jahresergebnis**	**932**	**947**	**1.132**

III.1.1 Brandenburger Wohnungsfürsorge GmbH

Geschäftsbereich

Wohnungsverwaltung

Firmensitz

Hauptstraße 32

14776 Brandenburg an der Havel

Telefon: 03381/72970

Fax: 03381/729722

Internet: www.wobra.de

Gründung

Mit notarieller Beurkundung vom 03. März 1937 wurde die Brandenburger Wohnungsfürsorge GmbH (Wofü) von der Stadt Brandenburg an der Havel und zwei gemeinnützigen Wohnungsvereinen gegründet.

Im Jahr 1950 gingen die städtischen Anteile am Stammkapital ins volkseigene Vermögen der DDR über. Gemäß Rückübertragungsantrag der Stadt Brandenburg an der Havel vom 06.05.1993 wurden die Kapitalanteile mit Bescheid vom 24.06.1993 wieder auf die Stadt Brandenburg an der Havel übertragen.

Mit Wirkung vom 30.12.2005 wurden die Geschäftsanteile der Technische Werke Brandenburg an der Havel GmbH an der Brandenburger Wohnungsfürsorge GmbH mit einem Nennwert von 600 TDM auf die Stadt Brandenburg an der Havel übertragen und von dieser zeitgleich als Einlage in die Kapitalrücklage der Wohnungsbaugesellschaft der Stadt Brandenburg an der Havel mbH (wobra) eingebracht. Die Wohnungsgenossenschaft „Einheit“ hat ihren Geschäftsanteil an der Wofü in Höhe von 7,7% am 04.12.2007 mit Wirkung zum 31.12.2007 gekündigt. Mit notariellem Vertrag vom 16.06.2008 wurde der Geschäftsanteil der Wohnungsgenossenschaft „Einheit“ auf die wobra übertragen. Aufgrund des Gesellschafterbeschlusses Nr. 08/2008 der wobra vom 24.06.2008 hat die Gesellschafterversammlung der Wofü der Anteilskündigung der Wohnungsgenossenschaft „Einheit“ vom 04.12.2007 mit Wirkung zum 31.12.2007 zugestimmt. Damit wurde die wobra rückwirkend zum 31.12.2007 Alleingesellschafterin des Unternehmens.

Die Gesellschaft ist im Handelsregister des Amtsgerichtes Potsdam unter der Nummer HRB 4074 P eingetragen.

Gezeichnetes Kapital/Beteiligungsverhältnisse

Tabelle 31: Beteiligungsverhältnisse der Wofü GmbH

Stammkapital	332.339,72 €
wobra	100%

Aktueller Gesellschaftsvertrag

Der Gesellschaftsvertrag in der derzeit gültigen Fassung datiert vom 16. März 1999.

Organe der Gesellschaft

Geschäftsführung

Stephan Falk

Gesellschafterversammlung

Tabelle 32: Mitglieder der Gesellschafterversammlung 2020 der Wofü GmbH

Mitglieder der Gesellschafterversammlung 2020
wobra Wohnungsbaugesellschaft der Stadt Brandenburg an der Havel mbH:
vertreten durch Herrn Stephan Falk; Geschäftsführer

Gemäß Gesellschaftsvertrag der Wofü hat die Gesellschaft keinen Aufsichtsrat und keinen Beirat. Diese Aufgaben werden von der Gesellschafterversammlung wahrgenommen.

Im Geschäftsjahr 2020 fanden vier Gesellschafterversammlungen statt.

Gegenstand

Nach dem Gesellschaftsvertrag ist Gegenstand des Unternehmens vorrangig die Wohnungsversorgung für breite Schichten der Bevölkerung. Soweit durch einen öffentlichen Zweck gerechtfertigt und der Wohnungsversorgung dienlich, ist die Gesellschaft berechtigt, die Errichtung, Betreuung, Bewirtschaftung und Verwaltung von Bauten in allen Rechts- und Nutzungsformen (Eigenheime, Mietwohnungen und Eigentumswohnungen) sowie außerdem alle im Bereich des Städtebaus, der Wohnungswirtschaft und der Infrastruktur anfallenden Aufgaben zu übernehmen, Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte zu erwerben, zu belasten und zu veräußern. Sie kann Gemeinschaftsanlagen und Folgeeinrichtungen, Läden, Gewerbebauten, wirtschaftliche, soziale und kulturelle Einrichtungen auf eigene oder fremde Rechnung erstellen, bewirtschaften, erwerben, veräußern oder bereitstellen. Der Erwerb oder die Gründung von Unternehmen sowie die Beteiligung an Unternehmen sind nicht Gegenstand des Unternehmens.

Öffentlicher Zweck

Nach § 2 Abs. 2 BbgKVerf gehört zu den Aufgaben der örtlichen Gemeinschaft auch die Verbesserung der Wohnungen der Einwohner durch den sozialen Wohnungsbau, die Förderung des privaten und genossenschaftlichen Bauens sowie eine sozial gerechte Verteilung der Wohnungen. Daher erfüllt die Brandenburger Wohnungsfürsorge GmbH einen öffentlichen Zweck im Sinne des § 91 Abs. 2 Nr. 1 BbgKVerf.

Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft

Tabelle 33: Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Wofü GmbH

Kennzahl	2018	2019	2020
Vermögens- und Kapitalstruktur (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Anlagenintensität	65%	62%	69%
Eigenkapitalquote (ohne SoPo)	68%	87%	99%
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0 T€	0 T€	0 T€
Finanzierung und Liquidität (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Anlagendeckung II	105%	140%	143%
Zinsaufwandquote	0,1%	0,1%	0,7%
Liquidität 3. Grades	1459%	1732%	6956%
Cashflow	13 T€	-9 T€	-195 T€
Rentabilität und Geschäftserfolg (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Gesamtkapitalrentabilität	26%	21%	2%
Umsatz	53 T€	47 T€	6 T€
Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	-415 T€	345 T€	34 T€
Personalbestand (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Personalaufwandsquote	0%	0%	0%
Anzahl der Mitarbeiter	0	0	0

Lagebericht der Gesellschaft

Die Wofü hat ihren gesamten Wohnungsbestand zum 01.09.2007 verkauft. Ab diesem Zeitpunkt wurde die Wofü von einem Wohnungsunternehmen zu einem Fremdverwalter.

Seit dem 01.01.2020 verwaltet die Wofü ausschließlich das Gemeinschaftseigentum im Zusammenhang mit den Eigentumswohnungen der wobra.

Das Geschäftsjahr ist insgesamt positiv verlaufen. Es wurde ein Jahresüberschuss in Höhe von 34,2 T€ erzielt.

Ertragslage

Es wurde ein Jahresüberschuss in Höhe von 34,2 T€ (2019: 344,6 T€) erzielt. Der Jahresüberschuss resultiert im Wesentlichen aus Zinserträgen (37,1 T€).

Umsatzerlöse aus der Hausbewirtschaftung betreffen nur das in der Wofü verbliebene Grundstück.

Aus der Betreuungstätigkeit realisierte die Gesellschaft Erlöse in Höhe von 5,5 T€ (2019: 46,2 T€).

Im Geschäftsjahr 2020 konnte die Gesellschaft 37,1 T€ (2019: 37,0 T€) Zinserträge verbuchen. Die Zinsen resultieren aus dem Darlehen an die Gesellschafterin.

Die Gesellschaft beschäftigt keine Mitarbeiter. Die Verwaltertätigkeit wird im Rahmen eines Dienstleistungsvertrages von Mitarbeitern der wobra übernommen.

Finanzlage

Die Finanzlage zum 31.12.2020 ist ausgeglichen. Die Zahlungsfähigkeit war im Geschäftsjahr zu jeder Zeit gegeben.

Zum 31.12.2020 wird ein Bestand an flüssigen Mitteln von 420,9 T€ (2019: 578,6 T€) ausgewiesen.

Vermögenslage

Die Bilanzsumme beträgt 1.468,2 T€ und liegt damit um 164,2 T€ unter dem Vorjahreswert. Die Abnahme resultiert im Wesentlichen aus dem Rückgang der liquiden Mittel und der Abnahme der Rückstellung. Im Geschäftsjahr weist die Gesellschaft 1 Mio. € für das an die Gesellschafterin ausgereichte Darlehen aus.

Der Anteil des Eigenkapitals an der Bilanzsumme beträgt 98,8% (1.450,2 T€).

Die Entwicklung des Eigenkapitals stellt sich wie folgt dar:

Tabelle 34: Eigenkapitalentwicklung der Wofü GmbH

Jahr	**2019 (T€)**	**2020 (T€)**
Eigenkapital nominal	1.416,0	1.450,2
Quote	86,7%	98,8%

Die sonstigen Rückstellungen bestehen im Wesentlichen aus Rückstellungen für die Archivierung und für die Jahresabschlussprüfung.

Voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens

Für das Geschäftsjahr 2021 plant die Geschäftsführung einen Jahresüberschuss in Höhe von 24,3 T€. Umsatzerlöse aus der Verwaltung von Sonder- und Gemeinschaftseigentum der Eigentumswohnungen der Gesellschafterin wobra und aus der Hausbewirtschaftung werden

in Höhe von 3,0 T€ erwartet. Die wobra wird über einen Dienstleistungsvertrag die anfallenden Kosten für die Fremdverwaltung an die Wofü weiterberechnen.

Über die weitere strategische Ausrichtung der Gesellschaft wird im Rahmen der Überlegungen zur Unternehmensentwicklung wobra/Wofü entschieden.

Leistungs- und Finanzbeziehungen zum städtischen Haushalt

Tabelle 35: Leistungs- und Finanzbeziehungen zum städtischen Haushalt der Wofü GmbH

Nr.	Wirtschaftsjahr	Kurzbeschreibung
a.	Kapitalzuführungen und –entnahmen (die nicht b. entsprechen)	Keine
b.	Gewinnentnahmen/ Verlustausgleiche	Keine
c.	Gewährte Sicherheiten und Gewährleistungen	Keine
d.	Sonstige Finanzbeziehungen, die sich auf die Haushaltswirtshaft der Gemeinde unmittelbar bzw. mittelbar auswirken können	Dienstleistungsvertrag zwischen der wobra und Wofü werden zu marktüblichen Konditionen erbracht.

Vermögens- und Finanzlage der Gesellschaft

Tabelle 36: Vermögens- und Finanzlage der Wofü GmbH

Bilanz (Angaben in T€)			
Jahr	**2018**	**2019**	**2020**
Aktivseite			
A. Anlagevermögen	**1.016**	**1.015**	**1.014**
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	1	0	0
II. Sachanlagen	15	15	14
III. Finanzanlagen	1.000	1.000	1.000
B. Umlaufvermögen	**557**	**617**	**453**
I. Vorräte	0	0	0
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	6	38	32
III. Kassenbestand, Guthaben	551	579	421
C. Rechnungsabgrenzungsposten	**0**	**1**	**0**
Passivseite			
A. Eigenkapital	**1.071**	**1.416**	**1.450**
I. Gezeichnetes Kapital	332	332	332
II. Gewinnvortrag	1.154	739	1.084
III. Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	-415	345	34
B. Rückstellungen	**464**	**181**	**11**
C. Verbindlichkeiten	**38**	**36**	**7**
Bilanzsumme	**1.573**	**1.632**	**1.468**

Ertragslage der Gesellschaft

Tabelle 37: Ertragslage der Wofü GmbH

GuV (Angaben in T€)				
Jahr		**2018**	**2019**	**2020**
1.	Umsatzerlöse aus der Hausbewirtschaftung	1	1	1
2.	Umsatzerlöse aus Betreuungstätigkeit	52	46	6
3.	Umsatzerlöse aus Lieferungen und Leistungen	0	0	0
4.	Bestandsänderung	0	0	0
5.	Sonstige betriebliche Erträge	4	431	3
6.	Aufwendungen für Hausbewirtschaftungen	0	0	0
7.	Aufwendungen für andere Lieferungen und Leistungen	-35	-32	-4
8.	Personalaufwand	0	0	0
9.	Abschreibungen	-3	-1	0
10.	sonstige betriebliche Aufwendungen	-471	-136	-7
11.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	37	37	37
12.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0
13.	Steuern vom Einkommen und Ertrag	1	-1	0
14.	**Ergebnis nach Steuern**	**-415**	**345**	**34**
15.	Sonstige Steuern	0	0	0
16.	**Jahresergebnis**	**-415**	**345**	**34**

III.2 Städtisches Klinikum Brandenburg GmbH

Geschäftsbereich

Krankenhaus

Firmensitz

Hochstraße 29

14770 Brandenburg an der Havel

Telefon: 03381/412000

Fax: 03381/301076

E-Mail: skb@klinikum-brandenburg.de

Internet: www.klinikum-brandenburg.de

Gründung

Die Städtisches Klinikum Brandenburg GmbH wurde mit Gesellschaftsvertrag vom 19. Dezember 1996 (notarielle Urkunde des Notars Karl-Heinz Buhmann, Brandenburg an der Havel, UR-Nr. 2796/96) gegründet und am 27. Mai 1997 ins Handelsregister des Amtsgerichts Potsdam unter HRB 10291 eingetragen.

Bis zum 31.12.1996 wurde das Klinikum als Eigenbetrieb geführt. Die GmbH hat den Eigenbetrieb zum 01.01.1997 gemäß Betriebsübernahmevertrag übernommen.

Gezeichnetes Kapital/Beteiligungsverhältnisse

Tabelle 38: Beteiligungsverhältnisse der Klinikum Brandenburg GmbH

Stammkapital	25.600,00 €
Stadt Brandenburg an der Havel	100%

Unterbeteiligungen

Zur Städtisches Klinikum Brandenburg GmbH gehören drei Tochtergesellschaften und Beteiligungen an der Medizinischen Hochschule CAMPUS GmbH und der AGKAMED Holding GmbH. Die Beteiligung AGKAMED ist Ergebnis einer organisatorischen Umstrukturierung der Einkaufsgemeinschaft AGKAMED (Arbeitsgemeinschaft Kardiologie und medizinischer Sachbedarf), der das Klinikum als Mitglied bereits seit 1997 angehört.

Tabelle 39: Beteiligungen der Klinikum Brandenburg GmbH

Beteiligungen der Städtisches Klinikum Brandenburg GmbH				
Name	**Sitz**	**Stammkapital**	**Anteil**	**Prozent**
KSC Klinik Service Center GmbH	Brandenburg an der Havel	25.000 €	12.750 €	51%
Gesundheitszentrum Brandenburg an der Havel GmbH	Brandenburg an der Havel	25.000 €	25.000 €	100%
Klinikum Westbrandenburg GmbH	Potsdam	25.000 €	12.500 €	50%
Medizinische Hochschule CAMPUS GmbH	Neuruppin	100.000 €	33.330 €	33,33%
AGKAMED Holding GmbH	Essen	75.000 €	500 €	1%

Aktueller Gesellschaftsvertrag

Der Gesellschaftsvertrag in der derzeit gültigen Fassung datiert vom 15. Februar 2016.

Organe der Gesellschaft

Geschäftsführung

Gabriele Wolter

Gesellschafterversammlung

Die Vertretung der Stadt Brandenburg an der Havel in der Gesellschafterversammlung nahm im Jahr 2020 Oberbürgermeister Herr Steffen Scheller wahr.

Im Geschäftsjahr 2020 fanden acht Gesellschafterversammlungen statt.

Aufsichtsrat

Tabelle 40: Aufsichtsrat der Klinikum Brandenburg GmbH

Aufsichtsratsvorsitz:	Herr Dr. Andreas Herzog
Stellvertreter:	Herr Oliver Kuhlmey
Weitere Mitglieder:	Herr Steffen Scheller
	Frau Alrun Telschow
	Frau Elke Kroll
	Frau Nicole Näther
	Herr Christian Bosse
	Herr Andreas Kutsche
	Frau Dr. Dietlind Tiemann

Im Berichtsjahr fanden fünf Aufsichtsratssitzungen statt.

Gegenstand

Gegenstand des Unternehmens ist nach der Übernahme und Fortführung des in Trägerschaft der kreisfreien Stadt Brandenburg an der Havel befindlichen Städtischen Klinikums Brandenburg an der Havel der Betrieb von Krankenhäusern und sonstigen Nebeneinrichtungen.

Die Gesellschaft ist berechtigt, sich im Ausnahmefall an anderen Gesellschaften gleichen, ähnlichen oder verwandten Gegenstands zu beteiligen und solche Gesellschaften zu übernehmen, wenn sie den Gesellschaftszweck nachhaltig fördern und zu der Erfüllung von Aufgaben der örtlichen Gemeinschaft beitragen.

Öffentlicher Zweck

Die Gesellschaft verfolgt gem. § 3 des Gesellschaftsvertrages ausschließlich und unmittelbar gemeinnützige Zwecke.

Die Städtisches Klinikum Brandenburg GmbH ist eine privatrechtliche Einrichtung und wird nach wirtschaftlichen Grundsätzen als gemeinnützige Gesellschaft mit beschränkter Haftung geführt.

Die Sicherstellung der Krankenhausversorgung ist öffentliche Aufgabe des Landes, der Landkreise und der kreisfreien Städte. Nach dem Landeskrankenhausplan gibt es im Land Brandenburg fünf Versorgungsgebiete, wobei das Städtische Klinikum Brandenburg dem Versorgungsgebiet Potsdam zugeordnet ist.

Gemäß § 1 Abs. 3 BbgKHEG (Brandenburgisches Krankenhausentwicklungsgesetz) erfüllen die kreisfreien Städte ihre Aufgabe als Aufgabe der Selbstverwaltung, indem sie eigene

Krankenhäuser errichten und betreiben, soweit Krankenhäuser nicht von freien, gemeinnützigen, privaten oder anderen geeigneten Trägern errichtet und betrieben werden.

Zweck des Unternehmens ist es, auf der Basis des jeweils geltenden Krankenhausplans ein hochqualifiziertes medizinisches und pflegerisches Leistungsangebot zu gewährleisten, um eine optimale Krankenhausversorgung der Bevölkerung in Fortführung des gegenwärtig hohen Standards zu sichern.

Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft

Tabelle 41: Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Klinikum Brandenburg GmbH

Kennzahl	**2018**	**2019**	**2020**
Vermögens- und Kapitalstruktur (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Anlagenintensität	73,1%	72,3%	70,7%
Eigenkapitalquote (ohne SoPo)	23,4%	22,9%	23,1%
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	0	0
Finanzierung und Liquidität (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Anlagendeckung II	113%	113%	116%
Zinsaufwandquote	0,30%	0,61%	0,73%
Liquidität 3. Grades	112%	115%	131%
Cashflow	6.232 T€	7.064 T€	8.329 T€
Rentabilität und Geschäftserfolg (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Gesamtkapitalrentabilität	-0,48%	0,29%	0,58%
Umsatz	114.079 T€	122.028 T€	135.732 T€
Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	-1.224 T€	-1.271 T€	46 T€
Personalbestand (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Personalaufwandsquote	51%	52%	53%
Anzahl der Mitarbeiter	1.077	1.144	1.306

Lagebericht der Gesellschaft

Die Städtisches Klinikum Brandenburg GmbH hat mit 437 Planbetten gemäß der Aufnahme in die Fortschreibung des dritten Landeskrankenhausplans vom 20. Dezember 2013 die Aufgabe eines Krankenhauses der Schwerpunktversorgung für die Stadt Brandenburg an der Havel und Umgebung. Zum 01.01.2020 erfolgte eine Änderung des Krankenhausplanes für die Klinikum Brandenburg GmbH, wonach das Klinikum Brandenburg nun 474 Planbetten hat.

Die Städtisches Klinikum Brandenburg GmbH selbst ist ein kommunales Krankenhaus, dessen alleinige Gesellschafterin die Stadt Brandenburg an der Havel ist.

Die Städtisches Klinikum Brandenburg GmbH bildet mit der Klinik Service Center GmbH (KSC GmbH) und der Gesundheitszentrum Brandenburg an der Havel GmbH eine Unternehmensgruppe.

Gemeinsam mit dem Klinikum Ernst von Bergmann GmbH wird die Klinikum Westbrandenburg GmbH als jeweils 50%ige Tochtergesellschaft betrieben. Ziel ist der gemeinsame Betrieb der beiden Kinderkliniken in eigener Rechtsform.

Die Städtisches Klinikum Brandenburg GmbH hat 33,3% der Anteile an der Medizinische Hochschule Brandenburg CAMPUS GmbH (MHB). Zweck der Gesellschaft ist der Betrieb der Medizinischen Hochschule Brandenburg „Theodor Fontane“. Weitere Gesellschafter sind die Ruppiner Kliniken mit 33,3%, die Immanuel-Diakonie mit 11,12%, die Stadtwerke Neuruppin mit 11,11% und die Sparkasse Ostprignitz-Ruppin mit 11,11%.

Zum Jahresbeginn 2020 wurden die Erlöse und Kosten für die Pflege am Bett aus dem DRG-System ausgegliedert, sodass jetzt stationäre Krankenhausleistungen mit einer aG-DRG (ausgegliederte Pflegepersonalkosten) und einem Pflegeentgelt vergütet werden.

Der Landesbasisfallwert 2020 (mit Ausgleichen) für das Land Brandenburg lag bei 3.662,36 € (2019: 3.530,00 €). Damit betrug die tatsächliche Steigerung im Land Brandenburg je Bewertungsrelation 3,7%.

Die Geschäftsentwicklung der Städtisches Klinikum Brandenburg GmbH war im Geschäftsjahr 2020 durch die Pandemie Covid-19 geprägt, sodass die ursprünglichen Planungen in weiten Bereichen nicht aufrechterhalten werden konnten.

Im Jahr 2020 trat Covid-19 in zwei Wellen im Frühjahr und ab Ende Oktober auf.
Zum Zeitpunkt des Erstellens des Jahresabschlusses bestand eine dritte Welle, deren Ausmaß und deren Verlauf noch nicht absehbar war. Entsprechend dieser Wellen war das Leistungsgeschehen im Klinikum unterjährig unterschiedlich ausgeprägt. Rückläufig war das Leistungsgeschehen in Zeiten von Allgemeinverfügungen des Landes Brandenburg zur Freihaltung von Betten auf Normalstationen und ITS-Bereichen. Die Umsetzung führte zu Sperrungen von Betten auf Normalstationen für die reguläre Patientenversorgung im Krankenhaus. Gleichzeitig mussten temporär zusätzliche ITS-Betten geschaffen werden. Diese Betten wurden im Aufwachbereich des Zentral-OPs eingerichtet, sodass auch die OP-Kapazität nur eingeschränkt nutzbar war. Mit Beginn der ersten Welle im März 2020 war mindestens immer eine Station mit 36 Betten für die Versorgung von Covid-19-Patienten gesperrt.

In Folge der Covid-19-Pandemie und der Vorgabe zur Freihaltung von Betten in Krankenhäusern erfolgten umfangreiche gesetzliche Anpassungen im Laufe des Geschäftsjahres. In der ersten Welle gab es insbesondere einen Ausgleich von 560 € je Bett und Tag für ein Unterschreiten der Belegung zur durchschnittlichen Belegung in 2019. Im Herbst wurde dieser Ausgleichsbetrag auf 90%, somit 504 € abgesenkt. Jedes zusätzlich geschaffene ITS-Bett wurde mit einmalig 50 T€ vergütet. Weiterhin wurde der Fixkostendegressionsabschlag für Leistungssteigerungen 2018 bis 2020 in 2020 außer Kraft gesetzt. Zur Sicherstellung der Liquidität wurde die Zahlungsfrist für Krankenkassen bis zum

31.12.2021 auf fünf Tage verkürzt. Leistungsreduzierungen im stationären Bereich konnten somit im großen Umfang ausgeglichen werden.

Im Zuge der Covid-19-Pandemie wurde das Kooperationsnetzwerk „Versorgungscluster Corona West“ (VCC) von Kliniken aus Brandenburg an der Havel, Potsdam, Potsdam-Mittelmark, Teltow-Fläming und dem Havelland, Beelitz Heilstätten und Treuenbrietzen gegründet. Ziel der umfassenden Kooperation war die zentrale Steuerung der Patienten im Versorgungsgebiet zur Sicherstellung einer optimalen medizinischen Versorgung während der Pandemie. Die Zusammenarbeit erfolgt trägerübergreifend zwischen kommunalen, freigemeinnützigen und privaten Krankenhäusern in Westbrandenburg.

Ertragslage

Die Städtisches Klinikum Brandenburg GmbH hat im Geschäftsjahr 2020 einen Jahresüberschuss von 46,2 T€ (2019: -1.271 T€) erwirtschaftet. Die Wirtschaftsplanung 2020 sah einen Jahresüberschuss von 150 T€ vor.

Das ursprünglich geplante Leistungswachstum war für die Städtisches Klinikum GmbH potentiell vorhanden und konnte im ersten Quartal auch realisiert werden. Allerdings war die weitere Umsetzung unter den oben genannten Rahmenbedingungen bezüglich der Covid-19-Pandemie nicht weiter erreichbar.

Im Jahresverlauf wurden 22.307 DRG-Fälle im Jahr 2020 im Klinikum Brandenburg behandelt. Bei einem CMI von 0,92 ergaben sich hieraus 20.513 Bewertungsrelationen (einschl. Überlieger und mit Fällen der Integrierten Versorgung). Zusätzlich wurden 124.343,52 Pflegebewertungsrelationen erbracht. Ein Vergleich dieser Zahlen mit den Vorjahren ist durch die Ausgliederung der Pflegeleistung am Bett nicht gegeben. Durch die Belegungsschwankungen im Zuge von Covid-19 wurden die Planleistungen mit -1.450 Bewertungsrelationen unterschritten.

Unter Berücksichtigung der Ausgleichszahlungen stiegen die Erlöse aus Krankenhausleistungen um 10.748,9 T€ (10,6%) auf 112.383,4 T€.

Durch Covid-19 sanken auch die ambulanten Operationen, sodass 322 Operationen weniger im Vergleich zum Vorjahr stattfanden. In der Summe sanken die Erlöse aus ambulanten Leistungen des Krankenhauses um 22,3 T€ gegenüber zum Vorjahr.

Die Personalaufwendungen zum 31. Dezember 2020 weisen 72.173,5 T€ aus. Das sind 9.018,8 T€ bzw. 14,3% mehr als im Vorjahr und 1.128,9 T€ über den Ansatz in der Wirtschaftsplanung 2020. Diese Abweichung zum Wirtschaftsplan ergab sich insgesamt durch Rückstellungserhöhungen im Personalbereich um 1.031,0 T€. Zusätzlich wurde eine Covid-Prämie von 167,4 T€ als Personalaufwand ausbezahlt, die über den Gesundheitsfond refinanziert wurden.

Der Materialaufwand stieg um 2.978,4 T€ (5,8%) auf 54.578,8 T€. Der Anstieg ist hierbei auf den durch die Covid-19-Pandemie erforderlichen Bedarf an Schutzmaterialien und den Anstieg bei Honoraren an externen Honorarkräften im Pflege- und Funktionsdienst zurückzuführen.

Die Abschreibungen bewegen sich auf Vorjahresniveau. Insbesondere die Abschreibungen auf Sachanlagen aus Eigenmittelfinanzierung sind mit 2.301,4 T€ weiterhin sehr hoch und zeigen weiterhin eine unzureichende Investitionsfinanzierung im Land Brandenburg auf.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen sind im Vergleich zum Vorjahr um 846,1 T€ auf 8.093,1 T€ gestiegen. Ein Anstieg ist hierbei mit 183,2 T€ bei den Versicherungsbeiträgen zu verzeichnen. Weiterhin beträgt der erstmalige Aufwand aus der Umlage für die Finanzierung nach dem Pflegeberufegesetz 551,4 T€. Diesem Aufwand stehen Erlöse aus dem Ausbildungszuschlag in Höhe von 590,1 T€ gegenüber.

Das Finanzergebnis ist mit -994,8 T€ negativ. Der Finanzaufwand hat sich durch die Finanzierung von Haus 11 um 277,5 T€ gegenüber dem Vorjahr erhöht.

Vermögens- und Finanzlage

Die Eigenkapitalquote I (bereinigt um Ausgleichsposten) liegt leicht verringert bei 27,1% (2019: 27,4%). Unter Einbeziehung der Sonderposten ergibt sich eine Eigenkapitalquote II (bereinigt um Ausgleichsposten) in Höhe von 64,0% (2019: 64,4%).

Im Bereich des Anlagevermögens konnten 2020 Investitionen von 5.165,7 T€ realisiert werden. Nach Abzug der planmäßigen Abschreibungen sowie der Abgänge hat sich das Anlagevermögen um 3.643,9 T€ verringert.

Die Rückstellungen haben sich gegenüber dem Vorjahr um 3.094,3 T€ erhöht. Sie betragen 7.475,6 T€ (2019: 4.381,3 T€). Neben Anpassungen in allen Rückstellungspositionen wurde die Rückstellung für Budgetrisiken und für Praxisanleiter auf 2.278,1 T€ erhöht, um so Unsicherheiten bezüglich einer Budgetvereinbarung zum Pflegeentgelt zu berücksichtigen. Zusätzlich hat sich die Rückstellung für Personalaufwand um 777,9 T€ wegen der erstmaligen Berücksichtigung des Leistungsentgeltes nach TVöD erhöht. Die Rückstellungen für Urlaub und Überstunden sind um 251,4 T€ gestiegen.

Die Ausstattung der Gesellschaft mit liquiden Mitteln war unter Berücksichtigung der temporären Verkürzung der Zahlungsfristen für die gesetzlichen Krankenkassen durch den Gesetzgeber so ausreichend, dass die Zahlungsfähigkeit der Gesellschaft im Geschäftsjahr 2020 jederzeit gegeben war. Der Bestand an liquiden Mitteln ist stichtagsbezogen um 940,1 T€ auf 2.079,6 T€ gestiegen und beinhaltet zweckgebundene Mittel von 1.474,0 T€ (2019: 1.053,2 T€).

Investitionen

Im Jahr 2020 wurde ein Investitionsvolumen (gesamtes Anlagevermögen) von insgesamt 5.165,7 T€ (2019: 5.622,3 T€) realisiert.

Es wurden insgesamt Investitionen in die Betriebs- und Geschäftsausstattung in Höhe von 2.748,3 T€ und in Betriebsbauten in Höhe von 357 T€ realisiert. Grundlage für Investitionen war die Förderung des Landes im Rahmen der Investitionspauschale 2020 in Höhe von 3.415,5 T€ für das Klinikum Brandenburg und für die Medizinische Schule.
Zusätzlich wurden vom Bund Beatmungsgeräte mit einem Wert von 694,9 T€ dem Klinikum

überlassen und für 399,2 T€ gab es für Beatmungsgeräte zwei Fördermittelbescheide des Landes Brandenburg. In diverse Umbaumaßnahmen wurden 544,4 T€ investiert.

Voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens

Die Gesellschaft stützt ihre Planungen bezüglich der künftigen Vermögens-, Finanz- und Ertragslage auf den vorliegenden Wirtschaftsplan für die Jahre 2021 bis 2025. Trotzdem sind negative Entwicklungen und Auswirkungen nicht ausgeschlossen.

Für das Jahr 2021 wurde bei der Planung von einem Jahresfehlbetrag in Höhe von 300 T€ ausgegangen.

Aus heutiger Sicht ist erkennbar, dass Annahmen und Schätzungen, die bei der Aufstellung des Wirtschaftsplanes zu Grunde gelegt wurden, in Folge des weiteren Verlaufs der SARS-CoV-2 Pandemie nicht immer beibehalten werden können. Leistungsreduzierungen werden durch die Ausgleichszahlungen in 2021 nicht in voller notwendiger Höhe refinanziert. Auch eine zeitliche Prognose zum weiteren Ablauf und zur Intensität der Pandemie sind nicht abschätzbar und haben auch Auswirkungen auf die Krankenhausversorgung.

Durch die weiterhin notwendige Umstrukturierung des Klinikums mit der Etablierung eines separaten schwarzen Bereiches für gesicherte Covid-Patienten, eines grauen Bereiches für Verdachtsfälle und eines weißen Bereiches für andere Patienten ist ein höherer Personalbedarf notwendig. Gleichzeitig besteht für den grauen Bereich die Notwendigkeit zur Etablierung von Einbettzimmern, sodass Mehrbettzimmer trotz angespannter Bettensituation nur einzeln belegt werden können.

Entwicklungsbeeinträchtigende Risiken bestehen für die Gesellschaft weiterhin durch die eher knappe Liquidität des Hauses. Trotz einer fundierten positiven Zukunftsplanung sind negative Entwicklungen hieraus nicht auszuschließen. Bei der Sicherstellung der Liquidität ist zu berücksichtigen, dass durch eine gesetzliche Regelung die Zahlungsfrist der gesetzlichen Krankenkassen fünf Tage beträgt. Nach Ablauf dieser Regelung zum 31.12.2021 wird sich die Zahlungsfrist voraussichtlich wieder auf 14 Tage verlängern.

Ein ständiges Risiko ist das Fehlen von qualifiziertem Personal im Ärztlichen Dienst und dem Pflege- und Funktionsdienst. Hierdurch sind möglichen Leistungssteigerungen enge Grenzen gesetzt. Um diesem entgegenzuwirken, hat die Medizinische Schule im Frühjahr 2018 mit der Ausbildung einer zusätzlichen Klasse in der Gesundheits- und Krankenpflege begonnen, sodass im Jahr 2021 eine erste Abschlussklasse ihre Ausbildung beendet. Allerdings besteht in der Stadt Brandenburg an der Havel und der Region ein starker Wettbewerb um die Ausgebildeten. Auch in den Frühjahren 2019 und 2020 wurde diese zusätzliche Klasse eingerichtet. Zusätzlich wurden Ausbildungsverträge für Hebammen, OTAs, MTALs, MTARs und MTAFs zur Ausbildung an externen Gesundheitsschulen abgeschlossen.

Die Beteiligung an der Medizinischen Hochschule Brandenburg Campus GmbH sowie die aktive Mitgestaltung der privaten Hochschule durch einen Standort am Klinikum Brandenburg sollen weiterhin zur Ärztegewinnung beitragen.

Leistungs- und Finanzbeziehungen zum städtischen Haushalt

Tabelle 42: Leistungs- und Finanzbeziehungen zum städtischen Haushalt der Klinikum Brandenburg GmbH

Nr.	Wirtschaftsjahr	Kurzbeschreibung
a.	Kapitalzuführungen und –entnahmen (die nicht b. entsprechen)	Keine
b.	Gewinnentnahmen/ Verlustausgleiche	Keine
c.	Gewährte Sicherheiten und Gewährleistungen	Bürgschaft als Gesellschafter der MHB in Höhe von 1,5 Mio. € für einen Liquiditätskredit. Zusätzlich eine harte Patronatserklärung von 1,833 Mio. € für die MHB.
d.	Sonstige Finanzbeziehungen, die sich auf die Haushaltswirtshaft der Gemeinde unmittelbar bzw. mittelbar auswirken können	Keine

Vermögens- und Finanzlage der Gesellschaft

Tabelle 43: Vermögens- und Finanzlage der Klinikum Brandenburg GmbH

Bilanz (Angaben in T€)			
Jahr	**2018**	**2019**	**2020**
Aktivseite			
A. Anlagevermögen	**133.489**	**130.743**	**127.099**
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	950	1.056	1.078
II. Sachanlagen	131.166	127.896	123.798
III. Finanzanlagen	1.372	1.791	2.223
B. Umlaufvermögen	**25.171**	**25.909**	**28.105**
I. Vorräte	4.465	4.446	5.248
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	15.903	20.323	20.776
III. Kassenbestand, Guthaben	4.804	1.140	2.080
C. Ausgleichsquoten nach dem KHG	19.281	19.640	19.985
D. Rechnungsabgrenzungsposten	**4.708**	**4.626**	**4.547**
Passivseite			
A. Eigenkapital	**42.676**	**41.405**	**41.451**
I. Stammkapital (Festgesetztes Kapital)	26	26	26
II. Kapitalrücklage	30.045	30.045	30.045
III. Gewinn-/ Verlustvortrag	13.829	12.605	11.334
IV. Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	-1.224	-1.271	46
B. Sonderposten zur Finanzierung des AV	**84.340**	**82.032**	**80.667**
C. Rückstellungen	**3.626**	**4.381**	**7.476**
D. Verbindlichkeiten	**52.006**	**53.099**	**50.142**
E. Rechnungsabgrenzungsposten	**0**	**0**	**0**
Bilanzsumme	**182.648**	**180.917**	**179.736**

Ertragslage der Gesellschaft

Tabelle 44: Ertragslage der Klinikum Brandenburg GmbH

GuV (Angaben in T€)				
Jahr		**2018**	**2019**	**2020**
1.	Umsatzerlöse	114.079	122.028	135.732
2.	Sonstige betriebliche Erträge	2.181	2.096	2.729
3.	Materialaufwand	-50.210	-51.600	-54.579
4.	Personalaufwand	-57.665	-63.155	-72.174
5.	bis 7. Erträge (Zuwendungen, Ausgleichs- und SOPO)	8.841	9.210	10.739
8.	bis 10. Aufwendungen (KHG, Ausgleichs- und SOPO)	-3.241	-3.402	-4.890
11.	Abschreibungen	-7.456	-8.335	-8.283
12.	sonstige betriebliche Aufwendungen	-6.833	-7.247	-8.093
13.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	22	22	24
14.	Abschreibungen und Finanzanlagen	-367	0	0
15.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-353	-740	-1.019
16.	**Ergebnis vor Steuern**	**-1.001**	**-1.123**	**186**
17.	Steuern vom Einkommen und Ertrag	-223	-148	-139
18.	**Jahresergebnis**	**-1.224**	**-1.271**	**46**

III.2.1 KSC Klinik Service Center GmbH

Geschäftsbereich

Dienstleistungen im Gesundheitswesen

Firmensitz

Hochstraße 29

14770 Brandenburg an der Havel

Telefon: 03381/412700

Fax: 03381/412709

Gründung

Mit Gesellschaftsvertrag vom 31. August 1999 wurde die KSC Klinik Service Center GmbH (KSC), Brandenburg an der Havel, auf der Grundlage eines SVV-Beschlusses vom 21.07.1999 gegründet. Die Handelsregistereintragung beim Amtsgericht Potsdam erfolgte am 8. Juni 2000 unter der Nummer HRB 13766 P.

Gezeichnetes Kapital/Beteiligungsverhältnisse

Tabelle 45: Stammkapital der KSC GmbH

Stammkapital	25.000,00 €

Die KSC Klinik Service Center GmbH mit Sitz in Brandenburg an der Havel ist ein in Mehrheitsbesitz stehendes Tochterunternehmen der Städtisches Klinikum Brandenburg GmbH. Die Gesellschaftsanteile verteilen sich wie folgt:

Tabelle 46: Beteiligungsverhältnisse der KSC GmbH

Beteiligungsverhältnisse	**€**	**%**
Städtisches Klinikum Brandenburg GmbH	12.750,00	51,0
Dussmann Beteiligungs- und Managementgesellschaft mbH	6.250,00	25,0
Gebäudereinigung Brandenburg GmbH	3.500,00	14,0
Caritas-Krankenhilfe Berlin e.V.	2.500,00	10,0
	25.000,00	100,0

Unterbeteiligungen

Die Gesellschaft hält keine eigenen Beteiligungen.

Aktueller Gesellschaftsvertrag

Der Gesellschaftsvertrag datiert vom 8. Juli 2002. Die Gesellschaft wurde unter der Registriernummer HR-B 13766 in das Handelsregister des Amtsgerichtes Potsdam eingetragen.

Organe der Gesellschaft

Geschäftsführung

Gabriele Wolter

Die Geschäftsführung erfolgt ehrenamtlich.

Gesellschafterversammlung

Die Vertretung in der Gesellschafterversammlung wird durch die Geschäftsführung der Städtisches Klinikum Brandenburg GmbH wahrgenommen.

Im Geschäftsjahr 2020 fanden drei Gesellschafterversammlungen statt.

Aufsichtsrat

Die Gesellschaft hat keinen Aufsichtsrat. Nach § 9 des Gesellschaftsvertrages kann die Gesellschafterversammlung die Einführung eines Aufsichtsrats beschließen, ansonsten werden dessen Aufgaben durch die Gesellschafterversammlung wahrgenommen.

Gegenstand

Gegenstand der KSC ist die Bewirtschaftung von Krankenhäusern, Seniorenheimen und anderen sozialen Einrichtungen durch die Herstellung und Lieferung von Verpflegung, den Betrieb von gastronomischen Einrichtungen und die Erbringung von sonstigen Dienstleistungen. Hierzu zählen insbesondere der Bereich der Speisenversorgung, dass Gebäudemanagement sowie die Installation, Wartung und Instandhaltung von Elektro- und Fernmeldeanlagen und Klima- und Heizungstechnik, der Reinigungsdienst, das Betreiben von Archivräumen, das Erbringen von Schreibleistungen sowie dazugehörige Dienstleistungen. Die Gesellschaft übernimmt alle Arten von Tätigkeiten, welche zur Versorgung der in den sozialen Einrichtungen untergebrachten Personen sowie ihrer Mitarbeiter mit Dienstleistungen und Waren geeignet sind. Die Gesellschaft kann außerdem alle im Bereich der Versorgung sozialer Einrichtungen mit Dienstleistungen und Waren anfallenden Aufgaben übernehmen, Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte erwerben, belasten und veräußern. Sie kann Gemeinschaftsanlagen und Folgeeinrichtungen, Läden, Gewerbebauten, wirtschaftliche, soziale und kulturelle Einrichtungen auf eigene oder fremde Rechnung erstellen, bewirtschaften, erwerben, veräußern oder bereitstellen.

Die Gesellschaft ist zu allen Maßnahmen und Geschäften berechtigt, durch die der Unternehmensgegenstand unmittelbar oder mittelbar gefördert werden kann. Sie kann sich zur Erfüllung ihrer Aufgaben anderer Unternehmen bedienen, sich an ihnen beteiligen oder solche Unternehmen sowie Hilfs- und Nebenbetriebe errichten, erwerben und pachten und ferner Interessengemeinschaften eingehen, soweit der Stadt eine angemessene

Einflussnahme ermöglicht wird, der Unternehmensgegenstand durch den öffentlichen Zweck gerechtfertigt ist und die Betätigung des Unternehmens nach Art und Umfang in einem angemessenen Verhältnis zur Leistungsfähigkeit und zum Bedarf der Stadt steht.

Öffentlicher Zweck

Die KSC ist als Organgesellschaft der Städtisches Klinikum Brandenburg GmbH Dienstleister für den Organträger in den Bereichen Catering, Gebäudereinigung und Wirtschaftsdienste, Technik und Verwaltung. Die Wirtschaftsdienste umfassen den Hol- und Bringdienst, den Patiententransport und den Fuhrpark.

Die unter dem Abschnitt „Gegenstand“ aufgeführten Unternehmensziele dienen der öffentlichen Zweckbestimmung.

Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft

Tabelle 47: Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der KSC GmbH

Kennzahl	**2018**	**2019**	**2020**
Vermögens- und Kapitalstruktur (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Anlagenintensität	29,1%	25,6%	28,8%
Eigenkapitalquote (ohne SoPo)	9,3%	11,1%	8,7%
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	0	0
Finanzierung und Liquidität (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Anlagendeckung II	78%	91%	71%
Zinsaufwandquote	0,12%	0,00%	0,00%
Liquidität 3. Grades	90,7%	95,8%	88,0%
Cashflow	187,9 T€	137,5 T€	45,0 T€
Rentabilität und Geschäftserfolg (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Gesamtkapitalrentabilität	5,37%	1,89%	-3,26%
Umsatz	15.749 T€	16.947 T€	16.740 T€
Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	87 T€	37 T€	-60 T€
Personalbestand (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Personalaufwandsquote	68,3%	68,4%	70,9%
Anzahl der Mitarbeiter	430	445	451

Lagebericht der Gesellschaft

Die KSC Klinik Service Center GmbH erbringt Ihre Leistungen im Wesentlichen gegenüber seinem Mehrheitsgesellschafter Städtisches Klinikum Brandenburg GmbH und ist für den

Organträger in den Bereichen Catering, Gebäudereinigung, Wirtschaftsdienste, Zentralsterilisation, Technik, Case Management und Schreibdienste tätig. Im Geschäftsjahr 2020 betrug der Umsatzanteil mit dem Städtischen Klinikum Brandenburg und dessen 100%iger Tochtergesellschaft Gesundheitszentrum Brandenburg an der Havel GmbH 87,8% (2019: 86,5%).

Der Geschäftsverlauf der KSC Klinik Service Center GmbH war von der Covid-19-Pandemie im Jahr 2020 geprägt. Maßgeblich waren hier die hygienerechtlichen Einschränkungen in den Kliniken der Auftraggeber und deren Patientenentwicklung. Es waren insbesondere personelle Anforderungen in den Covid-Bereichen des Städtischen Klinikums Brandenburg als Hauptauftraggeber zu erfüllen und gleichzeitig die Hygieneregelungen dahingehend zu beachten, dass das Personal nicht mehr flexibel zwischen den Stationen und Bereichen eingesetzt werden konnte. Gleichzeitig war die Patientenversorgung durch die Vorhaltung von freien Kapazitäten in den Kliniken der Auftraggeber und durch die eingeschränkte Nutzung der Cafeterien betroffen.

Unter Berücksichtigung dieser Rahmenbedingungen verlief die Geschäftsentwicklung der KSC GmbH im Geschäftsjahr 2020 noch zufriedenstellend. Das Betriebsergebnis hat sich dabei von +40,5 T€ im Vorjahr auf -57,3 T€ verringert.

Zum 31.12.2020 wird ein Jahresfehlbetrag von 60,3 T€ ausgewiesen. Damit liegt das Jahresergebnis mit 80,3 T€ unter dem geplanten Jahresüberschuss von 20,0 T€.

Die Personalkosten bilden auch weiterhin den größten Kostenblock. Es gab hier eine Steigerung von 339,3 T€ (2,9%) gegenüber dem Vorjahr. Ursächlich hier war eine Erhöhung des Personalbestandes um drei Vollkräfte sowie eine unterjährige Tarifsteigerung zum 01. Oktober 2019 in Höhe von 3%, die sich im Geschäftsjahr 2020 ganzjährig auswirkte.

Ertragslage

Für das Geschäftsjahr 2020 wird ein handelsrechtlicher Jahresüberschuss nach Steuern von -60,3 T€ (2019: 37,3 T€) ausgewiesen.

Der Rückgang der Materialaufwendungen um 476 T€ gegenüber dem Vorjahr basiert im Wesentlichen auf den Leistungsrückgang im Bereich der Speisenversorgung und eine rückläufige Entwicklung im Bereich Technik.

Die Umsatzerlöse sind gegenüber dem Vorjahr um 207,3 T€ auf 16.740,2 T€ gesunken. Ursächlich hierfür waren vor allem Leistungsrückgänge in Höhe von 201,1 T€ im Bereich der Fremdversorgung.

Vermögens- und Finanzlage

Die Vermögens- und Finanzlage der Gesellschaft hat sich im Geschäftsjahr 2020 nicht wesentlich gegenüber dem Vorjahr verändert. Das Eigenkapital verringerte sich um 60,3 T€ auf 159,8 T€. Die Liquidität und das Eigenkapital haben sich in Folge des Jahresfehlbetrages verschlechtert. Die KSC GmbH hat zum 31.12.2020 eine Kreditverbindlichkeit von 18,5 T€ aus einem Autokredit.

Investitionen

Aufgrund der spezifischen Geschäftstätigkeit der KSC GmbH ist der Investitionsbedarf vergleichsweise gering. Die in 2019 vorgenommenen Investitionen betrugen 131,3 T€ (2019: 32,7 T€) und waren Anschaffungen für die Betriebs- und Geschäftsausstattung. Unter Berücksichtigung der Abschreibungen ist der gesamte Anlagenbestand von 506,7 T€ in 2019 auf 532,8 T€ in 2020 gestiegen.

Voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens

Die Innenumsätze wurden auf Basis von einer stabilen Leistungsplanung des Städtischen Klinikums Brandenburg GmbH geplant. Die Pauschalen zur innerbetrieblichen Leistungsverrechnung wurden fortgeschrieben und wie folgt angepasst:

- Der Innenumsatz Technik berücksichtigt insbesondere die Anpassung an den Instandhaltungsplan 2021 im Auftrage des Klinikums Brandenburg für die Instandhaltung, den bestehenden Wartungsverträgen, die Instandsetzung und für geplante Sanierungsmaßnahmen.
- Im Detail werden Anpassungen im Stellenplan für Leistungserweiterungen im Sekretariat geplant. Des Weiteren erfolgt eine Zuführung von Stellen wegen der geplanten Inbetriebnahme einer neuen Station bei der Muttergesellschaft. Außerdem haben wir eine Stelle eines Energie- und Umweltmanagers geplant, um die Themen der Nachhaltigkeit wie Energiesparen, Ressourcenschonung, Abfallvermeidung anzugehen.
- Bei den Innen- und Außenumsätzen wurde eine ganzjährige Vergütungsanpassung von 3,0% berücksichtigt.

Insgesamt wurden die Umsatzerlöse mit 17.330,8 T€ geplant. Im Wirtschaftsplan 2021 wurden die Umsatzerlöse für die Jahre 2021 bis 2024 mit einer Steigerung von jährlich 2,5% fortgeschrieben.

Die wesentlichen Chancen und Risiken resultieren aus dem Organschaftsverhältnis mit der Städtisches Klinikum GmbH, für die der weit überwiegende Teil der Lieferungen und Leistungen erbracht wird. Dieser Anteil lag im Wirtschaftsplan 2020 und für die Folgejahre konstant bei 86 bis 88%.

Mit dem Klinikum Brandenburg steht ein sicherer und stabiler Leistungsabnehmer zur Verfügung, der auch in seiner Gesellschafterstellung an einer erfolgreichen Entwicklung der KSC GmbH interessiert ist. Damit ist grundsätzlich eine stabile Auftragslage gegeben.

Andererseits besteht somit eine hohe Abhängigkeit von der wirtschaftlichen Entwicklung des Klinikums Brandenburg. Nicht auszuschließende rückläufige Fallzahlen sowie rückläufige finanzielle Mittel für Investitionen und Instandhaltungen haben direkten Einfluss auf die Auftragsvergabe und somit auf die Erlösentwicklung der KSC GmbH.

Leistungs- und Finanzbeziehungen zum städtischen Haushalt

Tabelle 48: Leistungs- und Finanzbeziehungen KSC GmbH

Nr.	Wirtschaftsjahr	Kurzbeschreibung
a.	Kapitalzuführungen und –entnahmen (die nicht b. entsprechen)	Keine
b.	Gewinnentnahmen/ Verlustausgleiche	Keine
c.	Gewährte Sicherheiten und Gewährleistungen	Keine
d.	Sonstige Finanzbeziehungen, die sich auf die Haushaltswirtshaft der Gemeinde unmittelbar bzw. mittelbar auswirken können	Keine

Vermögens- und Finanzlage der Gesellschaft

Tabelle 49: Vermögens- und Finanzlage der KSC GmbH

Bilanz (Angaben in T€)			
Jahr	**2018**	**2019**	**2020**
Aktivseite			
A. Anlagevermögen	**574**	**507**	**533**
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	13	8	4
II. Sachanlagen	562	498	528
B. Umlaufvermögen	**1.388**	**1.455**	**1.283**
I. Vorräte	62	60	55
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.203	1.131	1.094
III. Kassenbestand, Guthaben	124	263	134
C. Rechnungsabgrenzungsposten	**14**	**17**	**31**
Passivseite			
A. Eigenkapital	**183**	**220**	**160**
I. Stammkapital (Festgesetztes Kapital)	25	25	25
II. Gewinn- /Verlustvortrag	71	158	195
III. Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag	87	37	-60
B. Zuwendungen der öffentlichen Hand	**263**	**239**	**216**
C. Rückstellungen	**184**	**178**	**193**
D. Verbindlichkeiten	**1.347**	**1.341**	**1.278**
E. Rechnungsabgrenzungsposten	**0**	**0**	**0**
Bilanzsumme	**1.976**	**1.978**	**1.847**

Ertragslage der Gesellschaft

Tabelle 50: Ertragslage der KSC GmbH

GuV (Angaben in T€)				
Jahr		**2018**	**2019**	**2020**
1.	Umsatzerlöse	15.749	16.947	16.740
2.	Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
3.	Sonstige betriebliche Erträge	83	138	96
4.	Materialaufwand	-4.625	-4.953	-4.477
5.	Personalaufwand	-10.760	-11.592	-11.931
6.	Abschreibungen	-101	-100	-105
7.	sonstige betriebliche Aufwendungen	-498	-401	-381
8.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	3	0	0
9.	Sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-19	0	0
10.	Steuern vom Einkommen und Ertrag	258	0	0
11.	**Ergebnis nach Steuern**	**90**	**41**	**-57**
12.	Sonstige Steuern	-3	-3	-3
13.	**Jahresergebnis**	**87**	**37**	**-60**

III.2.2 Gesundheitszentrum Brandenburg an der Havel GmbH

Geschäftsbereich

Medizinisches Versorgungszentrum

Firmensitz

Johann-Carl-Sybel-Straße 1

14776 Brandenburg an der Havel

E-Mail: info@gzb-brandenburg.de

Internet: www.gzb-brandenburg.de

Gründung

Mit Gesellschaftsvertrag vom 10. Dezember 2001 hat die Städtisches Klinikum Brandenburg GmbH den Klinikbereich (KB) - Praxis für Innere Medizin GmbH, Brandenburg an der Havel, gegründet.

Die Handelsregistereintragung beim Amtsgericht Potsdam erfolgte am 30. April 2002 unter der Nummer HRB 15884 P.

Mit Gesellschafterbeschluss vom 8. Februar 2005 erfolgte die Umfirmierung der KB - Praxis für Innere Medizin GmbH in die Gesundheitszentrum Brandenburg an der Havel GmbH (MVZ). Die Eintragung der Umfirmierung in das Handelsregister wurde am 25. Februar 2005 vorgenommen.

Gezeichnetes Kapital/Beteiligungsverhältnisse

Tabelle 51: Beteiligungsverhältnisse der GZB GmbH

Stammkapital	25.000,00 €
Städtisches Klinikum Brandenburg GmbH	100%

Unterbeteiligungen

Die Gesellschaft ist an keiner anderen Gesellschaft beteiligt.

Gesellschaftsvertrag

Der Gesellschaftsvertrag in der derzeit gültigen Fassung datiert vom 13. April 2018.

Organe der Gesellschaft

Geschäftsführung

Dr. Milena Schaeffer-Kurepkat

Felix Richter

Tabelle 52: Organigramm der GZB GmbH

Gesundheitszentrum Brandenburg an der Havel GmbH
Hochstraße 29
14770 Brandenburg an der Havel
GeschäftsführerIn/Ärztliche Direktorin: Dr. med. Milena Schaeffer-Kurepkat, Herr Felix Richter
Tel.: 03381 – 2147117
Prokuristen: Hans-Wilhelm Geue Tel.: 03381 – 412002
Danny Kaudasch Tel.: 03381 - 2147113

Centermanagement/
Assistent der Geschäftsführung:
Danny Kaudasch
Tel.: 03381 – 2147113
Assistenz Centermanagement:
Nanett Liepe
Tel.: 03381 - 217114

Praxismanagement
Marion Jack
Tel.: 03381 - 2147171

EDV:
Steffen van de Kamp
Tel.: 03381 - 2147190

Qualitätsmanagement:
Anja Schalinski
Tel.: 03381 - 2147115

MVZ – Hauptstraße

Hauptstraße 34
14776 Brandenburg a. d. Havel
Ärztliche Leiterin:
Dr. med. Linda Walther

Praxis für Allgemeinmedizin
Dr. med. Ralf Damwerth
Tel.: 03381/ 521087
Fax: 03381/ 524443

Praxis für Kinder- und Jugendmedizin
Dr. med. Linda Walther
Tel.: 03381/ 521030
Fax: 03381/ 524443

Nebenbetriebsstätte Premnitz
Friedrich-Engels Str. 5 a
14727 Premnitz

Praxis für Chirurgie
Dr. med. Gisela Stiba
Dr. med. Eckhard Trägenapp
Tel.: 03386/211600
Fax: 03386/211605

Medizinisches Zentrum am Hauptbahnhof

Johann-Carl-Sybel-Str. 1
14776 Brandenburg a. d. Havel
Ärztlicher Leiter:
Dipl.-Med. Ingolf Amelung

Praxis für Innere Medizin/ Rheumatologie
Dr. med. Gabriele Zeidler
Katrin Bluhm
Dr. med. Susann Patschan
Tel.: 03381/2147 160
Fax: 03381/2147 169

Praxis für Kinder- und Jugendmedizin
Dr. med. Jana Neinert
Tel.: 03381/ 2147 150
Fax: 03381/ 2147 129

Hausarztpraxis
Dr. med. Birgit Jeske
Tel.: 03381/ 2147 220
Fax: 03381/ 2147 209

Hausarztpraxis
Senol Günaltan
Tel.: 03381/ 2147 230
Fax: 03381/ 2147 209

Hausarztpraxis
Dipl.-Med. Ingolf Amelung
Tel.: 03381/ 2147 210
Fax: 03381/ 2147 209

Nebenbetriebsstätte
Bad Belzig
Karl-Marx-Str. 15
14806 Bad Belzig

Praxis für Hals-, Nasen- und Ohrenheilkunde
Sibel Akin-Lattner
Tel.: 033841/42485
Fax: 033841/34984

Nebenbetriebsstätte
Bad Belzig
Fichtestraße 2
14806 Bad Belzig

Praxis für Gynäkologie und Geburtshilfe
Dr. med. Gudrun Schwerdfeger
Tel.: 033841/452350

Praxis für Innere Med./ Gastroenterologie
Annett Franz
Tel.: 033841/450824

Nebenbetriebsstätte
Upstallstraße
Upstallstraße 13
14772 Brandenburg an der Havel

Praxis für Allgemeinmedizin
Dr. med. Alexander Schmidtchen
Tel.: 03381/3310130

MVZ am Hauptbahnhof 2

Johann-Carl-Sybel-Str. 1
14776 Brandenburg a. d. Havel
Ärztliche Leiter:
Dr. med. Christian Herrmann

Praxis für Chirurgie
Dr. med. Christian Herrmann
Tel.: 03381/ 2147 310
Fax: 03381/ 2147 309

Praxis für Hals-, Nasen- und Ohrenheilkunde
Dr. med. Susan Schrot
Tel.: 03381/ 2147 130
Fax: 03381/ 2147 129

Praxis für physikalisch - rehabilitative Medizin
Dr. med. Kerstin Endler
Tel.: 03381/ 2147 330
Fax: 03381/ 2147 329

Praxis für Hals-, Nasen- und Ohrenheilkunde
Dr. med. Yvonne Gießmann
Tel.: 03381/ 2147 140
Fax: 03381/ 2147 129

Nebenbetriebsstätte Golzow
Lehniner Str. 11 b
14778 Golzow

Praxis für Innere Medizin
Dimitrios Sporidis
Tel.: 033835/40992
Fax: 033835/40982

Praxis für Allgemeinmedizin
Annett Franz
Tel.: 033835/40992
Fax: 033835/40982

MVZ - Am Hauptbahnhof 1

Johann-Carl-Sybel-Str. 1
14776 Brandenburg a. d. Havel
Ärztlicher Leiter:
Dr. med. André Kutz

Praxis für Orthopädie
Dr. med. André Kutz
Tel.: 03381/ 2147 300
Fax: 03381/ 2147 309

Praxis für Dermatologie und Venerologie
Dr. Wolfgang Achtelik
Tel.: 03381/ 2147 120
Fax: 03381/ 2147 129

Zahnarztpraxis
Maren Wolter
Tel.: 03381/ 2147 350
Fax: 03381/ 2147 359

Praxis für Augenheilkunde
Roswitha Lukas-Heger
Dr. med. Luise Langhans
Georgios Papageorgiou
Tel.: 03381/2147200
Fax: 03381/2147209

Hausarztpraxis
Dr. med. Milena Schaeffer-Kurepkat
Tel.: 03381/ 2147 220
Fax: 03381/ 2147 209

Nebenbetriebsstätte
Hohenstücken
Walter-Ausländer Str. 4
14772 Brandenburg an der Havel

Praxis für Hals-, Nasen- und Ohrenheilkunde
Cathrin Uhl
Tel.: 03381/703432
Fax: 03381/73907

Nebenbetriebsstätte Päwesin
Bahnhofstr. 1
14778 Päwesin

Praxis für Allgemeinmedizin
Anne-Katrin Barons
Tel.: 033838/40228
Fax: 033838/30682

MVZ Hochstraße
Hochstraße 29

14770 Brandenburg a. d. Havel
Ärztlicher Leiter:
Christian Stasche

Institut für Pathologie
Dr. med. Marlies Günther
Dr. med. Christian Hirschmann
Dr. med. Sabine Hippe
Tel.: 03381/ 412500
Fax: 03381/ 412509

Praxis für Nuklearmedizin
Dipl.-Med. Uta Buchspies
Dr. med. Ute Rüdig
Tel.: 03381/ 412450
Fax: 03381/ 412459

Praxis für Innere Medizin/ Endokrinologie
Dr. med. Branko Novak
Tel.: 03381/ 412450
Fax: 03381/412459

Praxis für diagnostische Radiologie
Christian Dettenborn
Christian Stasche
Christian Baars
Tel.: 03381/ 412610
Fax: 03381/ 412609

Praxis für Podologie
Coryn Pelchen
Constanze Wallitzer
Sabrina Jende-Schönhof
Tel.: 03381/ 4128 02

Praxis für Laboratoriumsmedizin
Prof. Dr. med. Oliver Frey
Dr. med. Horst-Günther Maxeiner
Tel.: 03381/ 412400
Fax: 03381/ 412409

Praxis für Frauenheilkunde und Geburtshilfe
Jessica Schröder
Tel.: 03381/ 208360
Fax: 03381/ 208114

Praxis für Frauenheilkunde und Geburtshilfe
Dr. med. Cornelia Müller
Tel.: 03381/ 208360
Fax: 03381/ 208114

Ergotherapie
Claudia Hantel
Tel.: 03381/ 412810
Fax: 03381/ 412579

Gesellschafterversammlung

Die Vertretung des Gesellschafters in der Gesellschafterversammlung erfolgt durch die Geschäftsführung der Städtisches Klinikum Brandenburg GmbH.

Im Berichtsjahr fanden vier Gesellschafterversammlungen statt.

Gegenstand

Gegenstand des Unternehmens ist der Betrieb medizinischer Versorgungszentren im Sinne des § 95 Sozialgesetzbuch (SGB V), insbesondere im Rahmen der vertragsärztlichen und privatärztlichen Versorgung und der sonstigen ärztlichen Tätigkeiten sowie weiterhin die Fortführung der bestehenden ambulanten Praxis gemäß § 311 Abs. 2 SGB V.

Die Gesellschaft darf ferner alle sonstigen Geschäfte betreiben, die der Erreichung und Förderung ihres Hauptzwecks dienlich sind.

Die Gesellschaft ist zu allen Maßnahmen und Geschäften berechtigt, durch die der Unternehmensgegenstand unmittelbar oder mittelbar gefördert werden kann.

Sie kann sich zur Erfüllung ihrer Aufgaben anderer Unternehmen bedienen, sich an ihnen beteiligen oder solche Unternehmen sowie Hilfs- und Nebenbetriebe errichten, erwerben und pachten und ferner Interessengemeinschaften eingehen, soweit der Stadt eine angemessene Einflussnahme ermöglicht wird, der Unternehmensgegenstand durch den öffentlichen Zweck gerechtfertigt ist und die Betätigung des Unternehmens nach Art und Umfang in einem angemessenen Verhältnis zur Leistungsfähigkeit und zum Bedarf der Stadt steht.

Öffentlicher Zweck

Zu den Selbstverwaltungsaufgaben der Gemeinde gehört nach § 2 Abs. 2 BbgKVerf u. a. die gesundheitliche Betreuung und damit auch die ambulante Versorgung ihrer Einwohner. Damit erfüllt die Gesundheitszentrum Brandenburg an der Havel GmbH einen öffentlichen Zweck im Sinne des § 91 Abs. 2 Nr. 1 BbgKVerf.

Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft

Tabelle 53: Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der GZB GmbH

Kennzahl	2018	2019	2020
Vermögens- und Kapitalstruktur (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Anlagenintensität	54,1%	50,5%	34,9%
Eigenkapitalquote (ohne SoPo)	19,6%	21,5%	38,5%
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	0	0
Finanzierung und Liquidität (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Anlagendeckung II	105,6%	117,1%	151,5%
Zinsaufwandquote	0,26%	0,23%	0,17%
Liquidität 3. Grades	107,8%	129,1%	87,8%
Cashflow	391 T€	279 T€	2.015 T€
Rentabilität und Geschäftserfolg (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Gesamtkapitalrentabilität	0,68%	2,06%	23,29%
Umsatz	15.495 T€	15.549 T€	20.354 T€
Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	-5 T€	69 T€	1.588 T€
Personalbestand (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Personalaufwandsquote	60,7%	58,1%	47,2%
Anzahl der Mitarbeiter	213	203	215

Lagebericht der Gesellschaft

Die Gesundheitszentrum Brandenburg an der Havel GmbH (GZB GmbH) ist ein Tochterunternehmen der alleinigen Gesellschafterin Städtisches Klinikum Brandenburg GmbH und in den Bereichen der ambulanten ärztlichen Versorgung tätig.

Die Geschäftstätigkeit der Gesellschaft in 2020 beinhaltete im Wesentlichen den Betrieb Medizinischer Versorgungszentren (MVZ) im Sinne des § 95 Sozialgesetzbuch V, die Fortführung der bestehenden ambulanten Einrichtung gemäß § 311 Abs. 2 SGB V und die medizinischen konsiliarischen Dienstleistungen im Auftrage der Gesellschafterin.

Für diese Tätigkeitsbereiche steht die Gesellschaft im Wettbewerb mit niedergelassenen Ärzten und anderen Krankenhaus-MVZ in der Umgebung, wobei Praxisübernahmen nur bei fehlender Nachbesetzung angestrebt werden. Es besteht ein Auftrag der Gesellschafterin zur Sicherstellung der ärztlichen Versorgung in der Stadt Brandenburg an der Havel und dem näheren Umland.

Der Geschäftsverlauf 2020 wurde sehr von der Corona-Pandemie geprägt, sowohl mit dem Beginn der ersten Welle zu Beginn des Jahres 2020 als auch der zweiten Welle zum Ende des Jahres 2020.

Seit März 2020 wird durch die Gesundheitszentrum GmbH eine Abklärungsstation für Corona-Infektionen am MVZ-Standort am Hauptbahnhof betrieben. Die Abklärungsstelle wird zum Teil mit den Ärzten des Ärztenetzwerkes Brandenburg an der Havel gemeinsam betrieben und wurde je nach Testverordnung und abhängig von der Nachfrage und der Inzidenzen flexibel den Rahmenbedingungen angepasst. Die Abklärungsstelle fungiert als Bindeglied zwischen dem Gesundheitsamt der Stadt Brandenburg an der Havel, den angestellten und niedergelassenen Ärzten und dem durch die Gesundheitszentrum GmbH betriebenen Labor in der Stadt Brandenburg an der Havel.

Gleichzeitig wurde im März 2020 das labormedizinische Testverfahren auf das SARS-CoV-2-Virus im GZB-Labor etabliert. Die labormedizinische Auslastung stieg aufgrund der Pandemie signifikant. Neben den bereits bestehenden Leistungsbeziehungen zu Krankenhäusern konnten weitere Krankenhäuser im Rahmen der SARS-CoV-2-Diagnostik, vor allem aufgrund der Federführung der Städtisches Klinikum Brandenburg GmbH in der ersten Welle, für das etablierte Versorgungscluster Corona West (VCC) gewonnen werden. Im Vergleich zu den Vorjahren mit ca. 3.500 PCR-Analysen je Jahr, wurden im Jahr 2020 ca. 117.000 PCR-Analysen im Rahmen der SARS-CoV-2-Diagnostik durchgeführt, davon alleine ca. 52.000 PCR-Analysen im vierten Quartal 2020, mit Beginn der zweiten Welle und vergleichsweise höheren Inzidenzen im Stadt- und Bundesgebiet als in der ersten Welle.

Tabelle 54: Anzahl Corona-Abstriche 2020

Anzahl Corona-Abstriche	**2020**
Januar	0
Februar	0
März	0
April	118
Mai	382
Juni	299
Juli	230
August	204
September	495
Oktober	600
November	832
Dezember	1.046
Gesamt	**4.206**

Tabelle 55: Anzahl PCR-Analysen 2020

Anzahl PCR-Analysen	**2020**
Januar	0
Februar	0
März	1.960
April	8.024
Mai	9.667
Juni	10.490
Juli	10.598
August	10.859
September	13.396
Oktober	14.971
November	19.157
Dezember	17.685
Gesamt	**116.807**

Ertragslage

Die Ertragslage ist im Wesentlichen abhängig vom Patientenzulauf der Praxen. Im Jahr 2020 lässt sich weiterhin ein kontinuierlicher Patientenzulauf verzeichnen. Im Jahr 2020 wurden in der GZB GmbH (inklusive Labor und Pathologie) 259.718 Fälle (was einer durchschnittlichen Fallzahl pro Quartal von 64.930 entspricht) von MVZ-Ärzten behandelt. Dies übersteigt das Vorjahresniveau um 8.850 Fälle, trotz Praxisabgaben und längerfristigen Ausfällen. Begünstigt wurde die Entwicklung der Fallzahlen durch einen Corona-bedingten Anstieg im Labor.

Im Geschäftsjahr 2020 wurde ein Jahresüberschuss von 1.588 T€ ausgewiesen.

Entwicklung der Fallzahlen 2016 – 2020

Tabelle 56: Entwicklung der Fallzahlen der GZB GmbH

Jahr	**2016**	**2017**	**2018**	**2019**	**2020**
Fallzahlen	217.585	246.149	250.938	250.866	259.718

(inklusive Labor und Pathologie)

Entwicklung der Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse setzen sich nach Standorten wie folgt zusammen:

Tabelle 57: Entwicklung der Umsätze der GZB GmbH

Jahr	**2019 (T€)**	**2020 (T€)**	**Veränderung (%)**
MVZ Hochstraße	10.370	14.913	43,8
MVZ am Hauptbahnhof 2	1.400	1.247	-10,9
MZ am Hauptbahnhof	1.771	1.938	9,4
MVZ am Hauptbahnhof 1	1.179	1.517	28,7
MVZ Hauptstraße	791	716	-9,5
Allgemein	38	23	-39,5
Insgesamt	**15.549**	**20.354**	**30,9**

Die Umsätze mit der Kassenärztlichen Vereinigung Brandenburg (KVBB), das sind rund 51,0% (2019: 56,8%) des Gesamtumsatzes, stiegen um 1.553 T€ im Vergleich zum Vorjahr. Ursächlich waren die Corona-bedingten Umsatzsteigerungen im Labor, die Leistungserweiterung in der Pathologie und die Übernahme einer HNO-Praxis. Gleichzeitig konnte der Umsatz außerhalb des gesetzlichen Abrechnungsverhältnisses ambulanter Patienten mit der KVBB gesteigert werden, insbesondere durch die Gewinnung von Einsendern in der Labormedizin und in der Pathologie. Mit insgesamt 62,2% (2019: 48,9%) am Gesamtumsatz spielt das Labor und die Pathologie eine gewichtige Rolle für die Umsatzstabilität und -entwicklung der GZB GmbH sowie die Leistungsbeziehung zur Muttergesellschaft.

Das Verhältnis der Innenumsätze im Konzernverbund zum Gesamtumsatz ist mit 15,1% unter der Verteilung des Vorjahres (2019: 22,5%).

Der Gesamtumsatz von 20.354 T€ liegt über dem Planungsansatz von 6.313 T€.

Materialaufwand

Der Aufwand für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren liegt mit 3.922 T€ um 1.290 T€ über dem Vorjahreswert von 2.632 T€. Ursächlich hierfür sind fast ausschließlich gestiegene Laborleistungen außerhalb und innerhalb des Konzernverbundes.
Die Aufwendungen für bezogene Leistungen sind zum Vorjahr um 107 T€ durch im Konzernverbund höher ausgefallene Verwaltungsumlagen angewachsen.

Vermögens- und Finanzlage

Die Bilanzsumme ist gegenüber dem Vorjahr um 1.887 T€ gestiegen. Der Anstieg resultiert im Wesentlichen aus dem Jahresergebnis 2020 in Höhe von 1.588 T€.

Die Rückstellungen erhöhten sich um 959 T€, aufgrund noch zu erwartender Steueraufwendungen und durch bestehende Risiken aus der Leistungsabrechnung im Laborbereich. Die Kreditverbindlichkeiten haben sich insgesamt um 913 T€ reduziert, davon langfristige Kreditverbindlichkeiten um 177 T€. Insgesamt reduzierten sich die Verbindlichkeiten um 656 T€.

Das Anlagevermögen reduzierte sich um -137 T€ zum Vorjahr, bedingt durch planmäßige Abschreibungen, einer Praxisübernahme und zwei Praxisabgaben. Das Umlaufvermögen stieg um 2.031 T€ zum Vorjahr, aufgrund pandemiebedingter Lagerhaltung notwendiger Laborbedarfe, erhöhter Liquidität und erhöhten Forderungen.

Die Liquidität der GZB GmbH wird bedeutend von den Zahlungsterminen der KVBB beansprucht. Insgesamt ca. 25% der kassenärztlichen Einnahmen haben aufgrund der Zahlungstermine der KVBB eine durchschnittliche Zahlungsfrist von über fünf Monaten. Die laufenden Abschlagszahlungen werden ebenfalls mit einem Monat Zeitversatz, zu Beginn des jeweiligen Folgemonats, ausbezahlt. Da ca. 51% des Umsatzes der GZB GmbH mit der KVBB abgerechnet werden, müssen laufende Kosten durch bestehende Vereinbarungen mit dem Gesellschafter und den Hausbanken in den Vorjahren vorfinanziert werden. Die Liquidität ist über Kontokorrentverträge mit mehreren Kreditinstituten abgesichert.

Aufgrund der Corona-bedingten Umsatzsteigerung außerhalb des Abrechnungsverhältnisses mit der KVBB, konnte die Debitorenreichweite verkürzt werden, der anteilige KV-Umsatz zum Gesamtumsatz verringert werden und der geplante Jahresüberschuss für das Jahr 2020 deutlich übertroffen werden. Diese Faktoren führten zu einer Entlastung der beanspruchten Kontokorrentverträge mit mehreren Kreditinstituten.

Investitionen

Im Jahr 2020 wurden Investitionen von insgesamt 419 T€ (2019: 205 T€) aktiviert.

Voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens

Die bisherigen Praxisübernahmen dienten dem Ziel der Sicherstellung der stationären Einweisungen aus den Regionen Brandenburg an der Havel, Havelland und Potsdam-Mittelmark, aber auch der Aufrechterhaltung der ambulanten Versorgung bei fehlender Nachfolge für den bisherigen Praxisinhaber.

Für das Jahr 2021 sind unter Vorbehalten drei weitere Übernahmen hausärztlicher Praxen im Umland vorgesehen. Praxisabgaben wie in den Vorjahren sind nicht geplant.

Die Erträge mit der KVBB für die Versorgung gesetzlich Krankenversicherter sind aufgrund der Höhe der Honorarfonds und der Honorarverteilung für Fachärzte und Laborbereiche unter Druck. Neben der für MVZ ertragsreglementierenden Kooperationsquote erschweren weiterhin Fallzuwachsbegrenzungen und Fallwertabstaffelung die Leistungsausweitung.

Auch im Jahr 2021 wird das unternehmerische Handeln der Gesundheitszentrum GmbH begleitet durch die Corona-Pandemie. Nachdem laborseitige PCR-Tests und Antigentests sowie das Abstrichmanagement im Testzentrum am Hauptbahnhof etabliert sind, wird im Jahr 2021 zusätzlich der Schwerpunkt auf der Ablauforganisation der Corona-Impfungen in den Praxen liegen.

Insgesamt sind Umsatzerlöse in Höhe von 17.626 T€ für das Wirtschaftsjahr 2021 eingeplant. Die Aufwandsplanung der GZB GmbH wird mit 58% sehr stark vom Ansatz für Personalkosten beeinflusst. Die Personalkosten werden mit 10.197 T€ angesetzt. Ansonsten wurden bei der Aufwandsplanung die gleichen Prämissen wie bei der Erlösplanung berücksichtigt.

Die Investitionsplanung 2021 sieht einen Betrag in Höhe von 600 T€ vor.

Augenscheinlich größtes Risiko für die GZB GmbH bleibt weiterhin die Corona-Pandemie. Zwar greifen Hygienekonzepte, die Impfquoten in der Bevölkerung sowie bei den Mitarbeitern steigen und der Umgang mit dem Virus hat sich eingespielt. Trotzdem bleibt das Risiko von signifikanten Ausbruchsgeschehen und aggressiveren Mutationen weiterhin bestehen, welches vereinzelte Leistungsbereiche betreffen könnte. In gemeinsamer Kooperation mit dem Klinikum Brandenburg, den niedergelassenen Ärzten, der Stadt Brandenburg an der Havel und weiteren Verantwortlichen gilt es, die ambulante und stationäre Versorgung bedarfsorientiert und betriebswirtschaftlich für die Stadt und Umgebung aufrecht zu erhalten.

Leistungs- und Finanzbeziehungen zum städtischen Haushalt

Tabelle 58: Leistungs- und Finanzbeziehungen der GZB GmbH

Nr.	Wirtschaftsjahr	Kurzbeschreibung
a.	Kapitalzuführungen und –entnahmen (die nicht b. entsprechen)	Keine
b.	Gewinnentnahmen/ Verlustausgleiche	Keine
c.	Gewährte Sicherheiten und Gewährleistungen	Keine
d.	Sonstige Finanzbeziehungen, die sich auf die Haushaltswirtshaft der Gemeinde unmittelbar bzw. mittelbar auswirken können	Keine

Vermögens- und Finanzlage der Gesellschaft

Tabelle 59: Vermögens- und Finanzlage der GZB GmbH

Bilanz (Angaben in T€)			
Jahr	**2018**	**2019**	**2020**
Aktivseite			
A. Anlagevermögen	**2.827**	**2.567**	**2.430**
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	2.163	1.936	1.799
II. Sachanlagen	664	631	631
B. Umlaufvermögen	**2.390**	**2.492**	**4.523**
I. Vorräte	244	291	462
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	2.145	2.200	3.772
III. Kassenbestand, Guthaben	1	1	289
C. Rechnungsabgrenzungsposten	**11**	**22**	**14**
Passivseite			
A. Eigenkapital	**1.025**	**1.094**	**2.682**
I. Stammkapital	25	25	25
II. Kapitalrücklage	681	681	681
III. Gewinn- / Verlustvortrag	325	320	388
IV. Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	-5	69	1.588
B. Sonderposten mit Rücklagenanteil	**26**	**21**	**17**
C. Rückstellungen	**248**	**123**	**1.082**
D. Verbindlichkeiten	**3.929**	**3.843**	**3.187**
E. Rechnungsabgrenzungsposten	**0**	**0**	**0**
Bilanzsumme	**5.228**	**5.080**	**6.968**

Ertragslage der Gesellschaft

Tabelle 60: Ertragslage der GZB GmbH

GuV (Angaben in T€)				
Jahr		**2018**	**2019**	**2020**
1.	Umsatzerlöse	15.495	15.549	20.354
2.	Sonstige betriebliche Erträge	128	382	186
3.	Materialaufwand	-3.692	-4.093	-5.490
4.	Personalaufwand	-9.406	-9.032	-9.599
5.	Abschreibungen	-399	-415	-421
6.	sonstige betriebliche Aufwendungen	-2.106	-2.312	-3.047
7.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	2	0	0
8.	Sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-41	-36	-34
9.	Steuern vom Einkommen und Ertrag	13	26	-360
10.	**Ergebnis nach Steuern**	**-5**	**69**	**1.589**
11.	Sonstige Steuern	0	0	-1
12.	**Jahresergebnis**	**-5**	**69**	**1.588**

III.2.3 Klinikum Westbrandenburg GmbH

Geschäftsbereich

Krankenhaus (Kinder- und Jugendklinik)

Firmensitz

Charlottenstraße 72

14467 Potsdam

Telefon: 0331/24135902

Internet: www.klinikumwb.de

Gründung

Die Gesellschaft wurde mit Gesellschaftsvertrag vom 14. Dezember 2012 gegründet.

Gesellschafter sind die Städtisches Klinikum Brandenburg GmbH und das Klinikum Ernst von Bergmann gemeinnützige GmbH Potsdam mit den jeweiligen Geschäftsanteilen von 50%.

Die Gesellschaft ist beim Amtsgericht Potsdam unter der Nummer HRB 25968 P eingetragen.

Gezeichnetes Kapital/Beteiligungsverhältnisse

Tabelle 61: Beteiligungsverhältnisse der KWB GmbH

Stammkapital	25.000 €
Städtisches Klinikum Brandenburg GmbH	50%
Klinikum Ernst von Bergmann gemeinnützige GmbH, Potsdam	50%

Unterbeteiligungen

Die Gesellschaft ist an keiner anderen Gesellschaft beteiligt.

Gesellschaftsvertrag

Der Gesellschaftsvertrag in der derzeit gültigen Fassung datiert vom 14. Dezember 2012.

Organe der Gesellschaft

Geschäftsführung

Gabriele Wolter

Tim Steckel

Die Geschäftsführer werden von der Städtisches Klinikum Brandenburg GmbH und der Klinikum Ernst von Bergmann gGmbH (KEvB) gestellt.

Gesellschafterversammlung

Die Vertretung des Gesellschafters in der Gesellschafterversammlung erfolgt durch die Geschäftsführung der Städtisches Klinikum Brandenburg GmbH.

Gemäß der Verständigung zwischen den beiden Gesellschaftern wurden die Beschlüsse der Gesellschafterversammlung in Form jeweils schriftlicher Abstimmungsverfahren gefasst.

Gegenstand

Gegenstand des Unternehmens ist gemäß § 2 des Gesellschaftsvertrages der Betrieb der Klinikum Westbrandenburg GmbH und sonstiger Nebeneinrichtungen. In der Klinikum Westbrandenburg GmbH sind die Kinder- und Jugendkliniken der Klinikum Ernst von Bergmann gGmbH und der Städtisches Klinikum Brandenburg GmbH vereinigt. Die Gesellschaft verfolgt ausschließlich und unmittelbar gemeinnützige Zwecke.

Öffentlicher Zweck

Zu den Selbstverwaltungsaufgaben der Gemeinde gehört nach § 2 Abs. 2 BbgKVerf u. a. die gesundheitliche Betreuung ihrer Einwohner.

Der satzungsmäßige Zweck der Gesellschaft ist die Förderung des öffentlichen Gesundheitswesens und der öffentlichen Gesundheitspflege durch Feststellung, Heilung, Linderung oder Verhütung einer Verschlimmerung von Krankheiten, Leiden oder Körperschäden durch ärztliche und pflegerische Hilfeleistungen, die Geburtshilfe sowie die Sicherung einer stabilen Gesundheitsversorgung im pädiatrischen Bereich der Gemeinden Landeshauptstadt Potsdam, Brandenburg an der Havel und im gemeinsamen Versorgungsgebiet Havelland-Fläming.

Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft

Tabelle 62: Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der KWB GmbH

Kennzahl	2018	2019	2020
Vermögens- und Kapitalstruktur (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Anlagenintensität	9,2%	9,8%	12,9%
Eigenkapitalquote (ohne SoPo)	10,7%	9,5%	11,3%
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	0	0
Finanzierung und Liquidität (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Anlagendeckung II	185%	164%	158%
Zinsaufwandquote	0,01%	0,00%	0,00%
Liquidität 3. Grades	108,9%	93,1%	109,3%
Cashflow	403,0 T€	409,1 T€	542,4 T€
Rentabilität und Geschäftserfolg (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Gesamtkapitalrentabilität	1,70%	0,82%	1,21%
Umsatz	22.850 T€	24.001 T€	25.959 T€
Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	201 T€	119 T€	167 T€
Personalbestand (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Personalaufwandsquote	55,6%	60,2%	62,6%
Anzahl der Mitarbeiter	226	250	261

Lagebericht der Gesellschaft

Das Klinikum Westbrandenburg gehört zu den großen Kinder- und Jugendkliniken in Deutschland. Als Perinatalzentrum Level I ist das Klinikum besonders spezialisiert auf die Betreuung und Behandlung von Frühgeborenen und kranken Neugeborenen. Die Gesellschaft hat mit Wirkung zum 01. November 2020 laut Landeskrankenhausplan Brandenburg 90 Planbetten in der Pädiatrie, 57 Betten am Standort Potsdam und 33 Betten am Standort Brandenburg an der Havel, sowie 12 pädiatrische Tagesklinikplätze. Des Weiteren werden ambulante Sprechstunden, das Sozialpädiatrische Zentrum sowie die Sozialmedizinische Nachsorge betrieben. Außerdem ist die KWB das einzige Krankenhaus im Land Brandenburg mit eigener Kindernotaufnahme am Standort Potsdam.

Das Jahr 2020 stand vollständig im Zeichen der Corona-Pandemie. Die Leistungszahlen der KWB GmbH in 2020 zeigen neben üblichen saisonalen Schwankungen auch Fallzahlrückgänge im Zuge der Pandemie auf. Die KWB GmbH hatte in diesem Zusammenhang erweiterte Hygiene-, Schutz- und Sicherheitsregelungen verabschiedet und die Anzahl der verfügbaren Betten reduziert.

Ertragslage

Im Geschäftsjahr 2020 wurde ein Jahresüberschuss in Höhe von 167 T€ erzielt. Dieser resultiert im Wesentlichen aus Einmaleffekten des Jahres 2020. Das Leistungsgeschehen hat sich im Vergleich zu den Aufwandssteigerungen eher unterproportional entwickelt.

Die im Geschäftsjahr 2020 erzielte Gesamtleistung in Höhe von 27.550 T€ (2019: 24.734 T€) resultiert zu 77,3% aus den stationären Krankenhausleistungen (inkl. Wahlleistungen). Die ambulanten Leistungen des Krankenhauses stellen 11,7% der Gesamtleistung dar.

Insgesamt sind die stationären Leistungen der Jahreslieger im Vergleich zum Vorjahr um 1.109 Fälle auf 3.320 zurückgegangen. Der Casemixindex (CMI) betrug 0,745 (2019: 0,959).

Der Landesbasisfallwert wurde für das Jahr 2020 in Höhe von 3.662,36 € vereinbart, für das Jahr 2019 betrug der Landesbasisfallwert 3.530,00 €. Die Steigerung belief sich absolut auf 132,36 € und relativ auf 3,7%.

Bei den nicht-ärztlichen Beschäftigten am Standort Brandenburg an der Havel wurden die Arbeitsverhältnisse zum 01. Januar 2020 auf den TVöD-K umgestellt; die nicht-ärztlichen Mitarbeiter am Standort Potsdam erhielten den TVöD-K zum 01. Juni 2020.

Der Personalaufwand beläuft sich im Jahr 2020 auf insgesamt 16.267 T€ (2019: 14.450 T€), davon entfallen 13.552 T€ (2019: 11.957 T€) auf Löhne und Gehälter und 2.715 T€ (2019: 2.493 T€) auf soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung.

Die Personalaufwandsquote betrug 59,0% (2019: 58.4%).

In dem Materialaufwand von insgesamt 5.916 T€ (2019: 5.231 T€) sind Aufwendungen für den medizinischen Bedarf in Höhe von 4.034 T€ (2019: 3.542 T€) enthalten.

Die Materialaufwandsquote betrug 20.4% (2019: 21,1%).

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen von insgesamt 5.384 T€ (2019: 4.842 T€) resultieren im Wesentlichen aus Forderungsverlusten und Wertberichtigungen der Forderungen aus Lieferung und Leistungen (2.469 T€), Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung (613 T€) sowie aus Aufwendungen für Mieten und Pachten (598 T€) und dem Verwaltungsaufwand (311 T€).

Vermögens- und Finanzlage

Die Vermögensstruktur wird durch das Umlaufvermögen dominiert, die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen haben einen Anteil von 48,3% (2019: 60,7%) an der Bilanzsumme.

Das Anlagevermögen stieg zum 31. Dezember 2020 im Vergleich zum Vorjahr um 358 T€ auf 1.803 T€.

Die Investitionen des Geschäftsjahres 2020 von insgesamt 734 T€, davon 635 T€ in Einrichtungen und Ausstattungen überwiegend für den medizinischen Bereich, wurden in Höhe von 593 T€ aus Förder- und Drittmitteln finanziert.

Der relativ hohe Bestand der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen resultiert im Wesentlichen aus der anhaltend hohen Prüfquote des Medizinischen Dienstes der Krankenkassen (MDK), wesentliche Rechtsstreitigkeiten der vergangenen Jahre konnten in 2020 abgeschlossen werden. Insgesamt konnte der Bestand an offenen Forderungen reduziert werden.

Die Forderungen nach dem Krankenhausfinanzierungsrecht aus Erlösausgleichen des Geschäftsjahres 2020 und Vorjahre stiegen um 1.334 T€ auf 2.683 T€ an.

Guthaben bei Kreditinstituten (2.300 T€; 2019: 2.146 T€) enthalten zweckgebundene Mittel in Höhe von 1.694 T€. Die finanziellen Mittel haben sich insgesamt gegenüber dem Vorjahr um 154 T€ erhöht. Die kurzfristigen Forderungen und die flüssigen Mittel decken zum Bilanzstichtag vollständig das kurzfristige Fremdkapital. Das Krankenhaus hat sich wie im Vorjahr in Folge der überdurchschnittlichen MDK-Prüfquote auch über die Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern finanziert.

Die Eigenkapitalquote beträgt zum 31.12.2020 11,3% (2019: 9,5%). Der Jahresüberschuss aus dem Vorjahr wurde in die Gewinnrücklagen eingestellt.

Die sonstigen Rückstellungen von 3.046 T€ (2019: 3.174 T€) betreffen überwiegend Abrechnungsrisiken und Risiken aus der Leistungserbringung (1.814 T€; 2019: 2.359 T€) sowie Personalrückstellungen (1.077 T€; 2019: 639 T€).

Die Verbindlichkeiten nach dem Krankenhausfinanzierungsrecht betreffen Verbindlichkeiten aus noch nicht verwendeten Mitteln der Investitionspauschale.

Die Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern (5.669 T€; 2019: 6.157 T€) und verbundenen Unternehmen (279 T€; 2019: 918 T€) resultieren zum größten Teil aus dem Liefer- und Leistungsverkehr und bestimmen zu 42,7% (2019: 48,0%) die Kapitalstruktur.

Voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens

Die Entwicklung der Erlöse aus Krankenhausleistungen folgt den grundsätzlichen Erwartungen hinsichtlich der Entwicklungen im Gesundheitssektor. Die Kosten des Gesundheitswesens sind Thema fortlaufender politischer Diskussionen. Im Bereich der Neonatologie erfolgen Strukturfestlegungen durch den gemeinsamen Bundesausschuss (G-BA) gem. § 136 b Abs. 1 SGB V im Hinblick von quantitativen und qualitativen Personalbesetzungen im pflegerischen und ärztlichen Bereich; sowie Mindestmengenregelungen für die Versorgung von Früh- und Neugeborenen mit einem Geburtsgewicht von <1250 g. Die KWB GmbH begegnet dem mit konsequenter Personalentwicklung im Pflegedienst und der Hinzunahme von zusätzlichen Ausbildungskapazitäten an beiden Standorten.

Die geforderte Mindestfallzahl von 14 Patienten mit einem Geburtsgewicht von <1250 g wird an beiden Standorten der KWB GmbH erbracht. Lediglich in 2015 konnte die Mindestzahl am Standort Brandenburg an der Havel nicht erreicht werden; das Land Brandenburg erteilte aufgrund der zwingenden Notwendigkeit des Standortes eine Ausnahmegenehmigung zur Weiterführung. Für die Zukunft besteht jedoch das latente Risiko, dass die Mindestfallzahlen

weiter angehoben werden. Nun hat der G-BA im Dezember 2020 die Erhöhung der Mindestzahl auf 25 ab dem Jahr 2024 beschlossen. In der Übergangszeit gilt für die Jahre 2021 und 2022 die bisherige Mindestfallzahl fort; im Jahr 2023 erhöht sich die Mindestfallzahl bereits auf 20 Leistungen pro Standort.

Eine wesentliche Gesetzesveränderung zum 1. Januar 2020 ist die Ausgliederung der Pflegepersonalkosten in den Bereichen Normalstation, Intensivstation, Dialyse und Patientenaufnahme, die dann nicht mehr Bestandteil der DRG sein werden, sondern separat im Pflegebudget vergütet werden. Ein Risiko besteht in der Pflegepersonalkostenerstattung, da zunächst nur Abschläge gezahlt wurden, die insbesondere in der Neonatologie voraussichtlich zu niedrig ausfallen. Hierdurch entsteht ein mögliches Liquiditätsrisiko. Erfahrungen mit dem Pflegebudget sind noch nicht vorhanden, da das Einführungsjahr 2020 im Wesentlichen durch die Corona-Pandemie beeinflusst war und hier Sonderregelungen gegriffen haben.

Die Pflegepersonaluntergrenzenverordnung (PpUGV) beinhaltet ab dem 01. Januar 2021 auch die Pädiatrische Intensivmedizin und die Pädiatrie. Die große Herausforderung besteht hier in der Personalbesetzung der Stationen. Die Verordnung legt für die Pädiatrie ab dem 01. Februar 2021 einen Betreuungsschlüssel von 6:1 in der Tagschicht und 10:1 in der Nachtschicht fest. Für die pädiatrische Intensivmedizin gilt eine Untergrenze von 2:1 in der Tagschicht und 3:1 in der Nachtschicht. Der Anteil von Pflegehilfskräften an der Gesamtzahl der Pflegekräfte darf 5% nicht übersteigen.

Ein weiteres Risiko ergibt sich aus der bereits dargestellten Entwicklung der Personalaufwendungen im Zuge der Anwendung des TVöD in Verbindung mit den auf der anderen Seite vorhandenen Ertragsrisiken. Bereits im Oktober 2020 fanden Tarifverhandlungen für die Jahre 2021 und 2022 statt. Für Kliniken bedeutet dies eine Entgeltsteigerung von 1,4% zum 01. April 2021 und 1,8% zum 01. April 2022. Gleichzeitig erhalten Mitarbeiter, die unter die Regelungen der Pflegetabellen (P-Tabellen) fallen ab dem 01. März 2021 eine monatliche Zulage von 70 €, die zum 01. März 2022 auf 120 € angehoben wird. Die Zulagen für Intensivpflege und Wechselschicht unterliegen ebenfalls einer großzügigen Steigerung und führen in der KWB GmbH zu steigenden Personalkosten.

Auch die Auswirkungen der Corona-Pandemie in 2021 sind noch nicht vollständig abschätzbar. Die andauernden Maßnahmen der Bundes- und Landesregierung zur Eindämmung des Virus wirken sich weiterhin auf die Umsätze der KWB GmbH aus. Zudem sind auch andere Bereiche des Wirtschaftssystems stark von der Pandemie betroffen, was wiederum auch einen Effekt auf das KWB hat. Durch die gestarteten Impfmaßnahmen wird die Sicherheit der Mitarbeiter und Patienten erhöht und diese führen mittelfristig zu einer stabilen Besetzung der Stationen und der Notaufnahme. Wie lange die Pandemie andauern wird, ist nicht abzusehen.

Aus heutiger Sicht wird davon ausgegangen, dass insgesamt vor dem Hintergrund dieser Sachlage die Auswirkungen der SARS-CoV-2 Pandemie sich für das Haus in Brandenburg an der Havel nicht bestandsgefährdend auswirken wird.

Zusätzlich zum Leistungswachstum im bestehenden Portfolio wurden Leistungserhöhungen durch zusätzliche Departmentleiter mit entsprechender Fachexpertise am Standort Potsdam und der weitere Aufbau der Kompetenzfelder Schlafmedizin und Kinderkardiologie geplant.

Um die personelle und fachliche Einhaltung der Vorgaben des gemeinsamen Bundesausschusses für Neonatologiestandorte sicherzustellen und dem allgemeinen Fachkräftebedarf zu entsprechen, wurde von der Geschäftsführung der KWB GmbH einvernehmlich beschlossen, sowohl am Standort Potsdam als auch am Standort Brandenburg an der Havel jeweils eine zusätzliche Ausbildungsklasse mit 20 Gesundheits- und Kinderkrankenpflege-Schülern zu etablieren. Ziel der Maßnahme ist, durch die nachhaltige Entwicklung eigener Mitarbeiter den Bedarf an Fachkräften dauerhaft sicherzustellen.

Leistungs- und Finanzbeziehungen zum städtischen Haushalt

Tabelle 63: Leistungs- und Finanzbeziehungen zum städtischen Haushalt der KWB GmbH

Nr.	Wirtschaftsjahr	Kurzbeschreibung
a.	Kapitalzuführungen und –entnahmen (die nicht b. entsprechen)	Keine
b.	Gewinnentnahmen/ Verlustausgleiche	Keine
c.	Gewährte Sicherheiten und Gewährleistungen	Keine
d.	Sonstige Finanzbeziehungen, die sich auf die Haushaltswirtshaft der Gemeinde unmittelbar bzw. mittelbar auswirken können	Keine

Vermögens- und Finanzlage der Gesellschaft

Tabelle 64: Vermögens- und Finanzlage der KWB GmbH

Bilanz (Angaben in T€)			
Jahr	**2018**	**2019**	**2020**
Aktivseite			
A. Anlagevermögen	**1.096**	**1.445**	**1.803**
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	5	6	6
II. Sachanlagen	1.042	1.343	1.629
III. Finanzanlagen	48	96	168
B. Umlaufvermögen	**10.837**	**13.285**	**12.111**
I. Vorräte	386	436	268
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	8.495	10.704	9.543
III. Kassenbestand, Guthaben	1.956	2.146	2.300
C. Rechnungsabgrenzungsposten	**45**	**11**	**18**
Passivseite			
A. Eigenkapital	**1.287**	**1.405**	**1.572**
I. Stammkapital	25	25	25
II. Gewinnrücklagen	772	973	1.092
III. Gewinn-/ Verlustvortrag	288	288	288
IV. Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	201	119	167
B. Sonderposten mit Rücklagenanteil	**736**	**963**	**1.280**
C. Rückstellungen	**3.564**	**3.174**	**3.046**
D. Verbindlichkeiten	**6.392**	**9.198**	**8.033**
E. Rechnungsabgrenzungsposten	**0**	**0**	**0**
Bilanzsumme	**11.978**	**14.742**	**13.932**

Ertragslage der Gesellschaft

Tabelle 65: Ertragslage der KWB GmbH

GuV (Angaben in T€)				
Jahr		**2018**	**2019**	**2020**
1.	Umsatzerlöse	22.850	24.001	25.959
2.	Sonstige betriebliche Erträge	226	733	1.591
3.	Personalaufwand	-12.702	-14.450	-16.267
4.	Materialaufwand	-5.799	-5.231	-5.633
5.	Bis 6. Erträge (Zuwendungen, Ausgleichs- und SoPo)	765	841	943
7.	Bis 8. Aufwendungen (KHG, Ausgleichs- und SoPo)	-627	-640	-666
9.	Abschreibungen	-202	-290	-376
10.	sonstige betriebliche Aufwendungen	-4.303	-4.842	-5.384
11.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0
12.	Sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-2	-2	-1
13.	**Ergebnis vor Steuern**	**205**	**119**	**167**
14.	Steuern vom Einkommen und Ertrag	0	0	0
15.	Sonstige Steuern	-4	-1	0
16.	**Jahresergebnis**	**201**	**119**	**167**

III.2.4 Medizinische Hochschule Brandenburg CAMPUS GmbH

Geschäftsbereich

Medizinische Hochschule

Firmensitz

Fehrbelliner Straße 38

16816 Neuruppin

Tel.: 03391 – 39 14110

Fax: 03391 – 39 14109

E-Mail: dekanat@mhb-fontane.de

Internet: www.mhb-fontane.de

Gründung

Die Gesellschaft wurde mit Gesellschaftsvertrag vom 15. Dezember 2014 gegründet.

Gesellschafter sind die Städtisches Klinikum Brandenburg GmbH, Ruppiner Kliniken GmbH, Immanuel Diakonie GmbH, Stadtwerke Neuruppin GmbH und die Sparkasse Ostprignitz-Ruppin.

Die Gesellschaft ist beim Amtsgericht Potsdam unter der Nummer HRB 7829 NP eingetragen.

Gezeichnetes Kapital/Beteiligungsverhältnisse

Tabelle 66: Beteiligungsverhältnisse der MHB GmbH

Stammkapital	100.000 €
Städtisches Klinikum Brandenburg GmbH	33,33%
Ruppiner Kliniken GmbH	33,33%
Immanuel Diakonie GmbH	11,12%
Stadtwerke Neuruppin GmbH	11,11%
Sparkasse Ostprignitz-Ruppin	11,11%

Unterbeteiligungen

Die Gesellschaft ist an keiner anderen Gesellschaft beteiligt.

Gesellschaftsvertrag

Der Gesellschaftsvertrag in der derzeit gültigen Fassung datiert vom 21. Dezember 2017.

Gemäß Beschluss der Gesellschafterversammlung vom 21.12.2017 wurde das Geschäftsjahr an das akademische Jahr angeglichen. Die Umstellung des Geschäftsjahres vom Kalenderjahr auf den Zeitraum 01. Oktober bis 30. September erfolgte zum 30. September 2018.

Organe der Gesellschaft

Geschäftsführung

Prof. Dr. Edmund Neugebauer

Martina Gebauer (01.06.2020 bis 30.11.2020)

Dr. Gerrit Fleige (ab 01.12.2020)

Gesellschafterversammlung

Die Vertretung der Gesellschafterin Städtisches Klinikum Brandenburg GmbH in der Gesellschafterversammlung erfolgt durch die Geschäftsführerin der Städtisches Klinikum Brandenburg GmbH.

Aufsichtsrat

Tabelle 67: Aufsichtsratsmitglieder der MHB GmbH

Aufsichtsratsvorsitz:	Herr Ralf Reinhardt (Landrat des Landkreises Ostprignitz-Ruppin)
Stellvertreter:	Herr Alexander Mommert (Immanuel Albertinen Klinik Rüdersdorf)
Weitere Mitglieder	Herr Steffen Scheller (Oberbürgermeister der Stadt Brandenburg an der Havel)
	Frau Dr. Margrit Spielmann (Städtisches Klinikum Brandenburg GmbH)
	Herr Olaf String (Städtisches Klinikum Brandenburg GmbH)
	Frau Daniela Kuzu (Beigeordnete der Fontanestadt Neuruppin)
	Herr Ronny Kretschmer (Ruppiner Kliniken GmbH)
	Herr Dr. Matthias Voth (Ruppiner Kliniken GmbH)
	Herr Ralf Osterberg (Sparkasse Ostprignitz-Ruppin)

Im Geschäftsjahr 2019/2020 fanden drei Aufsichtsratssitzungen statt.

Gegenstand

Ziel des Unternehmens ist die Gewinnung von Medizinern zur Sicherung der öffentlichen Gesundheitsversorgung. Die Gesellschaft verfolgt ausschließlich und unmittelbar gemeinnützige Zwecke.

Öffentlicher Zweck

Zu den Selbstverwaltungsaufgaben der Gemeinde gehört nach § 2 Abs. 2 BbgKVerf u. a. die gesundheitliche Betreuung ihrer Einwohner.

Die satzungsmäßigen Zwecke der Gesellschaft sind a) die Förderung von Wissenschaft und Forschung, b) die Förderung des öffentlichen Gesundheitswesens und der Gesundheitspflege, c) die Förderung der Erziehung, Volks- und Berufsbildung einschließlich der Studentenhilfe. Daneben kann die Gesellschaft auch die ideelle und finanzielle Förderung anderer steuerbegünstigter Körperschaften, von Körperschaften des öffentlichen Rechts oder auch von ausländischen Körperschaften zur Förderung von Wissenschaft und Forschung vornehmen.

Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft

Tabelle 68: Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der MHB GmbH

Kennzahl	**30.09.2018**	**30.09.2019**	**30.09.2020**
Vermögens- und Kapitalstruktur (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Anlagenintensität	6,5%	7,2%	7,4%
Eigenkapitalquote (ohne SoPo)	0,0%	0,0%	0,0 %
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	4.031,4 T€	5.305,4 T€	5.998,5 T€
Finanzierung und Liquidität (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Anlagendeckung II	0%	0%	0%
Zinsaufwandquote	0,27%	0,42%	0,39%
Liquidität 3. Grades	6,4%	66,2%	68,2%
Cashflow	-1.035,5 T€	-983,7 T€	-341,9 T€
Rentabilität und Geschäftserfolg (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Gesamtkapitalrentabilität	0,0%	-6,2%	0,0 %
Umsatz	6.536 T€	10.772 T€	13.113 T€
Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	-1.198 T€	-1.274 T€	-693 T€
Personalbestand (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Personalaufwandsquote	72,4%	63,4%	55,3%
Anzahl der Mitarbeiter	188	204	205

Lagebericht der Gesellschaft

Der Aufsichtsrat und die Gesellschafter haben am 13. Februar 2019 dem Abschluss der Finanzierungsvereinbarung zum Aufbau der Fakultät für Gesundheitswissenschaften (FGW) zugestimmt. Die Unterzeichnung der Finanzierungsvereinbarung erfolgte am 15. Februar 2019 im Ministerium für Wissenschaft, Forschung und Kultur. Die gemeinsame FGW der MHB, der Universität Potsdam (UNIP) und der Brandenburgischen Technischen Universität Cottbus-Senftenberg (BTUCS) wurde somit gegründet. Die gemeinsame Fakultät befindet sich weiterhin im Aufbau.

In der Ursprungsplanung war ein Aufwuchs für das Sommersemester 2020 auf 72 Studierende vorgesehen. Die vorgesehene Verteilung der Verdoppelung sah keinen Aufwuchs für das Geschäftsjahr 2019/2020 vor. Vor dem Hintergrund der finanziellen Situation war ein Aufwuchs zwingend erforderlich. Infolgedessen hat sich die Geschäftsführung in Abstimmung mit Gesellschaftern, Aufsichtsrat, Fakultätsleitung und Senat für eine zusätzliche Kohorte von 25 Studierenden zum Wintersemester 2019/2020 entschieden.

Für das zum 1. Oktober 2019 beginnende Semester im Medizinstudiengang mit 25 Plätzen konnten zum Wintersemester 2019/2020 insgesamt drei Darlehensplätze durch kooperierende Krankenhäuser an Studierende vergeben werden. Für das zum 1. April 2020 beginnende Sommersemester im Medizinstudiengang mit 48 Plätzen konnten insgesamt 22 Darlehensplätze durch kooperierende Krankenhäuser an Studierende vergeben werden. Der Studienbetrieb verlief im Medizinstudiengang im Geschäftsjahr 2019/2020 planmäßig. Im April 2020 absolvierten 40 Studierende der Medizin die Prüfung zum zweiten Staatsexamen erfolgreich und starten den darauffolgenden Studienabschnitt zum Praktischen Jahr.

Der neue Direktstudiengang Psychotherapie löst zum Wintersemester 2020/2021 den bisherigen Masterstudiengang in klinischer Psychologie ab. Der Direktstudiengang vereint dabei die Approbation als Psychotherapeut mit der Masterausbildung in der klinischen Psychologie. Die Arbeitsgruppe MHB direkt hat das Konzept zur Umsetzung und Durchführung des Direktstudiengangs an der MHB erstellt. Die entsprechende Approbationsordnung wurde am 14. Februar 2020 vom Bundesrat beschlossen. Die Approbationsordnung trat zum 1. September 2020 in Kraft. Die MHB hat im August 2020 den Bachelorstudierenden des sechsten Semesters einen Upgrade-Kurs angeboten, mit dem die Bachelorstudierenden die Zugangsvoraussetzungen für den neuen Masterstudiengang erhalten. Die MHB rechnet zum Wintersemester 2020/2021 mit jeweils 30 Studierenden im polyvalenten Bachelor und im Direktstudiengang Psychotherapie und klinische Psychologie (Master).

Die MHB wurde im laufenden Nachtragshaushalt des Landes Brandenburg für das Jahr 2020, zusätzlich zu der FGW-Förderung in Höhe von 1,6 Mio. €, mit einer Projektförderung in Höhe von 5,0 Mio. € berücksichtigt. Die Gelder dienen dem weiteren Aufbau der Forschungsaktivitäten und -leistungsfähigkeit der MHB, insbesondere mit Blick auf die Akkreditierung durch den Wissenschaftsrat im Jahr 2024.

Anfang 2019 startete die Geschäftsführung den Strategieprozess. Der Strategieprozess wurde im Frühjahr 2020 in seiner Entwicklung vorerst abgeschlossen. Die sechs Säulen der MHB Strategie umfassen die Themen: Strategischer Rahmen, Studium & Lehre, Forschung, Gesellschaft & Transfer, Finanzen und Organisation & Struktur. Im Anschluss startete die Vorbereitung der Umsetzung sowie z.T. auch bereits die Umsetzung der Maßnahmen der Strategie zur Erreichung der gesetzten Ziele für die drei Zeithorizonte 2020, 2021 und 2025.

Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage

Wegen des weiter anhaltenden Auf- und Ausbaus der Studienbetriebs- und Forschungsstrukturen ist die Vergleichbarkeit des Jahresabschlusses mit dem Vorjahr nur eingeschränkt gegeben.

Zum Bilanzstichtag 30. September 2020 weist die Gesellschaft eine Bilanzsumme von 25.145 T€ (2019: 15.718 T€) aus. Erwartungsgemäß stellen die Forderungen aus Zuwendungen und Zuschüssen mit 14.602 T€ (2019: 6.572 T€) den größten Vermögenswert dar.

Die Gesellschaft ist plangemäß bilanziell überschuldet. Der nicht durch Eigenkapital gedeckte Fehlbetrag beträgt bei einem Jahresfehlbetrag von 693 T€ (2019: 1.274 T€) 5.999 T€ (2019: 5.305 T€), bezogen auf die Bilanzsumme 23,9% (2019: 33,8%). Eine Überschuldung im insolvenzrechtlichen Sinne liegt jedoch nicht vor, da eine positive Fortführungsprognose besteht und die Liquidität gesichert ist.

Die MHB erwirtschaftet während der Aufbau- und Konsolidierungsphase geplant Verluste. Trotz der außerplanmäßigen Beratungs- und Personalbeschaffungskosten führen insbesondere gegenüber dem Plan geringere Personalkosten und höhere zu vereinnahmende Erträge aus Drittmitteln und sonstigen Erstattungen dazu, dass das Geschäftsjahr 2019/2020 mit einem um 726 T€ geringeren Jahresfehlbetrag als geplant abgeschlossen werden konnte. Hier wirkt sich insbesondere die zusätzliche Landesförderung aus, da bisher aus Eigenmitteln finanzierte Projekte zu Drittmittelprojekten deklariert werden konnten.

Die Erhöhung des Studierendenbestandes und die Ausweitung des Forschungsbetriebes spiegeln sich in der Entwicklung der Umsatzerlöse wieder. Die Umsatzerlöse, die um 2.342 T€ anstiegen, enthalten im Wesentlichen Studienbeiträge in Höhe von 7.724 T€ (2019: 6.285 T€) und zu vereinnahmende Zuwendungen und Zuschüsse in Höhe von 4.762 T€ (2019: 4.106 T€), davon 339 T€ (2019: 204 T€) Verwaltungskostenerträge aus den Fördermitteln.

Gestiegene Erträge aus der der Auflösung von Sonderposten (+91 T€) und aus der U2-Umlageerstattung (Ausgleich der finanziellen Belastungen aus dem Mutterschutz; +50 T€) sowie Erträge aus der Auflösung von Einzelwertberichtigungen (34 T€) bewirken bei annähernd gleich gebliebenen Erträgen aus der Auflösung von Rückstellungen (+10 T€) den Anstieg der Sonstigen betrieblichen Erträge um 202 T€.

Den höheren Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten steht ein Anstieg der Abschreibungen von 290 T€ auf 351 T€ entgegen.

Die Materialaufwendungen sind im Vergleich zum Vorjahr um 796 T€ gestiegen.
Der Anstieg der Materialaufwendungen ist hauptsächlich auf die Entwicklung der Honorarkosten und bezogenen Forschungsleistungen zurück zu führen. So hat die MHB auch im Geschäftsjahr 2019/2020 zur Absicherung der Lehrverpflichtung erneut auf externe Dozenten zurückgreifen müssen (684 T€; 2019: 437 T€).

Die Sonstigen betrieblichen Aufwendungen sind gegenüber dem Vorjahr erneut stark gestiegen. Begründet ist dies vor allem durch die hohen Investitionen im Zusammenhang mit der erhaltenen Landesförderung, da die für Investitionen verwandten vereinnahmten Ertragszuschüsse über die Sonderpostenzuführungsaufwendungen im Jahresabschluss neutralisiert werden. Im Geschäftsjahr waren 908 T€ so zu verbuchen (2019: 179 T€). Daneben sind auch die Mietaufwendungen gestiegen (+199 T€). Hier wirkt sich neben dem erstmalig ganzjährigen Mietaufwand für das Universitätsgebäude auf dem Campus in Neuruppin auch die Ausweitung der Laborflächen in Brandenburg und Neuruppin zum 1. Juli

2020 aus. Dem entgegenstehen geringere Aufwendungen für Personalbeschaffung, Beratung und gesunkene Reise- und Repräsentationskosten.

Im Geschäftsjahr 2019/2020 musste die Gesellschaft zur Deckung des Finanzbedarfs im Vergleich zum Vorjahr unterjährig umfänglicher auf die bestehende Kreditlinie zugreifen. Die Entwicklung des Zinsaufwandes spiegelt dies wieder.

Die Liquidität der Gesellschaft war im Geschäftsjahr 2019/2020 insgesamt gesichert und die zur Verfügung stehenden Mittel (inklusive Kreditlinie) reichten jederzeit aus, um die kurzfristigen Verbindlichkeiten zu erfüllen. Die Gesellschaft verfügt zum Stichtag über Finanzmittel in Höhe von 2.195 T€ (2019: 2.641 T€), denen Geldmarktkredite über insgesamt 4.000 T€ (2019: 4.500 T€) entgegenstehen. Zur Sicherung des Liquiditätsbedarfes besteht eine Kreditlinie über 4,5 Mio. €, für die die Gesellschafter der MHB bürgen.

Voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens

Ziel und Gründungsanspruch der MHB ist es, eine den Anforderungen an den späteren Beruf Rechnung tragende, moderne und praxisnahe sowie freiheitliche und ganzheitliche Ausbildung zu etablieren. Die Anerkennung der Hochschule ist bis zum 30. September 2021 befristet, so dass latent das Risiko besteht, dass die Zulassung nicht verlängert wird, wodurch der Gesellschaft die Geschäftsgrundlage entzogen wäre. Aufgrund der Verschiebung der Akkreditierung durch den Wissenschaftsrat um drei Jahre, wird auch die befristete Anerkennung der MHB bis zum 30. September 2024 verlängert werden müssen, was am 31. Oktober 2018 schriftlich vom Ministerium für Wissenschaft, Forschung und Kultur (MWFK) des Landes Brandenburg bestätigt wurde.

Mit der Anerkennung der Hochschule wurde die Gesellschaft des Weiteren verpflichtet, Vorsorgemaßnahmen für den Fall des Scheiterns der Hochschule zu treffen, da den Studierenden auch bei Einstellung des Studienbetriebes der Abschluss des Studiums ermöglicht werden muss.

Im Geschäftsjahr 2019/2020 gelang es der MHB mit der Unterstützung des Stiftungsverbands die erste ordentliche Stiftungsprofessur der MHB auf den Weg zu bringen. Nachdem die Pläne der Geschäftsführung in der Fakultät für Medizin und Psychologie und im Senat der MHB vorgestellt wurden, beschlossen der Aufsichtsrat und die Gesellschafterversammlung das Konzept und die Umsetzungsplanung der Stiftungsprofessur Allgemeinmedizin im Juni 2020. Im September 2020 erfolgte die Unterzeichnung der Verträge mit dem Stifter, den Johannitern. Im Anschluss startete die MHB die Vorbereitungen zur Eröffnung des Berufungsverfahrens. Vor dem Hintergrund der Gründungsvision der MHB, Ärzte für das Land aus dem Land auszubilden, ist die Allgemeinmedizin ein zentraler Bestandteil der Ausrichtung der Lehre und auch der Forschung der MHB.

Im Geschäftsjahr 2019/2020 sind die Bewerberzahlen im Medizinstudiengang leicht zurückgegangen. Der erste Bewerbungslauf zum Wintersemester (2020/2021) ist hingegen positiv verlaufen. Der Bewerbungslauf zum darauffolgenden Sommersemester 2021 verlief ebenfalls positiv. In den beiden zuvor genannten Bewerbungsläufen hat die MHB jeweils

mehr als 400 Bewerbungen erhalten. In der Geschäftsjahresbetrachtung erhöht sich infolgedessen die Bewerberzahl in der Medizin an der MHB.

In der Psychologie sind die Bewerberzahlen gestiegen. Zum Wintersemester 2019/2020 sind 102 Bewerbungen auf einen Studienplatz im Bachelorstudiengang eingegangen. Für einen Studienplatz im Masterstudiengang erhielt die MHB 36 Bewerbungen. Schlussendlich wurden im Oktober 2019 für den Bachelorstudiengang der Psychologie 33 Studierende immatrikuliert, für den Masterstudiengang 19. Vor dem Hintergrund des geplanten Starts des Direktstudiengangs Psychotherapie ist die zuvor beschriebene Entwicklung positiv zu bewerten.

Die Studienbeiträge für das Studium der Humanmedizin sind an der MHB auf 125 T€ bemessen. Die abgeschlossenen Kooperationsvereinbarungen und Darlehenszusagen tragen zur Verringerung des Ausfallrisikos der Studienbeiträge maßgeblich bei. Die Ausbildung von medizinischen und psychologischen Fachkräften an der Hochschule trägt insbesondere zur persönlichen Bindung an den jeweiligen Standorten bei und unterstützt somit die Gesellschafter und Kooperationspartner bei der Fachkräftebindung.

Mit der amtlichen Veröffentlichung des Beschlusses zur Zustimmung zur Promotionsordnung der Fakultät für Gesundheitswissenschaften durch die Brandenburgische Technische Universität Cottbus-Senftenberg vom 26. November 2020 wurde die letzte Bedingung zum Inkrafttreten der Promotionsordnung erfüllt. Infolgedessen ist die MHB zukünftig befähigt Promotionsstudierende zu promovieren. Im nächsten Schritt steht der Beschluss zur Habilitationsordnung an, an deren Finalisierung in den zuständigen Gremien bereits mit Hochdruck gearbeitet wird.

Der Aufwuchs in der Medizin hat eine wesentliche Auswirkung auf die Finanzlage. Der zentrale Punkt der positiven Entwicklung ist, dass bereits in 2020/21, ein Jahr früher als bislang geplant, ein Jahresüberschuss zu erwarten ist. In den Folgejahren sind deutlich positive Jahresergebnisse geplant, so dass die Darlehensnutzung kontinuierlich zurückgeführt werden kann.

Leistungs- und Finanzbeziehungen zum städtischen Haushalt

Tabelle 69: Leistungs- und Finanzbeziehungen zum städtischen Haushalt der MHB GmbH

Nr.	Wirtschaftsjahr	Kurzbeschreibung
a.	Kapitalzuführungen und –entnahmen (die nicht b. entsprechen)	Keine
b.	Gewinnentnahmen/ Verlustausgleiche	Keine
c.	Gewährte Sicherheiten und Gewährleistungen	Keine
d.	Sonstige Finanzbeziehungen, die sich auf die Haushaltswirtshaft der Gemeinde unmittelbar bzw. mittelbar auswirken können	Keine

Vermögens- und Finanzlage der Gesellschaft

Tabelle 70: Vermögens- und Finanzlage der MHB GmbH

Bilanz (Angaben in T€)			
Jahr	**30.09.2018**	**30.09.2019**	**30.09.2020**
Aktivseite			
A. Anlagevermögen	**692**	**1.138**	**1.863**
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	20	13	78
II. Sachanlagen	672	1.125	1.785
III. Finanzanlagen	0	0	0
B. Umlaufvermögen	**5.898**	**9.240**	**17.207**
I. Vorräte	0	0	0
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	5.086	6.599	15.012
III. Kassenbestand, Guthaben	812	2.641	2.195
C. Rechnungsabgrenzungsposten	**6**	**35**	**77**
D. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	**4.031**	**5.305**	**5.999**
Passivseite			
A. Eigenkapital	**0**	**0**	**0**
I. Stammkapital	100	100	100
II. Kapitalrücklagen	1.000	1.000	1.000
III. Gewinn-/ Verlustvortrag	-3.933	-5.131	-6.405
IV. Jahresfehlbetrag/-überschuss	-1.198	-1.274	-693
V. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	4.031	5.305	5.999
B. Sonderposten mit Rücklagenanteil	**314**	**417**	**1.164**
C. Rückstellungen	**760**	**1.000**	**1.255**
D. Verbindlichkeiten	**7.642**	**11.837**	**19.966**
E. Rechnungsabgrenzungsposten	**1.912**	**2.464**	**2.760**
Bilanzsumme	**10.627**	**15.718**	**25.145**

Ertragslage der Gesellschaft

Tabelle 71: Ertragslage der MHB GmbH

GuV (Angaben in T€)				
Jahr		**30.09.2018**	**30.09.2019**	**30.09.2020**
1.	Umsatzerlöse	6.536	10.772	13.113
2.	Sonstige betriebliche Erträge	218	262	464
3.	Materialaufwand	-1.205	-1.824	-2.619
4.	Personalaufwand	-4.729	-6.826	-7.248
5.	Abschreibungen	-163	-290	-351
6.	sonstige betriebliche Aufwendungen	-1.838	-3.319	-3.994
7.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0
8.	Sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-18	-45	-51
9.	Steuern vom Einkommen und Ertrag	5	-1	-5
10.	**Ergebnis nach Steuern**	**-1.195**	**-1.273**	**-692**
11.	Sonstige Steuern	-3	-2	-1
12.	**Jahresergebnis**	**-1.198**	**-1.274**	**-693**

III.3. Brandenburger Theater GmbH

Geschäftsbereich

Theater

Firmensitz

Grabenstraße 14

14776 Brandenburg an der Havel

Tel.: 03381/ 51 11 0

Fax: 03381/ 51 11 60

E-Mail: sekretariat@brandenburgertheater.de

Internet: www.brandenburgertheater.de

Gründung

Die Gesellschaft mit gemeinnützigem Charakter wurde am 19.12.1995 gegründet und mit Wirkung zum 01.01.1996 unter dem Namen Brandenburger Theater GmbH (BT) ins Handelsregister eingetragen.

Gezeichnetes Kapital/Beteiligungsverhältnisse

Tabelle 72: Beteiligungsverhältnisse der BT GmbH

Stammkapital	25.600 €
Stadt Brandenburg an der Havel	100%

Unterbeteiligungen

Die Gesellschaft ist an keinem weiteren Unternehmen beteiligt.

Gesellschaftsvertrag

Der Gesellschaftsvertrag datiert vom 23. Juni 1999.

Die Gesellschaft wurde unter der Registriernummer HRB 9850 in das Handelsregister des Amtsgerichtes Potsdam eingetragen.

Organe der Gesellschaft

Geschäftsführung

Christine Flieger

Gesellschafterversammlung

Im Geschäftsjahr 2020 fanden sieben Gesellschafterversammlungen statt.

Aufsichtsrat

Tabelle 73: Aufsichtsratsmitglieder 2020 der BT GmbH

Aufsichtsratsvorsitz:	Herr Dr. Wolfgang Erlebach
Stellvertreterin:	Frau Birgit Patz
Weitere Mitglieder	Frau Dr. Birgit Didczuneit-Sandhop
	Herr Udo Geiseler
	Frau Cerstin Gerecht
	Herr Ulf Insel
	Herr Klaus Hoffmann

Gegenstand

Das Brandenburger Theater soll als selbstständiger Betrieb Konzerte, Schauspiel- und Musiktheater aufführen und ähnliche kulturelle Veranstaltungen anbieten, um damit das kulturelle Leben am Sitz der Gesellschaft sowie in der Region zu erweitern.

Die Gesellschaft verfolgt ausschließlich und unmittelbar gemeinnützige Zwecke im Sinne des § 51 ff. der Abgabenordnung. Die Gesellschaft ist selbstlos tätig; sie verfolgt nicht in erster Linie eigene wirtschaftliche Zwecke.

Für die Stadt Brandenburg an der Havel handelt es sich um eine freiwillige Aufgabe im Rahmen der kommunalen Selbstverwaltung. Die Kommunalverfassung des Landes Brandenburg spricht in § 2 Abs. 2 von der Aufgabe der „Entwicklung des kulturellen Lebens“ in der Gemeinde.

Öffentlicher Zweck

Da die Gemeinde gemäß § 2 Abs. 2 BbgKVerf ihren Einwohnern die Teilnahme am kulturellen Leben ermöglichen soll, erfüllt die Brandenburger Theater GmbH einen öffentlichen Zweck im Sinne des § 91 Abs. 2 Nr. 1 BbgKVerf.

Statistische Angaben

Tabelle 74: Spielstätten der BT GmbH

Spielstätten des Brandenburger Theaters	
Großes Haus	419 Plätze
Studiobühne	288 Plätze
Probenbühne	60 Plätze
Puppenbühne	72 Plätze
Foyer Großes Haus	bis zu 68 Plätze
Foyer Kleines Haus	bis zu 51 Plätze

Tabelle 75: Besucherzahlen der BT GmbH

Besucherzahlen des Brandenburger Theaters					
	2016	**2017**	**2018**	**2019**	**2020**
Besucher im eigenen Haus (ohne Vermietungen)	55.600	58.273	58.126	59.600	13.813
Besucher im eigenen Haus (inkl. Vermietungen)	62.699	65.867	66.104	72.801	20.883
Besucher Gastspiele	26.859	6.581	7.172	3.763	739
Besucher Gesamt	**89.558**	**72.448**	**73.276**	**76.564**	**21.622**

Tabelle 76: Unternehmensspezifische Kennzahlen der BT GmbH

Unternehmensspezifische Kennzahlen					
	2016	**2017**	**2018**	**2019**	**2020**
Auslastungsgrad Vorstellungen Gesamt	83,7%	83,0%	81,0%	86%	84%
Zuschuss je Besucher (inkl. ext. Gastspiele, ohne Besucher Vermietung)	86 €	100 €	99 €	107 €	371 €
Kostendeckungsgrad II (Vollkosten)	12,8%	11,4%	14,7%	10,4%	5,2%
Personalkostenanteil	67,9%	65,5%	67,3%	62,3%	70,8%
Materialkostenanteil	17,8%	16,7%	19,4%	23,0%	10,9%

Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft

Tabelle 77: Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der BT GmbH

Kennzahl	2018	2019	2020
Vermögens- und Kapitalstruktur (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Anlagenintensität	17%	16%	16%
Eigenkapitalquote (ohne SoPo)	52%	45%	46%
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	0	0
Finanzierung und Liquidität (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Anlagendeckung II	305%	284%	280%
Zinsaufwandquote	0,0%	0,0%	0,0%
Liquidität 3. Grades	266%	206%	198%
Cashflow	526 T€	353 T€	1.354 T€
Rentabilität und Geschäftserfolg (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Gesamtkapitalrentabilität	17%	17%	7%
Umsatz	948 T€	934 T€	279 T€
Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	424 T€	10 T€	236 T€
Personalbestand (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Personalaufwandsquote	569%	611%	2087%
Anzahl der Mitarbeiter	100	100	100

Lagebericht der Gesellschaft

Mit dem im Februar 2019 unterzeichneten neuen Theater- und Orchesterrahmenvertrag zur Finanzierung ausgewählter Theater und Orchester im Land Brandenburg werden die beteiligten Theater zukünftig institutionell gefördert. Zur langfristigen Sicherung der Theater- und Orchesterlandschaft hat sich dadurch auch der Finanzierungsschlüssel grundlegend geändert. Der folgende Finanzierungsschlüssel ist für die Jahre 2019 bis 2022 für die Vertragspartner mittels Verpflichtungsermächtigung bindend:

- 50% Landesmittel
- 30% Mittel aus dem Finanzausgleichsgesetz (BbgFAG)
- 20% Mittel der Kommune

Vereinbart ist weiterhin eine Dynamisierung der Zuschüsse, um tarif- und inflationsbedingte Mehraufwendungen auszugleichen. Die Zuschüsse sollen damit automatisch um 2% für Sachausgaben und für tarifbedingte Personalkostensteigerung um bis zu 2,5% erhöht werden. Das Land übernimmt damit 80% der Finanzierung. Die Stadt, die bisher rund 50% der

Zuschüsse getragen hat, wird erheblich entlastet. Ein Teil der Entlastung soll jedoch wieder dem Kulturbetrieb in Form von zusätzlichen Mitteln zur Verfügung gestellt werden. In 2020 zahlte die Stadt Brandenburg an der Havel zusätzliche Zuschüsse wie folgt:

- Zur Finanzierung von darstellender Kunst 216,4 T€
- Für die Etablierung eines Sommerfestivals 200 T€
- Beseitigung des vorhandenen Instandhaltungsstaus 100 T€

Im Geschäftsjahr 2020 konnte trotz Corona-Krise und dem damit verbundenen Ausfall vieler Veranstaltungen ein positives Jahresergebnis erzielt werden. Ursache hierfür sind im Wesentlichen deutlich geringere Programm- und Personalkosten.

Während in den meisten anderen Theatern ein Großteil der Kosten fix sind und damit nicht schnell abbaubar, ist die Kostenstruktur in der BT GmbH etwas mehr variabel gestaltet. Das Programm wird mit Ausnahme der Konzerte eingekauft oder im Rahmen von Projektmitteln mit projektweise beschäftigten Künstlern selbst produziert. Die BT GmbH konnte also relativ flexibel auf die pandemiebedingte plötzliche Schließung des Hauses reagieren. Bereits abgeschlossene Gastspielverträge konnten mit Verweis auf höhere Gewalt weitestgehend aufgehoben, geplante Eigenproduktionen gestrichen, verschoben oder auf ein Online-/TV-Format geändert werden.

Die Programm-Mittel sind dementsprechend deutlich geringer ausgefallen als unter Normalbedingungen geplant war. Der mit dem Ausfall vieler Veranstaltungen oder der zwischenzeitlich angeordneten geringeren Sitzplatz-Kapazität verbundene Umsatzausfall konnte durch die geringeren Programm-Kosten und die Inanspruchnahme von Kurzarbeit im Juni/Juli und auch im Dezember kompensiert werden. Insbesondere der Personalaufwand konnte somit deutlich entlastet werden. Aus diesem Grund musste die BT GmbH auch keine Mittel aus Hilfsprogrammen beantragen.

Die Zeit der zwischenzeitlichen Schließung des Spielbetriebes wurde für zahlreiche Renovierungsarbeiten genutzt. Damit sind jedoch auch die Kosten für Wartung, Instandhaltung des Gebäudes deutlich höher ausgefallen als geplant. Insgesamt konnte ein Jahresüberschuss von 235,6 T€ erzielt werden, der nun zur Deckung eines evtl. Fehlbetrages im folgenden Geschäftsjahr, aufgrund der weiteren coronabedingten Einschränkungen, zur Verfügung steht. Ein Defizit bei den veranstaltungsbezogenen Einzelkosten entsteht in deutlicher Höhe, wenn bei gleichbleibenden Programmkosten nur ein Bruchteil der Sitzplatzkapazität verkauft werden kann und hierdurch in erheblichen Umfang Einnahmeausfälle zu verzeichnen sind.

In 2020 konnten durch die Umstände der Pandemie nur 20.883 Besucher im eigenen Haus und 739 Besuchern bei externen Veranstaltungen erreicht werden. Damit sind in 2020 72% weniger Besucher als 2019 zu verzeichnen. Der Auslastungsgrad war bis zur Schließung mit 86% bei internen Veranstaltungen soweit normal. Im September/Oktober war er mit 82% relativ hoch, jedoch muss beachtet werden, dass die Sitzplatz-Kapazitäten auch durch die Hygienevorschriften deutlich reduziert waren.

Der Kostendeckungsrad I (Eigeneinnahmen/ Programm-Einzelkosten) ist, bedingt durch die überwiegende Schließung des Hauses, mit 31,0% sehr niedrig (Plan 40,9%).
Der Kostendeckungsrad II (Eigeneinnahmen/Vollkosten) lag im Geschäftsjahr bei nur 5,2% (Plan 2020: 8,5%).

Die Vermögenslage und auch die Liquiditätssituation waren stabil.

Ertragslage

Mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 235,5 T€ (2019: 9,9 T€) wurde das gemäß dem Wirtschaftsplan für 2020 geplante ausgeglichene Jahresergebnis von 0 T€ übertroffen.

Die Umsatzerlöse sind insgesamt um 655,1 T€ gegenüber dem Vorjahr gesunken, was wesentlich auf die zeitweise Schließung des Hauses infolge der Corona-Pandemie zurückzuführen ist. Für die Zeit vom 13.03.2020 bis zum 12.06.2020 musste auf amtsärztliche Anordnung der Spielbetrieb komplett eingestellt werden. Eine weitere Schließung erfolgte aufgrund fortwährender Eindämmungsverordnungen ab 2.11.2020.

Vermögens- und Finanzlage

Die Vermögenslage der Gesellschaft ist stabil. Das Eigenkapital weist jetzt eine Quote (bereinigt um den pRAP und unter Einbezug des hälftigen Sonderpostens) von 59,9% (2019: 59,7%) aus.

Der Anteil des langfristigen Vermögens am Gesamtvermögen erhöhte sich von 15,8% auf 16,4%. Insgesamt weist der Finanzmittelbestand gegenüber dem Vorjahr eine Erhöhung um 111,5 T€ auf 2.429,1 T€ aus.

Investitionen wurden im Geschäftsjahr 2020 in Höhe von 239,3 T€ (2019: 183,9 T€) getätigt. Mittel- bis langfristig ergibt sich ein erhöhter Investitionsbedarf überwiegend für Ersatzbeschaffungen.

Die Liquiditätssituation ist insgesamt sehr stark abhängig von der fristgerechten Zahlung der Zuschussraten. Die Zuschüsse erreichten das Haus im Geschäftsjahr planmäßig, sodass die Liquidität zu jeder Zeit gesichert war.

Für im Geschäftsjahr notwendige Investitionen wurde seitens der Stadt Brandenburg an der Havel ein Investitionskostenzuschuss in Höhe von 146 T€ gewährt, der in voller Höhe in Anspruch genommen wurde.

Wie im Vorjahr bestehen keine Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten.

Voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens

Durch die zahlreichen, durch das Brandenburger Theater angebotenen Kindervorstellungen und Kinderprojekte sowie die neu eingeführten Education-Projekte werden weitere Zielgruppen angesprochen und somit Neukunden gewonnen. Hier zahlt sich die jahrelange kontinuierliche Zusammenarbeit mit Kindergärten und Schulen in der Region aus. Im Weiteren wird intensiver auf die Werbewirksamkeit geachtet, um die Neukundengewinnung und Kundenbindung zu forcieren.

Neben den Vorstellungen und Konzerten kann die aktive Vermarktung von Werbeflächen, z.B. im Programmheft, Programmflyer sowie auf der Webseite weiter ausgebaut werden.

Zusätzliche Projektmittel ermöglichen zukünftig die intensivere Bespielung des Hauses mit Aufführungen im Bereich der darstellenden Kunst (Schauspiel/Musiktheater), sodass sich das Programmangebot des Hauses, insbesondere in Form von Eigenproduktionen, deutlich erhöhen wird.

Im Geschäftsjahr 2021 wurde ein Strategie- und Leitbildprozess für das Brandenburger Theater begonnen, der extern durch die Beratungsfirma METRUM begleitet wird.

Auch weitere Tariferhöhungen im Personalbereich sowie Preiserhöhungen von Dienstleistern und Lieferanten stellen ein Risiko dar, da diese nur zu einem geringen Teil durch eigene Preiserhöhungen (Eintrittspreise) aufgefangen werden können. Dieses Risiko ist jedoch durch die ab 2019 festgelegte Dynamisierung der Zuschüsse durch die Zuschussgeber, um diese Kostensteigerungen ausgleichen, zumindest bis einschließlich 2022 gemildert.

Leistungs- und Finanzbeziehungen zum städtischen Haushalt

Tabelle 78: Leistungs- und Finanzbeziehungen zum städtischen Haushalt der BT GmbH

Nr.	Wirtschaftsjahr	Kurzbeschreibung
a.	Kapitalzuführungen und –entnahmen (die nicht b. entsprechen)	Keine
b.	Gewinnentnahmen/ Verlustausgleiche	Keine
c.	Gewährte Sicherheiten und Gewährleistungen	Keine
d.	Sonstige Finanzbeziehungen, die sich auf die Haushaltswirtshaft der Gemeinde unmittelbar bzw. mittelbar auswirken können	Zuschuss Stadt in Höhe von 1.790.313,00 € Investitionszuschuss in Höhe von 146.000 €

Städtische Zuschüsse/ Landeszuschüsse

Tabelle 79: Städtische Zuschüsse/Landeszuschüsse an die BT GmbH

Jahr	2017 (€)	2018 (€)	2019 (€)	2020 (€)
Zuschuss Stadt Brandenburg an der Havel	3.485.400	3.485.400	1.991.695	1.790.313
Zuschuss Land Brandenburg	1.870.000	1.870.000	3.713.800	3.874.300
Zuschuss BbgFAG (Brandenburgisches Finanzausgleichsgesetz)	1.730.000	1.730.000	2.228.300	2.228.300
Sonstige projektabhängige Zuschüsse	22.562	57.500	151.624	6.655
Zuschuss Stadt Brandenburg an der Havel für Investitionen	146.000	146.000	146.000	146.000
Gesamt	**7.253.962**	**7.288.900**	**8.231.419**	**8.045.568**

Vermögens- und Finanzlage der Gesellschaft

Tabelle 80: Vermögens- und Finanzlage der BT GmbH

Bilanz (Angaben in T€)			
Jahr	**2018**	**2019**	**2020**
Aktivseite			
A. Anlagevermögen	**417**	**453**	**544**
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	1	1	1
II. Sachanlagen	416	452	543
B. Umlaufvermögen	**2.004**	**2.389**	**2.672**
I. Vorräte	0	0	0
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	76	72	243
III. Kassenbestand, Guthaben	1.928	2.318	2.429
C. Rechnungsabgrenzungsposten	**16**	**25**	**95**
Passivseite			
A. Eigenkapital	**1.276**	**1.286**	**1.521**
I. Gezeichnetes Kapital	26	26	26
II. Kapitalrücklagen	1	1	1
III. Gewinnvortrag	825	1.250	1.260
IV. Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	424	10	236
B. Sonderposten Investitionszuschüsse	**407**	**421**	**439**
C. Rückstellungen	**268**	**456**	**599**
D. Verbindlichkeiten	**298**	**344**	**346**
E. Rechnungsabgrenzungsposten	**188**	**360**	**405**
Bilanzsumme	**2.437**	**2.868**	**3.310**

Ertragslage der Gesellschaft

Tabelle 81: Ertragslage der BT GmbH

GuV (Angaben in T€)				
Jahr		**2018**	**2019**	**2020**
1.	Umsatzerlöse	948	934	279
2.	Erträge aus Zuschüssen	7.267	8.217	8.028
3.	Sonstige betriebliche Erträge	225	18	150
4.	Materialaufwand	-1.555	-2.111	-899
5.	Personalaufwand	-5.393	-5.708	-5.821
6.	Abschreibungen	-138	-149	-202
7.	sonstige betriebliche Aufwendungen	-931	-1.193	-1.301
8.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	-1	0	2
9.	**Ergebnis nach Steuern**	**425**	**11**	**237**
10.	Sonstige Steuern	-1	-1	-1
11.	**Jahresergebnis**	**424**	**10**	**236**

III.4. Technische Werke Brandenburg an der Havel GmbH

Geschäftsbereich

Verwaltungs- und Beteiligungsholding

Firmensitz

Hauptstr. 32

14776 Brandenburg

Tel.: 03381/ 62 97 0

Fax: 03381/ 62 97 23

E-Mail: gf@twb-brb.de

Gründung

Die Technische Werke Brandenburg an der Havel GmbH (TWB) wurde am 06.07.1991 von der Stadt Brandenburg an der Havel gegründet.

Gezeichnetes Kapital/Beteiligungsverhältnisse

Tabelle 82: Beteiligungsverhältnisse der TWB GmbH

Stammkapital	102.400 €
Stadt Brandenburg an der Havel	100%

Unterbeteiligungen

Die TWB ist Holding Gesellschafterin mit unterschiedlichen Geschäftsanteilen von zwei juristisch selbstständigen Tochterunternehmen. Mittelbar ist die TWB an drei weiteren Gesellschaften über die StWB beteiligt.

Tabelle 83: Organigramm der TWB GmbH

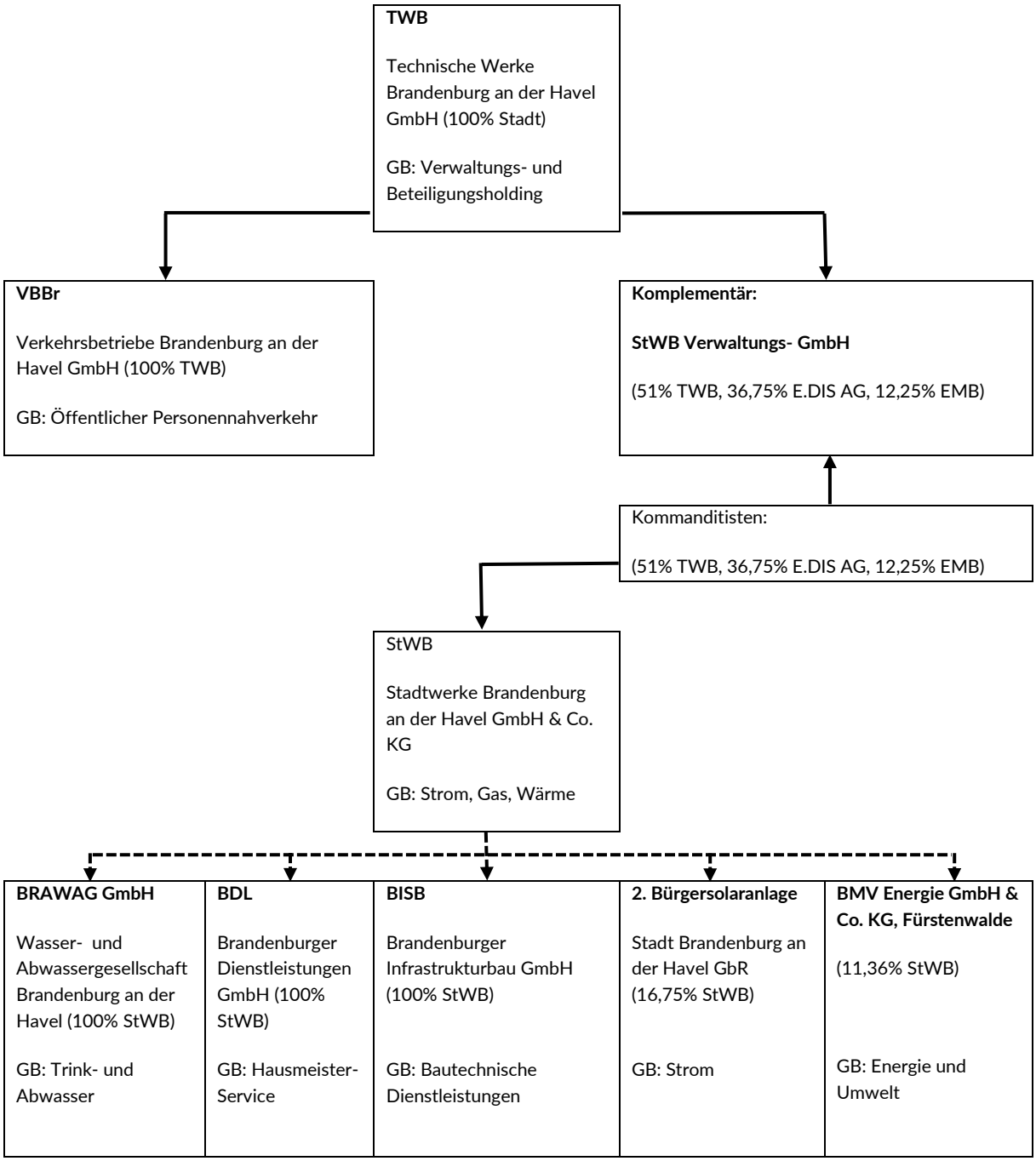


Tabelle 84: Verbundene Unternehmen der TWB GmbH

Name und Sitz	**Stammkapital/ Festkapital der jeweiligen Gesellschaft in T€**	**Anteil am Stammkapital/ Kommanditeinlage in T€**	**Kapitalanteil in %**	**Gegenstand**
a.) Unmittelbare Beteiligungen Stadtwerke Brandenburg an der Havel GmbH & Co. KG (StWB)	8.200,0	4.182,0	51,0	Planung, Errichtung, Erwerb und Betrieb von Anlagen, die der Versorgung mit Elektrizität, Gas und Wärme, sowie Wasser und Abwasser dienen.
Komplementär: StWB Verwaltungs- GmbH	30,0	15,3	51,0	Die Gesellschaft ist als persönlich haftender Gesellschafter (phG) einzelvertretungsberechtigter Komplementär ohne Beteiligung an Vermögen, Ergebnis und Kapital der StWB GmbH & Co. KG.
Verkehrsbetriebe Brandenburg an der Havel GmbH (VBBr)	1.971,0	1.971,0	100,0	Planung, Bau und Vorhaltung von Verkehrsanlagen, Betrieb von Straßenbahnen, Omnibussen, Fahrgastschiffen, Fähren und anderen der Personenbeförderung dienenden Fahrzeugen.
b.) Mittelbare Beteiligungen BRAWAG GmbH Wasser- und Abwassergesellschaft Brandenburg an der Havel	6.647,0	3.390,0	51,0	Planung, Finanzierung, Bau und Betrieb von Einrichtungen der Wasserversorgungen, Abwasserbeseitigung und Klärschlammentsorgung
Brandenburger Dienstleistungen GmbH (BDL)	434,6	221,6	51,0	Hausmeisterdienste, Garten- und Landschaftspflege, technische und Reinigungsdienstleistungen, Werk- und Dienstleistungen bezüglich Wasserversorgungen, Abwasserbeseitigung und Klärschlammentsorgung.
Brandenburger Infrastrukturbau GmbH (BISB)	125,0	63,8	51,0	Planung und Errichtung von Ver- und Entsorgungsanlagen sowie der Durchführung von technischem Service in Bezug auf solche Anlagen. Insbesondere für die Medien Gas, Fernwärme und Trinkwasser führt die BISB GmbH den leitungsneubau, die Wartung und Instandsetzung von Hausanschlüssen für verschiedene Auftraggeber durch. Darüber hinaus übernimmt die BISB den Bereitschaftsdienst und Störungsbeseitigungen für die Versorgungsunternehmen.

Die StWB erstellt einen Teilkonzernabschluss, in dem die BRAWAG GmbH, BISB GmbH und die BDL GmbH eingebunden werden.

Gesellschaftsvertrag

Der Gesellschaftsvertrag in der derzeit gültigen Fassung datiert vom 28.10.1999. Die Eintragung ins Handelsregister des Amtsgerichtes Potsdam ist unter der Registernummer HRB 2807 P am 01. Dezember 1999 erfolgt.

Organe der Gesellschaft

Geschäftsführung

Heidi Bender

Detlef Reckow (ab 01.01.2021)

Gesellschafterversammlung

Im Berichtsjahr fanden zehn Gesellschafterversammlungen statt.

Aufsichtsrat

Tabelle 85: Aufsichtsratsmitglieder 2020 der TWB GmbH

Aufsichtsratsvorsitz:	Herr Jean Schaffer
Stellvertreter:	Herr Norbert Langerwisch
Weitere Mitglieder:	Herr Werner Jumpertz
	Herr Wolfgang Kampe
	Herr Lutz Krakau
	Herr Gerhard Zepf
	Herr Steffen Scheller
	Frau Martina Marx
	Herr Klaus Windeck

Gegenstand

- Erwerb und die Verwaltung von Beteiligungen an Unternehmen, insbesondere an Unternehmen der kommunalen Wirtschaft der Stadt Brandenburg an der Havel
- Förderung dieser Unternehmen und sonstiger kommunaler Einrichtungen auch wirtschaftlicher Natur, insbesondere durch Beratung und Erbringung von Dienstleistungen
- Abschluss von Beherrschungs- und Ergebnisabführungsverträgen mit Tochtergesellschaften

- Erwerb, die Verwaltung, die Bewirtschaftung und die Veräußerung von bebauten und unbebauten Grundstücken

Diese Tätigkeiten kann die Gesellschaft nur insoweit ausüben, als sie durch einen öffentlichen Zweck gerechtfertigt sind und in Verbindung zur Aufgabe der Beteiligungsverwaltung stehen. Darüber hinaus ist die Gesellschaft berechtigt, alle Geschäfte einzugehen, die der Förderung und Wirtschaftlichkeit des Unternehmensgegenstandes dienen. Bedient sich die Gesellschaft zur Erfüllung ihrer Aufgaben anderer Unternehmen, beteiligt sich oder errichtet, erwirbt oder pachtet solche Unternehmen sowie Hilfs- und Nebenbetriebe, muss der Stadt Brandenburg an der Havel eine angemessene Einflussnahme ermöglicht werden.

Die TWB verfolgt im Wesentlichen die Aufgabe kaufmännische Dienstleistungen für die Stadt Brandenburg an der Havel und die städtischen Unternehmen und Beteiligungen zu erbringen. Der TWB-Konzern erfüllt in der Stadt Brandenburg an der Havel die Aufgabe der Energieversorgung und Wasserversorgung, der Abwasserentsorgung sowie des öffentlichen Nahverkehrs. Außerdem zählen zu den Tätigkeiten des Konzerns Gebäudedienstleistungen, der Erwerb, die Verwaltung, die Bewirtschaftung und Veräußerung von bebauten und unbebauten Grundstücken sowie der Erwerb, die Verwaltung und die Steuerung von Beteiligungen. Mit Gründung der BISB Brandenburger Infrastrukturbau GmbH als 100% Tochterunternehmen der StWB Stadtwerke Brandenburg an der Havel GmbH & Co. KG (StWB KG), wurde der TWB Konzern mit den Bau- und Serviceleistungen für die Errichtung, Wartung und Instandsetzung von Versorgungsanlagen ergänzt.

Die TWB GmbH dient in ihrer Holdingfunktion als Aufsichts- und Verwaltungsorgan und stellt das Bindeglied zwischen den Tochtergesellschaften und der Stadt Brandenburg an der Havel dar. Wesentlicher Zweck der TWB ist die Beteiligung an den städtischen Unternehmen, die Herstellung eines steuerlichen Querverbundes und die Nutzung von Synergieeffekten, insbesondere auf den Gebieten der Finanzierung und des Controllings.

Öffentlicher Zweck

Der öffentliche Zweck der TWB ergibt sich aufgrund der Holdingstruktur aus den öffentlichen Zwecken der Tochtergesellschaften. Diese werden jeweils in diesem Beteiligungsbericht ausführlich aufgezeigt. Zudem wird mit dem Konstrukt der TWB der Grundsatz der Wirtschaftlichkeit und Sparsamkeit beachtet sowie Synergieeffekte genutzt.

Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft

Tabelle 86: Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der TWB GmbH

Kennzahl	2018	2019	2020
Vermögens- und Kapitalstruktur (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Anlagenintensität	71%	79%	90%
Eigenkapitalquote (ohne SoPo)	98%	98%	100%
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0 €	0 €	0 €
Finanzierung und Liquidität (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Anlagendeckung II	138%	124%	111%
Zinsaufwandquote	0%	0%	0%
Liquidität 3. Grades	1502%	999%	2386%
Cashflow	4.404 T€	4.785 T€	5.725 T€
Rentabilität und Geschäftserfolg (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Gesamtkapitalrentabilität	13%	14%	17%
Umsatz	196 T€	153 T€	164 T€
Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	4.401 T€	4.782 T€	5.719 T€
Personalbestand (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Personalaufwandsquote	147%	197%	193%
Anzahl der Mitarbeiter	8	6	6

Lagebericht der Gesellschaft

Im Geschäftsjahr 2020 wurden die Dienstleistungen für die Stadt Brandenburg an der Havel und für städtische Unternehmen fortgeführt.

Ertragslage

Im Geschäftsjahr 2020 wurde ein Jahresüberschuss von 5.719 T€ (2019: 4.782 T€) realisiert. Die Aufwendungen aus der Verlustübernahme für die Durchführung des ÖPNV in der Stadt in Höhe von 5.693 T€ (2019: 5.894 T€) wurden von der Stadt Brandenburg an der Havel mit 6.511 T€ (2019: 5.954 T€) übernommen. In den Aufwendungen für den ÖPNV in der Stadt Brandenburg an der Havel sind die Erträge aus dem Ergebnisabführungsvertrag mit der VBBr in Höhe von 818 T€ (2019: 60 T€) berücksichtigt. Die Erträge für die erhaltenen ÖPNV-Zuwendungen von der Stadt wurden im Vorjahr um den geringeren Bedarf für die ÖPNV-Zuwendungen 2019 reduziert und als Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt passiviert. Diese Verbindlichkeit aus dem Vorjahr wurde im Berichtsjahr ertragswirksam aufgelöst und unter den sonstigen betrieblichen Erträgen ausgewiesen.

Im neutralen Ergebnis sind im laufenden Geschäftsjahr insbesondere Zinserträge aus Steuererstattungen und Zinsaufwendungen für Steuernachzahlungen berücksichtigt.

In der nachfolgenden Darstellung wurden die Erträge aus Zuwendungen für ÖPNV und Fähre von der Stadt Brandenburg an der Havel vom Betriebsergebnis in eine separate Zeile untergliedert, um den Vergleich zu Vorjahren darzustellen.

Die Entwicklung der Ertragslage stellt sich im Mehrjahresvergleich wie folgt dar:

Tabelle 87: Entwicklung der Ertragslage der TWB GmbH

Jahr	**2018 (T€)**	**2019 (T€)**	**2020 (T€)**
Betriebsergebnis ohne Zuwendungen für ÖPNV	-294	-331	-366
Finanzergebnis	31	-694	-474
Davon Verlustübernahme ÖPNV	4.969	5.894	5.693
Neutrales Ergebnis	1	1	135
Jahresfehlbetrag vor Zuwendungen ÖPNV und Fähre	**262**	**1.024**	**705**
Zuwendungen ÖPNV und Fähre	4.960	5.894	6.571
Ertragsteuern	298	89	147
Jahresüberschuss	**4.401**	**4.782**	**5.719**

Vermögens- und Finanzlage

Im Geschäftsjahr 2020 erhöhte sich die Bilanzsumme um 516 T€, was insbesondere auf die positive Ergebnisentwicklung zurückzuführen ist. Weitere Ratenzahlungen (4.000 T€) für ein Darlehen, das unter den Finanzanlagen ausgewiesen ist, führten zur Reduzierung der liquiden Mittel. Der Anstieg der Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände betrifft insbesondere die Forderungen der Gewinnabführung 2020 der VBBr saldiert mit Zahlungseingängen aus Steuererstattungsansprüchen früherer Jahre. Steuerrückstellungen wurden insbesondere in Folge der eingegangenen Steuerbescheide und daraus resultierenden Zahlungen mit 534 T€ in Anspruch genommen.

Im Eigenkapital führte im Geschäftsjahr der Jahresüberschuss (5.719 T€) saldiert mit der Gewinnausschüttung (4.682 T€) an die Gesellschafterin Stadt Brandenburg an der Havel zur Erhöhung um 1.037 T€.

Mit den Dienstleistungen und den Aufgaben einer Beteiligungsholding entsprechenden Eigenkapitalquote von 99,7% (2019: 98,1%), ist die Finanzierung des langfristig gebundenen Vermögens gesichert.

Primäre Einnahmequelle der TWB ist das Ausschüttungspotenzial der StWB Stadtwerke Brandenburg an der Havel GmbH & Co. KG, das jedoch nach gegenwärtigem Stand die

Aufwendungen für die Durchführung des ÖPNV in der Stadt Brandenburg an der Havel nicht nachhaltig decken kann.

Im Geschäftsjahr 2020 wurden die Aufwendungen der TWB für die Durchführung des ÖPNV in der Stadt Brandenburg an der Havel vollständig ausgeglichen. Die Gewinnabführung der VBBr (818 T€) entsprechend Ergebnisabführungsvertrag ist nicht an die Stadt Brandenburg an der Havel abzuführen. Die Gewinnausschüttung an die Gesellschafterin Stadt Brandenburg an der Havel mit 4.682 T€ wurde im Geschäftsjahr aus der Gewinnausschüttung 2019 der StWB KG in Höhe von 4.896 T€ finanziert.

Der Finanzmittelbestand nahm insbesondere in Folge der Auszahlung eines Darlehens gegenüber dem Vorjahr um 3.550 T€ oder 66% von 5.412 T€ auf 1.862 T€ ab. Die Liquidität der Gesellschaft war im Geschäftsjahr gesichert.

Voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens

Die wirtschaftliche Entwicklung der Beteiligungen wird durch den zunehmenden Wettbewerb beeinflusst. Die Beschränkung der wirtschaftlichen Betätigung kommunaler Unternehmen durch die brandenburgische Kommunalverfassung auf dem Gebiet der Kommune wirkt sich zusätzlich hemmend auf die Unternehmensaktivitäten aus.

Den hieraus erwachsenden Risiken wird im Rahmen des Konzernverbundes der TWB mit kontinuierlicher konzeptioneller Arbeit zur Erhöhung der Effektivität begegnet. Hier ist die Bildung eines steuerlichen Querverbundes in der Stadt Brandenburg an der Havel im Jahr 2015 sowie die Gründung der BISB GmbH im Jahr 2018 zur Sicherung der Rohrleitungsbaukapazitäten vor Ort für die StWB KG zu nennen. Die in der Vergangenheit im Stadtkonzern möglichen kurzfristigen Finanzierungshilfen für Schwestergesellschaften der TWB, sind durch die Darlehensvergabe an die Städtische Klinikum Brandenburg an der Havel GmbH zukünftig nicht mehr möglich.

Das geplante Investitionsvolumen für den TWB-Konzern beläuft sich im Geschäftsjahr 2021 inkl. der Überhänge aus 2020 auf ca. 50 Mio. €.

Vorbehaltlich der noch nicht endgültig absehbaren Folgen, die im Zusammenhang mit der Corona-Pandemie insbesondere im ÖPNV und der daraus resultierenden Verlustübernahme entstehen können, wird mit einem Ergebnis vor Steuern von 4.700 T€ für das Geschäftsjahr 2021 gerechnet.

Teilkonzern Stadtwerke Brandenburg an der Havel GmbH & Co. KG

Im Konzern besteht ein Risikomanagement, das durch ein internes Überwachungssystem sicherstellt, dass bestehende Risiken rechtzeitig erfasst, analysiert, bewertet und ggf. entsprechende Gegenmaßnahmen eingeleitet werden können.

Schwerpunktmäßig werden die Absatz- und Beschaffungsmärkte, regulierten Märkte, die Auslastung des Heizkraftwerkes sowie die Forderungsausfallrisiken überwacht.

Das Kerngeschäft der StWB KG ist durch regulatorische Rahmenbedingungen und intensiven Wettbewerb im Vertrieb geprägt. Die Steigerung der Kunden- und Absatzzahlen soll durch die Fortführung und laufende Optimierung der Vertriebsstrategie erreicht werden. Der in den letzten Jahren begonnene Aufbau des Zukunftsgeschäfts in Feldern Elektromobilität, Energieeffizienzdienstleistungen und dezentraler Energieversorgung wird konsequent weiterverfolgt. Auch das Projekt Fernwärme 2020, bei dem der Bezug der Wärme aus der thermischen Abfallverwertungsanlage in Premnitz gewonnen werden soll, wird als Chance für die langfristige Entwicklung des Unternehmens eingeschätzt.

Seit dem 01. Januar 2018 werden die Kunden der StWB KG weitestgehend nur mit Ökostrom beliefert.

Wie in den vergangenen Jahren haben sich auch im Jahr 2020 die Wirtschaft und die Einwohneranzahl in Brandenburg an der Havel positiv entwickelt. Der Trinkwasserverbrauch hat sich daher auf dem in den letzten Jahren gestiegenen Niveau stabilisiert. Dies sichert die Auslastung der von BRAWAG vorzuhaltenden und zu betreibenden Infrastruktur in der Stadt Brandenburg an der Havel.

Die Auftragslage im Bereich Bau- und Serviceleistungen kann auch über das Berichtsjahr hinaus als zufriedenstellend beurteilt werden. Untermauert wird das durch die Signale der Hauptauftraggeber, dass der Bedarf an Neubau und Restrukturierung des regionalen Rohrleitungsnetzes in den von der BISB GmbH betreuten Medien Gas, Fernwärme und Trinkwasser auf hohem Niveau bleibt. Des Weiteren besteht eine hohe Nachfrage an Serviceleistungen bei weiteren kommunalen und privaten Auftraggebern.

Mit dem Ausbau des Leistungsangebotes bezüglich der Installation von modernen Messeinrichtungen, der Umsetzung der Anforderungen an die neuen Gesetzmäßigkeiten des smart meeterings sowie der Überprüfung ortsunveränderlicher elektrischer Geräte werden neue Geschäftsfelder konsequent ausgebaut. Darüber hinaus bestehen Entwicklungsmöglichkeiten im Bereich der Freiflächenpflege.

Der StWB Konzern sieht sich aktuell den Auswirkungen des Coronavirus (COVID-19) ausgesetzt. Insbesondere die wirtschaftlichen Folgen lassen darauf schließen, dass auch die Gesellschaften des Teilkonzern StWB kurz- und mittelfristig weiterhin davon betroffen sein werden. Die wirtschaftlichen Auswirkungen und damit die Auswirkungen auf die Unternehmensplanung lassen sich zum heutigen Zeitpunkt noch nicht vollumfänglich quantifizieren. Die Geschäftsführung der StWB sieht hier ein mögliches Risiko im Hinblick auf die Erreichung der Umsatz- und Profitabilitätsziele für 2021 und Folgejahre.

Verkehrsbetriebe Brandenburg an der Havel GmbH

Die VBBr erhielt aufgabenbedingt auch im Jahr 2020 Zuwendungen zum ÖPNV, die sie von der Aufgabenträgerin Stadt Brandenburg an der Havel über ihre Gesellschafterin TWB bekam. Corona bedingte Fahrgeldausfälle wurden über Rettungsschirmmittel von der Bundes- und Landesregierung zu 100% ausgeglichen.

Von der Geschäftsführung der VBBr werden wie in den Vorjahren Risiken bei der Aufteilung im Verkehrsverbund und die Prämissen zur Einnahmeverteilungsrechnung sowie die

langfristige Finanzierung des ÖPNV gesehen. Verstärkt rücken auch die Entwicklungen beim Personal in Bezug auf Tarifverhandlungen und fachkundige Besetzung in den Fokus.

Die Risiken aus der Corona-Pandemie sind allgegenwärtig. Der geplante Einnahmeverlust von 20% für 2021 stellt sich zurzeit im Ist höher dar. Hier gilt es, alle Möglichkeiten von Schadensausgleichsmaßnahmen von Bund und Land zu nutzen. Da beim ÖPNV bisher keine Leistungseinschränkungen im Angebot erfolgen sollen, geht die Geschäftsführung der VBBr davon aus, dass die erbrachte Leistung entsprechend vergütet wird und sich daher keine bestandsbedrohenden Umstände für die VBBr ergeben. Die Risiken bei anhaltender Pandemie über 2021 hinaus können noch nicht eingeschätzt werden.

Leistungs- und Finanzbeziehungen zum städtischen Haushalt

Tabelle 88: Leistungs- und Finanzbeziehungen zum städtischen Haushalt der TWB GmbH

Nr.	Wirtschaftsjahr	Kurzbeschreibung
a.	Kapitalzuführungen und –entnahmen (die nicht b. entsprechen)	Mit Gesellschafterbeschluss TWB vom 20.11.2019 wurde die Auszahlung eines Kontokorrentdarlehens mit insgesamt 8,0 Mio. € an die Städtische Klinikum Brandenburg GmbH beschlossen. Gleichzeitig wurde von der Stadt Brandenburg an der Havel eine Kapitalentnahme der Forderung des von der TWB an das Klinikum ausgereichten Darlehens festgelegt. Die Auszahlung des Darlehens erfolgte in Höhe von 7,0 Mio. €. In 2021 erfolgte die Restzahlung in Höhe von 1,0 Mio. € gemäß Darlehensvertrag. Mit Vereinbarung zwischen der Stadt Brandenburg an der Havel, der Städtisches Klinikum Brandenburg GmbH und der TWB GmbH vom Juli 2021 tritt die TWB GmbH die Rückzahlungsforderung aus dem Darlehensvertrag zum Nennwert von 8.000 T€ in Umsetzung des Kapitalentnahmebeschlusses an die Stadt Brandenburg an der Havel ab.
b.	Gewinnentnahmen/ Verlustausgleiche	Gewinnausschüttung 2020 in Höhe von 4.682 T€
c.	Gewährte Sicherheiten und Gewährleistungen	Keine
d.	Sonstige Finanzbeziehungen, die sich auf die Haushaltswirtshaft der Gemeinde unmittelbar bzw. mittelbar auswirken können	1. Vertragsbeziehungen bestehen neben Gesellschaften des TWB-Konzerns mit unmittelbaren städtischen Betrieben: mit dem Eigenbetrieb GLM, Eigenbetrieb Schwimm- und Erlebnisbad der Stadt Brandenburg an der Havel, TGZ GmbH, wobra und dem Verein Neurologisches Reha-Zentrum für Kinder und Jugendliche Brandenburg e.V. 2. Verkehrsvereinbarung zwischen der Stadt Brandenburg an der Havel, der VBBr sowie der TWB zu erteilten Linienkonzessionen in der Stadt Brandenburg an der Havel. 3. Dienstleistungsbeziehungen zwischen der TWB und der StWB GmbH & Co. KG über die Interne Revision

Vermögens- und Finanzlage der Gesellschaft

Tabelle 89: Vermögens- und Finanzlage der TWB GmbH

Bilanz (Angaben in T€)			
Jahr	**2018**	**2019**	**2020**
Aktivseite			
A. Anlagevermögen	**23.388**	**26.399**	**30.402**
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	0	9	8
II. Sachanlagen	8	9	13
III. Finanzanlagen	23.380	26.380	30.380
B. Umlaufvermögen	**8.979**	**6.485**	**3.053**
I. Vorräte	0	0	0
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.006	1.073	1.191
III. Kassenbestand, Guthaben	7.972	5.412	1.862
C. Rechnungsabgrenzungsposten	**587**	**532**	**477**
D. Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung	**29**	**0**	**0**
Passivseite			
A. Eigenkapital	**32.385**	**32.766**	**33.804**
I. Gezeichnetes Kapital	102	102	102
II. Kapitalrücklagen	27.424	27.424	27.424
III. Gewinnvortrag	458	458	558
IV. Jahresüberschuss	4.401	4.782	5.719
B. Rückstellungen	**576**	**568**	**90**
C. Verbindlichkeiten	**21**	**82**	**38**
Bilanzsumme	**32.983**	**33.416**	**33.931**

Ertragslage der Gesellschaft

Tabelle 90: Ertragslage der TWB GmbH

GuV (Angaben in T€)				
Jahr		**2018**	**2019**	**2020**
1.	Umsatzerlöse	196	153	164
2.	Bestandsänderungen	0	0	0
3.	Sonstige betriebliche Erträge	4.972	5.905	6.583
4.	Materialaufwand	-13	-15	-16
5.	Personalaufwand	-287	-300	-315
6.	Abschreibungen	-3	-3	-6
7.	sonstige betriebliche Aufwendungen	-196	-175	-201
8.	Erträge aus Beteiligungen	4.998	5.177	4.896
9.	Erträge aus Ausleihungen	0	15	323
10.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	2	9	177
11.	Aufwendungen aus Verlustübernahme	-4.969	-5.894	-5.693
12.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	-45
13.	Steuern vom Einkommen und Ertrag	-298	-89	-147
14.	**Ergebnis nach Steuern**	**4.401**	**4.782**	**5.719**
15.	Sonstige Steuern	0	0	0
16.	**Jahresergebnis**	**4.401**	**4.782**	**5.719**

III.4.1 Verkehrsbetriebe Brandenburg an der Havel GmbH

Geschäftsbereich

Öffentlicher Personennahverkehr

Firmensitz

Upstallstraße 18

14772 Brandenburg an der Havel

Tel.: 03381/53 41 00

Fax: 03381/53 41 01

E-Mail: info@vbbr.de

Internet: www.vbbr.de

Gründung

Die Verkehrsbetriebe Brandenburg an der Havel GmbH (VBBr) ist durch Umwandlung des in Eigenregie übernommenen VEB Verkehrsbetriebe Brandenburg entstanden. Die Gesellschaft wurde am 24.06.1991 gegründet. Die Gesellschaft ist im Handelsregister des Amtsgerichtes Potsdam unter HRB 1685 P eingetragen.

Gezeichnetes Kapital/Beteiligungsverhältnisse

Tabelle 91: Beteiligungsverhältnisse der VBBr GmbH

Stammkapital	1.971.100 €
TWB GmbH	100%

Unterbeteiligungen

Die Gesellschaft ist an der beka GmbH, Köln, mit 1.500,00 € nominal beteiligt.

Gesellschaftsvertrag

Es gilt der Gesellschaftsvertrag vom 10. November 1999. Der Gesellschaftsvertrag wurde am 08.02.2000 in das Handelsregister eingetragen.

Organe der Gesellschaft

Geschäftsführung

Jörg Vogler

Gesellschafterversammlung

Die Vertretung in der Gesellschafterversammlung wird durch die Geschäftsführung der TWB wahrgenommen.

Im Berichtsjahr fanden zehn Gesellschafterversammlungen statt.

Beirat

Tabelle 92: Beiratsmitglieder 2020 der VBBr GmbH

Beiratsvorsitz:	Herr Michael Kilian
Stellvertreter:	Herr Andreas Bergner
Weitere Mitglieder	Frau Kerstin Huch (bis 12.02.2020)
	Herr Werner Müller (ab 12.02.2020)
	Herr Gerd Walter
	Herr Manfred Friedrich
	Herr Gernot Niepel
	Herr Rudi Reimer (bis 12.02.2020)
	Frau Rowena Hübner (ab 12.02.2020)
	Frau Elke Dahsel (ab 12.02.2020)
	Herr Ralf-Ingo Franke (ab 12.02.2020)
	Herr Dr. Waldemar Bauer

Gegenstand

Gegenstand des Unternehmens ist laut § 2 des Gesellschaftsvertrages:

- Planung, Bau und Vorhaltung von Verkehrsanlagen, der Betrieb von Straßenbahnen, Omnibussen, Fähren und anderen der Personenbeförderung dienenden Fahrzeugen zur bedarfsgerechten Versorgung der Bevölkerung mit ÖPNV-Leistungen zu sozialverträglichen Preisen und wirtschaftlichen Gesichtspunkten im Rahmen und nach Maßgabe des Nahverkehrsplanes der Stadt Brandenburg an der Havel
- Betrieb artverwandter und branchenüblicher Nebengeschäfte sowie aller sonstigen Geschäfte, die der Erreichung und Förderung des Hauptzwecks dienlich sind
- Durchführung aller Maßnahmen und Geschäfte, durch die der Unternehmensgegenstand unmittelbar oder mittelbar gefördert werden kann
- Beteiligung, die Errichtung, der Erwerb oder die Pacht anderer Unternehmen sowie die Eingehung von Interessengemeinschaften zur Erfüllung ihrer Aufgaben, soweit der Stadt eine angemessene Einflussnahme ermöglicht wird, der

Unternehmensgegenstand durch den öffentlichen Zweck gerechtfertigt ist und die Betätigung des Unternehmens nach Art und Umfang in einem angemessenen Verhältnis zur Leistungsfähigkeit und zum Bedarf der Stadt steht.

Die Aufrechterhaltung der Personenbeförderung hat Vorrang vor wirtschaftlichen Gesichtspunkten, soweit dies mit der Haushaltslage der Gesellschafterin in Einklang zu bringen ist. Ein vorrangiges Ziel, Gewinn zu erzielen, liegt nicht vor.

Öffentlicher Zweck

Gemäß § 2 Abs. 1 ÖPNV-Gesetz (Gesetz über den Öffentlichen Personennahverkehr im Land Brandenburg) stellt die Sicherstellung einer ausreichenden Bedienung der Bevölkerung mit Verkehrsleistungen im öffentlichen Personennahverkehr eine Aufgabe der Daseinsvorsorge dar. Diese obliegt gemäß § 3 Abs. 3 ÖPNV-Gesetz den Landkreisen und kreisfreien Städten. Hierzu ist je nach Bedarf ein Liniennetz aufzubauen, dass in einer bestimmten Taktdichte befahren wird. Der Begriff “ausreichend” ist insoweit unbestimmt und wird erst durch die vorhandene Nachfrage ausgefüllt. Die Stadt Brandenburg an der Havel bedient sich zur Erfüllung dieser Aufgabe der Verkehrsbetriebe Brandenburg an der Havel GmbH. Geschäftsgrundlage bildet der Straßenbenutzungsvertrag mit der Stadt Brandenburg an der Havel über die unentgeltliche Straßenbenutzung vom 01. März 1996 sowie der Änderungen und Ergänzungen vom 22. November 2011. Die Verträge haben eine Laufzeit bis 29. Februar 2036.

Dafür werden vier Straßenbahnlinien und 14 Omnibuslinien betrieben sowie Sonderformen des Linienverkehrs (Schülerfahrten, Marktfahrten und Theaterfahrten) durchgeführt. Der Betrieb der Fähre „Neuendorf“ wird über einen Dienstleistungsvertrag sichergestellt.

Die VBBr GmbH ist Kooperationspartner im Verkehrsverbund Berlin-Brandenburg.

Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft

Tabelle 93: Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der VBBr GmbH

Kennzahl	2018	2019	2020
Vermögens- und Kapitalstruktur (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Anlagenintensität	80%	81%	81%
Eigenkapitalquote (ohne SoPo)	17%	17%	16%
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	0	0
Finanzierung und Liquidität (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Anlagendeckung II	100%	99%	100%
Zinsaufwandquote	1%	1%	0%
Liquidität 3. Grades	99%	96%	100%
Cashflow	2.123 T€	1.083 T€	1.855 T€
Rentabilität und Geschäftserfolg (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Gesamtkapitalrentabilität	0%	0%	0%
Umsatz	6.060 T€	11.999 T€	11.952 T€
Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	0 T€	0 T€	0 T€
Personalbestand (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Personalaufwandsquote	107%	48%	55%
Anzahl der Mitarbeiter	159	168	183

Lagebericht der Gesellschaft

Das Verkehrsangebot auf den vier Straßenbahnlinien (ab 06. Dezember 2019 zwei Straßenbahnlinien durch Sperrung „Brücke 20. Jahrestag“) und den 14 Omnibuslinien wurde durch die VBBr mit 2.320 Tausend Fahrplankilometern (2019: 2.295 TFkm) qualitätsgerecht und zuverlässig erbracht. 7.625 Tausend Fahrgäste wurden im Linienverkehr anhand der Verkaufsstatistik befördert (2019: 8.714 T Fahrgäste). Der Geschäftsverlauf wurde 2020 durch die Einstellung der Straßenbahnverbindung Linie 2 und insbesondere durch die Corona-Pandemie negativ beeinflusst. Dennoch konnte das Jahr wirtschaftlich zufriedenstellend abgeschlossen werden, weil die Fahrgeldausfälle in Folge der Corona-Krise durch den Rettungsschirm der Bundes- und Landesregierung zu 100% aufgefangen wurden.

Ertragslage

Die Ertragslage hat sich seit März 2020 durch die Corona-Pandemie negativ entwickelt. So wurden im Vergleich zum Vorjahr nur 83% der Fahrgeldeinnahmen erzielt. Die Gesellschaft hat gemäß Richtlinie über die Gewährung von Billigkeitsleistungen zum Ausgleich von Schäden im öffentlichen Personennahverkehr im Zusammenhang mit dem Ausbruch von

Covid-19 im Land Brandenburg entsprechende Mittel (1.319 T€) erhalten. Die endgültige Abrechnung dieser Beihilfen musste bis zum 30. September 2021 erfolgen. Dazu mussten die Einnahmeaufteilungen der Vorjahre bis einschließlich 2020 abgerechnet werden, was für die Jahre 2019 bereits zum größten Teil erfolgt ist. Aus diesen Abrechnungen resultieren erhöhte Einnahmen aus Vorjahren (227 T€).

Das Jahresergebnis ist auf Grund des abgeschlossenen Ergebnisabführungsvertrages zwischen der VBBr und der Technischen Werke Brandenburg an der Havel GmbH ausgeglichen. Für 2020 ist entsprechend dieses Vertrages ein Gewinn in Höhe von 818.359,90 € (2019: 59.699,88 €) abzuführen.

Der geplante Personalaufwand wurde überschritten. Hintergrund waren tarifliche Sonderzahlungen (Corona-Prämie) in Höhe von 157 T€ sowie Aufwendungen aus der Bildung einer Rückstellung für Rechtsstreitigkeiten (102 T€).

Die Umsatzerlöse ohne Zuschuss liegen Corona bedingt unter Berücksichtigung der gebildeten Rückstellung mit 884 T€ unter dem Plan und mit 603 T€ unter dem Ist 2019.

Das 365 € Abonnement (verbundweit) für Auszubildende wurde seit August 2019 1.116 mal verkauft. Für jedes verkaufte Abonnement erhält die VBBr einen Ausgleichsbetrag in Höhe von 475 € vom Land, die entsprechend dem Abonnement abgegrenzt und monatlich anteilig aufgeteilt werden.

Der Materialaufwand liegt mit 6 T€ unter dem Plan und mit 181 T€ unter dem Vorjahr.

Der Fahrstrom wird mit 116 T€ gegenüber dem Plan unterschritten und liegt mit 72 T€ unter dem Ist von 2019 durch die geringe Fahrleistung und damit dem geringeren Verbrauch.

Der Dieselkraftstoff liegt mit 80 T€ unter dem Plan und mit 32 T€ unter dem Ist 2019. Die höhere Fahrplanleistung (Sperrung der „Brücke des 20. Jahrestages“, Einstellung der Straßenbahnlinie 2 und 12, Ersatz durch Schienenersatzverkehr) und damit der erhöhte Verbrauch wurden durch den konstant geringeren Einkaufspreis mehr als kompensiert.

Der Aufwand für bezogene Leistungen wird gegenüber dem Plan mit 205 T€ überschritten, Grund hierfür waren insbesondere die zusätzlichen Reinigungen (Corona Intensivreinigung / Wischdesinfektion) der Fahrzeuge und der Einbau der Fahrerplatzsicherung (Corona Scheibe) im Omnibus sowie die Leistungsverschiebung zur Reparatur der Motoren und Getriebe für die modernisierten Fahrzeuge von 2019 auf 2020.

Tabelle 94: Kosten für Fahrstrom und Dieselkraftstoff der VBBr GmbH

Kosten	Plan 2020	Ist 2020	Ist 2019
Fahrstrom in ct/KWh	14,66	13,52	14,12
Dieselkraftstoff in €/l	1,02	0,8271	0,9636
Dieselkraftstoff in l/km	0,3627	0,3428	0,3488

Der Kostendeckungsgrad bezogen auf die Umsatzerlöse ist dabei ein wichtiger Indikator und beträgt 42% (2019: 50%). Der Gesamtkostendeckungsgrad (einschließlich Rettungsschirm) liegt bei 56% (2019: 52%).

Vermögens- und Finanzlage

Die Bilanzsumme ist im Vergleich zum Vorjahr (+974 T€) insbesondere aufgrund der Investitionen in das Anlagevermögen sowie dem Anstieg der liquiden Mittel aufgrund von Fördermitteln gestiegen.

Die VBBr hat 2020 einen Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit in Höhe von 1.834 T€ (2019: 1.083 T€) erwirtschaftet. Die Erhöhung resultiert insbesondere aus der Zunahme von Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (+1.140 T€) und gegenüber dem Gesellschafter (+759 T€), der Abnahme von Forderungen aus Lieferungen und Leistungen und Sonstigen Vermögensgegenständen (-362 T€) und aus der Abnahme der Rückstellungen (-1.708 T€). Aus einer geringeren Investitionstätigkeit 2020 ergab sich ein Cashflow von -3.369 T€ (2019: -4.299 T€) und dementsprechend aus der Finanzierungstätigkeit von 2.273 T€ (2019: 2.848 T€), insbesondere aus der geringeren Kreditaufnahme von 2.032 T€ gegenüber 2019 einer geringeren Tilgung von Krediten (-626 T€) und einem höheren Investitionszuschuss von 789 T€. Dagegen sind die Einzahlungen aus Fördermitteln um 805 T€ gestiegen. Der Bestand der liquiden Mittel hat sich um 737 T€ auf 4.724 T€ erhöht.

Die geplanten Zuschüsse in Höhe von 6.478 T€ wurden über das Jahr entsprechend der Liquiditätsplanung ausgezahlt. Die Mittel aus dem Rettungsschirm flossen im Oktober und Dezember. Auch dadurch war die Zahlungsfähigkeit während des Geschäftsjahres stets gesichert.

Die Eigenkapitalquote beträgt 16,0% (2019: 16,5%) und unter Berücksichtigung des Sonderpostens 65,2% (2019: 65,0%).

Investitionen wurden im Geschäftsjahr in Höhe von 3.381 T€ (2019: 4.310 T€) getätigt.

Voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens

Der Gesellschafter der VBBr hat in seiner Sitzung am 02. Dezember 2020 dem Wirtschaftsplan 2021 zugestimmt.

Basis der Leistungserbringung im Planjahr 2021 wird der Fahrplan vom 01. Januar 2021 sein ohne die Zusatzverkehre vom Fahrplanwechsel 2018 in Bezug auf die Mehrfahrten Samstag, Sonntag nach Gollwitz und den Anbindungen der Ortsteile an den Nachtlinienverkehr Montag bis Sonntag.

Durch die Sperrung der „Brücke des 20. Jahrestages“ wird bis zum Brückenneubau (2025) die derzeitige Busersatzleistung für die Linie 2, Expressbuslinie und Buslinie 2, weitergeführt.

Der Personalaufwand wurde für die Planung 2021 mit einer Steigerung von 2,5% berücksichtigt, was sich grundsätzlich mit dem vom 20. November 2020 verhandelten Monatstabellenentgelten und Manteltarifregelungen deckt.

Der Stellenplan umfasst 160 Mitarbeiter. Zurzeit bestehen Doppelbesetzungen, zur Absicherung der Übernahme der Arbeitsleistung bei Rente, der Vertretung bei Elternzeit und dem Ersatz bei Krankheit ohne Lohnfortzahlung.

Die Corona-Krise hat zu erheblichen und fortbestehenden Einbußen im ÖPNV geführt, da die Fahrgastzahlen deutlich unter den Vorjahreswerten liegen. Für 2021 wurden 80% der Beförderungsentgelte der Mittelfristplanung in Ansatz gebracht. Daraus resultiert auch der ermittelte Jahresfehlbetrag von 955 T€, der durch eine Verlängerung des Rettungsschirmes in 2021 gegen Null laufen sollte.

Die Eigenkapitalquote wird 2021 bei ca. 13% liegen und unter Berücksichtigung des Sonderpostens 71% betragen.

Die VBBr hat für 2021 Investitionen im Gesamtumfang von 3.180 T€ geplant u. a. ein neues Gleichrichterunterwerk für 1.000 T€. Die Omnibusersatzbeschaffung wird 2021 mit zwei Standardomnibussen in Höhe von 541 T€ fortgesetzt.

Leistungs- und Finanzbeziehungen zum städtischen Haushalt

Tabelle 95: Leistungs- und Finanzbeziehungen zum städtischen Haushalt der VBBr GmbH

Nr.	Wirtschaftsjahr	Kurzbeschreibung
a.	Kapitalzuführungen und –entnahmen (die nicht b. entsprechen)	Keine
b.	Gewinnentnahmen/ Verlustausgleiche	Ergebnisabführungsvertrag TWB/VBBr (vom 27.11.2015) Verlustausgleich 2020: 818.359,90 €
c.	Gewährte Sicherheiten und Gewährleistungen	Keine
d.	Sonstige Finanzbeziehungen, die sich auf die Haushaltswirtshaft der Gemeinde unmittelbar bzw. mittelbar auswirken können	Konsumtiver Zuschuss der Stadt: 6.477.800,00 € Ausgleichszahlung Schülerverkehr (§ 45a PBefG: 709.579,45 € Zuschuss der Stadt (Fähre Neuendorf): 33.236,04 € Investitionszuschuss der Stadt: 1.037.360,00 € Investitionszuschuss der Stadt/ KInvFG: 543.127,39 €

Vermögens- und Finanzlage der Verkehrsbetriebe Brandenburg an der Havel GmbH

Tabelle 96: Vermögens- und Finanzlage der VBBr GmbH

Bilanz (Angaben in T€)			
Jahr	**2018**	**2019**	**2020**
Aktivseite			
A. Anlagevermögen	**23.736**	**25.387**	**25.980**
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	83	118	105
II. Sachanlagen	23.650	25.267	25.872
III. Finanzanlagen	3	3	3
B. Umlaufvermögen	**5.838**	**5.783**	**6.162**
I. Vorräte	617	690	696
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	866	1.106	742
III. Kassenbestand	4.355	3.987	4.724
C. Rechnungsabgrenzungsposten	**1**	**0**	**2**
Passivseite			
A. Eigenkapital	**5.144**	**5.144**	**5.144**
I. Gezeichnetes Kapital	1.971	1.971	1.971
II. Gewinnrücklagen	3.370	3.370	3.370
III. Verlustvortrag	-197	-197	-197
IV. Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	0	0	0
B. Sonderposten für Investitionszuschüsse	**15.231**	**15.111**	**15.803**
C. Rückstellungen	**3.096**	**3.881**	**2.173**
D. Verbindlichkeiten	**5.616**	**6.579**	**8.571**
E. Rechnungsabgrenzungsposten	**487**	**455**	**453**
Bilanzsumme	**29.575**	**31.170**	**32.144**

Ertragslage der Gesellschaft

Tabelle 97: Ertragslage der VBBr GmbH

GuV (Angaben in T€)				
Jahr		**2018**	**2019**	**2020**
1.	Umsatzerlöse	6.060	11.999	11.952
2.	Sonstige betriebliche Erträge	5.026	204	1.862
3.	Materialaufwand	-2.252	-2.566	-2.384
4.	Personalaufwand	-6.455	-7.062	-7.910
5.	Abschreibungen	-2.541	-2.656	-2.780
6.	Zuführungen zum SoPo für Investitionszuschüsse	1.461	1.466	1.459
7.	sonstige betriebliche Aufwendungen	-1.225	-1.263	-1.324
8.	Erträge aus Beteiligungen	0	0	0
9.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	2	13	1
10.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-73	-65	-47
11.	**Ergebnis vor sonstigen Steuern und vor Verlustübernahme**	**2**	**70**	**829**
12.	Erträge aus Verlustübernahme	9	0	0
13.	Sonstige Steuern	-11	-11	-11
14.	Aufgrund eines Gewinnabführungsvertrages abgeführte Gewinne	0	-60	-818
15.	**Jahresergebnis**	**0**	**0**	**0**

III.4.2 Stadtwerke Brandenburg an der Havel GmbH & Co. KG

Geschäftsbereich

Energieversorgung

Firmensitz

Packhofstraße 31

14776 Brandenburg an der Havel

Tel.: 03381/75 23 32

Fax: 03381/75 23 18

E-Mail: info@stwb.de

Internet: www.stwb.de

Gründung

Die Gründung der Stadtwerke Brandenburg an der Havel GmbH (StWB) erfolgte am 27.01.1995 auf der Grundlage eines Konsortialvertrages mit gleichem Datum zwischen dem kommunalen Partner und den privaten Energieversorgungsunternehmen (EVU).

Hintergrund war eine schrittweise Rückübertragung des Vermögens der örtlichen Strom- und Gasversorgung auf die Kommunen gegen die Rückgabe der von den Kommunen gehaltenen Kapitalanteile an dem privaten EVU entsprechend dem diesbezüglichen Vergleich vor dem Bundesverfassungsgericht (Stromvergleich).

Mit der Einbringung des Strom- und Fernwärmevermögens und der Einbringung der Energieversorgung Stadt Brandenburg/Havel GmbH (EBH) und der damit verbundenen Kapitalerhöhung zum 01.04.1996 wurde Ende 1996 die Gründungsphase abgeschlossen.

Der in den Vorjahren geplante steuerliche Querverbund in der Stadt Brandenburg an der Havel wurde durch die Umwandlung der Stadtwerke GmbH in eine Personengesellschaft, die StWB Stadtwerke Brandenburg an der Havel GmbH & Co. KG, in 2015 vollzogen.

Die Stadtwerke Brandenburg an der Havel GmbH wurde steuerlich rückwirkend zum 01. Januar 2015 am 24. August 2015 formwechselnd gemäß §§ 190 ff. 226, 228 ff. UmwG in eine Kommanditgesellschaft, die StWB Stadtwerke Brandenburg an der Havel GmbH & Co. KG umgewandelt. Die Gesellschaft ist beim Amtsgericht Potsdam unter HR A 6290 P eingetragen.

Gezeichnetes Kapital/Beteiligungsverhältnisse

Durch den Formwechsel der Gesellschaft wurden aus den Geschäftsanteilen an der Gesellschaft in Form einer GmbH, Anteile an der Kommanditgesellschaft.

Festkapital 8.200.000,00 €

Anteilsverhältnisse:

Tabelle 98: Anteilsverhältnisse der StWB GmbH & Co. KG

Kommanditisten	**%**	**T€**
Technische Werke Brandenburg an der Havel GmbH (TWB)	51,00 %	4.182,0
E.DIS AG Fürstenwalde	36,75 %	3.013,5
EMB Beteiligungsgesellschaft mbH Potsdam	12,25 %	1.004,5
Summe	**100,00 %**	**8.200,0**
Komplementärin		
StWB Verwaltungs- GmbH	0,00 %	0,0

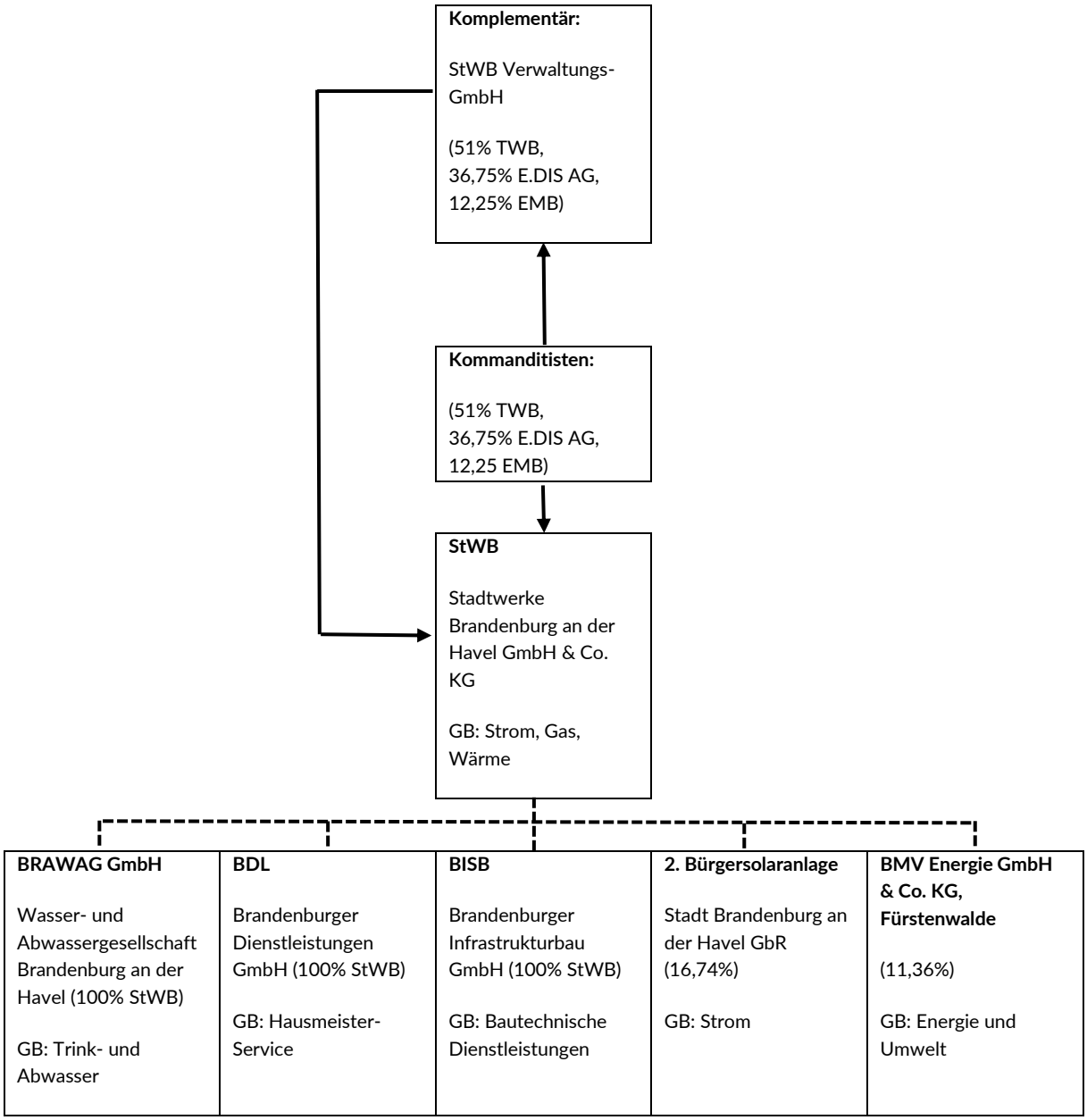
Die StWB Verwaltungs- GmbH ist als persönlich haftender Gesellschafter einzelvertretungsberechtigter Komplementär ohne Beteiligung an Vermögen, Ergebnis und Kapital der KG.

Unterbeteiligungen

Tabelle 99: Unterbeteiligungen der StWB GmbH & Co. KG

Unterbeteiligungen	
BRAWAG GmbH Wasser- und Abwassergesellschaft Brandenburg an der Havel	100%
BDL Brandenburger Dienstleistungen GmbH	100%
BISB Brandenburger Infrastrukturbau GmbH (seit 13.04.2018)	100%
2. Bürgersolaranlage der Stadt Brandenburg an der Havel GbR	16,74%
BMV Energie GmbH & Co. KG, Fürstenwalde	11,36%

Tabelle 100: Organigramm der Unterbeteiligungen der StWB GmbH & Co. KG



Gesellschaftsvertrag

Der Gesellschaftsvertrag datiert vom 24.08.2015.

Organe der Gesellschaft

Geschäftsführung (Komplementärin als Geschäftsführungs- und Vertretungsorgan)

Uwe Müller (Kaufmännischer Geschäftsführer, bis 31.01.2021)

Michael Woik (Kaufmännischer Geschäftsführer, ab 01.02.2021)

Gunter Haase (Technischer Geschäftsführer)

Die Geschäftsführung der Gesellschaft wird ab dem 24.08.2015 mit Formwechsel gemäß § 12 des Gesellschaftsvertrages durch die Komplementärin StWB Verwaltungs- GmbH ausgeübt.

Gesellschafterversammlung

Die Stimmrechte in der Gesellschafterversammlung verteilen sich entsprechend der Anteile am Festkapital.

Aufsichtsrat

Tabelle 101: Aufsichtsratsmitglieder 2020 der StWB GmbH & Co. KG

Aufsichtsratsvorsitz	Herr Steffen Scheller
Stellvertreter	Herr Dr. Alexander Montebaur
Weitere Mitglieder	Herr Stephan Gothe
	Herr Dr. Jens Horn
	Herr Jürgen Schütt (seit 01.07.2020)
	Herr Dr. Andreas Reichel (bis 30.06.2020)
	Herr Tobias Dietrich
	Herr Carsten Eichmüller
	Herr Dr. Ralf Krombholz
	Herr Dr. Klaus-Peter Tiemann

Im Jahr 2020 fanden zwei Aufsichtsratssitzungen statt.

Gegenstand

Gegenstand des Unternehmens ist die Planung, die Errichtung, der Erwerb und der Betrieb von Anlagen, die der Versorgung mit Elektrizität, Gas, Wärme, der Wasserversorgung, Abwasserbeseitigung und der Klärschlammentsorgung dienen sowie die Vornahme aller damit in Zusammenhang stehenden Geschäfte. Das Unternehmen ist zu allen Maßnahmen berechtigt, die mittelbar oder unmittelbar diesen Zwecken dienen.

Versorgungsgebiet

Brandenburg an der Havel mit Ausnahme der Stadtteile Göttin, Gollwitz, Mahlenzien, Klein Kreutz, Schmerzke und Wust.

Öffentlicher Zweck

Bei Aufgaben, die den in § 2 Abs. 2 BbgKVerf bezeichneten Betätigungsfeldern zuzurechnen sind (beispielsweise die Energieversorgung einschließlich der Energieproduktion), ist von einer Rechtfertigung durch einen öffentlichen Zweck auszugehen (vgl. Rundschreiben zu den Regelungen der Kommunalverfassung über die wirtschaftliche Betätigung der Kommunen (§§ 91 – 100 BbgKVerf) vom 13.11.2013).

Die Unternehmensziele dienen der öffentlichen Zweckbestimmung der Grundversorgung der Bevölkerung mit Leistungen im Rahmen der kommunalen Daseinsvorsorge und begründen das Engagement der Gemeinde.

Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft

Tabelle 102: Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der StWB GmbH & Co. KG

Kennzahl	2018	2019	2020
Vermögens- und Kapitalstruktur (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Anlagenintensität	66%	64%	64%
Eigenkapitalquote (ohne SoPo)	55%	56%	62%
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	0	0
Finanzierung und Liquidität (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Anlagendeckung II	110%	110%	118%
Zinsaufwandquote	0,9%	0,8%	0,8%
Liquidität 3. Grades	152%	144%	175%
Cashflow	18.961 T€	15.493 T€	19.344 T€
Rentabilität und Geschäftserfolg (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Gesamtkapitalrentabilität	13%	10%	13%
Umsatz	86.681 T€	86.710 T€	88.448 T€
Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	14.858 T€	12.374 T€	16.649 T€
Personalbestand (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Personalaufwandsquote	10%	11%	10%
Anzahl der Mitarbeiter	126	128	128

Lagebericht der Gesellschaft

Ertragslage

Das operative Ergebnis beläuft sich auf 14,6 Mio. € und liegt damit um ca. 0,4 Mio. € über dem Vorjahresergebnis.

Die Umsatzerlöse liegen insgesamt über dem Vorjahresniveau (88,5 Mio. €, 2019: 86,7 Mio. €). Gesunkene Umsätze in den Sparten Gas (-0,3 Mio. €), Wärme (-0,5 Mio. €) und Stromeinspeisung Heizkraftwerk (-1,6 Mio. €) wurden durch gestiegene Umsatzerlöse in der Sparte Strom (+0,8 Mio. €), periodenfremde Umsätze (+0,9 Mio. €) und sonstige Erträge im Zusammenhang mit dem Finanzierungsleasing Blockheizkraftwerk Städtisches Klinikum (+2,4 Mio. €) überkompensiert.

Im Geschäftsbereich Strom-Vertrieb liegen die Absatzmengen im Netzgebiet der StWB unter Vorjahresniveau (111 GWh, 2019: 115 GWh). Die Absatzmengen im exterritorialen Bereich stiegen dagegen (44 GWh, 2019: 39 GWh).

Die Inanspruchnahme des StWB-Stromnetzes durch fremde Händler ist mit ca. 116,0 GWh gegenüber 128,0 GWh im Vorjahr etwas zurückgegangen. Korrespondierend ist der Umsatz gesunken (6,9 Mio. €, 2019: 7,4 Mio. €).

Der Umsatz in der Stromeinspeisung liegt um ca. 1,6 Mio. € unter dem Vorjahresniveau (2,7 Mio. €, 2019: 4,3 Mio. €). Trotz geringfügig höherer Umsatzerlöse aus dem Verkauf des Stromfahrplanes am Terminmarkt (2,4 Mio. €, 2019: 2,3 Mio. €) blieben aufgrund der Stillstandzeiten der Turbinen die Erlöse aus zusätzlichen Verkäufen an der Börse und die Erlöse aus der Bestandsförderung gemäß KWK-Gesetz aufgrund des Auslaufens dieser zum 31.12.2019 unter denen des Vorjahres (0,3 Mio. €, 2019: 2,0 Mio. €).

Im Geschäftsbereich Gas-Vertrieb liegen die Absatzmengen im Tarifkundengeschäft im Netzgebiet der StWB fast auf Vorjahresniveau (217 GWh, 2019: 220 GWh). Die Absatzmengen im exterritorialen Netzgebiet sind ebenfalls nahezu unverändert (34 GWh, 2019: 36 GWh). Der Absatz an Sonderkunden im Netzgebiet der StWB fiel gegenüber dem Vorjahr höher aus (33 GWh, 2019: 28 GWh). Der Absatz an Sonderkunden im Netzgebietes der StWB fiel gegenüber dem Vorjahr höher aus (33 GWh, 2019: 28 GWh). Die Umsatzerlöse insgesamt sind im Vergleich nahezu unverändert (12,2 Mio. €, 2019: 12,2 Mio. €).

Im Geschäftsbereich Wärmeversorgung liegen die Absatzmengen im Wesentlichen witterungsbedingt unter dem Vorjahr (157 GWh, 2019: 167 GWh). Die Umsatzerlöse liegen korrespondierend unter dem Vorjahresniveau (14,4 Mio. €, 2019: 14,8 Mio. €).

Die sonstigen betrieblichen Erträge (4,2 Mio. €, 2019: 3,8 Mio. €) liegen ca. 0,4 Mio. € über dem Vorjahresniveau. Dieser Anstieg ist insbesondere auf höhere periodenfremde Erträge und Erträge aus Schadenersatz zurückzuführen.

Insgesamt steigt das Betriebsergebnis leicht auf 14,6 Mio. € (2019: 14,2 Mio. €) und die Umsatzrendite beläuft sich auf 16,5% (2019: 16,3%).

Der Materialaufwand ist im Vergleich zum Vorjahr korrespondierend zu den Umsatzerlösen um ca. 0,3 Mio. € gestiegen (58,0 Mio. €, 2019: 57,7 Mio. €). Rückgänge bei den Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe um 2,0 Mio. € wurde durch einen deutlichen Anstieg der bezogenen Leistungen um 2,3 Mio. € im Zusammenhang mit dem Blockheizkraftwerk Städtisches Klinikum überkompensiert.

Die Abschreibungen liegen mit 0,2 Mio. € unter dem Vorjahresniveau (4,3 Mio. €, 2019: 4,5 Mio. €). Grund hierfür ist das Auslaufen von handelsrechtlichen Nutzungsdauern für einzelne Wirtschaftsgüter.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen sind gegenüber 2019 um 0,6 Mio. € gestiegen (5,2 Mio. €, 2019: 4,6 Mio. €). Grund hierfür ist die berücksichtigte Risikovorsorge für Rückzahlungsverpflichtungen aufgrund Corona bedingter Insolvenzen.

Der Jahresüberschuss in Höhe von 16,7 Mio. € liegt um rund 4,3 Mio. € über dem Ergebnis des letzten Jahres.

Die Finanz-, Vermögens- und Ertragslage sind als sehr gut einzuschätzen. Die Eigenkapitalquote beträgt 62% (2019: 56%).

Vermögens- und Finanzlage sowie Investitionen

Das Bruttoinvestitionsvolumen -ohne Berücksichtigung der erhaltenen Fördermittel und Ertragszuschüsse in Höhe von 0,7 Mio. EUR- lag im Berichtsjahr leicht über dem Vorjahr (4,6 Mio. €, 2019: 4,5 Mio. €). Die Investitionsausgaben betrafen in 2020 Investitionen in die Leitungsnetze und dazugehörige Anlagen in den Sparten Strom (1,6 Mio. €), Gas (0,6 Mio. €) und Wärme (1,2 Mio. €). Des Weiteren wurden ca. 0,8 Mio. € in die Betriebs- und Geschäftsausstattung einschließlich Hard- und Software sowie 0,4 Mio. € in Leit- und Informationstechnik investiert.

Die Anlagenquote beläuft sich auf 64% (2019: 64%).

Das Eigenkapital ist auf ca. 78,2 Mio. € gestiegen (2019: 71,1 Mio. €). Das langfristige Fremdkapital inklusive der Sonderposten verringerte sich im Vergleich zum Vorjahr um 1,3 Mio. € und ist im Wesentlichen auf die Verringerung der langfristigen Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten (11,7 Mio. €, 2019: 13,6 Mio. €) zurückzuführen. Die Sonderposten haben sich um 0,4 Mio. € verringert.

Das kurzfristige Fremdkapital (26,2 Mio. €, 2019: 31,1 Mio. €) verringerte sich im Wesentlichen aufgrund der gesunkenen Verbindlichkeiten aus Anleihen (1,9 Mio. €, 2019: 4,6 Mio. €), Verbundverbindlichkeiten (0,4 Mio. €, 2019: 2,3 Mio. €), und der Steuerrückstellungen (2,4 Mio. €; 2019: 2,8 Mio. €).

Der Liquiditätsbestand betrug zum 31.12.2020 23,3 Mio. € (2019: 30,2 Mio. €).

Die Liquidität 2. Grades stieg von 141% auf 167%. Dies ist vor allem auf die Verringerung des kurzfristigen Fremdkapitals zurückzuführen, während die Verringerung der flüssigen Mittel durch eine Erhöhung der kurzfristigen Forderungen kompensiert wurde.

Die Gesellschaft konnte im abgelaufenen Geschäftsjahr ihren finanziellen Verpflichtungen jederzeit nachkommen.

Dem Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit (9,2 Mio. €, 2019: 16,3 Mio. €) stehen Ausgaben für Investitionen (4,6 Mio. €, 2019: 4,6 Mio. €), Gewinnausschüttungen (9,6 Mio. €, 2019: 10,1 Mio. €) sowie Tilgungsleistungen (1,9 Mio. €, 2019: 1,9 Mio. €) gegenüber.

Voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens

Neben den klassischen Angeboten für Strom-, Erdgas- und Wärmeversorgung bieten die Stadtwerke den Kunden ein beständig wachsendes Portfolio innovativer Energielösungen an. Aufgrund der in den vorangegangenen Jahren guten Erfahrungen mit der Vermarktung von Ökostrom werden seit 2018 die Kunden weitestgehend nur noch mit Ökostrom versorgt.

Der sich aus der lokalen Präsenz ergebende persönliche Kundenkontakt und die individuell auf den Kunden zugeschnittenen Lösungen tragen wesentlich zum Erfolg des Unternehmens bei.

Durch die strukturierte Strom- und Gasbeschaffung haben die Kunden auch 2020 von marktgerechten Preisen profitiert. Den Kunden konnten für 2021 attraktive Festpreisprodukte angeboten werden. Die hohe Rücklaufquote der Vertragsangebote belegt die starke Kundenbindung; gleichzeitig konnten erhebliche Zuwächse im Regionalstrom generiert werden – einem Produkt, dass sich deutlich vom Wettbewerb abhebt.

Vorbehaltlich der noch nicht endgültig absehbaren Folgen, die im Zusammenhang mit dem Coronavirus (Covid-19) entstehen können, wird das Ergebnis vor Steuern für das Geschäftsjahr 2021 voraussichtlich ca. 13,6 Mio. € betragen.

Das geplante Investitionsvolumen 2021 beläuft sich auf ca. 23,5 Mio. €. Davon sollen 2,6 Mio. € in das Stromnetz sowie 0,7 Mio. € in das Gasnetz fließen. Weitere Investitionen sind für die Erneuerung von Nahwärmeanlagen sowie den Ausbau des Fernwärmenetzes, insbesondere für die Fernwärmetrassse Premnitz mit insgesamt 17,7 Mio. € geplant. Zudem sollen ca. 2,5 Mio. € in die Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie Informationstechnik einschließlich Hard- und Software investiert werden. Die Finanzierung der geplanten Investitionen wird aus dem bestehenden Finanzmittelbestand, dem Cashflow der laufenden Geschäftstätigkeit, der Aufnahme von Bankdarlehen sowie Investitionszuschüssen erfolgen.

Leistungs- und Finanzbeziehungen zum städtischen Haushalt

Tabelle 103: Leistungs- und Finanzbeziehungen zum städtischen Haushalt der StWB GmbH & Co. KG

Nr.	Wirtschaftsjahr	Kurzbeschreibung
a.	Kapitalzuführungen und –entnahmen (die nicht b. entsprechen)	Thesaurierung/ Zuführung zu Einlagekonten 6.949.067,79 €
b.	Gewinnentnahmen/ Verlustausgleiche	Vom Jahresüberschuss 2020 in Höhe von 16.649.067,79 € wurden 9.700.00,00 € an die Gesellschafter ausgeschüttet.
c.	Gewährte Sicherheiten und Gewährleistungen	Keine
d.	Sonstige Finanzbeziehungen, die sich auf die Haushaltswirtshaft der Gemeinde unmittelbar bzw. mittelbar auswirken können	Keine

Vermögens- und Finanzlage der Gesellschaft

Tabelle 104: Vermögens- und Finanzlage der StWB GmbH & Co. KG

Bilanz (Angaben in T€)			
Jahr	**2018**	**2019**	**2020**
Aktivseite			
A. Anlagevermögen	**81.439**	**81.515**	**80.966**
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	481	579	582
II. Sachanlagen	47.272	47.151	47.299
III. Finanzanlagen	33.685	33.785	33.085
B. Umlaufvermögen	**42.492**	**44.817**	**45.789**
I. Vorräte	846	1.065	2.215
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	14.318	13.547	20.322
III. Kassenbestand, Guthaben	27.328	30.204	23.252
C. Rechnungsabgrenzungsposten	**308**	**252**	**289**
D. Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensberechnung	**0**	**0**	**0**
Passivseite			
A. Eigenkapital	**68.878**	**71.102**	**78.151**
I. Festkapital	8.200	8.173	8.173
II. Variables Kapital	-26	0	0
III. Kapitalrücklagen	34.198	34.198	34.198
IV. Gewinnrücklagen	11.649	16.357	19.131
V. Jahresüberschuss	14.858	12.374	16.649
B. Sonderposten mit Rücklagenanteil	**1.961**	**1.717**	**1.489**
C. Sonderposten mit Investitionszulagen	**1.411**	**1.325**	**1.187**
D. Baukostenzuschüsse	**7.254**	**7.241**	**7.200**
E. Rückstellungen	**10.044**	**9.357**	**8.817**
F. Verbindlichkeiten	**34.690**	**35.839**	**30.200**
E. Rechnungsabgrenzungsposten	**0**	**2**	**0**
Bilanzsumme	**124.238**	**126.584**	**127.044**

Ertragslage der Gesellschaft

Tabelle 105: Ertragslage der StWB GmbH & Co. KG

GuV (Angaben in T€)				
Jahr		**2018**	**2019**	**2020**
1.	Umsatzerlöse	86.681	86.709	88.448
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	31	408	-440
3.	Andere aktivierte Eigenleistungen	58	73	80
4.	Sonstige betriebliche Erträge	5.130	3.779	4.167
5.	Materialaufwand	-57.336	-57.711	-58.049
6.	Personalaufwand	-8.965	-9.184	-9.251
7.	Abschreibungen	-5.228	-4.521	-4.345
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	-4.070	-4.583	-5.240
9.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	57	16	11
10.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-803	-683	-689
11.	Erträge aus Beteiligungen	169	168	176
12.	Erträge aus Ergebnisabführungsverträgen	2.785	1.206	5.318
13.	Steuern vom Einkommen und Ertrag	-3.155	-2.505	-2.719
14.	**Ergebnis nach Steuern**	**15.354**	**13.173**	**17.468**
15.	Sonstige Steuern	-496	-798	-818
16.	**Jahresergebnis**	**14.858**	**12.374**	**16.649**

III.4.2.1 BRAWAG GmbH Wasser- und Abwassergesellschaft Brandenburg an der Havel

Geschäftsbereich

Trinkwasserversorgung und Abwasserbetrieb

Firmensitz

Packhofstraße 31

14776 Brandenburg an der Havel

Tel.: 03381/752 752

Fax: 03381/752 336

Internet: www.brawag.de

Gründung

Die BRAWAG (Wasser- und Abwassergesellschaft Brandenburg an der Havel) wurde auf der Grundlage des zwischen der Stadt Brandenburg an der Havel, der TWB (Technische Werke Brandenburg an der Havel GmbH), der Metallgesellschaft AG (MG) und der Westfälischen Ferngas AG (WFG) am 12.08.1993 geschlossenen Konsortialvertrages gegründet.

Die Metallgesellschaft hat mit Kauf- und Abtretungsverträgen vom 19.05.1998 ihren Geschäftsanteil an die TWB und an die Westfälische Ferngas AG mit Gewinnbezugsrecht ab 01.01.1998 veräußert.

Mit Kauf- und Abtretungsvertrag vom 08.10.2002 erwarben die Stadtwerke Brandenburg an der Havel GmbH (StWB) die Anteile der TWB an der BRAWAG in Höhe von 67,55% und wurde somit zum Mehrheitsgesellschafter der BRAWAG.

Am 12.12.2005 haben die StWB den notariellen Kauf- und Abtretungsvertrag mit der RWE Energy AG über den Erwerb der Restbeteiligung von 32,45% an der BRAWAG unterzeichnet. Die BRAWAG ist nunmehr 100%-ige Tochter der StWB.

Die Stadt Brandenburg an der Havel hat die Trinkwasserversorgung auf die BRAWAG übertragen. Mit rechtlicher und wirtschaftlicher Wirkung wurde das der TWB zuvor von der Stadt Brandenburg an der Havel übertragene Trinkwasservermögen als Sacheinlage in die BRAWAG zum 01.07.1994 eingelegt.

Der Abwasserbetrieb wurde bereits am 24.06.1993 als eigenbetriebsähnliche Einrichtung gegründet. Bis zum Inkrafttreten der Eigenbetriebsverordnung des Landes Brandenburg als gesetzliche Grundlage für Eigenbetriebe am 27.03.1995 war der Abwasserbetrieb formalrechtlich wie ein als Eigenbetrieb geführter Regiebetrieb der Stadt anzusehen.

Der BRAWAG wurden die Aufgaben der Betriebsführung des städtischen Abwasserbetriebs mit wirtschaftlicher und rechtlicher Wirkung zum 01.07.1994 übertragen.

Mit Vertrag vom 24.08.1998 übertrug die Stadt Brandenburg an der Havel ihren Abwassereigenbetrieb im Wege der Ausgliederung nach den §§ 168, 123 ff. Umwandlungsgesetz (UmwG) auf die BRAWAG mit Ausgliederungsstichtag 01.01.1998. Das übertragene Vermögen ging mit Eintragung in das Handelsregister am 21.12.1998 mit dinglicher Wirkung auf den übernehmenden Rechtsträger BRAWAG über.

Gezeichnetes Kapital/Beteiligungsverhältnisse

Tabelle 106: Beteiligungsverhältnisse der BRAWAG GmbH

Stammkapital	6.646.794,46 €
StWB GmbH & Co. KG	100%

Das Stammkapital der Gesellschaft beträgt zum 31. Dezember 2006 TDM 13.000 (= 6.647 T€). Die Umstellung auf Euro steht bislang noch aus.

Unterbeteiligungen

Die Gesellschaft hat keine Tochterunternehmen und ist an keinem Unternehmen wesentlich beteiligt.

Gesellschaftsvertrag

Der Gesellschaftsvertrag datiert vom 24. August 1998. Die Gesellschaft ist beim Amtsgericht Potsdam unter der HRB-Nr. 67 22P eingetragen.

Organe der Gesellschaft

Geschäftsführung

Uwe Müller (bis 31.01.2021)

Gunter Haase (ab 01.02.2021)

Gesellschafterversammlung

Die Vertretung des Gesellschafters in der Gesellschafterversammlung wird seit 08.10.2002 durch die Geschäftsführung der StWB wahrgenommen.

Im Geschäftsjahr 2020 fanden zwei Gesellschafterversammlungen statt.

Gegenstand

Planung, Finanzierung, Bau und Betrieb von Einrichtungen der Wasserversorgung, Abwasserbeseitigung und Klärschlammentsorgung, fachliche Beratung in diesen Bereichen sowie die Übernahme aller Werk- oder Dienstleistungen für Unternehmen der Wasserversorgung, Abwasserbeseitigung und Klärschlammentsorgung.

Gegenstand ist insbesondere der Betrieb von derartigen Einrichtungen für Dritte auf Grund von Betreiber- und Dienstleistungsverträgen. Die Gesellschaft ist ein Versorgungs- und

Entsorgungsunternehmen. Es beliefert seine Kunden mit Trinkwasser, das durch eigene Anlagen gefördert, erzeugt und transportiert wird. Des Weiteren betreibt sie auf Grundlage eines Betreibervertrages mit eigenen Anlagen die Abwasserbehandlung und Abwasserentsorgung für die Stadt Brandenburg an der Havel. Dafür erstattet die Stadt Brandenburg an der Havel der BRAWAG den zur Erfüllung der vertraglichen Verpflichtungen vereinbarten Selbstkostenfestpreis.

Öffentlicher Zweck

Gemäß § 2 Abs. 1 der Kommunalverfassung des Land Brandenburg (BbgKVerf) erfüllt die Gemeinde alle Aufgaben der örtlichen Gemeinschaft in eigener Verantwortung. Hierzu gehört gemäß § 2 Abs. 2 BbgKVerf auch die Versorgung mit Wasser sowie die Abwasserbeseitigung und -behandlung. Diese Aufgaben werden konkretisiert durch § 59 und § 66 des Brandenburgischen Wassergesetzes. Weitere zu beachtende Grundlagen sind die Trinkwasserversorgungssatzung, die Grubensatzung, die Entwässerungssatzung und Abwassergebührensatzung der Stadt Brandenburg an der Havel. In diesem Zusammenhang bedient sich die Stadt Brandenburg an der Havel der BRAWAG.

Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft

Tabelle 107: Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der BRAWAG GmbH

Kennzahl	**2018**	**2019**	**2020**
Vermögens- und Kapitalstruktur (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Anlagenintensität	95%	93%	95%
Eigenkapitalquote (ohne SoPo)	61%	62%	61%
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	0	0
Finanzierung und Liquidität (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Anlagendeckung II	86%	87%	82%
Zinsaufwandquote	2,0%	1,8%	1,6%
Liquidität 3. Grades	52%	68%	36%
Cashflow	9.228 T€	7.832 T€	8.798 T€
Rentabilität und Geschäftserfolg (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Gesamtkapitalrentabilität	4%	2%	7%
Umsatz	21.029 T€	21.168 T€	21.176 T€
Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	0 T€	0 T€	0 T€
Personalbestand (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Personalaufwandsquote	13%	14%	14%
Anzahl der Mitarbeiter	44	45	44

Lagebericht der Gesellschaft

Geschäftsverlauf

Die verkaufte Trinkwassermenge ist im Vergleich zum Vorjahr leicht gestiegen (+1,2%).

Die auf die Kläranlage aufgeleiteten Mengen sind gegenüber dem Vorjahr um ca. 2,7% gestiegen. Ursächlich für den Anstieg ist ein im Vergleich zu 2019 höherer Regenwasseranfall.

Im Geschäftsjahr 2020 ist die Anzahl der Schäden im Trinkwassernetz gegenüber dem Vorjahr konstant (31, 2019: 31). Die Anzahl der Störungen an Abwasserhauptleitungen ist von 105 auf 82 gesunken. Auf der Kläranlage Briest reduzierten sich die Störungen von 178 auf 160, an Abwasserpumpwerken von 231 auf 205.

Zum 01.01.2020 blieb der Trinkwasser-Mengenpreis von 1,34 €/m³ im Vergleich zum Vorjahr konstant.

Das Investitionsvolumen im Geschäftsjahr betrug 6,7 Mio. € (2019: 4,7 Mio. €). Schwerpunkte im Trinkwassernetz (2,7 Mio. €) waren die Projekte Erneuerung der Trinkwasserleitungen Bahnkreuz Caasmannstraße, Buhnenhaus, Bahnquerung Schlachthof, Birkenweg, L 962, Neuendorfer Straße und Bundesstraße 102.

Die Maßnahmen Wasserwerke betreffend (ca. 0,2 Mio. €) umfassten überwiegend die Erneuerung der Brunnen-Ostfassung des Wasserwerks Mahlenzien.

Die Erneuerung und Reparatur von Abwasseranlagen (ca. 1,1 Mio. €) im gesamten Stadtgebiet wurde weiter fortgesetzt und betraf im Wesentlichen die Erschließung des Stadtgebietes „Eigene Scholle“ (Birkenweg) sowie die Erneuerung Bahntechnikerring in Kirchmöser. Zudem erfolgten auf der Kläranlage Briest (ca. 0,6 Mio. €) unter anderem die Erneuerung der Dekanteranlage. In 2019 begonnene Maßnahmen an diversen Abwasserpumpwerken (ca. 2,0 Mio. €), im Wesentlichen das Hauptpumpwerk Bauhofstraße betreffend, wurden ebenfalls in 2020 fertig gestellt. Die restlichen Investitionen (0,1 Mio. €) entfielen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung.

Trinkwasser

Tabelle 108: Versorgungsmengen der BRAWAG GmbH

Versorgungsmengen	Leitungsnetz	Trinkwasserhausanschlüsse
- durchschnittlich 10.500 m³ täglich	- Hauptleitungen = 94,19 km - Versorgungsleitungen = 292,29 km - Hausanschlüsse = 137,3 km - Die größten Leitungen haben einen Durchmesser von 800 mm	- 12.095 Stück im Versorgungsgebiet

Abwasser

Tabelle 109: Entsorgungsmengen der BRAWAG GmbH

Entsorgungsmengen	**Leitungsnetz**	**Abwasserhausanschlüsse**
- Trockenwetter: ca. 9.000 m³ / d - Regenwetter: bis zu 33.000 m³ / d	- Abwasserdruckleitungen: 76,3 km - Mischwassersammler: 56,5 km -Schmutzwassersammler: 166,3 km - Regenwassersammler: 109,6 km - begehbare Kanäle: 3,9 km	- 10.350 Stück

Der Abwasser-Anschlussgrad bezogen auf die Einwohner im Versorgungsgebiet beträgt 92,12%.

Ertragslage

Die Umsatzerlöse von insgesamt 21,1 Mio. € (2019: 21,2 Mio. €) sind gegenüber dem Vorjahr konstant. Die Umsatzerlöse aus dem Trinkwasserverkauf (7,4 Mio. €) liegen annähernd auf Vorjahresniveau. Die Umsatzrendite beläuft sich auf 25,7% (2019: 5,7%).

Das Betreiberentgelt für den Betrieb der Abwasserentsorgungseinrichtungen liegt mit 12,3 Mio. € netto auf dem Vorjahresniveau.

Im Geschäftsjahr wurden mehr Hausanschlüsse hergestellt und abgerechnet (0,5 Mio. €, 2019: 0,4 Mio. €).

Die sonstigen betrieblichen Erträge liegen insbesondere wegen der Ausbuchung von Verbindlichkeiten in Höhe von 0,7 Mio. € im Rahmen eines Vergleichs über die fehlgeschlagene Dükerung einer Trinkwasserleitung am Buhnenhaus über dem Vorjahr (1,5 Mio. €, 2019: 0,4 Mio. €).

Der Materialaufwand liegt ebenfalls über dem Vorjahresniveau (7,0 Mio. €, 2019: 6,1 Mio. €).

Der Personalaufwand ist um 0,1 Mio. € auf 3,0 Mio. € leicht gesunken.

Die Abschreibungen liegen aufgrund erfolgter außerplanmäßiger Abschreibungen für Abwasseranlagen in 2019 unter dem Vorjahreswert (3,8 Mio. €, 2019: 6,9 Mio. €).

Das Finanzergebnis beträgt -0,3 Mio. € und liegt unter Vorjahresniveau.

Durch den Ergebnisabführungsvertrag fallen bei der BRAWAG keine Steuern vom Einkommen und vom Ertrag für das laufende Geschäftsjahr an. Das Ergebnis in Höhe von 5,3 Mio. € wird vollständig an die Muttergesellschaft abgeführt.

Vermögens- und Finanzlage sowie Investitionen

Das Vermögen der BRAWAG (Anlagenintensität) setzt sich zu 94,9% (2019: 92,7%) aus dem Anlagevermögen zusammen. Es beinhaltet die Trink- und Abwassernetze, die Wassergewinnungs-, -aufbereitungs- und -speicherungsanlagen, Pumpwerke und die Kläranlage Brandenburg-Briest.

Im Geschäftsjahr 2020 wurden insgesamt 6,7 Mio. € (2019: 4,7 Mio. €) investiert, davon 2,9 Mio. € (2019: 1,9 Mio. €) im Trinkwasserbereich, 3,8 Mio. € (2019: 2,6 Mio. €) im Abwasserbereich und 0,02 Mio. € (2019: 0,2 Mio. €) im Verwaltungsbereich.

Im Geschäftsjahr 2020 erhöhte sich das Anlagevermögen gegenüber dem Vorjahr um 2,8 Mio. €. Dies ist insbesondere auf die außerplanmäßige Abschreibung für Abwasseranlagen in 2019 zurückzuführen.

Das Eigenkapital in Höhe von 48,3 Mio. € liegt aufgrund des Ergebnisabführungsvertrages auf Vorjahresniveau.

Die Verbindlichkeiten gegenüber dem Gesellschafter (5,5 Mio. €, 2019: 1,3 Mio. €) sind gestiegen. Das ist im Wesentlichen auf das im Vergleich zum Vorjahr höhere Ergebnis zurückzuführen. Die Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Brandenburg an der Havel haben sich um 0,5 Mio. € im Vergleich zum Vorjahr vermindert. Die Bankverbindlichkeiten (15,9 Mio. €, 2019: 17,1 Mio. €) sind durch vertraglich vereinbarte Tilgungen gesunken. Die Lieferantenverbindlichkeiten (1,4 Mio. €, 2019: 2,5 Mio. €) sind gesunken.

Dem Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit 7,3 Mio. € (2019: 10,2 Mio. €) stehen insbesondere Ausgaben für Investitionen (6,7 Mio. €, 2019: 4,7 Mio. €) sowie Tilgungsleistungen (1,3 Mio. €, 2019: 1,5 Mio. €) gegenüber.

Die Gesellschaft konnte ihren finanziellen Verpflichtungen im gesamten Geschäftsjahr jederzeit nachkommen. Der Liquiditätsbestand betrug zum Jahresende 2,4 Mio. € (2019: 4,5 Mio. €). Die Liquidität 2. Grades hat sich um 32%-Punkte reduziert und beläuft sich auf 36%.

Die aktuelle Vermögens-, Finanz- und Ertragslage verdeutlicht, dass die BRAWAG gut aufgestellt ist. Die Eigenkapitalquote liegt leicht unter Vorjahresniveau (61%, 2019: 62%). Geplante Investitionen können problemlos getätigt werden. Die BRAWAG wird ihre Position als ein erfolgreicher und kundenorientierter Dienstleister im Konzern der StWB weiter ausbauen.

Voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens

Der Trinkwasserpreis bleibt in 2021 konstant und beträgt 1,43 €/m³ brutto.

Das Betreiberentgelt für den Betrieb der BRAWAG - eigenen Abwasseranlagen beträgt für 2021 14.092.799 € brutto (2019: 14.605.643 € brutto) und wurde durch die Stadt Brandenburg an der Havel bestätigt. Aus der Nachkalkulation der Gebühren der Stadt Brandenburg an der Havel für Schmutzwasser für das Jahr 2019 ergab sich eine Überdeckung, die in 2021 gebührenwirksam ausgeglichen wird.

Die Schmutzwassermengengebühr sowie die Aufleitgebühr konnten demnach von 2,76 €/m³ auf 2,74 €/m³ zum 1. Januar 2021 gesenkt werden.

Aus der Nachkalkulation Niederschlagswasser 2019 ergibt sich eine Unterdeckung, die gebührenwirksam in 2021 zum Ansatz gebracht wird. Trotz der geringfügigen Unterdeckung konnte die Niederschlagswassergebühr auf 1,02 €/m² (2019: 1,05 €/m²) gesenkt werden. Dasselbe gilt für die Grundwassereinleitgebühr, diese beträgt 1,70 € (2019: 1,75 €/m³) in 2021.

Insgesamt geht die BRAWAG von leicht sinkenden Umsatzerlösen in 2021 gegenüber 2020 aus, im Wesentlichen ist dies auf das Sinken der Umsatzerlöse aus dem Betreiberentgelt zurückzuführen.

Das geplante Investitionsvolumen der BRAWAG für das Jahr 2021 beträgt 4,0 Mio. €. Davon sollen 3,4 Mio. € in Erneuerung, Neubau und Ausbau von Trink- und Abwasserleitungen fließen. Weitere Investitionsmaßnahmen sind für das Wasserwerk Mahlenzien (0,1 Mio. €), das Wasserwerk Kaltenhausen (0,1 Mio. €), die Kläranlage Briest (0,1 Mio. €) sowie Erneuerung/Umbau von Pumpwerken (0,1 Mio. €) geplant. Außerdem werden 0,2 Mio. € in Betriebs- und Geschäftsausstattung investiert.

Die Finanzierung der geplanten Investitionen wird aus dem Cashflow der laufenden Geschäftstätigkeit und geplanter Darlehensneuaufnahmen erfolgen.

Vorbehaltlich der noch nicht endgültig absehbaren Folgen, die im Zusammenhang mit dem Coronavirus (Covid-19) entstehen können, wird das Ergebnis vor Steuern der BRAWAG für 2021 voraussichtlich 4,1 Mio. € betragen.

Die wirtschaftlichen Auswirkungen der Corona-Pandemie und damit die Auswirkungen auf die Unternehmensplanung lassen sich zum heutigen Zeitpunkt noch nicht vollumfänglich quantifizieren. Die BRAWAG sieht hier ein mögliches Risiko in Hinblick auf die Erreichung der Umsatz- und Profitabilitätsziele für 2021 und Folgejahre.

Leistungs- und Finanzbeziehungen zum städtischen Haushalt

Tabelle 110: Leistungs- und Finanzbeziehungen zum städtischen Haushalt der BRAWAG GmbH

Nr.	Wirtschaftsjahr	Kurzbeschreibung
a.	Kapitalzuführungen und –entnahmen (die nicht b. entsprechen)	Ab 2015 Ergebnisabführungsvertrag, gezeigt als Verbindlichkeit an Gesellschafter StWB
b.	Gewinnentnahmen/ Verlustausgleiche	Keine
c.	Gewährte Sicherheiten und Gewährleistungen	Keine
d.	Sonstige Finanzbeziehungen, die sich auf die Haushaltswirtshaft der Gemeinde unmittelbar bzw. mittelbar auswirken können	Betreiberentgelt gemäß Betreibervertrag (vom 12.01.1999) in Höhe von 12.273.649,96 € netto für das Jahr 2020.

Vermögens- und Finanzlage der Gesellschaft

Tabelle 111: Vermögens- und Finanzlage der BRAWAG GmbH

Bilanz (Angaben in T€)			
Jahr	**2018**	**2019**	**2020**
Aktivseite			
A. Anlagevermögen	**74.740**	**72.439**	**75.292**
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	47	33	92
II. Sachanlagen	74.692	72.407	75.200
B. Umlaufvermögen	**4.182**	**5.693**	**3.956**
I. Vorräte	0	0	0
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.117	1.218	1.603
III. Kassenbestand, Guthaben	3.065	4.475	2.353
C. Rechnungsabgrenzungsposten	**58**	**25**	**69**
Passivseite			
A. Eigenkapital	**48.320**	**48.320**	**48.320**
I. Gezeichnetes Kapital	6.647	6.647	6.647
II. Kapitalrücklagen	20.533	20.533	20.533
III. Gewinnrücklagen	21.140	21.140	21.140
IV. Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	0	0	0
B. Sonderposten	**5.555**	**5.782**	**5.500**
E. Rückstellungen	**1.576**	**1.697**	**1.746**
F. Verbindlichkeiten	**23.422**	**22.302**	**23.696**
E. Rechnungsabgrenzungsposten	**59**	**57**	**54**
Bilanzsumme	**78.932**	**78.158**	**79.316**

Ertragslage der Gesellschaft

Tabelle 112: Ertragslage der BRAWAG GmbH

GuV (Angaben in T€)				
Jahr		**2018**	**2019**	**2020**
1.	Umsatzerlöse	21.029	21.168	21.176
2.	Aktivierte Eigenleistungen	82	109	152
3.	Sonstige betriebliche Erträge	407	436	1.477
4.	Materialaufwand	-6.060	-6.120	-7.021
5.	Personalaufwand	-2.799	-3.063	-2.988
6.	Abschreibungen	-6.674	-6.924	-3.845
7.	sonstige betriebliche Aufwendungen	-2.762	-4.001	-3.276
8.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	11	0	0
9.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-430	-374	-338
10.	Steuern vom Einkommen und Ertrag	0	-5	0
11.	**Ergebnis nach Steuern**	**2.804**	**1.226**	**5.337**
12.	Sonstige Steuern	-19	-20	-20
13.	Aufgrund eines Gewinnabführungsvertrages abgeführter Gewinn	-2.785	-1.206	-5.318
14.	**Jahresergebnis**	**0**	**0**	**0**

III.4.2.2 BDL Brandenburger Dienstleistungen GmbH

Geschäftsbereich

Servicegesellschaft (z.B. Hausmeisterservice, Gebäudedienstleistungen usw.)

Firmensitz

Am Industriegelände 7

14772 Brandenburg an der Havel

Tel.: 03381/797 24 11

Fax: 03381/797 24 29

E-Mail: info@bdl-brb.de

Internet: www.bdl-brb.de

Gründung

Der frühere VEB Dienstleistungsbetrieb wurde am 01.06.1990 in die Brandenburger Dienstleistungen GmbH (BDL) umgewandelt.

Die Gesellschaft ist beim Amtsgericht Potsdam im Handelsregister unter der HRB Nr. 365P seit dem 10. August 1990 eingetragen.

Gezeichnetes Kapital/Beteiligungsverhältnisse

Tabelle 113: Beteiligungsverhältnisse der BDL GmbH

Stammkapital	434.600,00 €
StWB GmbH & Co. KG	100%

Die Gesellschaft ist eine 100-prozentige Tochtergesellschaft der Stadtwerke Brandenburg an der Havel GmbH & Co. KG (StWB); oberstes Mutterunternehmen sind die Technischen Werke Brandenburg an der Havel GmbH. Die BDL wird sowohl in den Teilkonzernabschluss der StWB GmbH & Co. KG als auch in den Konzernabschluss der Technische Werke Brandenburg an der Havel GmbH, Brandenburg an der Havel, als Muttergesellschaft der StWB GmbH & Co. KG einbezogen.

Unterbeteiligungen

Die Gesellschaft ist an keinem weiteren Unternehmen beteiligt.

Gesellschaftsvertrag

Der aktuelle Gesellschaftsvertrag datiert vom 27. Januar 2004.

Organe der Gesellschaft

Geschäftsführung

Holger Ulbricht

Gesellschafterversammlung

Die Vertretung des Gesellschafters in der Gesellschafterversammlung erfolgt durch die Geschäftsführung der StWB.

Im Geschäftsjahr 2020 fanden zwei Gesellschafterversammlungen statt.

Gegenstand

- Übernahme von kaufmännischen und technischen Betriebsführungen
- Erbringung von kaufmännischen und technischen Dienstleistungen für Dritte
- Übernahme von Werk- und Dienstleistungen bezüglich von Anlagen der Wasserversorgung, Abwasserbeseitigung und Klärschlammentsorgung einschließlich deren Betrieb im eigenen Namen für Dritte
- Ausführung von Gebäudedienstleistungen und Hausbetreuungs-, Hausmeister- und Abrechnungsdienste
- Erbringung von EDV-Dienstleistungen sowie die Installation, Instandhaltung, Wartung derselben
- Betrieb und Wartung von Heizungs- und Sanitäranlagen im eigenen Namen für Dritte
- Betreiber der Fähre Neuendorf

Öffentlicher Zweck

Die BDL unterstützt als Service-Gesellschaft die StWB in der Erfüllung ihres öffentlichen Zwecks.

Statistische Angaben

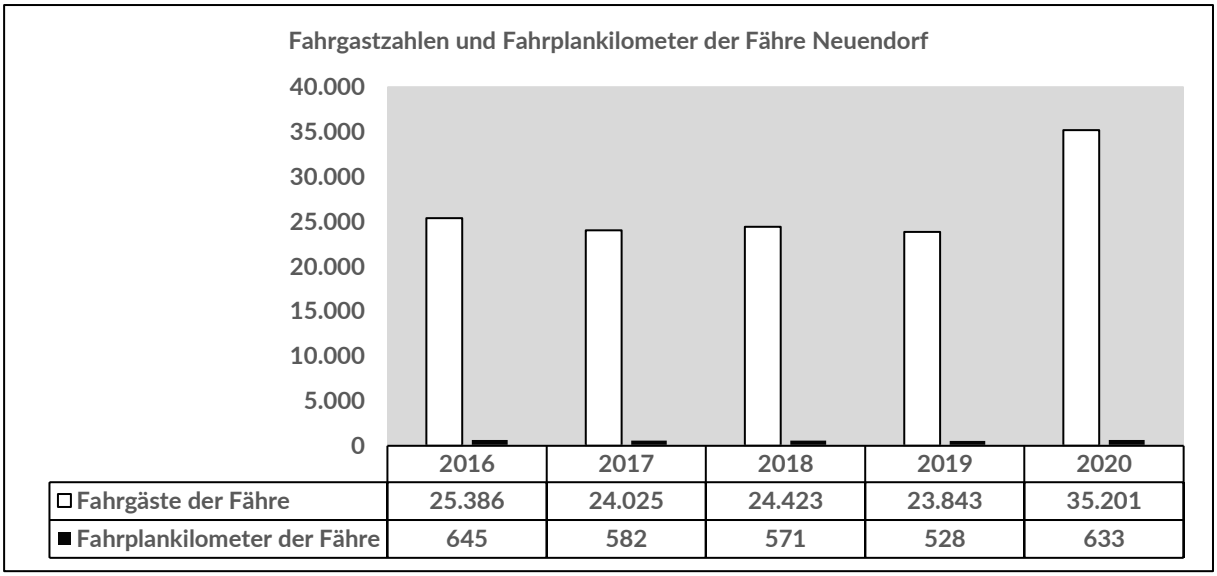


Abbildung 1: Fahrgastzahlen und Fahrplankilometer der Fähre Neuendorf

Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft

Tabelle 114: Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der BDL GmbH

Kennzahl	2018	2019	2020
Vermögens- und Kapitalstruktur (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Anlagenintensität	21,5%	31,2%	33,8%
Eigenkapitalquote (ohne SoPo)	80,8%	84,2%	86,1%
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	0	0
Finanzierung und Liquidität (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Anlagendeckung II	376,0%	270,2%	254,6%
Zinsaufwandquote	0,0%	0,0%	0,0%
Liquidität 3. Grades	414,0%	436,6%	477,3%
Cashflow	552 T€	578 T€	614 T€
Rentabilität und Geschäftserfolg (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Gesamtkapitalrentabilität	13,3%	13,0%	12,1%
Umsatz	3.561 T€	3.883 T€	3.991 T€
Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	351 T€	369 T€	374 T€
Personalbestand (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Personalaufwandsquote	58,5%	58,4%	60,2%
Anzahl der Mitarbeiter	67	69	72

Lagebericht der Gesellschaft

Im zurückliegenden Geschäftsjahr gliederte sich die Brandenburger Dienstleistungen GmbH in folgende Abteilungen:

- Technischer Bereich
  - Technischer Dienst mit den Arbeitsbereichen Zählerwesen (Plantausch, Ablesung, Lager, Inkasso) der Medien Strom, Gas und Wasser, Hausanschlusskontrollen sowie Hauswartleistungen
  - Wärmemess- und Abrechnungsdienst mit den Arbeitsbereichen Vermietung und Ablesung der Wohnungswasser- und Wärmezähler sowie Heizkostenverteiler und Erstellung der verbrauchsabhängigen Abrechnung, Rauchwarnmelder
  - Betrieb der Havelfähre Neuendorf (im Auftrag der VBBr)
  - Objektbezogene Dienstleistungen auf der Regattastrecke "Beetzsee“
- Freiflächenpflege und Landschaftsbau mit den Arbeitsbereichen Freiflächenpflege und Winterdienst, Maschinelle Gehwegreinigung, sonstige allgemeine Dienstleistungen
- Hausbetreuung und Gebäudemanagement mit den Arbeitsbereichen Treppenhausreinigung, Glas- und Unterhaltsreinigung, Graffitidienst
- Wasser- und Abwassertechnik mit den Arbeitsbereichen Rohr- und Kanalreinigung und Wartung von Abwasserpumpwerken sowie in Kooperation mit Fachunternehmen - TV-Kanalbefahrung einschließlich digitaler Dokumentation

Geschäftsverlauf

Die BDL hat im Geschäftsjahr 2020 Umsatzerlöse aus der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit in Höhe von 3.991 T€ erwirtschaftet. Gegenüber dem Vorjahreswert (3.883 T€) betrug der Zuwachs +108 T€ (+2,8%) und überstieg den für 2020 geplanten Wert (3.760 T€) somit um +231 T€ (+6,1%).

Zusammen mit den sonstigen betrieblichen Erträgen in Höhe von 42 T€ (2019: 49 T€) ergibt sich somit ein Gesamtumsatz von 4.033 T€ (2019: 3.931 T€).

Die maßgeblichen Kostenpositionen betrugen im Jahr 2020:

Tabelle 115: Maßgebliche Kostenpositionen der BDL GmbH

Kostenpositionen	**2019**	**2020**
Materialaufwand	592 T€	488 T€
Personalaufwand	2.267 T€	2.404 T€
Abschreibungen	209 T€	240 T€
Sonstiger betrieblicher Aufwand	322 T€	339 T€

Somit ergibt sich für das Jahr 2020 ein Betriebsergebnis vor Steuern und Finanzergebnis in Höhe von 562 T€ (2019: 542 T€). Das entspricht einer Steigerung von +3,7%.

Ertragslage

Als Ergebnis vor Finanzergebnis und Ertragssteuern (EBIT) werden 562 T€ ausgewiesen, was einem Plus gegenüber dem Wirtschaftsplan 2020 (224 T€) von +338 T€ (+150,1%) und im Vergleich zum Vorjahr (542 T€) von +20 T€ (+3,7%) entspricht.

Der Jahresüberschuss beträgt im Geschäftsjahr 374 T€ (2019: 369 T€) und liegt mit +230 T€ über dem geplanten Jahresüberschuss von 144 T€. Die Veränderung des Ergebnisses im Jahresvergleich 2020/2019 bzw. die Abweichungen zu den Planzahlen 2020 resultieren aus den nachfolgenden geschilderten Sachverhalten.

Aus den Kerngeschäften der Gesellschaft wurden Umsatzerlöse mit 3.991 T€ erzielt. Sie lagen mit 231 T€ (+6,1%) über dem geplanten Wert in Höhe von 3.760 T€ und 108 T€ (+2,8%) über dem Vorjahreswert von 3.3883 T€.

Die Umsatzrendite beläuft sich auf 9,4% (2019: 9,5%).

Der Materialaufwand gesamt in Höhe von 488 T€ liegt -104 T€ unterhalb des Vorjahreswertes. Die größten Veränderungen gegenüber dem Vorjahr betreffen den Einkauf von Rauchwarnmeldern in Höhe von 110 T€ (2019: 179 T€) sowie den Bereich Material Zählerwesen, welcher in 2020 mit 86 T€ (2019: 105 T€) ausgewiesen wird. Ebenso wurden nur Fremdleistungen in Höhe von 113 T€ (2019: 141 T€) in Anspruch genommen. Diesen Kostensenkungen stehen nur teilweise steigende Tendenzen bei der Inanspruchnahme von Personaldienstleistungen (7 T€, 2019: 3 T€) gegenüber.

Die Personalaufwendungen betragen 2.404 T€ (2019: 2.267 T€) und liegen wegen notwendiger Stellenmehrungen im Bereich Technische Dienste und Wärmemessdienst sowie erforderlicher Anpassungen des Lohn- und Gehaltsniveaus infolge der auch in der Region Brandenburg immer schwieriger werdenden Fachkräftesituation 6,0% (+137 T€) über dem über den Aufwendungen des Vorjahres.

Die Abschreibungen liegen mit 240 T€ über dem Vorjahreswert in Höhe von 209 T€, erreichen aber wegen der erst im vierten Quartal 2020 erfolgten Großinvestition eines Saug-Spül-Fahrzeuges nicht den geplanten Wert in Höhe von 300 T€.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen in Höhe von 339 T€ übersteigen den geplanten Wert (326 T€) um +13 T€ und liegen trotz der gesteigerten Umsatzwerte unweit des Vorjahresniveaus (322 T€). Die Hauptursachen für diese positive Entwicklung liegen in einer permanenten und konsequenten Kostenkontrolle.

Nennenswerte Abweichungen zum Vorjahr ergeben sich aus der Steigerung der Ausleihgebühren (+32 T€) für Großtechnik im Abwasserbereich, dem Anstieg an Reparaturaufwendungen (+14 T€) sowie Kostensenkungen bei den Beratungsaufwendungen (-7 T€) und den Sonstigen betrieblichen Aufwendungen (-20 T€).

Vermögens- und Finanzlage

Im Geschäftsjahr 2020 erhöhte sich die Bilanzsumme gegenüber dem Vorjahr (2.844 T€) um +255 T€ auf 3.099 T€.

Aktivseitig erfolgte ein Zuwachs im Anlagevermögen um +162 T€ auf 1.048 T€ und eine Senkung der Forderungen und sonstigen Vermögensgegenständen um -254 T€ auf 347 T€ bei gleichzeitiger Steigerung der Liquidität um +346 T€ auf 1.703 T€.

Passivseitig wuchs das Eigenkapital aufgrund der stetigen Gewinnentwicklung um +274 T€ von 2.395 T€ auf 2. 669 T€ bei gleichzeitiger Senkung der Rückstellungen von 192 T€ auf 176 T€ (-16 T€) und der Verbindlichkeiten von 256 T€ in 2019 auf 254 T€ im Berichtszeitraum (-2 T€).

Das Anlagevermögen steigerte sich gegenüber dem Vorjahr von 886 T€ auf 1.048 T€, vorrangig auf Grund der Zuwächse im Bereich der Rauchwarnmelder, Zählerwesen und Fahrzeuge. Investiert wurden insgesamt 402 T€.

Die Anlagenquote steigerte sich per 31.12.2020 auf 33,8% (2019: 31,2%).

Das Eigenkapital erhöhte sich als Folge der um den Vorjahresgewinn abzüglich Gewinnausschüttung (+269 T€) auf 1.819 T€ gesteigerten Gewinnrücklage und des gegenüber 2019 um +5 T€ verbesserten Ergebnisses um 274 T€ auf insgesamt 2.669 T€.

Die Eigenkapitalquote beläuft sich auf 86,1% (2019: 84,2%).

Der im Berichtszeitraum erfolgte Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit in Höhe von 402 T€ (2019: 556 T€) und der Gewinnausschüttung in Höhe von 100 T€ (2019: 100 T€) konnte durch den Mittelzufluss aus der laufenden Geschäftstätigkeit vollständig gedeckt werden.

Die Liquidität betrug zum 31.12.2020 1.703 T€ (2019: 1.357 T€).

Der Gesellschaft war es im Jahr 2020 zu jeder Zeit möglich, ihren finanziellen Verpflichtungen nachzukommen. Außerbilanzielle Verpflichtungen bestehen wie im Vorjahr nicht.

Voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens

Im Geschäftsjahr 2020 sollen die bestehenden vertraglichen Beziehungen mit den langjährigen Bestandskunden auf zum Teil verbesserter Konditionen weiter ausgebaut und durch Neuakquise gestärkt werden.

Die Erhöhung bestehender Preisstrukturen konnte bei Bestandskunden auf Basis der zum 01.01.2021 veränderten Tarifabschlüsse im Flächentarifverträgen sowie der Erhöhung des Mindestlohns nach MiLoG überwiegend durchgesetzt werden. Daher wird es auch im Jahr 2021 verstärkt darauf ankommen, alle Kostenpositionen genauen Prüfungen zu unterziehen und selbst bei vermeintlich kleineren Ausgabebudgets eine Optimierung umzusetzen.

Insgesamt sind für das Geschäftsjahr 2021 Investitionen in Höhe von 300 T€ geplant, welche aus dem laufenden Finanzmittelbestand der Gesellschaft finanziert werden.

Für das Geschäftsjahr 2021 wird mit einem positiven Jahresergebnis gerechnet. Gemäß mit kaufmännischer Sorgfalt und Vorsicht geplanten Werten wird ein Jahresüberschuss nach Steuern in Höhe von 146 T€ prognostiziert, welcher, basierend auf den Erfahrungen der vorherigen Zeiträume und den zu erwartenden positiven Entwicklungen der Rahmenbedingungen, auch höher ausfallen kann.

Leistungs- und Finanzbeziehungen zum städtischen Haushalt

Tabelle 116: Leistungs- und Finanzbeziehungen zum städtischen Haushalt der BDL GmbH

Nr.	Wirtschaftsjahr	Kurzbeschreibung
a.	Kapitalzuführungen und –entnahmen (die nicht b. entsprechen)	Keine
b.	Gewinnentnahmen/ Verlustausgleiche	Vom Jahresüberschuss 2020 (373.566,72 €) wurden 100.000 € an die Gesellschafter ausgeschüttet. Vom Jahresüberschuss 2020 (373.566,72 €) wurden 273.566,72 € in die Gewinnrücklagen eingestellt.
c.	Gewährte Sicherheiten und Gewährleistungen	Keine
d.	Sonstige Finanzbeziehungen, die sich auf die Haushaltswirtshaft der Gemeinde unmittelbar bzw. mittelbar auswirken können	Zwischen der BDL und der Stadt Brandenburg an der Havel bestehen vertraglich geregelte Leistungsbeziehungen zu marktüblichen Preisen.

Vermögens- und Finanzlage der Gesellschaft

Tabelle 117: Vermögens- und Finanzlage der BDL GmbH

Bilanz (Angaben in T€)			
Jahr	**2018**	**2019**	**2020**
Aktivseite			
A. Anlagevermögen	**566**	**886**	**1.048**
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	26	52	47
II. Sachanlagen	539	835	1.001
B. Umlaufvermögen	**2.092**	**1.957**	**2.050**
I. Vorräte	0	0	0
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	557	601	347
III. Kassenbestand, Guthaben	1.535	1.357	1.703
C. Rechnungsabgrenzungsposten	**0**	**0**	**0**
Passivseite			
A. Eigenkapital	**2.126**	**2.395**	**2.669**
I. Gezeichnetes Kapital	435	435	435
II. Gewinnrücklagen	1.299	1.550	1.819
III. Gewinnvortrag	42	42	42
IV. Jahresüberschuss	351	369	374
C. Rückstellungen	**213**	**192**	**176**
D. Verbindlichkeiten	**293**	**256**	**254**
Bilanzsumme	**2.631**	**2.844**	**3.099**

Ertragslage der Gesellschaft

Tabelle 118: Ertragslage der BDL GmbH

GuV (Angaben in T€)				
Jahr		**2018**	**2019**	**2020**
1.	Umsatzerlöse	3.561	3.883	3.991
2.	Sonstige betriebliche Erträge	50	49	42
3.	Materialaufwand	-472	-592	-488
4.	Personalaufwand	-2.083	-2.267	-2.404
5.	Abschreibungen	-201	-209	-240
6.	sonstige betriebliche Aufwendungen	-337	-322	-339
7.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1	0	0
8.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	-1	-1
9.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-161	-163	-180
10.	**Ergebnis nach Steuern**	**357**	**378**	**381**
11.	Sonstige Steuern	-6	-9	-7
12.	**Jahresergebnis**	**351**	**369**	**374**

III.4.2.3 BISB Brandenburger Infrastrukturbau GmbH

Geschäftsbereich

Bautechnische Dienstleistungen

Firmensitz

Verwaltungssitz

Packhofstraße 31

14776 Brandenburg an der Havel

Tel.: 03381/25290

E-Mail: info@bisb-brb.de

Internet: www.bisb-brb.de

Betriebsstätte

Rietzer Berg 31

14797 Kloster Lehnin/OT Rietz

Gründung

Die Gesellschaft wurde mit Gesellschaftsvertrag vom 13. April 2018 gegründet. Mit Kaufvertrag vom 02. Juli 2018 hat die Gesellschaft im Rahmen eines Asset Deal den Geschäftsbereich Rietz von der insolventen Schwiercz GmbH übernommen. Der operative Geschäftsbetrieb wurde somit am 02. Juli 2018 aufgenommen.

Die Gesellschaft ist beim Amtsgericht Potsdam im Handelsregister unter der HRB Nr. 31171P seit dem 24. Mai 2018 eingetragen.

Gezeichnetes Kapital/Beteiligungsverhältnisse

Tabelle 119: Beteiligungsverhältnisse der BISB GmbH

Stammkapital	125.000,00 €
StWB GmbH & Co. KG	100%

Die Gesellschaft ist eine 100-prozentige Tochtergesellschaft der Stadtwerke Brandenburg an der Havel GmbH & Co. KG (StWB); oberstes Mutterunternehmen sind die Technischen Werke Brandenburg an der Havel GmbH. Die BISB wird sowohl in den Teilkonzernabschluss der StWB GmbH & Co. KG als auch in den Konzernabschluss der Technische Werke Brandenburg GmbH, Brandenburg an der Havel, als Muttergesellschaft der StWB GmbH & Co. KG einbezogen.

Unterbeteiligungen

Die Gesellschaft ist an keinem weiteren Unternehmen beteiligt.

Gesellschaftsvertrag

Der Gesellschaftsvertrag datiert vom 13. April 2018 (letzte Änderung am 12. Februar 2019).

Organe der Gesellschaft

Geschäftsführung

Gunter Haase (bis 31.01.2021)

Alexander Korn

Gesellschafterversammlung

Die Vertretung des Gesellschafters in der Gesellschafterversammlung erfolgt durch die Geschäftsführung der StWB. Im Geschäftsjahr 2020 haben drei Gesellschafterversammlungen stattgefunden.

Gegenstand

Gegenstand des Unternehmens ist die Planung und Errichtung von Ver- und Entsorgungsanlagen sowie die Durchführung von technischem Service in Bezug auf solche Anlagen. Insbesondere für die Medien Gas, Fernwärme und Trinkwasser führt die BISB GmbH den Leitungs-neubau, die Wartung und Instandsetzung von Hausanschlüssen für verschiedene Auftraggeber durch. Darüber hinaus übernimmt die BISB den Bereitschaftsdienst und Störungsbeseitigungen für die Versorgungsunternehmen.

Öffentlicher Zweck

Die BISB unterstützt als Service-Gesellschaft die StWB in der Erfüllung ihres öffentlichen Zwecks.

Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft

Tabelle 120: Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der BISB GmbH

Kennzahl	2018	2019	2020
Vermögens- und Kapitalstruktur (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Anlagenintensität	8%	6%	9%
Eigenkapitalquote (ohne SoPo)	0%	16%	20%
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	172 T€	0 T€	0 T€
Finanzierung und Liquidität (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Anlagendeckung II	0%	275%	226%
Zinsaufwandquote	0,0%	0,07%	0,13%
Liquidität 3. Grades	147%	129%	114%
Cashflow	-197 T€	509 T€	272 T€
Rentabilität und Geschäftserfolg (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Gesamtkapitalrentabilität	-13%	19%	8%
Umsatz	2.399 T€	5.668 T€	5.214 T€
Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	-197 T€	509 T€	272 T€
Personalbestand (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Personalaufwandsquote	34%	25%	25%
Anzahl der Mitarbeiter	30	30	27

Lagebericht der Gesellschaft

Ertragslage

Der erreichte Jahresüberschuss des Berichtsjahres in Höhe von 272,1 T€ (2019: 509 T€) ist durch den Rückgang der Gesamtleistung (648 T€) sowie der sonstigen betrieblichen Erträge aufgrund der Auflösung der Wertberichtigung der Vorräte im Vorjahr in Höhe von 108 T€ beeinflusst.

Die im Geschäftsjahr 2020 erwirtschafteten Umsatzerlöse in Höhe von 5.214 T€ lagen deutlich über der Prognose von 4.435 T€, die u.a. von ungünstigeren Witterungsbedingungen sowie von geringen Effizienzsteigerungen im Rahmen der organisatorischen Umstrukturierung ausgegangen war.

Die Bilanzsumme hat sich auf 3.491 T€ (2019: 2.735 T€) aufgrund des Zuwachses an fertigen und unfertigen Leistungen deutlich erhöht.

Umsatz- und Auftragsentwicklung

Tabelle 121: Umsatz- und Auftragsentwicklung der BISB GmbH

Medium	Ist-Umsatz 2020 (T€)	Anteil am Gesamtumsatz (T€)	Ursprüngliche Planzahlen für 2020 (T€)	Abweichung Ist vs. Plan absolut (T€)
Gas	3.180,2	61,0%	3.042,0	+138,2
Wärme	887,9	17,0%	715,5	+172,4
Wasser	1.130,2	21,7%	587,5	+542,7
Anlagenbau	15,4	0,3%	90,0	-74,6
Gesamt	5.213,7	100%	4.435,0	+778,7

Vermögens- und Finanzlage

Das Vermögen der Gesellschaft besteht zu 90,8% (2019: 93,9%) aus Umlaufvermögen mit kurzfristiger Fälligkeit.

Im Berichtsjahr hat sich der Bestand an liquiden Mitteln (1.677 T€, 2019: 1.331) weiter stabilisiert. Die Zahlungsfähigkeit der Gesellschaft war zu jeder Zeit gewährleistet.

Das im Vorjahr bezogene Fremdkapital in Höhe von 700,0 T€ wurde unter Zinszahlung als Anlauffinanzierung von der Alleingesellschafterin StWB gewährt und konnte allumfänglich im Dezember 2020 zurückgezahlt werden.

Die Eigenkapitalquote von 20,3% (2019: 16%) liegt aufgrund des erneut positiven Ergebnisses leicht über Vorjahresniveau.

Der Anlagendeckungsgrad II liegt mit 226% (2019: 275%) wie im Vorjahr deutlich über 200% und unterstreicht die hohe finanzielle Stabilität der BISB GmbH.

Die zahlungswirksame Veränderung der Finanzmittel betrug 272 T€ (2019: 509 T€), wobei der Mittelzufluss aus der laufenden Geschäftstätigkeit eine Höhe von 1.266 T€ (2019: 788 T€), der Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit eine Höhe von -220 T€ (2019: -81 T€) und der Cash-Flow aus der Finanzierungstätigkeit -700 T€ (2019: +100 T€) beträgt.

Die Investitionen des Wirtschaftsjahres beliefen sich auf rund 225,8 T€ (2019: 83,0 T€). Über die üblichen Ersatzinvestitionen hinaus, wurde in ein weiteres Baustellenfahrzeug nebst Anhänger sowie in neue Baustellen- und Werkzeugtechnik investiert.

Voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens

Der prognostizierte Umsatz der Branche Tiefbau in Deutschland stagnierte im Jahr 2020 auf dem hohen Vorjahresniveau bei ca. 43,9 Milliarden Euro, der Bereich Tiefbau / Leitungsbau / Kläranlagenbau sank leicht (Quelle: www.statista.com).

Motor dieser Konjunktur sind der hohe Wohnungsbedarf, die anhaltend niedrigen Zinsen sowie die Förderung von Sanierungsinvestitionen in nachhaltigen Energieverbrauch.

Die Auftragslage der BISB GmbH darf auch mit Blick in die Zukunft als zufriedenstellend beurteilt werden. Bestätigt durch die Signale der Hauptauftraggeber (StWB, NBB, BRAWAG, Stadtwerke Bad Belzig und Premnitz), bleibt der Bedarf an Neubau und Restrukturierung des regionalen Rohrleitungsnetzes in den von der BISB betreuten Medien Gas, Fernwärme und Trinkwasser auf hohem Niveau. Des Weiteren soll die Portfolioerweiterung im Bereich Abwasser in 2021 weitere Ertragsmöglichkeiten anfangs im Hausanschlussbereich generieren. Die Nachfrage an Serviceleistungen bei weiteren kommunalen und privaten Auftraggebern besteht, jedoch zeichnet sich seit dem 1. Quartal 2021 ein Preiskampf ab. Mit ihrem Portfolio an Zertifizierungen auf höchstem Standard (G1, W1 und FW 2) hat die BISB eine derzeit gesicherte Marktstellung.

Strategisch gilt es die unterschiedlich nachgefragten Produkte und Dienstleistungen künftig auch als „Komplettlösung“ aus einer Hand am Markt anbieten zu können und zunehmend weniger Subunternehmer in Anspruch zu nehmen. Eine Ausrichtung, die die Akzeptanz der BISB am Markt durch planbareren Ressourceneinsatz erhöhen wird.

Das Knowhow der älteren Kollegen muss dringend auf jüngere transformiert werden; die Verjüngung der gewerblichen Mitarbeiter muss weiter erfolgen. Bei Fachkräften steht jedoch die BISB GmbH auf dem Arbeitsmarkt in Konkurrenz mit anderen Firmen, eine leistungsrechte Entlohnung in Verbindung mit einem kollegialen Arbeitsumfeld, Baustellen ohne Montagetätigkeit und effektive technische Ausrüstung sollen ein Markenzeichen der BISB GmbH werden.

Schwebende Geschäfte bestehen in den fertigen und unfertigen Erzeugnissen. Hier bedarf es einer Aufarbeitung des hohen Bestandes aus 2020 und einer gezielten Verbesserung im Abrechnungsprozess.

Die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage ist insgesamt geordnet. Die Geschäftsführung beurteilt den wirtschaftlichen Verlauf über das Geschäftsjahr 2020 hinaus als gut.

Leistungs- und Finanzbeziehungen zum städtischen Haushalt

Tabelle 122: Leistungs- und Finanzbeziehungen zum städtischen Haushalt der BISB GmbH

Nr.	Wirtschaftsjahr	Kurzbeschreibung
a.	Kapitalzuführungen und –entnahmen (die nicht b. entsprechen)	Keine
b.	Gewinnentnahmen/ Verlustausgleiche	Keine
c.	Gewährte Sicherheiten und Gewährleistungen	Keine
d.	Sonstige Finanzbeziehungen, die sich auf die Haushaltswirtshaft der Gemeinde unmittelbar bzw. mittelbar auswirken können	keine

Vermögens- und Finanzlage der Gesellschaft

Tabelle 123: Vermögens- und Finanzlage der BISB GmbH

Bilanz (Angaben in T€)			
Jahr	**2018**	**2019**	**2020**
Aktivseite			
A. Anlagevermögen	**127**	**159**	**314**
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0
II. Sachanlagen	127	159	314
B. Umlaufvermögen	**1.239**	**2.567**	**3.170**
I. Vorräte	105	845	1.279
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	606	391	213
III. Kassenbestand, Guthaben	528	1.331	1.677
C. Rechnungsabgrenzungsposten	**7**	**9**	**7**
D. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	**172**	**0**	**0**
Passivseite			
A. Buchmäßiges Eigenkapital	**0**	**437**	**709**
I. Gezeichnetes Kapital	25	125	125
II. Kapitalrücklagen	0	0	0
III. Gewinnrücklagen	0	0	0
IV. Gewinnvortrag/ Verlustvortrag	0	-197	312
V. Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	-197	509	272
VI. Nicht gedeckter Fehlbetrag	172	0	0
B. Sonderposten mit Rücklagenanteil	**0**	**0**	**0**
C. Rückstellungen	**434**	**959**	**774**
D. Verbindlichkeiten	**1.111**	**1.339**	**2.008**
E. Rechnungsabgrenzungsposten	**0**	**0**	**0**
Bilanzsumme	**1.545**	**2.735**	**3.491**

Ertragslage der Gesellschaft

Tabelle 124: Ertragslage der BISB GmbH

GuV (Angaben in T€)				
Jahr		**2018**	**2019**	**2020**
1.	Rohergebnis	1.013	3.048	2.420
2.	Personalaufwand	-815	-1.403	-1.323
3.	Abschreibungen	-131	-49	-66
4.	sonstige betriebliche Aufwendungen	-262	-833	-613
5.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0
6.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	-4	-7
7.	Steuern vom Einkommen und Ertrag	0	-239	-132
8.	**Ergebnis nach Steuern**	**-194**	**520**	**279**
9.	Sonstige Steuern	-3	-11	-7
10.	**Jahresergebnis**	**-197**	**509**	**272**

III.5. BAS Brandenburg an der Havel Arbeitsförderungs- und Strukturentwicklungsgesellschaft mbH

Geschäftsbereich

Beschäftigungsförderung

Firmensitz

Neuendorfer Str. 89

14770 Brandenburg an der Havel

Tel.: 03381/2087 4080

Fax: 03381/2087 4085

E-Mail: info@bas-brandenburg.de

Internet: www.bas-brandenburg.de

Gründung

Die BAS GmbH wurde am 24.01.1994 gegründet.

Die BAS wird im Handelsregister des Amtsgerichtes Potsdam seit dem Eintrag vom 27. Mai 1994 unter dem Aktenzeichen HRB 7186 P geführt.

Gezeichnetes Kapital/Beteiligungsverhältnisse

Tabelle 125: Beteiligungsverhältnisse der BAS GmbH

Stammkapital	25.564,59 €
Stadt Brandenburg an der Havel	100%

Unterbeteiligungen

Die Gesellschaft ist an keinem weiteren Unternehmen beteiligt.

Gesellschaftsvertrag

Der Gesellschaftsvertrag wurde zuletzt durch die Gesellschafterversammlung vom 27. Mai 1997 geändert.

Organe der Gesellschaft

Geschäftsführung

Mario Razny

Beirat

Die Gesellschaft verfügt über keinen Aufsichtsrat, sondern über einen ehrenamtlichen Beirat. Er ist beratend tätig und steht als Sachverständiger der Geschäftsführung und der Gesellschafterversammlung mit seinem Wissen und seiner Erfahrung zur Verfügung.

Der Beirat setzte sich im Geschäftsjahr 2020 wie folgt zusammen:

Tabelle 126: Beiratsmitglieder der BAS GmbH

Frau Doris Stawecki (Fachgruppe Wirtschaftsförderung und Arbeitsmarkt)
Frau Birgit Mahlow (Fachgruppe Beteiligungen, Steuern und Abgaben)
Frau Kerstin Schöbe (Fachbereichsleiterin Jugend, Soziales und Gesundheit)
Frau Kornelia Köppe (Gleichstellungsbeauftragte Brandenburg an der Havel)
Herr Mario Razny (Geschäftsführer BAS GmbH)
Frau Leona Heymann (Industrie- und Handelskammer, Regionalcenter Brandenburg an der Havel/Havelland)
Frau Sabina Block (Kreishandwerkerschaft Brandenburg/Belzig)
Herr Prof. Dr. Andreas Wilms (Technische Hochschule Brandenburg)
Frau Monika Beutel (Deutscher Gewerkschaftsbund)
Herr Thomas Krüger (Stadtmarketing- und Tourismusgesellschaft mbH)
Herr Thorsten Karg (Arbeitsgemeinschaft Selbstständiger Unternehmer e. V.)
Frau Anja Bergner (Wirtschaftsförderung Land Brandenburg GmbH)
Herr Klaus Hoffmann (Mitglied des Jugendhilfeausschusses)
Herr Andreas Griebel (LIGA der Spitzenverbände der Freien Wohlfahrtspflege)

Gegenstand

Nach § 3 des Gesellschaftsvertrages ist der Gegenstand des gemeinnützigen Unternehmens die Hilfe für arbeitslose und von Arbeitslosigkeit bedrohte Frauen und Männer einschließlich Sozialhilfeempfänger mittels sozialpädagogischer Betreuung, Beratung, Orientierung, Qualifizierung, Beschäftigung mit dem Ziel der Einzelfallhilfe und der Förderung und Wiederherstellung der Eingliederungsfähigkeit des genannten Personenkreises in den Arbeitsmarkt.

Der Zweck wird insbesondere verwirklicht durch:

- Sozialpädagogische und sozialarbeiterische Hilfestellung und Begleitung gegenüber einzelnen Personen
- Maßnahmen zur Wiederherstellung bzw. Förderung der Voraussetzungen zur Eingliederung in den Arbeitsmarkt

- Konzipierung und Durchführung von Maßnahmen, die auf Qualifizierung und Beschäftigung vorbereiten bzw. Qualifizierung und Beschäftigung vermitteln oder leisten
- Erprobung und Entwicklung neuer, zusätzlicher Arbeitsfelder, soweit sie die vorstehend genannten Ansätze des Konzeptes der Gesellschaft unterstützen bzw. als Voraussetzung hierfür erforderlich sind

Zur Unterstützung dieser Ziele bemüht sich die Gesellschaft um die Kooperation mit der Kommune, mit orts- und regionalansässigen Betrieben, mit Trägern der beruflichen Qualifizierung, mit dem Jobcenter, mit den Ministerien und anderen ebenfalls in diesen Tätigkeitsfeldern Aktiven.

Öffentlicher Zweck

Die Tätigkeit der BAS als Arbeitsförderungsgesellschaft ist darauf gerichtet, Personen, die durch Ausgrenzung am Arbeitsmarkt und ihrer daraus resultierenden sozialen Situation betroffen sind zu unterstützen und diesen Personenkreis für die Aufnahme einer Arbeit zu qualifizieren und zu integrieren. Mit der Erfüllung dieser Aufgabe wird der öffentliche Zweck der Gesellschaft im Rahmen der jeweiligen Projekte realisiert.

Im Rahmen der gemeinnützigen Tätigkeit der BAS GmbH wurden im Berichtszeitraum 15 (2019: 30) Einzelmaßnahmen durchgeführt. Diese Projekte wurden von 310 (2019: 369) Teilnehmenden durchlaufen.

Statistische Angaben

Tabelle 127: Erreichte Teilnehmende der BAS GmbH

Jahr	2016	2017	2018	2019	2020
Erreichte Teilnehmende	395	418	450	369	310

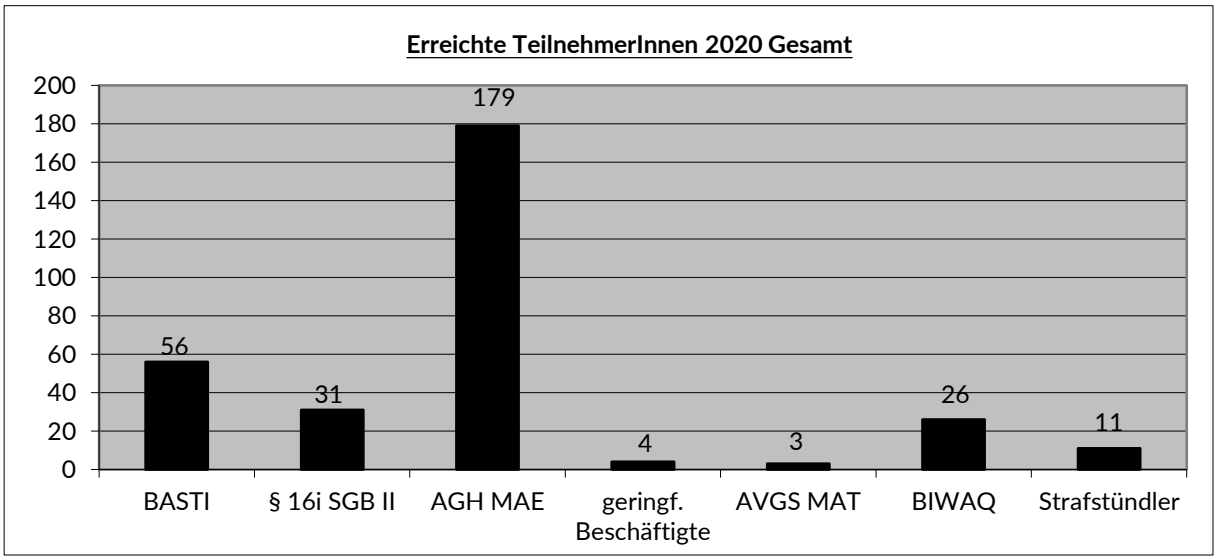


Abbildung 2: Erreichte Teilnehmende der BAS 2020 Gesamt

Legende:

§ 16i SGB II	Teilhabe am Arbeitsmarkt
BASTI	Betreuen, Aktivieren, Strukturieren, Trainieren, Integrieren
BIWAQ	Bildung, Wirtschaft, Arbeit im Quartier
AGH MAE	Arbeitsgelegenheiten mit Mehraufwandsentschädigung
AVGS MAT	Aktivierungs- und Vermittlungsgutschein für Maßnahmen zur Aktivierung und beruflichen Eingliederung bei einem Träger

Erläuterungen:

Arbeitsgelegenheiten mit Mehraufwandsentschädigung (MAE)

Für erwerbsfähige Hilfebedürftige (Langzeitarbeitslose), die keine Arbeit finden können, sollen Arbeitsgelegenheiten geschaffen werden, durch die die individuelle Beschäftigungsfähigkeit verbessert wird. Der Teilnehmer erhält für die geleisteten Stunden eine Mehraufwandsentschädigung. Die Arbeiten selbst begründen kein Arbeitsverhältnis im Sinne des Arbeitsrechts. Durch die Beschäftigung der Teilnehmer/ -Innen in den unterschiedlichen Projekten werden Vermittlungshemmnisse ermittelt und an der Verringerung bzw. Beseitigung gearbeitet. In den Arbeitsgelegenheiten dürfen nur im öffentlichen Interesse liegende zusätzliche Tätigkeiten ausgeführt werden.

Teilhabe am Arbeitsmarkt gemäß § 16i SGB II

§ 16i SGB II richtet sich an sehr arbeitsmarktferne erwerbsfähige Leistungsberechtigte (ELB), die bisher nicht nachhaltig auf dem allgemeinen Arbeitsmarkt integriert werden konnten. Vorrangiges Ziel ist die Eröffnung von Teilhabechancen. Darüber hinaus soll die öffentlich geförderte Beschäftigung so angelegt sein, dass die Beschäftigungsfähigkeit verbessert und mittel- bis langfristig Übergänge in eine ungeförderte Beschäftigung auf dem allgemeinen Arbeitsmarkt ermöglicht werden. Der Zielgruppe sollen längerfristige teilhabeorientierte Beschäftigungsperspektiven eröffnet werden.

Personen, die innerhalb der letzten sieben Jahre nicht oder nur kurzzeitig sozialversicherungspflichtig oder nicht oder nur kurzzeitig geringfügig beschäftigt waren oder nicht oder nur kurzzeitig selbständig waren, gehören zum förderfähigen Personenkreis des § 16i Abs. 3 SGB II.

Sonderprojekte

- „Quartiersmanagement und Koordinierung Bürgerhaus Hohenstücken“

Die BAS GmbH hat zusätzliche Aufgaben des Quartiersmanagements Hohenstücken übernommen. In der Betreibung des Anwohnertreffs im Bürgerhaus im Stadtteil Hohenstücken wurde eine weitere Chance gesehen, kleinteilige Angebote zur Berufsorientierung, Bewerbungshilfen oder soziale Beratungsangebote und kulturelle Angebote für Arbeitslose und Bürger zu etablieren bzw. fortzusetzen und diese wiederum auch für die Angebote der BAS GmbH für weitergehende Maßnahmen zu interessieren.

Bildung, Wirtschaft, Arbeit im Quartier (BIWAQ)

Ziel des ESF-Programms BIWAQ war die gezielte Verzahnung von städtebaulichen Investitionsmaßnahmen für benachteiligte Stadtquartiere aus dem Städtebauförderungsprogramm "Soziale Stadt" mit arbeitsmarktpolitischen Instrumenten zur Stabilisierung und ganzheitlichen Aufwertung von benachteiligten Quartieren. Dazu förderte das Bundesministerium für Umwelt, Naturschutz, Bau und Reaktorsicherheit (BMUB) passgenaue arbeitsmarktpolitische Projekte, die insbesondere in den Programmgebieten des Städtebauförderungsprogramms "Soziale Stadt" die Qualifikation und berufliche Situation der Bewohnerinnen und Bewohner vor Ort sowie die lokale Ökonomie verbessern. Gefördert wurden Projekte zur Integration von langzeitarbeitslosen Frauen und Männern in Arbeit, zur Integration von Jugendlichen in Ausbildung und Arbeit (inklusive der Verbesserung des Übergangs von der Schule in den Beruf) sowie zur Stärkung der lokalen Ökonomie. Neu im Rahmen der aktuellen 2. Förderrunde BIWAQ ist die Förderung von quartiersbezogener sozialversicherungspflichtiger Beschäftigung im gemeinnützigen Bereich als eigenständiges Handlungsfeld "Quartiersarbeit". Mit Quartiersarbeit sollten Langzeitarbeitslosen, die bis jetzt nicht in den allgemeinen Arbeitsmarkt integriert werden konnten, eine neue Perspektive gegeben werden. Gleichzeitig sollte im Sinne eines integrierten Handelns Stadtentwicklungspolitik mit städtebaulichen Investitionen und Arbeitsmarktpolitik vor Ort besser verzahnt werden.

Projekt Integrationsbegleitung BASTI (Betreuen, Aktivieren, Strukturieren, Trainieren, Integrieren)

Gefördert werden in den Landkreisen und kreisfreien Städten des Landes Brandenburg Projekte mit dem Ziel, die Projektteilnehmenden schrittweise an Arbeit heranzuführen und in Erwerbstätigkeit oder Bildung zu integrieren sowie die soziale Teilhabe und das Zusammenleben in den teilnehmenden Familien zu stärken. Hierzu wird die Kombination einer intensiven Einzelberatung durch IntegrationsbegleiterInnen (sozialpädagogische Begleitung) mit bedarfsorientierten Unterstützungsmodulen gefördert. Zuwendungsempfänger und damit antragsberechtigt sind juristische Personen des privaten und des öffentlichen Rechts sowie rechtsfähige Personengesellschaften.

In die Projekte können als Teilnehmende eintreten:

- Langzeitarbeitslose, die als arbeitsmarktfern gelten und dem Rechtskreis des SGB II zugeordnet werden können

- Personen aus Paar-Bedarfsgemeinschaften oder Alleinerziehenden /Bedarfsgemeinschaften mit mindestens einem unterhaltspflichtigen Kind unter 18 Jahren, in der kein Angehöriger der Bedarfsgemeinschaft einer Erwerbstätigkeit nachgeht

Aktivierungs- und Vermittlungsgutschein für Maßnahmen zur Aktivierung und beruflichen Eingliederung bei einem Träger (AVGS MAT)

Maßnahmen zur Aktivierung und beruflichen Eingliederung gem. § 45 SGB III bei einem Träger = Also eine berufliche Eingliederung bei einem Träger (MAT) genannt.

Um den TeilnehmerInnen die für den ersten Arbeitsmarkt notwendigen Kenntnisse zu vermitteln, können MAT / Trainingsmaßnahmen zur Qualifizierung des Bewerbers durchgeführt werden. Gefördert werden Maßnahmen oder Tätigkeiten, die zur Verbesserung der Eingliederungsaussichten beitragen.

Dazu zählen Maßnahmen:

- die Eignungen, Leistungen für eine berufliche Tätigkeit feststellen
- die Bewerbung und die Erstellung von Bewerbungsmappen unterstützen
- Bewerbungstraining und individuelles Bewerbungscoaching
- Beratung über Möglichkeiten der Arbeitsplatzsuche
- Kenntnisse und Fähigkeiten vermitteln, um eine Vermittlung in Arbeit oder einen Abschluss einer beruflichen Aus- und Weiterbildung erheblich zu verbessern.

<u>Umfang der Förderung:</u>

- Während der MAT erhalten die TeilnehmerInnen weiterhin Leistungen nach dem SGB II
- Unabhängig von der Art des Verkehrsmittels erhalten die Teilnehmern/ -Innen Fahrkosten
- Bei Bedarf zahlen Jobcenter Kinderbetreuungskosten für aufsichtsbedürftige Kinder
- Lehrgangskosten und Prüfungsgebühren
- Insgesamt darf die Förderung die Dauer von 12 Wochen nicht übersteigen.

Die Förderung kann durch eine Vergabemaßnahme oder durch Förderzusicherung im Rahmen eines Aktivierungsgutscheins AVGS-MAT erfolgen.

Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft

Tabelle 128: Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der BAS GmbH

Kennzahl	2018	2019	2020
Vermögens- und Kapitalstruktur (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Anlagenintensität	28%	24%	21%
Eigenkapitalquote (ohne SoPo)	35%	37%	36%
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	0	0
Finanzierung und Liquidität (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Anlagendeckung II	137%	162%	174%
Zinsaufwandquote	0,45%	0,12%	0,08%
Liquidität 3. Grades	191%	181%	163%
Cashflow	26 T€	38 T€	57 T€
Rentabilität und Geschäftserfolg (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Gesamtkapitalrentabilität	0,0%	0,0%	0,0%
Umsatz	1.918 T€	2.157 T€	2.216 T€
Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	0 T€	0 T€	0 T€
Personalbestand (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Personalaufwandsquote	79%	83%	81%
Anzahl der Mitarbeiter	15	14	16

Lagebericht der Gesellschaft

Die BAS GmbH ist eine kommunale und gemeinnützige Eigengesellschaft der Alleingesellschafterin Stadt Brandenburg an der Havel. Sie erfüllt den öffentlichen sozialen Zweck der kommunalen Daseinsvorsorge für Benachteiligte und ausgegrenzte Personengruppen.

Gegenstand des Unternehmens ist die Förderung und Wiederherstellung der Eingliederungsfähigkeit von hilfebedürftigen, arbeitslosen und von Arbeitslosigkeit bedrohten Menschen in den Arbeitsmarkt sowie die Einzelfallhilfe mittels sozialpädagogischer Betreuung, Beratung, Orientierung, Qualifizierung und Beschäftigung.

Die Arbeit der BAS führt zu einer Entlastung des regionalen Arbeitsmarktes und trägt zu einer Stabilisierung des sozialen Gefüges der Kommune bei.

Die Corona-Pandemie hat dem Trend der positiven Arbeitsmarktentwicklung im Land Brandenburg vorerst ein Ende gesetzt. Im Jahresdurchschnitt 2020 waren in Brandenburg 82.491 Menschen arbeitslos. Im Vergleich zum Vorjahreswert entspricht dies einem Anstieg

um 7,3%. Gegenüber dem Vorjahr hat sich die Arbeitslosenzahl in Deutschland um 480.000 auf 2,7 Millionen erhöht.

Die Zahl der Langzeitarbeitslosen hat sich im Jahr 2020 im Vergleich zum Vorjahr im Bundestrend um 12,3%, in Brandenburg an der Havel um 10,5% erhöht. Die Langzeitarbeitslosigkeit verbleibt weiterhin auf einem hohen Niveau. 2020 beträgt der Anteil der Langzeitarbeitslosen an allen Arbeitslosen in Deutschland 30,3%.

Tabelle 129: Statistik Arbeitslosigkeit in der Stadt Brandenburg an der Havel

Jahr	**Dezember 2017**	**Dezember 2018**	**Dezember 2019**	**Dezember 2020**	**Veränderung zu Dezember 2019**
Arbeitslose Personen	3.365	3.102	2.807	2.850	1,5%
dar. ALG. II Empfänger	2.643	2.287	2.069	1.942	-6,1%
dar. Langzeitarbeitslose	1.438	1.199	992	1.096	10,5%
dar. Jüngere unter 25 Jahre	280	256	248	249	0,4%

Quelle: Bundesagentur für Arbeit

Im Interesse und für einen Mehrwert des Gemeinwohls der Kommune hat die BAS GmbH 2020 ihre Aufgabenfelder weiter auf die Angebote zur Arbeitsmarktintegration laufender oder neuer Maßnahmen und Projekte konzentriert. Hierzu zählen insbesondere die öffentlich geförderte Beschäftigung und Qualifizierung, kommunal orientierte Projekte, die Programmsteuerung kommunaler Projekte und die Unterstützung kommunaler Entwicklungsstrategien, die aus Fördermitteln des Europäischen Sozialfonds (ESF), des Bundes, Landes, der Kommune sowie durch die direkte Beauftragung von Dienstleistungen finanziert wurden.

Im Bereich der öffentlich geförderten Beschäftigung konnten 76 Teilnehmerplätze (AGH-MAE) besetzt werden.

Die BAS GmbH beteiligte sich erneut an den ESF-Ausschreibungen des Bundes für die Förderprogramme „Bildung, Wirtschaft, Arbeit im Quartier“ - BIWAQ und „JUGEND STÄRKEN im Quartier“ - JUSTiQ im Rahmen des Städtebauförderprogramms „Soziale Stadt“.

Für das Bundesprogramm BIWAQ will die BAS GmbH bis zum 31.03.2022 mit Projekten zur Integration in Arbeit und zur Stärkung der lokalen Ökonomie die Chancen von Bewohnerinnen und Bewohnern im benachteiligten Stadtteil Hohenstücken verbessern. Das Förderprogramm JUSTiQ wird weiterhin bis zum 30.06.2022, ebenfalls im Stadtteil Hohenstücken, umgesetzt. Darüber hinaus setzte die BAS GmbH zentrale und wichtige Aufgaben des Quartiersmanagements zur sozialen Stabilisierung im benachteiligten Stadtteil Hohenstücken um. Auch die Koordinierung des Bürgerhauses und die Betreibung des Anwohnertreffs wurden durch die BAS GmbH realisiert. Trotz der Eindämmungs- und Umgangsverordnungen in Verbindung mit einer temporär angeordneten Schließung des Bürgerhauses, konnten immerhin noch 5.883 Besucher im Jahr 2020 die verschiedenen

Angebote des Anwohnertreffs wahrnehmen. Das entspricht 35,5% der Gesamtbesucher des Vorjahres.

Die Bewirtschaftung, Belebung und Pflege des Gartendenkmals Marienberg, mit der die Stadt Brandenburg an der Havel die BAS GmbH seit dem 01.01.2017 betraut hat, konnte durch die Umsetzung und Einhaltung der jeweiligen SARS-CoV-2-Verordnungen sowie weitere notwendige arbeitsorganisatorische Maßnahmen unterbrechungsfrei gewährleistet werden. Im August konnte das Team Marienberg sogar unter Einhaltung der SARS-CoV-2-Umgangsverordnung mit einem Kooperationspartner erfolgreich eine mehrtägige Veranstaltung auf dem Marienberg koordinieren. Alle anderen geplanten Veranstaltungen mussten auf das Jahr 2021 verschoben werden.

Die Gesellschaft ist abhängig von Zuschüssen der Gesellschafterin, die im Jahr 2020 einen laufenden Betriebskostenzuschuss in Höhe von 234 T€ und einen Zuschuss für die Aufgabenwahrnehmung zur Bewirtschaftung und Nachnutzung des Bürgerparks und des Gartendenkmals Marienberg in Höhe von 417,9 T€ gewährte. Da nicht verwendete Zuschüsse und Zuwendungen als Verbindlichkeit abgegrenzt werden, weist die Gesellschaft ein ausgeglichenes Ergebnis aus.

Die Umsatzerlöse betrugen im Geschäftsjahr 362,6 T€. Sie haben sich gegenüber dem Vorjahr (394,8 T€) um 8,2% vermindert. Die wesentlichen Umsatzerlöse resultieren aus der Abrechnung der Müllentsorgung im Umfeld der Containerstellplätze und im übrigen Stadtgebiet im Rahmen einer Dienstleistungsvereinbarung mit der Stadt Brandenburg an der Havel (172 T€), der Koordinierung der Aktivitäten im Bürgerhaus Hohenstücken sowie Quartiersmanagement (127 T€), Einnahmen am Wasserwanderrastplatz und im Slawendorf (45 T€) sowie aus den Eintrittsgeldern Friedenswarte (10 T€).

Die Personalaufwandsquote ist mit 81% gegenüber dem Vorjahr geringfügig gesunken und weiterhin branchenüblich hoch.

Durch die Erhöhung der liquiden Mittel verbunden mit einem Anstieg der Verbindlichkeiten hat sich die Bilanzsumme der BAS GmbH von 902 T€ im Vorjahr auf 944 T€ etwas erhöht.

Die Vermögenslage ist konstant. Der Bestand an liquiden Mitteln hat sich gegenüber dem Vorjahr um 96,5 T€ erhöht. Die Eigenkapitalquote beträgt unter Berücksichtigung des Sonderpostens 50,1% (2019: 56,7%).

Der Bestand an liquiden Mitteln hat sich stichtagsbedingt gegenüber dem Vorjahr um 97 T€ erhöht. Die Liquidität 3. Grades beträgt 162,4%. Obwohl dies nur ein Stichtagswert ist und mit dieser Kennzahl keine sichere Aussage zur Liquiditätsentwicklung getroffen werden kann, bleibt festzustellen, dass die Liquiditätslage der Gesellschaft stabil war und ist. Die Zahlungsfähigkeit der Gesellschaft im Berichtsjahr war jederzeit gegeben.

Die Anlagenintensität beträgt 21% (2019: 24%) und ist damit gesunken.

Der Anlagendeckungsgrad II in Höhe von 174% zeigt, dass das Anlagevermögen der Gesellschaft vollständig und daneben auch das Umlaufvermögen teilweise durch langfristiges Kapital gedeckt sind.

Im Geschäftsjahr 2020 wurden insgesamt 41 T€ (2019: 14 T€) für die Modernisierung der IT-Infrastruktur, für PC-Technik, Kleinwerkzeuge und Ausstattungsgegenstände der BAS GmbH investiert.

Die Finanzierungs- und Liquiditätskennzahlen gemäß § 61 Nr. 2 KomHKV zeigen, dass die Gesellschaft einen positiven Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit von 57 T€ zu verzeichnen hatte. Die Zahlungsfähigkeit im Berichtsjahr war jederzeit gegeben. Eine Aufnahme von Krediten war nicht erforderlich, was die niedrige Zinsaufwandsquote in Höhe von 0,08% zeigt. Zinsen sind nur im Zusammenhang mit der Aufzinsung der langfristigen Rückstellungen angefallen.

Voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens

Die Unternehmensziele der BAS GmbH orientieren sich an der Wahrnehmung der kommunalen und sozialen Daseinsfürsorge sowie den beschäftigungspolitischen Leitlinien der Stadt. Sie sind auf die selbstlose Unterstützung von Personen gerichtet, die durch die Ausgrenzung vom Arbeitsmarkt hilfebedürftig sind. Die Unterstützungsleistungen umfassen sozialpädagogische Betreuung, Beratung, Orientierung, Qualifizierung und Beschäftigung sowie die Wiedereingliederung von Arbeitslosen in den ersten Arbeitsmarkt. Die nachhaltige Verringerung von Arbeitslosigkeit und die Erschließung zusätzlicher Beschäftigungsmöglichkeiten zur Regionalentwicklung unter Berücksichtigung des demografischen Wandels sind weitere flankierende Ziele.

Zur Umsetzung dieser ergebnis- und produktorientierten Ausrichtung auf regional strukturwirksame, gemeinwohlorientierte Ziele werden Langzeitarbeitslose im Rahmen von Beschäftigungs- und Qualifizierungsmaßnahmen eingesetzt. Im Rahmen der Projektarbeit wird auf eine beruflich qualifizierende und integrationsfördernde Personalentwicklung abgezielt.

Die BAS GmbH wird sich weiter auf ihre Kernkompetenz in drei Bereichen orientieren:

1. Einbindung und Verzahnung öffentlich geförderter Beschäftigung in die kommunale und soziale Infrastruktur sowie Gestaltung kommunaler Netzwerkarbeit

2. Fördermittelmanagement bei regionalen Förder- und Beschäftigungsprogrammen

3. „Sozialbetriebliche Strukturen“ zur Beschäftigung Langzeitarbeitsloser im Schwerpunkt „Saubere Stadt“.

Das größte und bestandsgefährdende Risiko für das Unternehmen wird in der hohen Abhängigkeit von politischen Entscheidungen und den damit in der Regel einhergehenden kurzfristigen Unwägbarkeiten der finanziellen Ausgestaltung gesehen. Letztendlich ist dieses Risiko auch bei bester und qualitätsgerechter Arbeit unternehmensseitig nicht beeinflussbar. Auch das fortwährende, kurzfristige Ändern der Rahmenbedingungen mit immer weniger Arbeitsförderinstrumenten, geringeren finanziellen Mitteln - insbesondere für den Overhead - und steigenden bürokratischen Aufwendungen erschweren die Planbarkeit des Gesamtunternehmens und führen zu unkalkulierbaren Risiken.

Die finanziellen Unterstützungsleistungen der Bundesregierung für die durch die Corona-Pandemie stark betroffenen Wirtschaftsbereiche können zu weiteren Regressionen in der aktiven Arbeitsmarktpolitik führen.

Ein weiteres Risiko wird in der inneren Struktur der BAS GmbH gesehen. Mit der Verkleinerung des Unternehmens in den vorangegangenen Jahren, mussten die Aufgaben auf immer weniger Mitarbeitende übertragen werden. Gleichzeitig nimmt der Aufwand der sozialen Betreuung der Teilnehmenden durch die lange Dauer der Arbeitslosigkeit und die zunehmenden Vermittlungshemmnisse sowie für die Zusammenarbeit mit Kooperationspartnern stetig zu.

Für die personelle und materielle Basisfinanzierung der BAS GmbH stellt die Stadt Brandenburg an der Havel weiterhin einen Betriebskostenzuschuss bereit, um ihrer kommunalen und sozialen Daseinsvorsorge auch bei abnehmenden Zuschüssen gerecht zu werden.

Leistungs- und Finanzbeziehungen zum städtischen Haushalt

Tabelle 130: Leistungs- und Finanzbeziehungen zum städtischen Haushalt der BAS GmbH

Nr.	Wirtschaftsjahr	Kurzbeschreibung
a.	Kapitalzuführungen und –entnahmen (die nicht b. entsprechen)	Keine
b.	Gewinnentnahmen/ Verlustausgleiche	Keine
c.	Gewährte Sicherheiten und Gewährleistungen	Keine
d.	Sonstige Finanzbeziehungen, die sich auf die Haushaltswirtshaft der Gemeinde unmittelbar bzw. mittelbar auswirken können	lfd. Betriebskostenzuschuss (BKZ) 231 T€ zuz. BKZ Marienberg 418 T€, Jobcenter 397 T€ (ca. 50% der Gesamterlöse des Jobcenter), 67 T€ Sach- u. Personalkostenzuschüsse für Projekte (Begleitservice u.a.), 121 T€ Quartiersmanagement und Koordinierung Bürgerhaus Hohenstücken, 172 T€ Dienstleistungen für die Stadt

Vermögens- und Finanzlage der Gesellschaft

Tabelle 131: Vermögen- und Finanzlage der BAS GmbH

Bilanz (Angaben in T€)			
Jahr	**2018**	**2019**	**2020**
Aktivseite			
A. Anlagevermögen	**275**	**217**	**202**
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	3	4	2
II. Sachanlagen	272	213	201
B. Umlaufvermögen	**684**	**675**	**742**
I. Vorräte	0	0	0
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	93	239	209
III. Schecks, Kassenbestand, Guthaben	591	436	533
C. Rechnungsabgrenzungsposten	**10**	**10**	**0**
Passivseite			
A. Eigenkapital	**336**	**336**	**336**
I. Gezeichnetes Kapital	26	26	26
II. Kapitalrücklagen	286	286	286
III. Gewinnrücklagen	25	25	25
IV. Gewinn-/ Verlustvortrag	0	0	0
B. Sonderposten aus Zuschüssen zum Anlagevermögen	**232**	**177**	**137**
C. Rückstellungen	**164**	**122**	**138**
D. Verbindlichkeiten	**238**	**267**	**334**
E. Rechnungsabgrenzungsposten	**0**	**0**	**0**
Bilanzsumme	**969**	**902**	**944**

Ertragslage der Gesellschaft

Tabelle 132: Ertragslage der BAS GmbH

GuV (Angaben in T€)				
Jahr		**2018**	**2019**	**2020**
1.	Umsatzerlöse	1.918	2.157	2.216
2.	Sonstige betriebliche Erträge	76	105	54
3.	Materialaufwand	0	0	0
4.	Personalaufwand	-1.508	-1.780	-1.796
5.	Abschreibungen	-74	-65	-56
6.	sonstige betriebliche Aufwendungen	-402	-413	-407
7.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-9	-3	0
8.	Steuern vom Einkommen und Ertrag	0	0	-8
9.	**Ergebnis nach Steuern**	**1**	**2**	**2**
10.	Sonstige Steuern	-1	-2	-2
11.	**Jahresergebnis**	**0**	**0**	**0**

III.6. Technologie- und Gründerzentrum Brandenburg an der Havel GmbH

Geschäftsbereich

Betreibergesellschaft des Technologie- und Gründerzentrums der Stadt Brandenburg an der Havel.

Firmensitz

Friedrich-Franz-Str. 19

14770 Brandenburg an der Havel

Telefon: 03381 - 38 10 01

Telefax: 03381 - 38 10 02

E-Mail: info@tgz-brb.de

Internet: www.tgz-brb.de

Gründung

Die Technologie- und Gründerzentrum Brandenburg an der Havel GmbH (TGZ) wurde am 31.01.1995 gegründet. Sie ist Betreibergesellschaft des Technologie- und Gründerzentrums der Stadt Brandenburg an der Havel.

Die Eintragung in das Handelsregister erfolgte unter HRB 8845 P am 29.11.1995 beim Amtsgericht Potsdam.

Gezeichnetes Kapital/Beteiligungsverhältnisse

Tabelle 133: Beteiligungsverhältnisse der TGZ GmbH

Stammkapital	51.200,00 €
Stadt Brandenburg an der Havel	100%

Unterbeteiligungen

Die Gesellschaft ist an keinem weiteren Unternehmen beteiligt.

Gesellschaftsvertrag

Der Gesellschaftsvertrag ist in der derzeit gültigen Fassung datiert vom 14.06.2018.

Organe der Gesellschaft

Geschäftsführung

Hans-Joachim Freund

Der Geschäftsführer ist ehrenamtlich tätig.

Gesellschafterversammlung

Die Vertretung der Stadt Brandenburg an der Havel in der Gesellschafterversammlung nahm Oberbürgermeister Herr Steffen Scheller wahr.

Im Jahr 2020 fanden zwei Gesellschafterversammlungen statt.

Beirat

Sitzungen des Beirates haben im Geschäftsjahr 2020 aufgrund der Corona-Pandemie nicht stattfinden können.

Tabelle 134: Beiratsmitglieder der TGZ GmbH

Beiratsvorsitz:	Herr Detlef Voigt (ATLAS Informationssysteme GmbH)
Weitere Mitglieder:	Frau Anne Slonina (Creditreform Brandenburg)
	Herr Peter Effenberger (Wirtschaftsförderung Land Brandenburg GmbH)
	Frau Leona Heymann (IHK Potsdam, Regionalcenter Brandenburg an der Havel)
	Herr Ingo Borkenhagen (Mittelbrandenburgische Sparkasse in Potsdam)
	Herr Jirka Rau (IAT Rudolphi & Rau GmbH)
	Herr Michael Burg (Handwerkskammer Potsdam)
	Frau Susanne Resech (ZF Friedrichshafen AG)
	Herr Thomas Schulik (Knauft & Schulik Steuerberatungsgesellschaft mbH)
	Frau Diana Rosenthal (Technische Hochschule Brandenburg)
	Frau Katrin Kramm (netPR Strategisches City- & Immobilienmarketing)
	Frau Barbara Mangelsdorff (Betriebsberatung)
	Herr Rainer Schmidt (Heidelberger Druckmaschinen AG)
	Herr Herbert Nowotny (FDP)
	Frau Steffi Sondermann (SPD)
	Frau Monika Schilling (Bündnis 90/DIE GRÜNE)
	Herr Lutz Krakau (DIE LINKE)
	Herr Christian Wehrstedt (Freie Wähler)
	Herr Michael Tonn (AfD)
	Herr Helgo Friedrichs (Ingenieurbüro)
	Herr Friedrich Perker (SRS F.C. Perker e.K.)
	Herr Viktor Stimming (Hoch- und Ingenieurbau GmbH)
	Herr Matthias Maatz (Honeywell GmbH)
	Herr Dr. Klaus-Peter Tiemann (CDU)
	Herr Karl-Heinz Erler (Stadt Brandenburg an der Havel)

Gegenstand

Unternehmensgegenstand ist gemäß § 2 Abs. 1 des Gesellschaftsvertrages die Förderung der regionalen Wirtschaft durch die Unterstützung aller innovativen und technologieorientierten Unternehmen sowie Existenzgründer, insbesondere durch die Unterstützung des Technologietransfers auf dem Gebiet der Wissenschaft und Forschung.

Insbesondere sollen dabei Unternehmen Berücksichtigung finden, die auf dem Gebiet der Forschung sowie der Dienstleistungen u. a. schwerpunktmäßig Themen des Umweltschutzes oder der Informations- und Kommunikationstechnik (IuK) arbeiten.

Dazu vermietet oder verpachtet die Gesellschaft kostengünstig Geschäfts- und Gewerberäume, Büro- und Betriebseinrichtungen und anderes Anlagevermögen an zu errichtende oder bereits bestehende Unternehmen, um zunächst deren Ansiedlung zu erleichtern sowie erbringt und vermittelt kostengünstig Dienst-, Beratungs- und Bildungsleistungen.

Damit soll die Entwicklung der Wirtschaftsstruktur im Raum Brandenburg durch die Ansiedlung von technologieorientierten Unternehmen und die Unterstützung der bestehenden Betriebe durch diese Unternehmen gefördert werden.

Die Gesellschaft ist in diesem Sinne auch als Mittler zwischen Wirtschaft und Wissenschaft tätig und fördert durch Information, Beratung und Vermittlung von Kontakten den Technologietransfer.

Öffentlicher Zweck

Die unter dem Begriff „Gegenstand des Unternehmens“ aufgeführten Unternehmensziele dienen der öffentlichen Zweckbestimmung der Wirtschaftsförderung.

Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft

Tabelle 135: Kennzahlen zur Vermögens- Finanz- und Ertragslage der TGZ GmbH

Kennzahl	2018	2019	2020
Vermögens- und Kapitalstruktur (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Anlagenintensität	34%	35%	30%
Eigenkapitalquote (ohne SoPo)	10%	11%	12%
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	4.488,23 €	0,00 €	0,00 €
Finanzierung und Liquidität (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Anlagendeckung II	42%	47%	56%
Zinsaufwandquote	0,0%	0,0%	0,0%
Liquidität 3. Grades	96%	97%	109%
Cashflow	-14 T€	23,3 T€	34,6 T€
Rentabilität und Geschäftserfolg (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Gesamtkapitalrentabilität	-6%	1%	3%
Umsatz	542 T€	690 T€	697 T€
Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	-31 T€	3 T€	13 T€
Personalbestand (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Personalaufwandsquote	35%	30%	30%
Anzahl der Mitarbeiter	6	6	6

Lagebericht der Gesellschaft

Die Technologie- und Gründerzentrum Brandenburg an der Havel GmbH (TGZ GmbH) leistete im Jahr 2019 durch die Ansiedlung von Firmen im Technologie- und Gründerzentrum Brandenburg an der Havel (TGZ) im Rahmen der Entwicklung zur Stärkung der regionalen Wirtschaftsstruktur im Entwicklungsraum Westbrandenburg wieder einen wesentlichen Beitrag. Das TGZ suchte aufgrund der räumlichen Nähe die Zusammenarbeit mit der Technischen Hochschule Brandenburg und der örtlichen Wirtschaftsförderung. Schwerpunkte sind u. a. die Vermietung an Existenzgründer für einen zeitlich beschränkten Zeitraum, die Anwendung des Förderprogramms „Studenten im TGZ“ (StuTZ), sowie die Förderung von Ansiedlungen von bereits bestehenden Unternehmen.

Die TGZ GmbH ist seit über 20 Jahren Mitglied im TGW e. V. und arbeitet in der Dachorganisation der Technologie- und Gründerzentren und Wirtschaftsförderungen e. V. im Land Brandenburg mit und gehört zu den 18 Technologie- und Gründerzentren, die mit ihrer Vereinsarbeit zusammen mit der Wirtschaftsförderung Brandenburg (WFBB) Existenzgründern und innovativen Unternehmen aktive Unterstützung geben.

Insgesamt sind per 31.12.2020 im TGZ 45 (2019: 51) Firmen angesiedelt, davon sind 15 Firmen im technologieorientierten Bereich tätig. Im TGZ arbeiten ca. 300 Menschen. Die Auslastung der vermietbaren Flächen betrug im Jahr 2020 durchschnittlich 82% (2019: 83%), davon sind zwei Unternehmen Existenzgründer. An die Stadt Brandenburg an der Havel wurden an die Fachgruppe Wirtschaftsförderung 212 m², an den Fachbereich Personal, Schule, Sport und Kultur 628,13 m² sowie an die Zulassungsstelle 503,78 m² vermietet. Die Vermietung an die Fachgruppe Wirtschaftsförderung ist besonders wichtig, da dadurch umfangreiche Synergieeffekte in der wirtschaftlichen Entwicklung vor Ort erreicht werden.

Seit dem 01.03.2009 ist die TGZ GmbH Träger des Lotsendienstes der Stadt Brandenburg an der Havel. Im Jahr 2020 wurden an 44 Tagen DevelopmentCenter (DC) durchgeführt, in denen die wirtschaftliche Tragfähigkeit des Gründungsvorhabens und die Gründerpersönlichkeit der Gründungswilligen einer eingehenden Prüfung unterzogen und für die Phase nach der Gründung Berater zur Seite gestellt wurden.

Die Vorgabe, 50 Teilnehmern qualifizierend durch den Lotsendienst zu beraten, wurde mit 52 Teilnehmern (davon 23 Männer und 29 Frauen) erfüllt. Umgesetzte Gründungsideen waren u. a. IT-Beratung, Frisörin, Logopäde, Heizungsbau. Die Durchführung des Projektes verhält sich kostenneutral. Mehrausgaben für Sachkosten werden durch die Vermietung von Konferenz- und Beratungsräumen an die Berater gedeckt.

Auf der Grundlage des seit 01.01.2019 bestehenden Dienstleistungsvertrages mit der Stadt Brandenburg an der Havel erhält die TGZ GmbH jährlich ein Dienstleistungsentgelt. Für die gemieteten Grundstücke erhielt die Stadt Brandenburg an der Havel im Laufe des Geschäftsjahres Mietzahlungen in annähernd gleicher Höhe von der TGZ GmbH.

Ertragslage

Die TGZ GmbH weist für das Geschäftsjahr 2020 einen Jahresüberschuss von 13 T€ aus, welcher sich wie folgt errechnet:

Tabelle 136: Ertragslage TGZ GmbH

	2019 (T€)	**2020 (T€)**
Betriebsleistung	876	895
Betriebsaufwendungen	890	889
Betriebsergebnis	-14	6
Finanzergebnis	0	0
Periodenfremdes und neutrales Ergebnis	+17	+7
Jahresergebnis	3	13

Die Betriebsleistung ergibt sich mit 697 T€ aus Umsatzerlösen und mit 197 T€ aus sonstigen betrieblichen Erträgen; im Vergleich zum Vorjahr haben sich die Betriebserträge aufgrund der höheren Auslastung der vermieteten Flächen leicht erhöht.

Bedingt durch die Coronavirus-Pandemie ist ab Mitte März 2020 die Vermietung der Konferenzräume zurückgegangen. Durch die Umsetzung der Hygienekonzepte und die Einhaltung der Abstandsregeln ist die Nachfrage nach Konferenzräumen zum Ende des Jahres 2020 wieder angestiegen.

In den Betriebsaufwendungen (658 T€) sind die Aufwendungen für die Instandhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung um 42 T€ auf 81 T€ (2019: 39 T€) aufgrund des Alters der Betriebsimmobilie deutlich angestiegen.

Vermögens- und Finanzlage

Die Bilanzsumme beträgt zum 31.12.2020 insgesamt 428 T€. Davon entfällt auf das Anlagevermögen 129 T€. Das Anlagevermögen wird zu rd. 120% durch mittel- und langfristiges Kapital gedeckt. Das Umlaufvermögen von 297 T€ besteht mit 233 T€ im Wesentlichen aus liquiden Mitteln. Das Eigenkapital der Gesellschaft beträgt unter Hinzurechnung der Kapitalrücklage und des Sonderpostens für Investitionszuschüsse am 31.12.2020 170 T€ (2019: 178 T€). Die Eigenkapitalausstattung beträgt 27,5% (2019: 24,8%) infolge der sonstigen Zuzahlung in das Eigenkapital (20 T€). Das Fremdkapital beträgt 272 T€ und betrifft überwiegend kurzfristig fällige Verbindlichkeiten.

Voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens

Die Chancen der TGZ GmbH werden darin gesehen, dass weitere Projekte zur Förderung von Existenzgründungen durchgeführt werden. Dadurch wird die Möglichkeit geschaffen, den Bekanntheitsgrad zu steigern und somit neue Mieter für das TGZ Brandenburg an der Havel zu akquirieren.

Die TGZ GmbH kann aus dem laufenden Geschäft heraus weder Investitionen und/oder Instandhaltungen an der Betriebsimmobilie finanzieren. Hierzu sind regelmäßig sonstige Zuzahlungen in das Eigenkapital durch die Gesellschafterin zu leisten. Das Ergebnis wird zukünftig in den nächsten Jahren dadurch beeinflusst, ob die Auslastung der vermieteten Flächen weiter gesteigert werden kann. Im Berichtsjahr war die Nachfrage nach kleinen Mieteinheiten groß.

Die notwendigen wirtschaftsfördernden Maßnahmen sind in der kurz- und mittelfristigen Haushaltsplanung der Stadt Brandenburg an der Havel eingestellt; die Fortführung der Geschäftstätigkeit kann nur durch sonstige Zuzahlungen in das Eigenkapital sichergestellt werden.

Aufgrund der stabilen Mieterstruktur aus dem kommunalen Bereich, deren Solvenz sowie der Möglichkeiten aus dem Soforthilfeprogramms des Landes Brandenburg für Gewebetreibende und Freiberufler Zuschüsse zu erhalten, geht die Geschäftsführung davon aus, dass die Fortführung der Geschäftstätigkeit nicht nachhaltig durch die Corona-Pandemie beeinflusst werden wird.

Leistungs- und Finanzbeziehungen zum städtischen Haushalt

Tabelle 137: Leistungs- und Finanzbeziehungen zum städtischen Haushalt der TGZ GmbH

Nr.	Wirtschaftsjahr	Kurzbeschreibung
a.	Kapitalzuführungen und –entnahmen (die nicht b. entsprechen)	Durch die Verschmelzung mit der PEK GmbH zum 01.01.2018 wurde eine Kapitalrücklage in Höhe von 26.574,75 € gebildet. Durch die Gesellschafterin wurde die Kapitaleinlage in Höhe von 20.000 € gegenüber dem Vorjahr erhöht.
b.	Gewinnentnahmen/ Verlustausgleiche	Keine
c.	Gewährte Sicherheiten und Gewährleistungen	Keine
d.	Sonstige Finanzbeziehungen, die sich auf die Haushaltswirtshaft der Gemeinde unmittelbar bzw. mittelbar auswirken können	Zwischen der Stadt Brandenburg an der Havel und der TGZ GmbH wurde mit Wirkung ab 01.01.2019 ein Dienstleistungsvertrag abgeschlossen, der mit Ablauf des 31.12.2020 endet. Sofern der Dienstleistungsvertrag nicht bis zum 30.09. eines Jahres schriftlich gekündigt wird, verlängert er sich automatisch um ein weiteres Jahr. Die Stadt Brandenburg an der Havel zahlt an die TGZ GmbH ein jährliches Dienstleistungsentgelt von 115.000 € sowie eine Kapitaleinlage in Höhe von 20.000 € pro Jahr. Im Wirtschaftsjahr 2020 wurde der erhaltene Zuschuss für wirtschafts-fördernde Maßnahmen bis auf einen Betrag in Höhe von 13.414,41 € verbraucht. Außerdem besteht zwischen der Stadt und der TGZ GmbH ein Mietvertrag. Die TGZ GmbH zahlte Mieten für das Gebäude und Stellflächen im Geschäftsjahr 2020: 163.865,30, Geschäftsjahr 2019: 165.769,21 € 2018: 156.955,47 €, 2017: 153.073,87 €, 2016: 139.011,91 €, 2015: 136.157,74 €, 2014: 143.320,87 €, 2013: 148.937,18 €, in 2012: 154.905,02 € und in 2011: 160.519,77 €. Umgekehrt besteht ein Mietvertrag der TGZ GmbH mit dem Gebäude- und Liegenschaftsmanagement über Räume für das Schulamt, der Fachgruppe Wirtschaftsförderung und seit 2010 auch für die Kfz-Zulassungsstelle. Seit 01.03.2009 ist die TGZ GmbH Träger des Lotsendienstes.

Vermögens- und Finanzlage der Gesellschaft

Tabelle 138: Vermögens- und Finanzlage der TGZ GmbH

Bilanz (Angaben in T€)			
Jahr	**2018**	**2019**	**2020**
Aktivseite			
A. Anlagevermögen	**168**	**156**	**129**
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	1	1	2
II. Sachanlagen	167	154	127
B. Umlaufvermögen	**317**	**288**	**297**
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	59	120	63
II. Kassenbestand, Guthaben	258	167	233
C. Rechnungsabgrenzungsposten	**5**	**2**	**2**
Passivseite			
A. Eigenkapital	**47**	**70**	**103**
I. Gezeichnetes Kapital	51	51	51
II. Kapitalrücklagen	27	47	67
III. Verlustvortrag	0	-31	-28
IV. Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	-31	3	13
B. Sonderposten für Investitionszuschuss	**112**	**81**	**52**
C. Rückstellungen	**62**	**75**	**104**
D. Verbindlichkeiten	**261**	**217**	**160**
E. Rechnungsabgrenzungsposten	**7**	**3**	**9**
Bilanzsumme	**489**	**446**	**428**

Ertragslage der Gesellschaft

Tabelle 139: Ertragslage der TGZ GmbH

GuV (Angaben in T€)				
Jahr		**2018**	**2019**	**2020**
1.	Umsatzerlöse	542	690	697
2.	Sonstige betriebliche Erträge	303	237	236
3.	Materialaufwand	0	0	0
4.	Personalaufwand	-190	-208	-209
5.	Abschreibungen	-47	-52	-50
6.	sonstige betriebliche Aufwendungen	-639	-664	-660
7.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0
8.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0
9.	Steuern vom Einkommen und Ertrag	0	0	0
10.	**Ergebnis nach Steuern**	**-31**	**3**	**14**
11.	Sonstige Steuern	0	0	-1
12.	**Jahresergebnis**	**-31**	**3**	**13**

IV. Beteiligungsgesellschaften

IV.1. MEBRA Märkische Entsorgungsgesellschaft Brandenburg mbH

Geschäftsbereich

Abfallentsorgung

Firmensitz

August-Sonntag-Straße 3

14770 Brandenburg an der Havel

Tel.: 03381/ 323 700

Fax: 03381/ 323 725

E-Mail: info@mebra-mbh.de

Internet: www.mebra-mbh.de

Gründung

Nach der Übertragung der VEB Stadtwirtschaft in kommunales Eigentum wurde am 6.11.1990 die Brandenburgische Entsorgungsgesellschaft mbH (BEG) gegründet.

Mit der Abtretung von 50% der Geschäftsanteile an die Firma Rethmann Entsorgungswirtschaft am 05.03.1991 wurde die Firmierung in Rethmann-Brandenburger Entsorgungswirtschaft mbH geändert (notarielle Urkunde des Notars von Oppeln-Brunikowski, Berlin, UR-Nr. 107/1991).

Die Änderung des Firmennamens erfolgte durch Beschluss der Gesellschafterversammlung am 26.08.2004 in Märkische Entsorgungsgesellschaft Brandenburg mbH (MEBRA).

Die Gesellschaft ist beim Amtsgericht Potsdam unter HRB 1267 eingetragen.

Gezeichnetes Kapital/Beteiligungsverhältnisse

Tabelle 140: Beteiligungsverhältnisse der MEBRA GmbH

Stammkapital	30.000 €
Stadt Brandenburg an der Havel	51%
REMONDIS GmbH & Co. KG, Region Ost	49%

Unterbeteiligungen

Die MEBRA ist zu 100% an der Recyclingpark Brandenburg an der Havel GmbH beteiligt. Das Stammkapital der Recyclingpark Brandenburg an der Havel GmbH beträgt 1.000.000 €.

Gesellschaftsvertrag

Der Gesellschaftsvertrag datiert vom 06. November 1990 und wurde mit Datum vom 05. März 1991 notariell beurkundet. Die letzte Änderung erfolgte am 21. Dezember 2016 (Sitz der Gesellschaft).

Organe der Gesellschaft

Geschäftsführung

Holger Ulbricht

Gesellschafterversammlung

Tabelle 141: Mitglieder der Gesellschafterversammlung 2020 der MEBRA GmbH

Name	Für
Herr Detlef Reckow	Stadt Brandenburg an der Havel
Herr Dr. Sven Heincke	REMONDIS GmbH & Co. KG, Region Ost

Im Berichtsjahr fand eine Gesellschafterversammlung statt.

Beirat

Tabelle 142: Beiratsmitglieder 2020 der MEBRA GmbH

Beiratsvorsitz:	Herr Detlef Reckow
Stellvertreter:	Herr Dr. Sven Heincke
Weitere Mitglieder	Herr Dr. Henning Gehm
	Herr René Liese
	Frau Steffi Sondermann
	Herr Hans-Jürgen Arndt

Im Berichtsjahr haben zwei Beiratssitzungen stattgefunden.

Gegenstand

Gegenstand des Unternehmens ist gemäß gültigem Gesellschaftsvertrag das Sammeln und Deponieren von Hausmüll und hausmüllähnlichem Gewerbemüll, Fäkalienabfuhr, Sperrmüllabfuhr und Containerdienste sowie Wertstofferfassung im Sinne von § 1 Abs. 1 Abfallentsorgungsgesetz sowie die Übernahme artverwandter Dienstleistungen.

Die Märkische Entsorgungsgesellschaft Brandenburg mbH ist ein zertifizierter Entsorgungsfachbetrieb. Das Einsatzgebiet erstreckt sich in der Stadt Brandenburg an der Havel sowie in Bereichen des Landkreises Potsdam-Mittelmark und anderen Landkreisen des

Landes Brandenburg. Weiterhin wurde das Qualitätsmanagement nach DIN EN ISO 9001 eingeführt.

Die kommunale Entsorgung umfasst das Gebiet der Stadt Brandenburg an der Havel und des Landkreises Potsdam-Mittelmark.

Öffentlicher Zweck

Gemäß § 2 Abs.1 des Brandenburgischen Abfallgesetzes vom 06.06.1997 sind kreisfreie Städte öffentlich-rechtliche Entsorgungsträger im Sinne des § 13 Abs.1 des Kreislaufwirtschafts- und Abfallgesetzes. Sie erfüllen diese Aufgabe als pflichtige Selbstverwaltungsaufgabe. Im Rahmen der Erfüllung dieser Entsorgungsaufgabe bedient sich die Stadt Brandenburg an der Havel der Märkischen Entsorgungsgesellschaft Brandenburg mbH. Die Bedingungen sind im Deponiebewirtschaftungsvertrag und dem Abfallentsorgungsvertrag festgehalten.

Mit der Tochter Recyclingpark Brandenburg an der Havel GmbH wird die MEBRA verstärkt in der Aufbereitung von Abfällen und der Vermarktung der wieder gewonnenen Stoffe tätig.

Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft

Tabelle 143: Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage de MEBRA GmbH

Kennzahl	**2018**	**2019**	**2020**
Vermögens- und Kapitalstruktur (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Anlagenintensität	40%	36%	31%
Eigenkapitalquote (ohne SoPo)	73%	78%	80%
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	0	0
Finanzierung und Liquidität (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Anlagendeckung II	184%	213%	261%
Zinsaufwandquote	0,2%	0,0%	0,1%
Liquidität 3. Grades	252%	287%	439%
Cashflow	1.375,1 T€	2.004,6 T€	1.163,3 T€
Rentabilität und Geschäftserfolg (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Gesamtkapitalrentabilität	7%	12%	6%
Umsatz	8.810 T€	10.567 T€	10.842 T€
Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	612 T€	1.113 T€	551 T€
Personalbestand (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Personalaufwandsquote	24%	21%	22%
Anzahl der Mitarbeiter	73	69	74

Lagebericht der Gesellschaft

Ertragslage

Die Umsatzerlöse der MEBRA setzen sich im Wesentlichen aus Leistungen in den Sparten Entsorgung im gewerblichen Bereich, aus der Sammlung und Vermarktung von Wertstoffen, Straßenreinigung und Winterdienst, aus Entsorgungsleistungen im Rahmen der Dualen Systeme sowie dem Betrieb des Wertstoffhofes zusammen.

Die im Berichtsjahr erzielten Umsätze in Höhe von 10.842,0 T€ (2019: 10.567,2 T€) liegen mit 274,8 T€ etwas über dem Niveau des Vorjahres. Die Erhöhung resultiert aus dem Anstieg der entsorgten Mengen im Bereich Sperrmüll sowie aus höheren Verwertungspreisen im Bereich Gewerbeabfall. Des Weiteren wurden durch den Ausbau des Logistikbereichs zusätzliche Erlöse erzielt.

Die sonstigen betrieblichen Erträge von 59,5 T€ (2019: 718,2 T€) sanken um 658,7 T€. Im Wesentlichen waren im Vorjahr hierin Erträge aus dem Verkauf eines nicht mehr betriebsnotwendigen Grundstücks sowie einer Gewerbeimmobilie (Bürogebäude) am ehemaligen Hauptsitz in Kloster Lehnin enthalten.

Der Materialaufwand ist korrespondierend zu den Umsatzerlösen gegenüber dem Vorjahr um 14,9 T€ auf 5.255,7 T€ gestiegen. Dabei lagen die Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe um 68,9 unter den des Vorjahres. Grund sind rückläufige Rohstoffpreise und ein geringerer Verbrauch an Streusalz.

Die Aufwendungen für bezogene Leistungen betragen 4.787,5 T€ und sind gegenüber dem Vorjahr um 83,8 T€ gestiegen. Hierin sind im Wesentlichen Subunternehmerleistungen und Verwertungskosten enthalten.

Das Rohergebnis betrug 5.635,1 T€ (2019: 6.037,1 T€).

Die Personalaufwendungen erhöhten sich gegenüber dem Vorjahr um 149,8 T€ und betragen 2.352,6 T€ (2019: 2.187,9 T€). Grund hierfür ist vor allem ein höherer Einstiegslohn bei Neueinstellungen aufgrund des bestehenden Arbeitskräftemangels. Des Weiteren gab es Nachzahlungen aufgrund von Tarifverhandlungen sowie ausgereichte „Coronaprämien“.

Die Abschreibungen in Höhe von 734,5 T€ sind gegenüber dem Vorjahr (691,1 T€) aufgrund von Investitionen in technische Anlagen sowie Behälter gestiegen.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen in Höhe von 1.985,3 T€ (2019: 1.935,2 T€) stiegen um 50,1 T€. Ursache dafür sind im Wesentlichen gestiegene Aufwendungen für Reparaturen und Instandhaltungen, Mieten sowie höhere Versicherungsbeiträge.

Durch den bestehenden Ergebnisabführungsvertrag mit der Tochtergesellschaft Recyclingpark Brandenburg an der Havel GmbH erzielte die Gesellschaft im Jahr 2020 Erträge aus der Ergebnisabführung in Höhe von 196,9 T€ (2019: 353,1 T€).

Somit weist die Märkische Entsorgungsgesellschaft Brandenburg mbH einen Jahresüberschuss in Höhe von 551,4 T€ (2019: 1.112,9 T€) aus, dessen Abweichung

gegenüber dem Vorjahr maßgeblich aus dem Verkauf des Grundstücks und der Gewerbeimmobilie am Standort Kloster Lehnin im Jahr 2019 resultiert.

Vermögens- und Finanzlage

Cashflow aus operativer Tätigkeit:

Für die Finanzierung der laufenden Geschäftstätigkeit standen im Berichtsjahr über den gesamten Berichtszeitraum ausreichend Mittel zur Verfügung. In Anlehnung an den Deutschen Rechnungslegungsstandard Nr. 21 ergab sich ein positiver Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit in Höhe von 762 T€. Der Finanzmittelfonds am Ende der Berichtsperiode beträgt 2.388 T€. Die Forderungen aus dem Cash-Pool betragen 2.948,7 T€.

Cashflow aus Investitionstätigkeit:

Der Mittelzufluss aus der Investitionstätigkeit nach Berücksichtigung der Erlöse aus Anlagenabgängen beträgt 103 T€. Im Berichtsjahr tätigte die Gesellschaft Investitionen in Höhe von 302,1 T€.

Cashflow aus Finanzierungstätigkeit:

Die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten betragen 558,2 T€ (2019: 288,0 T€).

Der Cashflow aus Finanzierungstätigkeit beträgt 263,9 T€. Er resultiert aus der Aufnahme eines neuen Darlehens, der planmäßigen Tilgung bestehender Darlehen sowie gezahlten Zinsen.

Die Gesellschaft war im Berichtsjahr jederzeit in der Lage, ihren finanziellen Verpflichtungen nachzukommen.

Die Bilanzsumme der Gesellschaft hat sich im Jahr 2020 auf 9.930,9 T€ (2019: 9.538,3 T€) erhöht.

Auf der Aktivseite der Bilanz steht nach Berücksichtigung der getätigten Investitionen sowie der Anlagenabgänge ein Sachanlagevermögen in Höhe von 1.923,8 T€. Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände verringerten sich gegenüber dem Vorjahr um 319,4 T€.

Auf der Passivseite der Bilanz erhöhte sich das Eigenkapital um den Jahresüberschuss des Berichtsjahres in Höhe von 551,4 T€. Bezogen auf die Bilanzsumme ergibt sich eine Eigenkapitalquote von 80% (2019: 78%).

Die Rückstellungen sanken um 122,5 T€ auf 707,3 T€. Dies ist vor allem auf geringere Steuerrückstellungen zurückzuführen.

Die Verbindlichkeiten verringerten sich auf 1.214,9 T€ (2019: 1.270,7 T€), was im Wesentlichen aus der Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen resultiert. Dem steht die Zunahme der Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten durch die Aufnahme eines Darlehens gegenüber.

Voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens

Hauptgeschäftsfelder der Gesellschaft sind Leistungen der Kreislauf- und Abfallwirtschaft. Diese umfassen im Wesentlichen die Sammlung und Verwertung von Gewerbeabfällen sowie das Einsammeln von Wertstoffen, deren Aufbereitung und Vermarktung sowie die schadlose Entsorgung von Abfällen.

Weitere Leistungen werden im Rahmen der Straßenreinigung und des Winterdienstes sowie der Dualen Systeme erbracht. Darüber hinaus bewirtschaftet die Gesellschaft einen kommunalen Wertstoffhof.

Im Rahmen der ARGE Entsorgung Stadt Brandenburg an der Havel ist die MEBRA für die Stadt Brandenburg an der Havel für die Verwertung von kommunalem Altpapier, die Einsammlung und Verwertung von Problemabfällen sowie für die Bewirtschaftung des Wertstoffhofes zuständig.

Die Ergebnisse der in den vergangenen Jahren sukzessive durchgeführten Umstrukturierung im Personalbereich haben auch im abgelaufenen Geschäftsjahr, aufbauend auf den Ergebnissen des Vorjahres, zu einer weiteren Stabilisierung und positiven Entwicklung des Unternehmens beigetragen.

Durch die Kündigung des bestehenden Entgelttarifvertrages zum MEBRA-Haustarifvertrag durch die Gewerkschaft Ver.di zum 31.10.2019 machten sich in 2020 Neuverhandlungen zu den Entgelten der Beschäftigten notwendig. Die Verhandlungen waren wegen innerbetrieblicher Besonderheiten, aber vor allem wegen der Corona-Einschränkungen sehr langwierig. Im Oktober 2020 konnten sich die Parteien auf einen wirtschaftlich tragbaren Kompromiss mit einer Laufzeit von 36 Monaten ab November 2019 einigen. Somit hat die Gesellschaft Planungssicherheit bezüglich der Personalkosten bis 2022.

Die Gesellschaft hält Verträge zur Sammlung von Glas und LVP (Leichtverpackungen – gelber Sack) als direkter Vertragspartner der Dualen Systeme in der Stadt Brandenburg an der Havel sowie für Leichtverpackungen im Landkreis Potsdam-Mittelmark. Zum Teil werden diese Verträge, speziell im Bereich Logistik mit Hilfe von Nachauftragnehmern abgewickelt.

Weiterhin sammelt die Gesellschaft im Rahmen einer Drittbeauftragung Altglas in Teilen des Landkreises Potsdam-Mittelmark.

Darüber hinaus ist es der MEBRA gelungen zusätzliche Verträge für den Transport sowie die Verwertung von kommunalen Sperrmüllmengen aus dem Landkreis Havelland erneut zu schließen. Die Mehrmengen sorgen vor allem bei der nachgeschalteten Entsorgungsanlage der RPB für eine stabile Grundauslastung bei der Sortierung.

Die MEBRA hält den Straßenreinigungs- und Winterdienstauftrag mit der Stadt Brandenburg an der Havel, der auch im Berichtszeitraum eine wesentliche Säule der Umsatzgenerierung war.

Im Bereich Gewerbeabfall waren durch die Lockdown-Auswirkungen, vor allem wegen der Schließungen in der Gastronomie und des Einzelhandels, rückläufige Umsätze zu verzeichnen. Große Teile dieser Einbußen konnten jedoch durch sinnvolle unternehmerische

Entscheidungen beim Umgang und der Umsetzung der Corona-Maßnahmen und den daraus resultierenden Mehrmengen im kommunalen Bereich abgefedert werden, sodass sich gesamtwirtschaftlich kein negativer Effekt der Corona-Pandemie für das Unternehmen im Berichtsjahr ergeben hat.

Die Geschäftsführung sieht Chancen den im Laufe der Zeit anfallenden höheren Instandsetzungsaufwendungen an der Halle der RPB durch die langfristige Vermietung an die REMONDIS-Tochter (REMINE) entgegenzuwirken. Eine stabile Ertragslage bei der RPB wirkt sich positiv auf das Gesamtergebnis der Märkischen Entsorgungsgesellschaft Brandenburg mbH aus.

Als Risiko ist die Novelle der Gewerbeabfallverordnung einzustufen, wonach Gewerbeabfälle einem besonderen Verwertungsverfahren zuzuführen sind. Derzeit arbeitet die Tochtergesellschaft an der Erlangung einer Genehmigung zum Betreiben einer Gewerbeabfallsortieranlage gemäß der neuen Verordnung.

Neben der weiteren Anpassung der Kostenstruktur ist die deutliche stärkere Nutzung der vorhandenen Ressourcen in der MEBRA bzw. der Tochtergesellschaft Recyclingpark Brandenburg an der Havel GmbH das wesentliche Ziel in 2021. Die Erhöhung der Auslastung der Halle des Recyclingparks durch weitere Umsätze im Bereich Umschlag, Lagerfläche bzw. Recycling, die Erweiterung der Angebotspalette der Dienstleistungen des Wertstoffhofes und neue Geschäftsfelder im Bereich Dienstleistung durch die MEBRA können das Ergebnis in den nächsten Jahren weiter verbessern.

Für 2021 sind Investitionen in Höhe von 1.044,0 T€ vorgesehen. Die Finanzierung soll aus eigenen Mitteln erfolgen. Die Umsatzerlöse sind für 2021 mit 9.729,1 T€ geplant. Es wird für 2021 ein Jahresergebnis von 519,6 T€ angestrebt.

Leistungs- und Finanzbeziehungen zum städtischen Haushalt

Tabelle 144: Leistungs- und Finanzbeziehungen der MEBRA GmbH

Nr.	Wirtschaftsjahr	Kurzbeschreibung
a.	Kapitalzuführungen und –entnahmen (die nicht b. entsprechen)	Keine
b.	Gewinnentnahmen/ Verlustausgleiche	Gewinnübernahme in Höhe von 196,9 T€ durch Ergebnisabführungsvertrag mit der RPB GmbH.
c.	Gewährte Sicherheiten und Gewährleistungen	Keine
d.	Sonstige Finanzbeziehungen, die sich auf die Haushaltswirtshaft der Gemeinde unmittelbar bzw. mittelbar auswirken können	Keine

Vermögens- und Finanzlage der Gesellschaft

Tabelle 145: Vermögens- und Finanzlage der MEBRA GmbH

Bilanz (Angaben in T€)			
Jahr	**2018**	**2019**	**2020**
Aktivseite			
A. Anlagevermögen	**3.421**	**3.478**	**3.045**
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0
II. Sachanlagen	2.300	2.357	1.924
III. Finanzanlagen	1.121	1.121	1.121
B. Umlaufvermögen	**5.225**	**6.053**	**6.875**
I. Vorräte	231	284	297
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	2.917	4.509	4.190
III. Kassenbestand, Guthaben	2.077	1.260	2.388
C. Rechnungsabgrenzungsposten	**8**	**8**	**11**
Passivseite			
A. Eigenkapital	**6.292**	**7.405**	**7.956**
I. Gezeichnetes Kapital	30	30	30
II. Andere Gewinnrücklagen	1.725	1.725	1.725
III. Gewinn- ,Verlustvortrag	3.925	4.537	5.650
IV. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	612	1.113	551
B. Rückstellungen	**629**	**830**	**707**
C. Verbindlichkeiten	**1.704**	**1.271**	**1.215**
D. Rechnungsabgrenzungsposten	**30**	**33**	**52**
Bilanzsumme	**8.655**	**9.538**	**9.931**

Ertragslage der Gesellschaft

Tabelle 146: Ertragslage der MEBRA GmbH

GuV (Angaben in T€)				
Jahr		**2018**	**2019**	**2020**
1.	Umsatzerlöse	8.810	10.567	10.842
2.	Bestandsänderung an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	14	-7	-11
3.	Sonstige betriebliche Erträge	269	718	59
4.	Materialaufwand	-3.827	-5.241	-5.256
5.	Personalaufwand	-2.071	-2.188	-2.353
6.	Abschreibungen	-761	-691	-734
7.	sonstige betriebliche Aufwendungen	-1.822	-1.935	-1.985
8.	Erträge aus Gewinnabführungsverträgen	278	353	197
9.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	28	31	44
10.	Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0
11.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-17	-9	-7
12.	**Ergebnis vor Steuern**	**899**	**1.598**	**796**
13.	Steuern vom Einkommen und Ertrag	-287	-485	-244
14.	Sonstige Steuern	0	0	0
15.	**Jahresergebnis**	**612**	**1.113**	**551**

IV.1.1. Recyclingpark Brandenburg an der Havel GmbH

Geschäftsbereich

Abfallbehandlung

Firmensitz

August-Sonntag-Straße 3

14770 Brandenburg an der Havel

Tel.: 03381/32 37 00

Fax: 03381/32 37 11

E-Mail: info@mebra-mbh.de

Internet: www.mebra-mbh.de

Gründung

Die Recyclingpark Brandenburg an der Havel GmbH wurde am 25.02.1994 gegründet.

Die Gesellschaft ist beim Amtsgericht Potsdam unter HRB 7458 eingetragen.

Gezeichnetes Kapital/Beteiligungsverhältnisse

Tabelle 147: Beteiligungsverhältnisse der RPB GmbH

Stammkapital	1.000.000 €
Märkische Entsorgungsgesellschaft Brandenburg mbH	100%

Unterbeteiligungen

Die Gesellschaft ist an keinen weiteren Unternehmen beteiligt.

Gesellschaftsvertrag

Der gültige Gesellschaftsvertrag datiert vom 25. Februar 1994 in der zuletzt geänderten Fassung vom 17.01.2003.

Organe der Gesellschaft

Geschäftsführung

Holger Ulbricht

Gesellschafterversammlung

Die Vertretung des Gesellschafters in der Gesellschafterversammlung erfolgt durch die Geschäftsführung der Märkischen Entsorgungsgesellschaft Brandenburg mbH.

Im Berichtsjahr hat keine Gesellschafterversammlung in Präsenzform stattgefunden. Die zu treffenden Beschlüsse wurden im Einklang mit dem Gesellschaftsvertrag im Umlaufverfahren getroffen.

Beirat

Die Beiratsfunktion wird durch den Beirat des Mutterunternehmens wahrgenommen.

Gegenstand

Gegenstand des Unternehmens ist gemäß gültigem Gesellschaftsvertrag:

- Aufgaben der Abfallentsorgung
- Vorbehandlung von Abfällen für eine ordnungsgemäße Verwertung bzw. Ablagerung

Öffentlicher Zweck

Kreisfreie Städte sind gemäß § 2 Abs.1 des Brandenburgischen Abfallgesetzes öffentlich- rechtliche Entsorgungsträger im Sinne des § 13 Abs.1 des Kreislaufwirtschafts- und Abfallgesetzes.
Neben dem Kreislaufwirtschafts- und Abfallgesetz wurden neue Regelwerke für die Restabfallentsorgung geschaffen. Dazu gehört insbesondere die Technische Anleitung Siedlungsabfall (TASi). Grundlage des Geschäftsbetriebes ist die Zielhierarchie des Kreislaufwirtschafts- und Abfallgesetzes, nach der in erster Linie Abfälle zu vermeiden, in zweiter Linie zu verwerten und erst als letzte Möglichkeit Abfälle zu beseitigen sind. Ziel ist die Einsparung von Primärenergie.

Ziel der TASi war der Ausstieg aus der Ablagerung von Restabfällen auf herkömmlichen Deponien. Die TASi enthält Vorschriften über die Beschaffenheit von abzulagernden Restabfällen und die Bewirtschaftung von Deponien auf der Basis des zum 01.06.2005 in Kraft getretenen Deponierungsverbotes für unbehandelte Abfälle.

Die RPB GmbH ist Entsorgungsfachbetrieb. Der Hauptzweck des Unternehmens ist die seit dem 01.06.2005 gesetzlich vorgeschriebene Aufbereitung und Vorbehandlung von Siedlungsabfällen bzw. Gewerbeabfällen zur weiteren thermischen Verwertung.

Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft

Tabelle 148: Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der RPB GmbH

Kennzahl	2018	2019	2020
Vermögens- und Kapitalstruktur (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Anlagenintensität	96%	97%	98%
Eigenkapitalquote (ohne SoPo)	32%	17%	14%
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	0	0
Finanzierung und Liquidität (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Anlagendeckung II	33%	43%	46%
Zinsaufwandquote	1%	1%	1%
Liquidität 3. Grades	6 %	6%	5%
Cashflow	147,8 T€	422,1 T€	594,2 T€
Rentabilität und Geschäftserfolg (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Gesamtkapitalrentabilität	1%	0%	1%
Umsatz	1.851 T€	3.479 T€	3.494 T€
Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	0	0	0
Personalbestand (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Personalaufwandsquote	0%	0%	0%
Anzahl der Mitarbeiter	0	0	0

Lagebericht der Gesellschaft

Ertragslage

Im Berichtsjahr ergab sich ein Jahresumsatz von 3.494,2 T€ (2019: 3.478,9 T€). Die Umsatzerlöse betreffen fast ausschließlich die Aufbereitung von Sperrmüll bzw. den Umschlag von Siedlungs- sowie Gewerbeabfällen. Die Ursachen für die Zunahme liegen insbesondere in höheren Abfallmengen.

Korrespondierend zum Anstieg der Umsatzerlöse sind auch die Materialaufwendungen auf 2.256,1 T€ (2019: 1.903,0 T€) gestiegen. Insbesondere die Verwertungskosten stiegen aufgrund höherer Preise der nachgelagerten Entsorgungsanlagen

Das Rohergebnis beträgt im Berichtsjahr 1.476,2 T€ (2019: 1.632,2 T€).

Im Berichtsjahr fiel in der Gesellschaft kein Personalaufwand an, da die Bewirtschaftung der Anlage über die Muttergesellschaft erfolgt.

Die Abschreibungen betrugen 494,3 T€ und liegen somit um 125,4 T€ über dem Vorjahreswert.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen von 760,7 T€ sind gegenüber dem Vorjahr um 123,5 T€ im Wesentlichen aufgrund geringerer Kosten für Reparaturen und Instandhaltung von Betriebsgebäuden und Produktionsanlagen gesunken.

Das Jahresergebnis 2020 in Höhe von 196,9 T€ liegt unter dem Ergebnis des Vorjahres (353,1 T€). Es konnte ein Gewinn erwirtschaftet werden, der im Rahmen des Ergebnisabführungsvertrages an die Märkische Entsorgungsgesellschaft Brandenburg mbH abgeführt wurde.

Vermögens- und Finanzlage

Die Gesellschaft war im Berichtsjahr durch Gesellschafterleistungen im Rahmen des Cash-Pooling mit der MEBRA jederzeit in der Lage, ihren finanziellen Verpflichtungen nachzukommen. Die Verbindlichkeiten aus dem Cash-Pool mit der MEBRA betragen zum 31. Dezember 2020 2.948,7 T€. Entsprechend des angewandten Deutschen Rechnungslegungsstandards Nr. 21 ergibt sich ein Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit in Höhe von 927 T€.

Im Berichtsjahr erfolgten Investitionen in das Sachanlagevermögen in Höhe von 1.837,7 T€. Die sonstigen Ausleihungen an Dritte in Höhe von 1.698,8 T€ wurden als Finanzanlagen ausgewiesen. Der Cashflow aus der Investitionstätigkeit lag bei -1.577 T€.

Die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten betragen 634,7 T€. Der Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit betrug 650 T€. Er resultiert zum einen aus der Gewinnabführung des Vorjahres an die Muttergesellschaft und zum anderen aus der Aufnahme eines neuen Darlehens, dessen planmäßiger Tilgung sowie gezahlten Zinsen.

Die Bilanzsumme der Gesellschaft erhöhte sich im abgelaufenen Geschäftsjahr auf 7.087,7 T€ (2019: 5.996,9 T€). Die langfristigen Finanzforderungen, die aus einem Projektvertrag zur Refinanzierung der Investitionskosten resultieren, werden als sonstige Ausleihungen in Höhe von 1.698,8 T€ im Finanzanlagevermögen dargestellt.

Das Sachanlagevermögen auf der Aktivseite der Bilanz beträgt 5.231,3 T€ und liegt über dem Vorjahr (3.888,0 T€), da den planmäßigen Abschreibungen Investitionen in Höhe von 1.837,7 T€ gegenüberstanden. Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände sind gesunken und betragen 156,6 T€ (2019: 175,8 T€).

Die Eigenkapitalquote beträgt 14,0% (2019: 17,0%).

Auf der Passivseite der Bilanz verminderte sich der bestehende Sonderposten durch planmäßige Auflösung. Für den im Projektvertrag (Projekt REMINE-Aufbereitung der sogenannten Schredderschwerfraktion) vereinbarten Zuschuss wurde im Vorjahr ein weiterer Sonderposten gebildet. Die Auflösung des Sonderpostens erfolgt entsprechend der Abschreibung der bezuschussten Anlagegüter. Zum 31.12.2020 beträgt dieser Sonderposten 1.737,0 T€.

Die sonstigen Rückstellungen betragen zum Bilanzstichtag 362,5 T€ und erhöhten sich gegenüber dem Vorjahr (262,6 T€). Die Verbindlichkeiten in Höhe von 3.604,8 T€ stiegen gegenüber dem Vorjahr (2.854,3 T€) an. Die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten erhöhten sich im Berichtsjahr aufgrund der Aufnahme eines neuen Darlehens. In den Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen sind Verbindlichkeiten aus dem Cashpooling in Höhe von 2.948,7 T€ enthalten.

Im passiven Rechnungsabgrenzungsposten sind die zukünftigen Zinserträge aus dem Projektvertrag bilanziert.

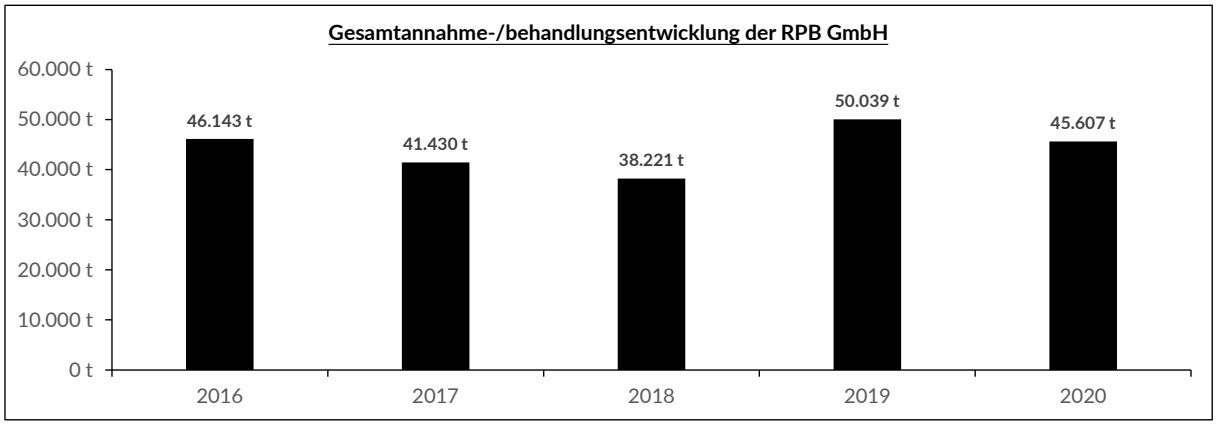


Abbildung 3: Gesamtannahme-/ behandlungsentwicklung der RPB GmbH

Voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens

Durch den Vertrag für die Umladung von Abfällen aus der Stadt Brandenburg an der Havel ist eine stabile Grundauslastung der Recyclingpark Brandenburg an der Havel GmbH bis Ende 2022 vertraglich gesichert.

Die Muttergesellschaft betreibt am Standort der Gesellschaft den kommunalen Wertstoffhof im Auftrag der Stadt Brandenburg an der Havel.

Des Weiteren werden auf dem Gelände und in der Halle der Recyclingpark Brandenburg an der Havel GmbH Glas, Papier und andere Wertstoffe für die MEBRA umgeschlagen. Ebenso befinden sich das Streumittellager und der Solebehälter für den Winterdienstvertrag der Muttergesellschaft in der Halle der RPB.

Wesentliches Ziel in 2020 war die stetige Erhöhung des Nutzungsgrades der Halle. Eine entscheidende Rolle spielte dabei die Errichtung einer Aufbereitungsanlage der REMINE GmbH und die damit einhergehende Vermietung eines Teils der Halle an die TSR-Tochtergesellschaft. Die REMINE GmbH betreibt dort eine hochmoderne Anlage für die Aufbereitung von Schredderschwerfraktion. Ein langfristiger Mietvertrag läuft seit Oktober 2019. Der langfristige Mietvertrag mit der REMONDIS Tochtergesellschaft REMINE bietet gute Chancen für eine gesicherte Auslastung der Hallenfläche. Die notwendigen Genehmigungen sind durch die Behörden erteilt worden. Die REMINE GmbH hat ihre Anlage im 2. Quartal 2020 in Betrieb genommen.

Ziel ist es, weiterhin neue Stoffströme zu generieren, die von der Gesellschaft behandelt bzw. umgeschlagen werden.

Wie auch bei der Muttergesellschaft birgt die Novelle der Gewerbeabfallverordnung einige Risiken in Bezug auf die Behandlung von Gewerbeabfällen. Es ist zu klären, ob die RPB dieser aus genehmigungstechnischer Sicht vollumfänglich entsprechen kann. Genehmigungsanträge diesbezüglich sind gestellt worden.

Die Gesellschaft war im Berichtsjahr durch Gesellschafterleistungen im Rahmen des Cash-Pooling mit der MEBRA jederzeit in der Lage, ihren finanziellen Verpflichtungen nachzukommen. Auch im Folgejahr ist die Gesellschaft zur Aufrechterhaltung der Zahlungsfähigkeit auf die Inanspruchnahme des Cash-Pools mit der Gesellschafterin angewiesen. Die Liquidität der Gesellschaft ist somit eng verbunden mit der wirtschaftlichen Lage der MEBRA, sodass die Zahlungsfähigkeit der Gesellschaft von der Zahlungsfähigkeit der MEBRA abhängig ist. Die Zahlungsfähigkeit der MEBRA ist zurzeit, entsprechend der Mittelfristplanung aufgrund bestehender Kreditvereinbarungen gewährleistet.

Die Gesellschaft verfügt über ein rechnungslegungsbezogenes internes Kontrollsystem (IKS), welches dem Geschäftszweck und -umfang angemessen ist.

Durch die geplante Ausweitung und Flexibilisierung der Genehmigungen für den Betrieb des Recyclingparks sollen die Voraussetzung für weiteres Umsatzwachstum durch externe Aufträge und neue Mieter geschaffen werden, um langfristig nachhaltig positive Ergebnisse realisieren zu können.

Die Recyclingpark Brandenburg an der Havel GmbH arbeitet weiterhin an der Erlangung einer Genehmigung zum Betreiben einer Gewerbeabfallsortieranlage nach der novellierten Gewerbeabfallverordnung. Es wird angestrebt die Maschinenauslastung durch einen weiteren Mengenanstieg im Bereich Sperrmüll sowie Gewerbeabfall zu erhöhen.

Für das Jahr 2021 geht die Gesellschaft wiederum von einem positiven Ergebnis vor Ergebnisübernahme aus. Für 2022 geht die konservative Mittelfristplanung dann von weiter steigenden positiven operativen Ergebnissen aus, die in den Folgejahren verstetigt werden.

Leistungs- und Finanzbeziehungen zum städtischen Haushalt

Tabelle 149: Leistungs- und Finanzbeziehungen zum städtischen Haushalt der RPB GmbH

Nr.	Wirtschaftsjahr	Kurzbeschreibung
a.	Kapitalzuführungen und –entnahmen (die nicht b. entsprechen)	Keine
b.	Gewinnentnahmen/ Verlustausgleiche	Ergebnisabführung an die MEBRA GmbH in Höhe von 196,9 T€ aufgrund Ergebnisabführungsvertag mit der Muttergesellschaft
c.	Gewährte Sicherheiten und Gewährleistungen	Keine
d.	Sonstige Finanzbeziehungen, die sich auf die Haushaltswirtshaft der Gemeinde unmittelbar bzw. mittelbar auswirken können	Keine

Vermögens- und Finanzlage der Gesellschaft

Tabelle 150: Vermögens- und Finanzlage der RPB GmbH

Bilanz (Angaben in T€)			
Jahr	**2018**	**2019**	**2020**
Aktivseite			
A. Anlagevermögen	**3.055**	**5.820**	**6.930**
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0
II. Sachanlagen	3.055	3.888	5.231
III. Finanzanlagen	0	1.932	1.699
B. Umlaufvermögen	**116**	**177**	**158**
I. Vorräte	1	1	1
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	114	176	157
III. Kassenbestand, Guthaben	0	0	0
C. Rechnungsabgrenzungsposten	**0**	**0**	**0**
Passivseite			
A. Eigenkapital	**1.017**	**1.017**	**1.017**
I. Stammkapital (Festgesetztes Kapital)	1.000	1.000	1.000
II. Gewinn-, Verlustvortrag	17	17	17
B. Sonderposten für Investitionszuschüsse	**292**	**1.743**	**1.931**
C. Rückstellungen	**209**	**263**	**362**
D. Verbindlichkeiten	**1.652**	**2.854**	**3.605**
E. Rechnungsabgrenzungsposten	**0**	**120**	**172**
Bilanzsumme	**3.170**	**5.997**	**7.088**

Ertragslage der Gesellschaft

Tabelle 151: Ertragslage der RPB GmbH

GuV (Angaben in T€)				
Jahr		**2018**	**2019**	**2020**
1.	Umsatzerlöse	1.851	3.479	3.494
2.	Verminderung/ Erhöhung des Bestandes an unfertigen Erzeugnissen	0	0	0
3.	Sonstige betriebliche Erträge	70	56	238
4.	Materialaufwand	-711	-1.903	-2.256
5.	Personalaufwand	0	0	0
6.	Abschreibungen	-279	-369	-494
7.	sonstige betriebliche Aufwendungen	-627	-884	-761
8.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	4	28
9.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-27	-30	-52
10.	**Ergebnis vor Steuern**	**278**	**353**	**197**
11.	Sonstige Steuern	0	0	0
12.	Erträge aus Verlustübernahme	0	0	0
13.	Aufwendungen aus Ergebnisabführung	-278	-353	-197
14.	**Jahresergebnis**	**0**	**0**	**0**

IV.2. VBB Verkehrsverbund Berlin-Brandenburg GmbH

Geschäftsbereich

Verkehr

Firmensitz

Stralauer Platz 29

10243 Berlin

Tel.: 030/25 41 43 11

Fax: 030/25 41 42 15

E-Mail: info@vbb.de

Internet: www.vbb.de

Gründung

Die Gesellschaft wurde am 8. Dezember 1994 gegründet. Die Grundsatzentscheidung über den Beitritt der Stadt Brandenburg an der Havel zur VBB GmbH wurde von der SVV am 18.12.1997 getroffen. Die Gesellschaft ist eingetragen unter der Nr. HRB 54603 im Handelsregister des Amtsgerichtes Berlin-Charlottenburg.

Gezeichnetes Kapital/Beteiligungsverhältnisse

Tabelle 152: Beteiligungsverhältnisse der VBB GmbH

Gesellschafter	Anteil am Stammkapital	Stammeinlage
Land Berlin	33,33%	108.000 €
Land Brandenburg	33,33%	108.000 €
Stadt Brandenburg an der Havel	1,85%	6.000 €
Stadt Frankfurt (Oder)	1,85%	6.000 €
Stadt Cottbus	1,85%	6.000 €
Landeshauptstadt Potsdam	1,85%	6.000 €
Landkreis Barnim	1,85%	6.000 €
Landkreis Dahme-Spreewald	1,85%	6.000 €
Landkreis Elbe-Elster	1,85%	6.000 €
Landkreis Havelland	1,85%	6.000 €

Gesellschafter	Anteil am Stammkapital	Stammeinlage
Landkreis Märkisch-Oderland	1,85%	6.000 €
Landkreis Oberhavel	1,85%	6.000 €
Landkreis Oberspreewald-Lausitz	1,85%	6.000 €
Landkreis Oder-Spree	1,85%	6.000 €
Landkreis Ostprignitz-Ruppin	1,85%	6.000 €
Landkreis Potsdam-Mittelmark	1,85%	6.000 €
Landkreis Prignitz	1,85%	6.000 €
Landkreis Spree-Neiße	1,85%	6.000 €
Landkreis Teltow-Fläming	1,85%	6.000 €
Landkreis Uckermark	1,85%	6.000 €
Summe	**100%**	**324.000 €**

Unterbeteiligungen

Die Gesellschaft hält keine Beteiligungen.

Gesellschaftsvertrag

Der Gesellschaftsvertrag datiert vom 01.12.2005.

Gesellschaftsanteile

Gemäß § 16 des Gesellschaftsvertrages wird die laufende Finanzierung der Gesellschaft in einem gesonderten Konsortialvertrag geregelt. Aus diesem ergibt sich die Verpflichtung aller Gesellschafter, den für die Geschäftstätigkeit der VBB GmbH anfallenden Finanzbedarf durch Gesellschafterbeiträge zu decken.

Entsprechend den Regelungen des Konsortialvertrages verteilen sich die Gesellschafterbeiträge wie folgt:

- 40% auf das Land Berlin
- 40% auf das Land Brandenburg
- in Summe 20% auf alle kommunalen Gesellschafter zu gleichen Teilen

Organe der Gesellschaft

Geschäftsführung

Susanne Henckel

Gesellschafterversammlung

Vertreter des Gesellschafters in der Gesellschafterversammlung ist der Oberbürgermeister der Stadt Brandenburg an der Havel, Herr Steffen Scheller.

Im Geschäftsjahr 2020 fand eine Gesellschafterversammlung statt.

Aufsichtsrat

Die Mitglieder des Aufsichtsrates waren 2020:

Tabelle 153: Aufsichtsratsmitglieder 2020 der VBB GmbH

Name	Funktion
Herr Rainer Genilke	Staatssekretär Ministerium für Infrastruktur und Landesplanung Land Brandenburg (Vorsitzender)
Herr Ingmar Streese	Senatsverwaltung für Umwelt, Verkehr und Klimaschutz des Landes Berlin (Erster stellvertretender Vorsitzender)
Herr Stephan Loge	Landrat des Landkreises Dahme-Spreewald (Zweiter stellvertretender Vorsitzender)
Frau Grit Klug	Erste Beigeordnete des Landkreises Oberspreewald-Lausitz
Herr Andreas Ditten	Geschäftsbereichsleiter im Landkreis Prignitz
Herr Ulrich Hartmann	Abteilungsleiter im Ministerium der Finanzen des Landes Brandenburg
Herr Christian Heinrich-Jaschinski	Landrat des Landkreises Elbe-Elster
Frau Karina Dörk	Landrätin des Landkreises Uckermark
Herr Carsten Billing	Dezernent im Landkreis Spree-Neiße
Herr Michael Buhrke	Dezernent im Landkreis Oder-Spree
Herr Holger Lampe	Erster Beigeordneter des Landkreises Barnim
Herr Dr. Jochen Lang	Abteilungsleiter Senatskanzlei, Land Berlin
Herr Roger Lewandowski	Landrat des Landkreises Havelland
Herr Ralf Reinhardt	Landrat des Landkreises Ostprignitz-Ruppin
Frau Heidrun Rhode-Mühlenhoff	Senatsverwaltung für Wirtschaft, Energie und Betriebe des Landes Berlin
Frau Dr. Heike Richter	Abteilungsleiterin im Ministerium für Soziales, Gesundheit, Integration und Verbraucherschutz des Landes Brandenburg
Herr Steffen Scheller	Oberbürgermeister der Stadt Brandenburg an der Havel
Herr Thomas Schlinkert	Abteilungsleiter im Ministerium des Inneren und für Kommunales des Landes Brandenburg
Herr Gernot Schmidt	Landrat des Landkreises Märkisch-Oderland
Herr Mike Schubert	Oberbürgermeister der Landeshauptstadt Potsdam
Herr Günter Schulz	Senatsverwaltung für Finanzen des Landes Berlin
Herr Christian Stein	Erster Beigeordneter Landkreis Potsdam-Mittelmark
Frau Marietta Tzschoppe	Bürgermeisterin der Stadt Cottbus
Frau Kornelia Wehlan	Landrätin des Landkreises Teltow-Fläming

Name	Funktion
Herr Ludger Weskamp	Landrat des Landkreises Oberhavel
Herr René Wilke	Oberbürgermeister der Stadt Frankfurt/Oder

Im Geschäftsjahr 2020 fanden zwei Aufsichtsratssitzungen statt.

Beirat

Entsprechend den gesellschaftsrechtlichen Grundlagen bestehen gemäß § 7 in Verbindung mit § 14 des Gesellschaftsvertrages zwei Beiräte.

Der Beirat der Gesellschafter setzt sich aus je vier Vertretern der Länder Berlin und Brandenburg sowie je einem Vertreter der übrigen Gesellschafter zusammen.

Der Beirat der Verkehrsunternehmen setzt sich aus Vertretern der im Verkehrsverbund Berlin-Brandenburg kooperierenden Verkehrsunternehmen zusammen. Beide Beiräte haben lediglich beratende Funktion.

Im Geschäftsjahr 2020 fanden je zwei Beiratssitzungen statt.

Gegenstand

Gegenstand des Unternehmens ist die Förderung der nachfrage- und bedarfsgerechten Sicherung und Entwicklung der Leistungsfähigkeit und Attraktivität des ÖPNV im Sinne der ÖPNV-Gesetze der Länder Berlin und Brandenburg sowie des Einigungsvertrages und der Grundsatzvereinbarungen der Länder Berlin und Brandenburg vom 30. Dezember 1993.

Hieraus ergeben sich u. a. für die Gesellschaft im Wesentlichen folgende Aufgaben:

- Erarbeitung eines den regionalen Bedingungen angepassten Bedienungskonzeptes und Erstellung eines daraufhin gerichteten Fahrplans
- Konzipierung, Einführung und Fortentwicklung eines einheitlichen Beförderungssystems, eines einheitlichen Beförderungstarifes für den Verbundverkehr, einheitliche Tarif- und Beförderungsbedingungen, Fahrgastinformationen, Marketingmaßnahmen und Abfertigungs- und Zahlungssysteme
- Erarbeitung und Anwendung eines Einnahmeaufteilungsverfahrens für das Verbundgebiet
- Mitwirkung bei der Aufstellung und Umsetzung der Investitions- und Finanzierungspläne der Aufgabenträger für den Verkehrsverbund und Ermittlung des Zuschussbedarfs für den Verbundverkehr
- Schaffung einer einheitlichen Bedien- und Nutzeroberfläche des ÖPNV im Verbundgebiet

- Erarbeitung einheitlicher qualitativer und quantitativer Standards für die Verkehrsbedienung des Verbundgebietes nach Maßgabe der Nahverkehrsplanungen, Finanzierungs- und sonstigen Vorgaben der Aufgabenträger

Ziel der VBB GmbH ist die Koordination, die Weiterentwicklung und die Gestaltung der regionalen Zusammenarbeit der Länder Berlin und Brandenburg sowie der Kommunen des Landes Brandenburg im Bereich des ÖPNV.

Der VBB ist eine Gesellschaft der Länder, Kreise und kreisfreien Städte. Dieser Aufbau führt zu einer klar umrissenen Verantwortungsstruktur und ermöglicht eine eindeutige Trennung zwischen politischer (Besteller) und unternehmerischer (Ersteller) Verantwortung. Die Gesellschafter sind in ihren Entscheidungen unabhängig von den Verkehrsunternehmen. Die Gesellschafter sind zuständig für die Bestellung von Verkehrsleistungen, die von den 43 Verkehrsunternehmen erbracht werden.

Die VBB GmbH bildet die Schnittstelle zwischen Verkehrsunternehmen, kommunalen Aufgabenträgern und politischen Akteuren der Länder Berlin und Brandenburg. Sie ist ein wichtiges Bindeglied und nimmt vor dem Hintergrund der derzeitigen verkehrs- und umweltpolitischen Herausforderungen – zu nennen sind hier z.B. Klimaschutz, Elektromobilität, Digitalisierung, wachsende Stadt und zunehmende Pendlerverkehre – eine besondere Position ein.

Öffentlicher Zweck

Gemäß § 2 Abs. 2 in Verbindung mit § 131 BbgKVerf gehört die Gewährleistung des öffentlichen Verkehrs zu den Selbstverwaltungsaufgaben der kreisfreien Städte und Landkreise.

Im § 2 des Gesellschaftsvertrages sind die Aufgaben der Gesellschaft zur Erfüllung des öffentlichen Zwecks festgelegt. Der Verkehrsverbund wirkt über seine Gremien auf den notwendigen Interessenausgleich zwischen Verkehrspolitik, ÖPNV-Kundenanforderungen, Erwartungen der Verkehrsunternehmen und der Interessen seiner Gesellschafter hin. Dazu plant, bestellt, koordiniert und controllt er z.B. den SPNV (Schienenpersonennahverkehr) und den übrigen ÖPNV über die kommunalen und Ländergrenzen hinweg.

Technische Daten 2020:

Tabelle 154: Technische Daten 2020 der VBB GmbH

Verkehrsunternehmen im VBB	**36**
Einwohner:	
Berlin	3,664 Mio.
Brandenburg	2,531 Mio.
Berlin/ Brandenburg (Stand 2018)	6,195 Mio.
Flächen:	
Berlin	892 km²
Brandenburg	29.654 km²
Berlin/ Brandenburg (gesamt)	30.546 km²
Einwohnerdichte:	
Berlin	4.112 Einwohner je km²
Brandenburg	85 Einwohner je km²
Berlin/ Brandenburg (gesamt, Stand 2020)	203 Einwohner je km²
Länge SPNV-Netz:	**3.463 km**
Anzahl der Fahrgäste (Stand 2020):	
Berlin/ Brandenburg (täglich)	2,93 Mio.
Berlin/ Brandenburg (gesamt jährlich)	1,071 Mrd.
Zugkilometer im SPNV 2020 (S-Bahn und Regionalverkehr):	**74,7 Mio. km**
Haltestellen im Verbundgebiet:	**13.214**
Pendler zwischen Berlin und Brandenburg Gesamt (täglich)	**311.195**
Pendler nach Berlin	224.908
Pendler nach Brandenburg	86.287

Quelle: Verkehrsverbund Berlin-Brandenburg GmbH, https://www.vbb.de/presse/publikationen/zahlen-fakten

Mit seinen ca. 30.546 km² gehört der VBB flächenmäßig zu den größten Verkehrsverbünden in Europa. Fahrgäste, die mit Bus und Bahn in Berlin und Brandenburg unterwegs sind, erleben einen einheitlichen, kundenorientierten Nahverkehr mit aufeinander abgestimmten

Fahrplänen, vielfältigen Verkehrsanbindungen, einem Tarif und einer umfassenden Fahrgastinformation.

Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft

Tabelle 155: Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der VBB GmbH

Kennzahl	2018	2019	2020
Vermögens- und Kapitalstruktur (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Anlagenintensität	11%	6%	6%
Eigenkapitalquote (ohne SoPo)	7%	5%	5%
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	0	0
Finanzierung und Liquidität (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Anlagendeckung II	160%	174%	170%
Zinsaufwandquote	0	0	0
Liquidität 3. Grades	107%	105%	103%
Cashflow	357 T€	1.739 T€	204 T€
Rentabilität und Geschäftserfolg (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Gesamtkapitalrentabilität	VBB GmbH weist keinen Gewinn und keine FK-Zinsen aus	VBB GmbH weist keinen Gewinn und keine FK-Zinsen aus	VBB GmbH weist keinen Gewinn und keine FK-Zinsen aus
Umsatz	889 T€	762 T€	675 T€
Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	0 T€	0 T€	0 T€
Personalbestand (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Personalaufwandsquote	45%	44%	44%
Anzahl der Mitarbeiter	96	96	102

Lagebericht der Gesellschaft

Kernthemen im Jahr 2020 neben der Bewältigung der Auswirkungen der Corona-Pandemie waren u.a. die Gestaltung und Umsetzung der Verkehrsangebote zur Eröffnung des neuen Flughafens BER sowie der zugehörigen Fahrgastinformationsangebote, die aktive Begleitung des Konzeptes zur ÖPNV-Anbindung des geplantes Tesla-Werkes in Grünheide, der Fortschritt im Infrastrukturprojekt i2030, die Entwicklung eines ganzheitlichen Anbindungskonzeptes für die sich im Strukturwandel befindende Lausitzregion, die Entwicklung, Abstimmung und Umsetzung der Tarifanpassung zum 1. Januar 2021, die konzeptionelle Weiterentwicklung der VBB-Tarifangebote sowie die Entwicklung einer App für die Verkehrsunternehmen zur elektronischen Prüfung digitaler Tickets.

Darüber hinaus hat die VBB GmbH im Jahr 2020 ihren Umzug in das neue Geschäftsgebäude am Stralauer Platz 29 in Berlin fristgemäß abgeschlossen, so dass die Geschäftstätigkeit am neuen Firmensitz im Januar 2021 aufgenommen werden konnte. Der Mietvertrag für das vorherige Mietobjekt am Hardenbergplatz 2 in Berlin endete am 31. Januar 2021.

Die Corona-Pandemie hatte nicht zuletzt massive Folgen für die ÖPNV-Branche in Deutschland. Bundesweit sind, insbesondere in den Phasen des Lockdowns, die Nachfrage und damit die Auslastung der öffentlichen Verkehrsmittel rapide gesunken. Dies hatte in besonderer Weise Konsequenzen für die Fahrgeldeinnahmen der Verkehrsunternehmen und das Bild des ÖPNV in der Gesellschaft.

Zum Ausgleich der finanziellen Verluste der Verkehrsunternehmen durch den massiven Einbruch von Fahrgastzahlen und Fahrgeldeinnahmen haben die Bundesregierung und die Bundesländer finanzielle Hilfen für die Verkehrsunternehmen bereitgestellt. Die VBB GmbH hat sich aktiv in die Arbeit der Verbände eingebracht, die sich für die Entscheidungsfindung auf politischer Ebene eingesetzt haben. Daneben hat die VBB GmbH Akteure und Maßnahmen im Verbundgebiet federführend koordiniert und an der Entwicklung von Handlungsempfehlungen zur Sicherung des ÖPNV-Systems mitgewirkt; die VBB-Verkehrsunternehmen und Aufgabenträger hat sie im engen Dialog bei der Antragsstellung für die finanziellen Hilfen und bei der Ermittlung der konkreten Einnahmenausfälle unterstützt.

Ertragslage

Tabelle 156: Ertragslage der VBB GmbH

Positionen	**2018 (T€)**	**2019 (T€)**	**2020 (T€)**
Gesellschafterbeiträge	7.308	7.548	8.089
Gesellschafterbeiträge Center	4.024	4.223	5.532
Umsatzerlöse/ sonstige betriebliche Erträge	889	1.132	823
Akquiseprojekte	2.388	4.148	3.680
Einnahmen aus Kooperationen	101	346	375
Gesamt	**14.710**	**17.397**	**18.499**

Die Gesellschafterbeiträge für die klassischen Verbundaufgaben und für das Center für Nahverkehrs- und Qualitätsmanagement sind in der Summe gegenüber dem Vorjahr gestiegen.

Die Umsatzerlöse wurden vor allem aus dem Verkauf des VBB-Fahrausweispapiers an die im Verkehrsverbund Berlin-Brandenburg kooperierenden Verkehrsunternehmen generiert. Daneben wird ein Teil der Umsätze auch durch den Verkauf von Fahrplanbüchern und Tarifkommunikation generiert.

Neben den klassischen Verbundaufgaben und den im Center für Nahverkehrs- und Qualitätsmanagement regelmäßig bearbeiteten Aufgaben hat die Gesellschaft von den Gesellschaftern Berlin und Brandenburg weitere Aufgaben übernommen. Hierzu gehören unter anderem das Management des Mobilitätstickets Brandenburg, das Management des VBB-Abo Azubi, das S-Bahn-Kundenmonitoring, das Infrastrukturmanagement für das Land Brandenburg, der VBB-Bus & Bahn-Begleitservice in Berlin, die fachliche Begleitung des Vergabeverfahrens der Berliner S-Bahn, die redaktionelle Mitarbeit am Landesnahverkehrsplan des Landes Brandenburg und die Erweiterung der VBB-Fahrinfo, um einen Wohn- und Mobilitätskostenrechner für Berlin und Umland.

Parallel zu den Abschreibungen werden die dafür erhaltenen Gesellschafterbeiträge und Zuschüsse ertragswirksam aufgelöst. Die Abschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens haben sich in 2020 durch Investitionen im Rahmen des Umzuges erhöht.

Die Materialaufwendungen fallen vor allem für den Druck des Fahrausweispapiers an.

Der Personalaufwand erhöhte sich in 2020 um 607 T€. Die Erhöhung resultiert u.a. aus der gegenüber dem Vorjahr gestiegenen Anzahl der Beschäftigten und der im Berichtsjahr erfolgten allgemeinen Gehaltserhöhungen.

Die Gesellschaft finanziert sich im Wesentlichen durch Gesellschafterbeiträge gemäß Art. 3 Abs. 2 und 3 Konsortialvertrag. Diese werden auf der Basis des beschlossenen Wirtschaftsplanes erhoben. Zum Jahresende nicht verausgabte Mittel werden regelmäßig nach den Beschlüssen des Aufsichtsrates in das Folgejahr übertragen. Die Gesellschaft vollzieht dies bei der Aufstellung des Jahresabschlusses und führt Restbeträge den Verbindlichkeiten aus Gesellschafterbeiträgen zu oder nimmt diese in Anspruch. Die Gesellschaft erzielt somit stets ein Jahresergebnis von 0,00 €.

Finanzlage

Die Bilanzpositionen auf der Passivseite entwickelten sich wie folgt:

Tabelle 157: Finanzlage der VBB GmbH

Kapitalposition	2018 (T€)	2019 (T€)	2020 (T€)
Eigenkapital	**324**	**324**	**324**
Stammkapital	324	324	324
Fremdkapital	**4.599**	**6.265**	**6.861**
Sonderposten	544	436	463
Rückstellungen	1.547	1.738	1.606
Erhaltene Anzahlungen	0	0	0
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	218	611	463
Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter	1.446	2.778	3.956

Kapitalposition	2018 (T€)	2019 (T€)	2020 (T€)
Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter aus noch nicht verwendeten Gesellschafterbeiträgen	-1.446	-2.778	-3.956
Sonstige Verbindlichkeiten	844	702	373
Rechnungsabgrenzungsposten	0	0	0

Die Kapitalstruktur der VBB GmbH ist von einem stabilen hohen Anteil an Gesellschaftermitteln gekennzeichnet. Das Fremdkapital ist jeweils durch die ausgewiesenen liquiden Mittel finanziert. Grundlage bilden die Artikel 2 und 3 des Konsortialvertrages in der Fassung vom 1. Dezember 2005 und der Wirtschaftsplan 2020.

Der Anstieg der Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern – nicht verausgabte Gesellschafterbeiträge, deren Gebundenheit zur Finanzierung laufender Aufgaben und begonnener Projekte gegeben ist –resultiert insbesondere aus der Mittelverschiebung für die Zusatzaufgabe CVS (Kompetenzcenter für digitalen Vertrieb und digitalen Services) in das Jahr 2021, eine weitere Verschiebung der Verkehrserhebung 2019 infolge der Corona-Pandemie in das Jahr 2022 sowie der Verschiebung von Projekten im Bereich Zusatzaufgaben (u.a. Landesnahverkehrsplan Brandenburg, Firmenticket, Projekt i2030).

Investitionen

Im Geschäftsjahr 2020 wurden Investitionen in Höhe von 527 T€ (2019: 97 T€) getätigt.

Vermögenslage

Die wichtigsten Vermögenspositionen entwickelten sich wie folgt:

Tabelle 158: Vermögenslage der VBB GmbH

Vermögenspositionen	2018 (T€)	2019 (T€)	2020 (T€)
Bilanzsumme	4.992,7	6.588,0	7.184,3
Anlagevermögen	544,1	436,0	462,9
Kundenforderungen	344,0	286,0	84,6
Liquide Mittel	3.783,4	5.522,0	5.725,7

Durch die personalintensive Tätigkeit des Unternehmens hat der Umfang des Anlagevermögens innerhalb der Kapitalstruktur nur eine geringe Bedeutung. Es umfasst vor allem Datenbanken und die technische Ausstattung in den Büro- und Geschäftsräumen der Gesellschaft. In 2020 wurde in den weiteren Aufbau der Datenbanken investiert und zusätzlich die EDV-Ausstattung mit Soft- und Hardware verbessert. Hinzu kommt Büroausstattung.

Ursächlich für den Anstieg der sonstigen Vermögensgegenstände um 517 T€ auf 800 T€ sind insbesondere die höheren Forderungen aus Sonderprojekten.

Das Eigenkapital bleibt auf Grund des ausgeglichenen Ergebnisses konstant.

Die Eigenkapitalquote ist nominell gering, aber durch die vorhandenen liquiden Mittel nicht kritisch.

Die Rückstellungen umfassen vor allem noch vertraglich zu erbringende Leistungen. Sie erhöhen sich durch mögliche Schadenersatzansprüche als Folge der Verschiebung einer Verkehrserhebung und die nur teilweise mögliche Abarbeitung der Einnahmenaufteilung aus dem Semesterticket für das Jahr 2016.

Kreditverbindlichkeiten hat die Gesellschaft nicht.

Voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens

Der Wirtschaftsplan für das Jahr 2021 wurde am 30. September 2020 vom Aufsichtsrat beschlossen.

Danach gliedern sich die Erträge der VBB GmbH wie dargestellt und dienen im Jahr 2021 der Finanzierung maßgeblich genannter Themen:

Tabelle 159: Prognose 2021 der VBB GmbH

Positionen	Wirtschaftsplan 2021 (T€)
Gesellschaftsbeiträge	8.217
Gesellschaftsbeiträge Center	5.627
Umsatzerlöse/ sonstige betriebliche Erträge	800
Akquiseprojekte	2.729
Einnahmen aus Kooperationen	411
Gesamt	**17.783**

Entwicklung der VBB GmbH und Ausblick auf das Jahr 2021:

Kommunikation: Zentrale Elemente der kommunikativen Arbeit werden die Rückgewinnung des Vertrauens der Fahrgäste in den ÖPNV nach der Corona- Pandemie, die strategische Positionierung des ÖPNV beim Erreichen der Verkehrswende, die Weiterentwicklung der Pro-ÖPNV-Kampagne sowie die inhaltliche Optimierung der Website vbb.de darstellen. Daneben sollen die unternehmensinterne Kommunikation weiter gestärkt und die Digitalisierung von Geschäftsprozessen vorangebracht werden.

Tarif: Vor dem Hintergrund der Corona-Pandemie werden Tarifprodukte entwickelt, die auf das geänderte Mobilitätsverhalten der Menschen reagieren. Ferner setzt sich die VBB GmbH mit Entwicklungen und Herausforderungen in Bezug auf alternative Finanzierungsmodelle im

ÖPNV auseinander und schreibt die langfristige Tarifstrategie fort. Daneben konzipiert die VBB GmbH tarifliche Elemente, um die Möglichkeiten digitaler Vertriebsformen noch besser zu nutzen. Die Ansätze zur Vereinfachung des VBB-Tarifes werden weiterverfolgt.

Vertrieb: Im Fokus stehen der Ausbau der digitalen Vertriebsangebote (VBB-fahrCard und Handyticket) und damit einhergehender Fragestellungen und technischer Arbeiten. Daneben wird das Projekt INNOS final abgeschlossen. Im Rahmen des Kompetenzcenters für digitalen Vertrieb und digitale Services (Handlungsfeld 1) finden neben der Sicherung des laufenden Systembetriebs konzeptionelle Arbeiten statt.

Einnahmenaufteilung: Die VBB GmbH unterstützt die Verkehrsunternehmen bei der Ermittlung der tatsächlichen Mindereinnahmen im Zuge der Corona-Krise für die Spitzabrechnung des ÖPNV-Rettungsschirmes 2020. Hierzu war bis Mitte 2021 der Abschluss der Berechnungen für alle Pools der Einnahmenaufteilung für die Jahre 2019 und 2020 erforderlich. Die VBB GmbH wird die Verkehrsunternehmen auch bei der Antragsstellung im Rahmen eines ÖPNV-Rettungsschirmes 2021 unterstützen. Zudem werden die Fortschreibung des Trilateralen Einnahmenaufteilungsvertrages begleitet und die Verkehrserhebung 2022 vorbereitet.

Planung: Die VBB GmbH setzt die verkehrlichen Untersuchungen und Weiterentwicklungen des ÖPNV-Angebotes sowie die Erstellung von Angebotskonzeptionen im Rahmen der Stadt-Umland-Verkehre fort. Im Kontext des Strukturwandelprozesses forciert die VBB GmbH die Zusammenarbeit mit der Region Lausitz. Ferner wird die neue Haltestellendatenbank implementiert. Daneben steht die Abstimmung der Fahrpläne zwischen SPNV- und Bus-Angeboten im Hinblick auf die Inbetriebnahme des SPNV-Netzes Elbe-Spree im Fokus.

Center für Nahverkehrs- und Qualitätsmanagement: Im Rahmen des Vertragscontrollings werden die Schlussabrechnungen der Verkehrsverträge erstellt. Die Betriebsaufnahmen im Netz Elbe-Spree und im Netz Lausitz werden begleitet. Die Datenbank zur Abrechnung der Einnahmen aus den Bruttoverträgen wird in ein neues System überführt, um die Datenpflege und Auswertung zu optimieren.

In Bezug auf die Vergabe von SPNV-Leistungen bereitet die VBB GmbH diverse Vergabeverfahren vor und führt sie durch (Netz Elbe-Altmark, Netz Prignitz, Netz Heidekrautbahn, Netz Nordostbrandenburg, Netz Oberelbe, Netz Nord-Süd). Die Vergabeverfahren der Berliner S-Bahn werden fortgeführt (Netz SBSNS-II und Vorbereitung der Vergabe Vertrieb S-Bahn).

Mit Blick auf das Themenfeld SPNV-Angebotsplanung und Infrastruktur stehen die Bestellung bzw. die Vorbereitung der Bestellung des Jahresfahrplans im Fokus. Daneben sind die Entwicklung von Betriebskonzepten sowie die Etappierung und Regulierung des Deutschlandtaktes wichtige Aufgaben. Zum Landesnahverkehrsplan Brandenburg 2023-2027 bearbeitet die VBB GmbH strategische und inhaltliche Fragestellungen und führt Potenzialuntersuchungen für die Reaktivierung von Strecken und Halten durch. Ferner begleitet die VBB GmbH das Projekt Rail Blu. Im Projekt i2030 stehen der Abschluss weiterer Finanzierungsvereinbarungen und die Begleitung der Vorplanung in den Korridoren im Fokus.

Leistungs- und Finanzbeziehungen zum städtischen Haushalt

Tabelle 160: Leistungs- und Finanzbeziehungen der VBB GmbH

Nr.	Wirtschaftsjahr	Kurzbeschreibung
a.	Kapitalzuführungen und –entnahmen (die nicht b. entsprechen)	Keine
b.	Gewinnentnahmen/ Verlustausgleiche	Keine
c.	Gewährte Sicherheiten und Gewährleistungen	Keine
d.	Sonstige Finanzbeziehungen, die sich auf die Haushaltswirtshaft der Gemeinde unmittelbar bzw. mittelbar auswirken können	Keine

Vermögens- und Finanzlage der Gesellschaft

Tabelle 161: Vermögens- und Finanzlage der VBB GmbH

Bilanz (Angaben in T€)			
Jahr	**2018**	**2019**	**2020**
Aktivseite			
A. Anlagevermögen	**544**	**436**	**463**
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	345	272	214
II. Sachanlagen	199	164	249
B. Umlaufvermögen	**4.336**	**6.106**	**6.616**
I. Vorräte	14	15	7
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	539	569	884
III. Kassenbestand, Guthaben	3.783	5.522	5.726
C. Rechnungsabgrenzungsposten	**43**	**46**	**105**
Passivseite			
A. Eigenkapital	**324**	**324**	**324**
I. Gezeichnetes Kapital	324	324	324
B. Sonderposten für Investitionszuschüsse	**6**	**5**	**3**
C. Gesellschafterbeiträge zur Finanzierung des AV	**538**	**431**	**460**
D. Rückstellungen	**1.547**	**1.738**	**1.606**
E. Verbindlichkeiten	**2.508**	**4.091**	**4.792**
F. Rechnungsabgrenzungsposten	**0**	**0**	**0**
Bilanzsumme	**4.923**	**6.588**	**7.184**

Ertragslage der Gesellschaft

Tabelle 162: Ertragslage der VBB GmbH

GuV (Angaben in T€)				
Jahr		**2018**	**2019**	**2020**
1.	Umsatzerlöse	889	762	675
2.	Erhöhung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	-1.049	0	0
3.	Erträge aus Gesellschafterbeiträgen	9.753	9.066	11.122
4.	Sonstige betriebliche Erträge	4.274	4.823	4.208
5.	Materialaufwand	-770	-631	-369
6.	Personalaufwand	-6.189	-6.503	-7.111
7.	Abschreibungen	-306	-205	-500
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	-6.598	-7.310	-8.019
9.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	4	3	2
10.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-6	-4	-7
11.	**Ergebnis vor sonstigen Steuern**	**0,6**	**0,6**	**0,6**
12.	Sonstige Steuern	-0,6	-0,6	-0,6
13.	**Jahresergebnis**	**0**	**0**	**0**

IV.3. HWG Havelländische Wasser GmbH i. L.

Geschäftsbereich

Dienstleistungen

Firmensitz

Schlaatzweg 1 A

14473 Potsdam

Tel.: 0331/27 75 0

Fax: 0331/27 75 106

E-Mail: info@hwg-potsdam.de

Gründung

Die HWG Havelländische Wasser GmbH (HWG GmbH) wurde mit Gesellschaftsvertrag vom 10.11.1993 gegründet und nahm zum 01.07.1994 ihren Geschäftsbetrieb auf. Im Juli 2015 beschlossen die Gesellschafter des Unternehmens die Zusammenlegung der HWG Havelländische Wasser GmbH mit dem Tochterunternehmen PWU Potsdamer Wasser- und Umweltlabor GmbH & Co. KG zum 01.01.2016 mittels der vereinfachten Anwachsung. In diesem Zusammenhang wurde die HWG Havelländische Wasser GmbH in PWU Potsdamer Wasser- und Umweltlabor GmbH umbenannt. Die Eintragung dieser Umfirmierung im Handelsregister wurde im April 2016 vollzogen. Aufgrund des Verkaufes des Laborbetriebes wurde in der Gesellschafterversammlung am 30.06.2020 die Umfirmierung der PWU Potsdamer Wasser- und Umweltlabor GmbH in HWG Havelländische Wasser GmbH beschlossen. Der neue Firmenname HWG Havelländische Wasser GmbH wurde am 17.08.2020 im Handelsregister unter HRB 6874 P beim Amtsgericht Potsdam eingetragen.

Gezeichnetes Kapital/Beteiligungsverhältnisse

Stammkapital	260.000,00 €

Das Stammkapital wird von folgenden Gesellschaftern gehalten:

Tabelle 163: Beteiligungsverhältnisse der HWG GmbH i. L.

Beteiligungsverhältnisse der HWG Havelländische Wasser GmbH i. L.	Prozentsatz
Landeshauptstadt Potsdam	17,80%
OWA Osthavelländische Trinkwasserversorgung und Abwasserbehandlung	15,31%
Stadt Brandenburg an der Havel	13,34%
HWG Havelländische Wasser GmbH i. L.	8,74%
MAWV Märkischer Wasser- und Abwasserzweckverband Königs Wusterhausen	7,40%
Zweckverband Rathenow	4,46%
Wasser- und Abwasserzweckverband „Der Teltow“	3,42%
Stadt Luckenwalde	3,22%

Beteiligungsverhältnisse der HWG Havelländische Wasser GmbH i. L.	Prozentsatz
Zweckverband Havelland	2,82%
WARL Wasser- und Abwasserzweckverband Region Ludwigsfelde	2,50%
Wasser- und Abwasserzweckverband Jüterbog-Fläming	2,14%
Zweckverband Werder-Havelland	2,08%
Zweckverband Pritzwalk	2,06%
Trink- und Abwasserverband Lindow-Gransee	1,72%
Zweckverband KMS Zossen OT Wünsdorf	1,53%
Wasser- und Abwasserverband „Dosse“	1,43%
Stadt Zehdenick	1,32%
Wasser- und Abwasserzweckverband Mittelgraben	1,31%
Wasserverband Höher Fläming	1,19%
Zweckverband Fließtal	1,06%
Wasser- und Abwasser Blankenfelde Mahlow	1,01%
Stadt Beelitz	0,90%
Stadt Belzig	0,67%
Wasser- und Abwasserzweckverband Emster	0,63%
Stadt Rheinsberg	0,61%
Wasser- und Abwasser Nieplitztal	0,56%
Stadt Fürstenberg an der Havel	0,41%
Stadt Ziesar	0,28%
Stadt Mittenwalde	0,21%
Wasser- und Abwasserzweckverband Ziesar	0,17%
Stadt Baruth/Mark	0,13%
Gemeinde Nuthe-Urstromtal	0,10%
Trink- und Abwasserzweckverband Freies Havelbruch	0,04%
Gemeinde Gräben	0,01%

Unterbeteiligungen

Die Gesellschaft ist zum 31.12.2020 an keinen weiteren Unternehmen beteiligt.

Gesellschaftsvertrag

Der Gesellschaftsvertrag datiert vom 10. November 1993, zuletzt geändert am 28. November 2017.

Organe der Gesellschaft

Geschäftsführung

Dr. Marcel Schulze (bis 31.01.2020)

Dr. Kerstin Kraeter (ab 01.02.2020)

Gesellschafterversammlung

Die Vertretung der Stadt Brandenburg an der Havel in der Gesellschafterversammlung nahm 2020 Herr Georg Schulz (Fachgruppe Beteiligungen, Steuern und Abgaben der Stadt Brandenburg an der Havel) wahr.

Im Berichtsjahr fanden drei Gesellschafterversammlungen statt.

Aufsichtsrat

Tabelle 164: Aufsichtsratsmitglieder 2020 der HWG GmbH i. L.

Aufsichtsratsvorsitz	Herr Dipl.-Ing. Günter Fredrich (Geschäftsführer der OWA Osthavelländische Trinkwasserversorgung und Abwasserbehandlung GmbH)
Stellvertreterin	Frau Bärbel Gärtner (Geschäftsführerin WAZV Werder-Havelland)
Weitere Mitglieder	Herr Dipl.-Ing. Peter Sczepanski (Verbandsvorsteher des MAWV Märkischer Abwasser- und Wasserzweckverband, Königs Wusterhausen)
	Herr Thomas Schenke (Bereichsleiter Verwaltungs- und Finanzmanagement, Landeshauptstadt Potsdam)
	Herr Felix von Streit (Geschäftsführer Mittelmärkische Wasser- und Abwasser GmbH)
	Herr Ingo Reinelt (Amtsleiter der Stadt Luckenwalde)

Der Aufsichtsrat traf im Geschäftsjahr 2020 zu acht Sitzungen zusammen.

Gegenstand

Gegenstand des Unternehmens ist der Betrieb von Betrieben und Anlagen der Wasserversorgung, Abwasserbeseitigung und -behandlung für Dritte auf Grund von Betreiberverträgen oder Dienstleistungsverträgen. Die Gesellschaft ist berechtigt, alle den Gesellschaftszweck fördernden Geschäfte zu tätigen sowie alle Geschäfte, die damit mittelbar oder unmittelbar im Zusammenhang stehen, insbesondere Rechte und andere Gegenstände zu erwerben, zu nutzen, zu übertragen und zu veräußern sowie Grundeigentum und Rechte an Grundstücken zu erwerben, zu veräußern und daran Grundpfandrechte zu bestellen, Grundstücke, Räume oder andere Gegenstände zu bestellen, Grundstücke, Räume oder andere Gegenstände oder Rechte zu pachten, zu verpachten, zu mieten bzw. Leasingverträge abzuschließen.

Öffentlicher Zweck

Gemäß § 2 Abs.1 Kommunalverfassung des Landes Brandenburg (BbgKVerf) erfüllt die Gemeinde in ihrem Gebiet alle Aufgaben der örtlichen Gemeinschaft in eigener Verantwortung. Hierzu gehört gemäß § 2 Abs. 2 BbgKVerf auch die Versorgung mit Wasser sowie die Abwasserableitung und -behandlung. Diese wird konkretisiert durch § 59 bzw. § 66 des Brandenburgischen Wassergesetzes. In der Stadt Brandenburg an der Havel bedient sich

die Stadt zur Erfüllung dieser Aufgaben der BRAWAG. Insoweit nimmt sie im Rahmen der HWG GmbH i. L. lediglich Aufgaben der Vermögensverwaltung wahr.

Die Auflösung der Gesellschaft wurde wegen Wegfall des Unternehmenszwecks und wegen der geplanten Einstellung der Geschäftstätigkeit zum Ablauf des 31.12.2020 beschlossen.

Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft

Tabelle 165: Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der HWG GmbH i. L.

Kennzahl	**2018**	**2019**	**2020**
Vermögens- und Kapitalstruktur (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Anlagenintensität	73%	70%	0%
Eigenkapitalquote (ohne SoPo)	95%	96%	84%
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	0	0
Finanzierung und Liquidität (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Anlagendeckung II	133%	137%	0%
Zinsaufwandquote	0,5%	0,7%	0,0%
Liquidität 3. Grades	570%	802%	0%
Cashflow	178 T€	236 T€	0 T€
Rentabilität und Geschäftserfolg (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Gesamtkapitalrentabilität	0,0%	0,0%	0,0%
Umsatz	2.379 T€	2.430 T€	488 T€
Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	-261 T€	-178 T€	-334 T€
Personalbestand (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Personalaufwandsquote	60%	58%	0%
Anzahl der Mitarbeiter	42	37	1

Lagebericht der Gesellschaft

Im Schwerpunkt erbrachte die HWG GmbH in den vergangenen Jahren Labordienstleistungen für Unternehmen der Wasserversorgung und Abwasserbehandlung sowie für sonstige Geschäfts- und private Kunden. Es wurden physikalische, physikalisch-chemische und chemische Untersuchungen und Probenahmen vorgenommen.

Das abgelaufene Geschäftsjahr war neben der Vermietung der firmeneigenen Immobilie im Wesentlichen durch die Abwicklung des Verkaufs des Laborbetriebs sowie durch Aktivitäten zur Veräußerung des Immobilienbesitzes geprägt.

Zum 01.02.2020 wurde der Laborbetrieb insgesamt veräußert, die überwiegende Anzahl der Beschäftigungsverhältnisse ging unter Anwendung des § 613 a BGB auf den Erwerber über.

Die Geschäftsführung wurde 2020 mit der Vermarktung der Immobilie beauftragt. Nach der Eigentumsübertragung an den Erwerber der Immobilie wird die Geschäftstätigkeit komplett eingestellt werden.

Bedingt durch den Laborverkauf sowie durch die Reduzierung von Anlagevermögen und Personal sind die Kennzahlen des abgelaufenen Geschäftsjahres mit denen des Vorjahres nicht mehr vergleichbar.

Ertragslage

Die Umsatzerlöse haben sich gegenüber dem Vorjahr um -1.942 T€ (-79,9%) auf 488 T€ vermindert. Die Verminderung der Umsatzerlöse lässt sich hauptsächlich auf den Wegfall des Laborbetriebs ab dem 01.02.2020 zurückführen, sodass die Umsatzerlöse im Geschäftsjahr 2020 überwiegend aus Erlösen der Vermietung der Immobilie „Haus des Wassers“ erzielt wurden.

Aus dem Verkauf des Labors konnten Einnahmen in Höhe von 990 T€ realisiert werden, denen Abgänge aus dem Umlaufvermögen in Höhe von 1.244 T€ entgegenstehen.

Im Geschäftsjahr waren im Januar 2020 noch 37 Mitarbeiter in der Gesellschaft beschäftigt. Nach drei Mitarbeitern in den Monaten Februar und März 2020 ist seit April 2020 lediglich die Geschäftsführerin als einzige Angestellte in der Gesellschaft tätig.

Es wurden neben den Aufwendungen für den operativen Geschäftsbetrieb der Vermietung insbesondere Aufwendungen notwendig, die der geplanten Beendigung des Unternehmens geschuldet sind. Dazu zählt in erster Linie die Zahlung eines Ausgleichsbetrages für die Beendigung der Mitgliedschaft im Kommunalen Versorgungsverband Brandenburg, wofür eine Rückstellung in Höhe von 930 T€ gebildet wurde.

Das Geschäftsjahr 2020 schließt insgesamt mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von 334 T€ ab.

Vermögens- und Finanzlage

Die Vermögenslage der Gesellschaft ist ausgewogen. Das langfristige Vermögen ist durch das Eigenkapital vollständig gedeckt. Langfristiges Fremdkapital in Höhe von 40 T€ betrifft hauptsächlich die langfristigen Rückstellungen für die gesetzlich vorgeschriebene Aufbewahrung von Geschäftsdokumenten.

In der Gesamtbetrachtung stellt sich die Vermögenslage der HWG weiterhin positiv dar. Das kurzfistig angelegte Vermögen in Höhe von 6.322 T€ deckt vollständig das kurzfristige Fremdkapital in Höhe von 976 T€.

Die Gesellschaft weist unverändert eine sichere Finanzlage aus und war wie in den vergangenen Geschäftsjahren nicht auf Kredite angewiesen.

Das Unternehmen verfügt über einen hohen Finanzmittelbestand, der zum Anfang des Geschäftsjahres 1.657 T€ betrug und sich im Berichtszeitraum auf 1.619 T€ verminderte.

Im Geschäftsjahr wurden Einnahmen aus dem Laborverkauf in Höhe von 990 T€ getätigt, andererseits Ausschüttungen an die Gesellschafter in Höhe von 1.186 T€ vorgenommen.

Der Finanzmittelbestand reicht aus, um die Verbindlichkeiten und Rückstellungen jederzeit ausgleichen zu können. Die Zahlungsfähigkeit des Unternehmens war nicht gefährdet.

Die Kennzahlen der Vermögens- und Finanzlage stellen sich wie folgt dar:

- Eigenkapitalquote liegt bei 83,93% (2019: 95,83%)
- Liquidität 1. Grades beträgt 8.835,3% (2019: 1.250,0%)
- Die Anlagendeckung (Verhältnis Eigenkapital/Anlagevermögen) kann mangels Anlagevermögen, das in das Umlaufvermögen umgruppiert wurde, nicht ausgewiesen werden. Sie betrug im Vorjahr 1,36.

Es wurden im Geschäftsjahr 2020 keine Investitionen getätigt.

Voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens

Die Gesellschafterversammlung der HWG Havelländische Wasser GmbH i. L. hat auf ihrer Sitzung vom 10.12.2020 die Auflösung der Gesellschaft mit Ablauf des 31.12.2020 beschlossen. Dieser Beschluss wurde zur Eintragung in das Handelsregister angemeldet. Die Eintragung erfolgte am 08.01.2021. Am 01.02.2021 wurde die Auflösung der Gesellschaft im elektronischen Bundesanzeiger veröffentlicht.

Leistungs- und Finanzbeziehungen zum städtischen Haushalt

Tabelle 166: Leistungs- und Finanzbeziehungen der HWG GmbH i. L.

Nr.	Wirtschaftsjahr	Kurzbeschreibung
a.	Kapitalzuführungen und –entnahmen (die nicht b. entsprechen)	Keine
b.	Gewinnentnahmen/ Verlustausgleiche	Keine
c.	Gewährte Sicherheiten und Gewährleistungen	Keine
d.	Sonstige Finanzbeziehungen, die sich auf die Haushaltswirtshaft der Gemeinde unmittelbar bzw. mittelbar auswirken können	Keine

Vermögens- und Finanzlage der Gesellschaft

Tabelle 167: Vermögens- und Finanzlage der HWG GmbH i. L.

Bilanz (Angaben in T€)			
Jahr	**2018**	**2019**	**2020**
Aktivseite			
A. Anlagevermögen	**5.383**	**5.001**	**0**
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	114	77	0
II. Sachanlagen	5.269	4.925	0
III. Finanzanlagen	0	0	0
B. Umlaufvermögen	**1.915**	**2.088**	**6.322**
I. Vorräte	41	33	4.661
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	708	398	42
III. Kassenbestand, Guthaben	1.166	1.657	1.619
C. Rechnungsabgrenzungsposten	**14**	**14**	**0**
D. Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung	**28**	**20**	**0**
Passivseite			
A. Eigenkapital	**7.004**	**6.826**	**5.306**
I. Gezeichnetes Kapital	237	237	237
II. Kapitalrücklagen	10.866	10.866	9.679
III. Gewinn-/ Verlustvortrag	-3.838	-4.099	-4.277
IV. Jahresfehlbetrag/-überschuss	-261	-178	-334
B. Rückstellungen	**161**	**158**	**983**
C. Verbindlichkeiten	**173**	**132**	**25**
D. Rechnungsabgrenzungsposten	**2**	**8**	**8**
Bilanzsumme	**7.340**	**7.123**	**6.322**

Ertragslage der Gesellschaft

Tabelle 168: Ertragslage der HWG GmbH i. L.

GuV (Angaben in T€)				
Jahr		**2018**	**2019**	**2020**
1.	Umsatzerlöse	2.379	2.430	488
2.	Sonstige betriebliche Erträge	13	110	889
3.	Materialaufwand	-462	-474	-95
4.	Personalaufwand	-1.427	-1.399	-197
5.	Abschreibungen	-440	-414	0
6.	sonstige betriebliche Aufwendungen	-325	-373	-1.394
7.	Erträge aus Beteiligungen	51	0	0
8.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	2	3	1
9.	Sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-11	-18	-22
10.	Steuern vom Einkommen und Ertrag	-28	-14	3
11.	**Ergebnis nach Steuern**	**-248**	**-122**	**-328**
12.	Sonstige Steuern	-13	-56	-5
13.	**Jahresergebnis**	**-261**	**-178**	**-334**

V. Abkürzungsverzeichnis

Abkürzung	Begriff
ABM:	Arbeitsbeschaffungsmaßnahme
AG:	Aktiengesellschaft
APM	Abfallwirtschaft Potsdam-Mittelmark
ATZ:	Altersteilzeit
AV:	Anlagevermögen
AZAV:	Akkreditierungs- und Zulassungsverordnung Arbeitsförderung
BA:	Bundesagentur für Arbeit
BbgFAG:	Brandenburgisches Finanzausgleichsgesetz
BbgKVerf:	Kommunalverfassung des Landes Brandenburg
BEGiN:	Brandenburger Existenzgründer im Netzwerk
BF:	Betriebsführer
BGA:	Betriebs- und Geschäftsausstattung
BHKW:	Blockheizkraftwerk
BilRUG:	Bilanzrichtlinie-Umsetzungsgesetz
BK:	Betriebskosten
BSHG:	Bundessozialhilfegesetz
BT:	Brandenburger Theater
CCC:	Cultur- und Congress Centrum Brandenburg an der Havel
CMI:	Case-Mix-Index – Medizinischer Schweregrad (Fallschwere-Index)
d.h.	das heißt
DMP:	Disease Management Programme (Strukturierte Behandlungsprogramme)
DRG:	Diagnostic-Reladet-Groups (Fallpauschalensystem)
DSD:	Duales System Deutschland

Abkürzung	Begriff
EB:	Eigenbetrieb
EEG:	Erneuerbare-Energien-Gesetz
EK:	Eigenkapital
ESF:	Europäischer Sozialfonds
EStG:	Einkommensteuergesetz
EuGH:	Europäischer Gerichtshof
FAQ's:	„frequently asked questions" = immer wieder vorkommende Fragen
FB:	Fachbereich
FBL:	Fachbereichsleiter
FBS:	Förderverein der Brandenburger Symphoniker
FGW	Fakultät für Gesundheitswissenschaften
FK:	Fremdkapital
FKZ:	Fremdkapitalzinsen
GB:	Geschäftsbereich
GE:	Gewerbeeinheiten
GF:	Geschäftsführung
GLM:	Zentrales Gebäude- und Liegenschaftsmanagement der Stadt Brandenburg an der Havel
GJ:	Geschäftsjahr
GmbH:	Gesellschaft mit beschränkter Haftung
GmbH i. L.:	Gesellschaft mit beschränkter Haftung in Liquidation
GmbHG:	GmbH-Gesetz
GMF:	Gesellschaft für Management und Entwicklung von Freizeitsystemen mbH & Co. KG, Neuried
GuV:	Gewinn- und Verlustrechnung
GVFG:	Gemeindeverkehrsfinanzierungsgesetz

Abkürzung	Begriff
GWh:	Gigawattstunde (= 1 Milliarde)
HGrG:	Haushaltsgrundsätzegesetz
HH:	Haushalt
HKW:	Heizkraftwerk
HOT:	Hans-Otto-Theater
HSA:	Hochschulambulanz
IHK:	Industrie- und Handelskammer
i.H.v.	in Höhe von
ILB:	Investitionsbank des Landes Brandenburg
InvZulG:	Investitionszulagengesetz
ITS:	Intensiv-Therapiestation
KA:	Konzessionsabgabe
KAV:	Kommunaler Arbeitgeberverband
KGST:	Kommunale Gemeinschaftsstelle für Verwaltungsmanagement
KHEntgG:	Krankenhausentgeltgesetz
KG:	Kommanditgesellschaft
KInvFG:	Kommunalinvestitionsförderungsgesetz
KLR:	Kosten- und Leistungsrechnung
KonTraG:	Gesetz zur Kontrolle und Transparenz im Unternehmensbereich
KWK:	Kraft-Wärme-Kopplung
KWKG	Kraft-Wärme-Kopplungsgesetz
LASA:	Landesagentur für Struktur und Arbeit
LfU:	Landesamt für Umwelt:
LP vNNE:	Leistungspreise für vermiedene Netznutzungsentgelte
LSP:	Leitsätze für die Preisermittlung auf Grund von Selbstkosten
L.u.L.:	Lieferungen und Leistungen

Abkürzung	Begriff
LVP:	Leichtstoffverpackungen
MA:	Mitarbeiter
MAE:	Arbeitsgelegenheiten mit Mehraufwandsentschädigung
MDK:	Medizinischer Dienst der Krankenkassen
MLUK:	Ministerium für Landwirtschaft, Umwelt und Klimaschutz
MSGIV:	Ministerium für Soziales, Gesundheit, Integration und Verbrauerschutz
MWAE:	Ministerium für Wirtschaft, Arbeit und Energie
MTA:	Medizinisch-technische Assistenten
MWFK:	Ministerium für Wissenschaft, Forschung und Kultur
MWh:	Megawattstunde (= 1 Million)
MVZ:	Medizinisches Versorgungszentrum
NV Solo:	Normalvertrag für Solokünstler
OTA:	Operationstechnische Assistenten
ÖPNV:	Öffentlicher Personennahverkehr
ÖPP:	Öffentlich-Private Partnerschaften (PPP – Public Private Partnership)
PPP:	engl.: Public Private Partnership (Öffentlich-Private Partnerschaften)
Pkm:	Personenkilometer
PM:	Landkreis Potsdam-Mittelmark
PV-Anlagen:	Photovoltaik-Anlagen
RAP:	Rechnungsabgrenzungsposten
SGB:	Sozialgesetzbuch
SoPo:	Sonderposten
SPNV:	Schienenpersonennahverkehr
STG:	Stadtmarketing- und Tourismusgesellschaft
StromNEV:	Stromnetzentgeltverordnung
SVV:	Stadtverordnetenversammlung

Abkürzung	Begriff
TASi:	Technische Anleitung Siedlungsabfall
TIBS:	Technologie- und Innovationsberatungsstelle an der TH Brandenburg
TN:	Teilnehmer
TVK:	Tarifvertrag für Musiker in Kulturorchester
TV-N	Tarifvertrag Nahverkehr Brandenburg
UR:	Urkundenrolle
UmwG:	Umwandlungsgesetz
Ust.:	Umsatzsteuer
UV:	Umlaufvermögen
VbE:	Vollbeschäftigte Einheiten
VKA:	Vereinigung Kommunaler Arbeitgeberverbände
WE:	Wohneinheiten

VI. Erläuterungen

Formeln und Definitionen der Kennzahlen

Formeln

Kennzahl	Formel
Anlagenintensität	Anlagevermögen (AV) x 100 / Bilanzsumme
Eigenkapitalquote (ohne SOPO)	Eigenkapital x 100 / Bilanzsumme
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	siehe Erläuterungen der Kennzahlen
Anlagendeckungsgrad II	Eigenkapital + langfr. Fremdkapital x 100 /AV
Zinsaufwandsquote	Zinsaufwand x 100 / Umsatz
Liquidität 3. Grades	Umlaufvermögen x 100 / kurzfristig. Fremdkapital
Cashflow	Jahresergebnis + Abschreibungen +/- Zun./Abn. der langfristigen Rückstellungen + außerordentliche Aufwendungen – außerordentliche Erträge = Cashflow
Gesamtkapitalrentabilität	Jahresüberschuss + Fremdkapitalzinsen x 100 / Bilanzsumme
Umsatz	siehe Erläuterungen der Kennzahlen
Jahresüberschuss/ -fehlbetrag	siehe Erläuterungen der Kennzahlen
Personalaufwandsquote	Personalaufwand x 100 / Umsatz
Anzahl der Mitarbeiter	im Berichtsjahr durchschnittlich beschäftigtes Personal

Erläuterungen zu den Kennzahlen und Bestandteilen des Jahresabschlusses

Abschreibung:

Die Abschreibung drückt den Wertverlust von Vermögensgegenständen aus. Dieser kann durch den technischen Fortschritt, Alterung und Verschleiß oder außergewöhnliche Ereignisse eintreten.

Anlagevermögen:

Das Anlagevermögen stellt die Vermögensgegenstände eines Unternehmens dar, die diesem gemäß § 247 Abs. 2 HGB langfristig dem Geschäftsbetrieb dienen sollen wie beispielsweise

Gebäude, Fuhrpark usw. Für Kapitalgesellschaften besteht gemäß § 266 Abs. 2 HGB eine detaillierte Aufgliederungspflicht

Anlagenintensität:

Die Anlagenintensität ist eine Bilanzkennzahl, die beschreibt, wie hoch der Anteil des Anlagevermögens am Gesamtkapital eines Unternehmens ist. Sie gibt Auskunft über die Wirtschaftlichkeit der im Unternehmen eingesetzten Anlagen. Eine zu niedrige Anlagenintensität hingegen kann als Anzeichen für vernachlässigte, erforderliche Investition interpretiert werden.

Bilanz:

Die Bilanz ist die Gegenüberstellung von Vermögen (Aktiva) und Kapital (Passiva). Sie ist zum Schluss des Geschäftsjahres zu erstellen und ist neben der Gewinn- und Verlustrechnung Teil des Jahresabschlusses. Die Bilanz hat eine Gegenüberstellung der aktiven und der passiven Vermögensgegenstände zu liefern. Die Bilanzsumme ist der Betrag, der sich ergibt, wenn in einer Bilanz sämtliche Aktiva (Gesamtvermögen) oder sämtliche Passiva (Gesamtkapital) addiert werden.

Aktiva sind danach die der Leistungserstellung dienenden Wirtschaftsgüter („Wofür wurden die Mittel verwendet?“), Passiva sind die hierfür verwendeten Finanzmittel („Woher kamen die Mittel?“).

Cash-Flow (Kassenzufluss):

In der betriebswirtschaftlichen Literatur gibt es viele unterschiedliche Ansätze zur Cashflow Berechnung. Bei der einfachsten Form werden die Abschreibungen und die Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen zum Jahresüberschuss addiert. Der Cashflow verdeutlicht, ob ein Unternehmen sein in der Bilanz abgebildetes Vermögen durch den Umsatzprozess wiedergewinnen kann und inwieweit es Mittel für die Substanzerhaltung und für Erweiterungsinvestitionen selbst erwirtschaftet. Somit wird der reine Einzahlungsüberschuss aus der wirtschaftlichen Tätigkeit einer Periode abgebildet (positiver Cashflow).

Bei einem negativen Cashflow sind dem Unternehmen mehr finanzielle Mittel abgeflossen als zugeflossen und es muss Kapital zugeführt werden.

Eigenkapital:

Eigenkapital sind alle eigenen Mittel eines Unternehmens zusammengefasst wie z. B. das eingebrachte Kapital der Eigentümer bzw. Gesellschafter einer Unternehmung oder der Jahresgewinn oder –Verlust des Vorjahres.

Eigenkapitalquote:

Sie drückt das Verhältnis von Eigenkapital zu Gesamtkapital aus und ist ein Maß für die finanzielle Unabhängigkeit und Krisenfestigkeit eines Unternehmens. Je höher die Eigenkapitalquote ausfällt, desto höher ist die finanzielle Sicherheit und Unabhängigkeit eines Unternehmens.

Fremdkapital:

Zum Fremdkapital zählen die in der Bilanz ausgewiesenen Schulden der Unternehmung, d.h. Verbindlichkeiten und Rückstellungen mit Verbindlichkeitscharakter gegenüber Dritten, welche der Finanzierung des Unternehmensvermögens dienen und rechtlich entstanden oder wirtschaftlich verursacht sind; für Kapitalgesellschaften besteht gemäß § 266 Abs. 3 HGB eine detaillierte Aufgliederungspflicht.

Langfristiges Fremdkapital steht dem Unternehmen länger als fünf Jahre zur Verfügung.

Zum kurzfristigen Fremdkapital zählen vereinfacht alle Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr gemäß § 266 Abs. 3 HGB i.V.m. § 268 Abs. 5 HGB, die Steuerrückstellungen (§ 266 Abs. 3 HGB), die sonstigen Rückstellungen (§ 266 Abs. 3 HGB) sowie die passiven Rechnungsabgrenzungsposten (§ 266 Abs. 3 HGB).

Gewinn- und Verlustrechnung:

Die Gewinn- und Verlustrechnung (GuV) ermittelt den Unternehmenserfolg. Aus ihr sind alle Aufwendungen und Erträge, die aus der Buchführung gewonnen werden, und damit Ursachen und Zusammensetzung des Erfolgs ersichtlich. Während bei der Bilanz der vollständige Vermögens-, besonders der Schuldennachweis, im Vordergrund steht, stellt der Ausweis des Periodenerfolgs und dessen Zustandekommen das Hauptmotiv der GuV – auch Erfolgsrechnung genannt - dar.

Jahresüberschuss:

Der Jahresüberschuss ist gemäß § 275 Abs. 2 Nr. 20 HGB bzw. § 275 Abs. 3 Nr. 19 HGB die sich ergebene positive Differenz aus Erträgen und Aufwendungen aus der Gewinn- und Verlustrechnung.

Lagebericht:

Der Bericht soll Aufschluss über gegenwärtige und zukünftige Unternehmenschancen- und risiken geben.

Liquide Mittel:

Liquide Mittel sind in der Regel Kassen- und Bankbestände.

Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag:

Ist das bilanzielle Eigenkapital der Gesellschaft durch im abgelaufenen Geschäftsjahr oder in vorangegangen Jahren angesammelte Verluste aufgebraucht und ergibt sich ein Überschuss der Passiva über die Aktiva der Bilanz, so ist gem. § 268 Abs. 3 HGB als letzte Position auf der Aktivseite der Fehlbetrag unter der Bezeichnung "Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag" auszuweisen. In diesem Fall liegt eine bilanzielle Überschuldung vor, was die Pflicht zur Prüfung einer tatsächlichen Überschuldung (Überschuldungsbilanz) nach sich zieht (eventuell Eröffnung eines Insolvenzverfahrens).

Rechnungsabgrenzungsposten:

Sie entstehen, wenn Aufwand bzw. Ertrag und die dazugehörige Auszahlung bzw. Einzahlung nicht in einem Geschäftsjahr stattfinden. Die Abgrenzungsposten sollen eine periodengerechte Erfolgsermittlung ermöglichen. Die Rechnungsabgrenzungsposten auf der Aktivseite stellen praktisch eine Leistungsforderung dar, d. h. eine Leistung, wie beispielsweise Beiträge für Versicherungen, welche bereits in diesem Geschäftsjahr bezahlt wurden, die Leistungserfüllung aber erst im Folgejahr erfolgt.

Zu den Rechnungsabgrenzungsposten auf der Passivseite gehören Erträge, die im abzuschließenden Geschäftsjahr bereits vereinnahmt wurden, wirtschaftlich aber erst dem neuen Jahr zuzurechnen sind, z. B. im Voraus erhaltene Miete; sie stellen also Leistungsverbindlichkeiten dar.

Rücklagen:

Rücklagen dienen der Selbstfinanzierung und der Stärkung der Eigenkapitalbasis des Unternehmens. Die Rücklagen eines Unternehmens sind aus der Bilanz ersichtlich, z.B. Gewinnrücklagen.

Rückstellungen:

Rückstellungen sind Verbindlichkeiten für Aufwendungen, die am Bilanzstichtag zwar ihrem Grunde nach feststehen, aber nicht in ihrer Höhe und dem Zeitpunkt der Fälligkeit, z. B. Prozesskosten, Pensionsrückstellungen. Sie dienen der periodengerechten Ermittlung des Jahresergebnisses.

Sonderposten mit Rücklageanteil:

Rücklagen, die aus unversteuerten Gewinnen nur für die im Einkommenssteuergesetz ausdrücklich genannten Fälle gebildet werden können. Da sie in der Regel in späteren Perioden aufzulösen sind und dann das Ergebnis erhöhen, stellen sie nicht in vollem Umfang Eigenkapital dar, sondern beinhalten Fremdkapitalbestandteile in Höhe der späteren Steuerbelastung.

Umlaufvermögen:

Zum Umlaufvermögen zählen alle Vermögensposten, die nur kurzfristig im Unternehmen verbleiben, weil sie ständig umgesetzt werden wie z. B. Bargeld, Postgiro- und Bankguthaben etc.

Umsatz:

§ 275 Abs. 2 Nr. 1 HGB bzw. § 275 Abs. 3 Nr. 1 HGB, § 277 Abs. 1 HGB (Vorschriften zu einzelnen Posten der GuV, Umsatzerlöse)

Verbindlichkeiten:

Als Verbindlichkeiten werden alle bestehenden Zahlungsverpflichtungen zusammengefasst, deren Grund, Höhe und Fälligkeit bereits bekannt sind, beispielsweise

Zahlungsverpflichtungen gegenüber Kreditinstituten aus Darlehen, aus Lieferungen und Leistungen etc.

Vollständigkeitserklärung zum Jahresabschluss

Kommune: Stadt Brandenburg an der Havel
Der Oberbürgermeister
Altstädtischer Markt 10
14770 Brandenburg an der Havel

Jahresabschluss zum 31.12.2020

Herr Oberbürgermeister Steffen Scheller gibt gegenüber dem Rechnungsprüfungsamt (RPA) der Stadt Brandenburg an der Havel folgende Erklärung ab:

A. Aufklärungen und Nachweise

Dem Rechnungsprüfungsamt sind die verlangten und darüber hinaus für eine sorgfältige Prüfung notwendigen Nachweise und Informationen vollständig und nach bestem Wissen und Gewissen zur Verfügung gestellt worden.

Als Auskunftspersonen werden die nachfolgend aufgeführten Personen benannt:

Herr Thomas Barz	Kämmerer
Frau Nadin Scheller	FGL 20
Frau Juliane Eggert	SGL Finanzsteuerung
Frau Carolin Gessner	SGL Rechnungswesen
Frau Sabine Freund	FGL 21
Frau Annett Krüger	SGL Buchungsservice und zentrale Dienste

B. Bücher und Schriften

1. Es sind alle Bücher, Belege und sonstigen Unterlagen vollständig zur Verfügung gestellt worden. Zu den Unterlagen gehören neben den Büchern der Finanzbuchhaltung insbesondere Verträge und Schriften von besonderer Bedeutung, Arbeits- und Dienstanweisungen sowie Organisationspläne, die zum Verständnis der Buchführung erforderlich sind.

2. In den Unterlagen der Finanzbuchhaltung sind alle Geschäftsvorfälle, die für das oben genannte Haushaltsjahr buchungspflichtig waren, erfasst und belegt.

*siehe Punkt D. Zusätze und Bemerkungen

3. Abrechnungen im Bereich des Rechnungswesens sind

☒ auf der Grundlage der organisatorischen Vorkehrungen und Kontrollen nur nach den zur Verfügung gestellten Programmen und den aufgezeichneten Bedienungseingriffen bzw. den vorgelegten Dienst- und Arbeitsanweisungen sowie Organisationsunterlagen durchgeführt worden.

☐ auf der Grundlage der vertraglichen Vereinbarungen mit fremden Rechenzentren entsprechend den gesetzlichen Anforderungen durchgeführt worden.

4. Es ist sichergestellt, dass im Rahmen der gesetzlichen Aufbewahrungspflichten und -fristen auch die nicht ausgedruckten Daten jederzeit verfügbar sind und innerhalb angemessener Frist lesbar gemacht werden können, und zwar die Buchungen in kontenmäßiger Ordnung.

C. Jahresabschluss

1. In dem zu prüfenden Jahresabschluss sind alle bilanzierungspflichtigen Vermögenswerte, Verpflichtungen und Abgrenzungen berücksichtigt. Sämtliche Aufwendungen und Erträge sowie Einzahlungen und Auszahlungen sind enthalten sowie alle erforderlichen Angaben gemacht.

2. Bewertungserhebliche Umstände nach dem Bilanzstichtag

☐ haben sich nicht ergeben.

☒ sind im Jahresabschluss bereits berücksichtigt.

☐ sind mitgeteilt worden.

3. Besondere Umstände, die der Vermittlung eines den tatsächlichen Verhältnissen entsprechenden Bildes der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage entgegenstehen könnten

☒ bestehen nicht.

☐ sind im Anhang gesondert aufgeführt.

☐ sind in Abschnitt D. angegeben.

☐ sind in der Anlage aufgeführt.

4. Eine Übersicht über

☒ alle Unternehmen, mit denen die Gemeinde im Haushaltsjahr verbunden war,

☒ alle Unternehmen, mit denen im Haushaltsjahr ein Beteiligungsverhältnis bestanden hat,

☒ alle Sondervermögen der Gemeinde,

☒ alle Zweckverbände, in denen die Gemeinde im Haushaltsjahr Mitglied war,

☐ Zutreffendes bitte ankreuzen.

☐ alle Anstalten des öffentlichen Rechts, bei denen die Gemeinde Gewährsträger/ Mitgewährsträger im Haushaltsjahr war,

ist ausgehändigt worden.

Ausleihungen, Forderungen oder Verbindlichkeiten gegenüber den o.g. Unternehmen, Eigenbetrieben, Zweckverbänden und Anstalten des öffentlichen Rechts bestanden am Abschlussstichtag

☐ nicht.

☒ nur in der Höhe, in der sie aus dem Jahresabschluss als solche ersichtlich sind.

5. Verbindlichkeiten entsprechend § 75 BbgKVerf „Sicherheiten und Gewährleistung für Dritte“ bestanden am Abschlussstichtag

☐ nicht.

☒ nur in der Höhe, in der sie aus dem Jahresabschluss ersichtlich sind.

Patronatserklärungen, die nicht aus dem Jahresabschluss ersichtlich sind,

☒ bestanden am Abschlussstichtag nicht.

☐ sind in der Anlage aufgeführt.

6. Gewährte Vorschüsse, Kredite sowie eingegangene Haftungsverhältnisse bestanden am Abschlussstichtag

☒ nicht.

☐ nur in der Höhe, in der sie im Anhang angegeben sind.

7. Rückgabeverpflichtungen für in der Bilanz ausgewiesene Vermögensgegenstände sowie Rücknahmeverpflichtungen für nicht in der Bilanz ausgewiesene Vermögensgegenstände

☒ bestanden am Abschlussstichtag nicht.

☐ sind in Abschnitt D. angegeben.

☐ sind in der Anlage aufgeführt.

8. Derivate Finanzinstrumente (z.B. Swaps, Caps und sonst. Zinssicherungs-instrumente)

☒ bestanden am Abschlussstichtag nicht.

☐ sind in den Büchern vollständig erfasst und offen gelegt worden.

☐ sind in Abschnitt D. angegeben.

☐ sind in der Anlage aufgeführt.

☐ Zutreffendes bitte ankreuzen.

9. Verträge, die wegen ihres Gegenstandes, ihrer Dauer, möglicher Vertragsstrafen oder aus anderen Gründen für die Beurteilung der wirtschaftlichen Lage der Gemeinde von Bedeutung sind oder werden können (zum Beispiel Verträge mit Lieferanten, Abnehmern und verbundenen Unternehmen sowie Arbeitsgemeinschafts-, Versorgungs-, Options-, Ausbietungs-, Leasing- und Treuhandverträge),

☒ bestanden am Abschlussstichtag nicht.

☐ sind in Abschnitt D. angegeben.

☐ sind in der Anlage aufgeführt.

Die finanziellen Verpflichtungen aus diesen Verträgen sowie sonstige, wesentliche finanzielle Verpflichtungen sind – soweit sie nicht in der Bilanz erscheinen –

☒ im Anhang angegeben.

☐ sind in Abschnitt D. angegeben.

☐ sind in der Anlage aufgeführt.

10. Rechtsstreitigkeiten und sonstige Auseinandersetzungen, die für die Beurteilung der wirtschaftlichen Lage der Gemeinde von Bedeutung sind,

☒ lagen am Abschlussstichtag und liegen auch zurzeit nicht vor.

☐ sind in Abschnitt D. angegeben.

☐ sind in der Anlage aufgeführt.

11. Störungen oder wesentliche Mängel des Internen Kontrollsystems

☒ lagen und liegen auch zurzeit nicht vor.

☐ sind vollständig mitgeteilt.

12. Die Ergebnisse der Beurteilung von Risiken, dass der Jahresabschluss und die Anlagen zum Jahresabschluss wesentliche falsche Angaben aufgrund von Täuschungen und Vermögensschädigungen enthalten könnten, wurden mitgeteilt.

Alle bekannten oder vermuteten, die zu prüfende Gemeinde betreffenden Täuschungen und Vermögensschädigungen, insbesondere solche der gesetzlichen Vertreter und anderer Führungskräfte, von Mitarbeitern, denen eine bedeutende Rolle im Internen Kontrollsystem zukommt, und von anderen Personen, deren Täuschungen und Vermögensschädigungen eine wesentliche Auswirkung auf den Jahresabschluss und den Rechenschaftsbericht haben könnten,

☐ sind mitgeteilt.

☒ sind nicht bekannt.

☐ Zutreffendes bitte ankreuzen.

Alle von Mitarbeitern, ehemaligen Mitarbeitern, Aufsichtsbehörden oder anderen Personen zugetragenen Behauptungen begangener oder vermuteter Täuschungen und Vermögensschädigungen, die eine wesentliche Auswirkung auf den Jahresabschluss und die Anlagen zum Jahresabschluss haben könnten,

☐ sind mitgeteilt.

☒ sind nicht bekannt.

13. Sonstige Verstöße gegen gesetzliche Vorschriften, die Bedeutung für den Inhalt des Jahresabschlusses oder auf die Darstellung des sich nach § 82 BbgKVerf ergebenden Bildes der Vermögenslage haben könnten,

☒ bestanden nicht.

☐ sind vollständig mitgeteilt.

14. Der Rechenschaftsbericht enthält auch hinsichtlich erwarteter Entwicklungen alle für die Beurteilung der Lage der Gemeinde wesentlichen Gesichtspunkte sowie die nach § 59 KomHKV erforderlichen Angaben. Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Schluss des Haushaltsjahres

☒ haben sich nicht ereignet.

☐ sind im Rechenschaftsbericht angegeben.

☐ sind unter Abschnitt D. angegeben.

☐ sind in der Anlage angegeben.

15. Wesentliche Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung, auf die im Rechenschaftsbericht einzugehen ist,

☐ bestehen nicht.

☒ sind im Rechenschaftsbericht vollständig dargestellt.

D. Zusätze und Bemerkungen

keine

Brandenburg an der Havel, 24.10.2022

Steffen Scheller
Oberbürgermeister

☐ Zutreffendes bitte ankreuzen.

Rechnungsprüfungsamt der Stadt Brandenburg an der Havel

Stadt Brandenburg an der Havel
Schlussbericht über die Prüfung des Jahresabschlusses zum 31.12.2020 unter Berücksichtigung der Jahresabschlüsse 2018 und 2019

Schlussbericht vom:	28.11.2023
Rechtsgrundlagen:	§§ 102 - 104 i. V. m. § 101 BbgKVerf
Prüferinnen/Prüfer:	Herr Maas, Frau Leetz, Frau Hennig, Frau Pflug, Frau Schröder, Frau Krellenberg, Herr Barfels, Herr Albrecht
Prüfungszeit:	19.01.2023 bis 28.11.2023 (mit Unterbrechungen)

1	Vorbemerkungen	5
1.1	Prüfungsauftrag	5
1.2	Prüfungsunterlagen und Prüfungsumfang	5
1.3	Vorangegangene Prüfung	5
2	Grundsätzliche Feststellungen	7
2.1	Systemprüfung	7
2.1.1	Kontenrahmen	7
2.1.2	Rechnungswesen	7
2.1.3	Anordnungswesen	7
2.1.4	Buchführung	7
2.1.5	Stundung und Niederschlagung	8
2.1.5.1	Darstellung des Verfahrens bei Stundung und Niederschlagung	8
2.1.5.2	Verfahren bei Stundung	8
2.1.5.3	Verfahren bei Niederschlagung	8
2.1.6	Forderungen und Verbindlichkeiten	9
2.1.6.1	Prüfung der periodengerechten Zuordnung	9
2.1.6.2	Abstimmung offene Posten	9
2.1.6.3	Ordnungsgemäße bilanzielle Verbuchung von negativen Verbindlichkeiten und negativen Forderungen	10
3	Grundlagen der Haushaltswirtschaft	10
3.1	Haushaltssatzung für die Haushaltsjahre 2019/2020	10
3.2	Haushaltsplan	11
3.3	Haushaltssicherungskonzept	12
4	Ausführung des Haushaltsplanes	12
4.1.	Planvergleich	13
4.2	Vorläufige Haushaltsführung	15
4.3	Überplanmäßige und außerplanmäßige Mittelbereitstellungen in 2020	15
4.4	Festlegungen in der Haushaltsatzung 2019/2020 zur Deckungsfähigkeit	16
	und zur Einrichtung von Budgets für den Haushalt 2019/2020	16
4.5	Kassenkredite	16
5	Jahresabschluss für das Haushaltsjahr 2020	17
5.1	Ergebnisrechnung	17
5.1.1	Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	17
5.1.1.1	Steuern und ähnliche Abgaben	17
5.1.1.2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17
5.1.1.3	Leistungsentgelte	19
5.1.1.4	Kostenerstattung für die Eingliederungshilfe	19
5.1.1.5	Aktivierte Eigenleistungen	20
5.1.2	Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	21
5.1.2.1	Personalaufwendungen	21
5.1.3	Finanzergebnis	21
5.1.3.1	Zinsen und sonstige Finanzerträge	21
5.1.3.2	Zinsen und sonstige Aufwendungen	21
5.1.3.2.1	Zinsaufwendungen gemäß Städtebauförderungsrichtlinie	21
5.1.4	Ordentliches Ergebnis	22
5.1.5	Außerordentliches Ergebnis	22
5.1.6	Gesamtergebnis	22
5.2	Teilergebnisrechnungen	22
5.3	Finanzrechnung	22
5.3.1	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	22
5.3.2	Saldo aus Investitionstätigkeit	23
5.3.3	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	23
5.3.4	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	23
5.3.5	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	23
5.3.6	Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	23
5.4	Bilanz	23

5.4.1 Vermögenserfassung 23
5.4.1.1 Festwerte 24
5.4.2 Vermögens- und Finanzlage 24
5.4.2.1 Aktiva 24
5.4.2.1.1 Immaterielles Vermögen 24
5.4.2.1.2 Sachanlagevermögen 25
5.4.2.1.3 Finanzanlagevermögen 25
5.4.2.1.4 Umlaufvermögen 25
5.4.2.1.4.1 Liquide Mittel 25
5.4.2.2 Passiva 25
5.4.2.2.1 Eigenkapital 26
5.4.2.2.1.2 Sonderrücklage 26
5.4.2.2.2 Sonderposten 27
5.4.2.2.3 Rückstellungen 27
5.5 Rechenschaftsbericht 35
5.6 Anlagen 35
5.6.1 Anhang 35
5.6.2 Verbindlichkeitenübersicht 36
5.6.3 Übersicht der übertragenen Haushaltsermächtigungen 37
5.6.4 Beteiligungsbericht 40
5.6.4.1 Anteile an verbundenen Unternehmen 41
5.7 Internes Kontrollsystem 41
5.8 Anwendung Infoma 43
5.9 Thema IT-Schnittstellen bzw. Datenzuarbeiten zum Infoma-Buchhaltungssystem 44
6 Ergebnis der Jahresabschlussprüfung 48
6.1 Überschuss 48
6.2 Zusammenfassung 48

Abkürzungsverzeichnis

AfA	Absetzung für Abnutzung (Abschreibungstabelle für die allgemein verwendbaren Anlagegüter)
AHK	Anschaffungs- und Herstellungskosten
AO	Abgabenordnung
BbgKomNotV	Brandenburgische Kommunale Notlagenverordnung
BbgKVerf	Kommunalverfassung des Landes Brandenburg
BewertL Bbg	Bewertungsleitfaden Brandenburg
EigV	Eigenbetriebsverordnung
EStG	Einkommensteuergesetz
EÖB	Eröffnungsbilanz
FG	Fachgruppe
GBH	Geschäftsbuchhaltung
GLM	Zentrales Gebäude- und Liegenschaftsmanagement
GewStG	Gewerbesteuergesetz
GoB	Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung
GWB	Gesetz gegen Wettbewerbsbeschränkungen
GWG	Geringwertige Wirtschaftsgüter
HGB	Handelsgesetzbuch
HHJ	Haushaltsjahr
HSK	Haushaltssicherungskonzept
JA	Jahresabschluss
JABG	Jahresabschlussbeschleunigungsgesetz
KomHKV	Verordnung über die Aufstellung und Ausführung des Haushaltsplans der Gemeinden (Kommunale Haushalts- und Kassenverordnung)
MIK	Ministerium des Innern und für Kommunales Brandenburg
RPA	Rechnungsprüfungsamt
SVV	Stadtverordnetenversammlung
UStG	Umsatzsteuergesetz
VgV	Vergabeverordnung

Hinweis: Aus rechentechnischen Gründen können bei den Zahlenwerten in den Tabellen Rundungsdifferenzen von +/- einer Einheit (TEUR, Prozent usw.) auftreten.

1 Vorbemerkungen

1.1 Prüfungsauftrag

Der gesetzliche Prüfungsauftrag ergibt sich aus §§ 102 - 104 i. V. m. § 101 BbgKVerf.

1.2 Prüfungsunterlagen und Prüfungsumfang

Die Prüfung wurde gemäß § 104 BbgKVerf durchgeführt und erstreckte sich auf die mit dem JA vorgelegten Unterlagen.

Im Einzelnen sind für das HHJ 2020 vorgelegt und stichprobenartig geprüft worden:
a) die Haushaltssatzung mit Haushaltsplan und Anlagen;
b) der JA mit
   Ergebnisrechnung,
   Finanzrechnung,
   Bilanz,
   Rechenschaftsbericht und
   den Anlagen mit
   - Anhang,
   - Anlagenübersicht,
   - Forderungsübersicht,
   - Verbindlichkeitenübersicht,
   - Beteiligungsbericht sowie
c) die Vollständigkeitserklärung zum JA.

Die weiteren zur Prüfung angeforderten Unterlagen und Auskünfte sind dem RPA zur Verfügung gestellt worden.

1.3 Vorangegangene Prüfung

Der JA für das HHJ 2011 ist durch das RPA in der Zeit vom 28.02.2018 bis 24.05.2018 geprüft worden. Der Schlussbericht vom 12.06.2018 ist der Stadt Brandenburg an der Havel mit Schreiben vom 21.06.2018 zugeleitet worden.
Die SVV hat den geprüften JA 2011 gemäß § 82 Absatz 4 BbgKVerf in der Sitzung vom 26.09.2018 beschlossen. Der gesetzlich terminierten Vorgabe nach § 82 Absatz 4 BbgKVerf, über den JA bis spätestens zum 31.12. des auf das HHJ folgenden Jahres zu beschließen, ist jedoch nicht entsprochen worden.
Die Bekanntgabe des Beschlusses Nr. 172/2018 - Jahresabschluss des städtischen Haushaltes für das Jahr 2011 und Entlastung der Oberbürgermeisterin erfolgte mit Amtsblatt Nr. 19/2018 am 12.11.2018.
In der Bekanntmachung ist jedoch nicht darauf hingewiesen worden, dass jeder Einsicht in den JA und die Anlagen nehmen kann (§ 82 Absatz 5 Satz 2 BbgKVerf).

Als Ergebnis der Jahresabschlussprüfung 2011 ist unter anderem festgestellt worden, dass ein Teil der überplanmäßigen/außerplanmäßigen Mittelbereitstellung erst mit Erstellung und Prüfung des JA umgesetzt worden ist.
Der SVV ist in ihrer Sitzung am 26.09.2018 eine zusammengefasste Übersicht aller überplanmäßigen und außerplanmäßigen Mittelbereitstellungen 2011 nach Produktbereichen als Anlage 3 zur Vorlage über die Beschlussfassung des JA 2011 nachrichtlich zur Kenntnis gegeben worden.

Die Prüfung der Jahresabschlüsse der HHJ 2012 bis 2019 war geprägt durch die Regelungen des Gesetzes zur Beschleunigung der Aufstellung und Prüfung kommunaler Jahresabschlüsse (Jahresabschlussbeschleunigungsgesetz - JABG).

Gemäß § 1 JABG vom 15.10.2018, zuletzt geändert durch Artikel 1 des Gesetzes vom 18.12.2020 (GVBl. I/20, [Nr. 38]) bestand die Möglichkeit bei der Aufstellung der Jahresabschlüsse für die auf die Umstellung der Haushaltswirtschaft nach § 63 Absatz 3 der BbgKVerf folgenden HHJ, ab HHJ 2012 bis einschließlich für das HHJ 2019, auf die Erstellung folgender Bestandteile und Anlagen zu verzichten:

1. die Teilrechnungen nach § 82 Absatz 2 Satz 1 Nummer 3 der BbgKVerf,
2. den Rechenschaftsbericht nach § 82 Absatz 2 Satz 1 Nummer 5 der BbgKVerf,
3. die Anlagen-, Forderungs- und Verbindlichkeitenübersicht nach § 82 Absatz 2 Satz 2 Nummer 2 bis 4 der BbgKVerf und
4. die Angaben nach § 58 Absatz 2 Nummer 3 bis 10 der KomHKV.

Im Weiteren bestand für das RPA nach § 2 JABG die Möglichkeit auf die Prüfung der Jahresabschlüsse zu verzichten.

Von dem Vorgenannten ist bis einschließlich des JA 2019 Gebrauch gemacht worden.

Im Zuge der Umstellung des Rechnungswesens auf die Doppik hatte sich ein erheblicher zeitlicher Verzug bei der Erstellung der notwendigen Eröffnungsbilanz und in der Folge dann auch der nachfolgenden Jahresabschlüsse ergeben. Gemäß Beschluss der SVV 114/2019 vom 27.03.2019 wurden die Jahresabschlüsse des Stadthaushaltes unter Anwendung der Erleichterungsvorschriften des JABG vom 15.10.2018 aufgestellt. Der JA 2012 war zwar bereits in der vollständigen Form aufgestellt und auch bereits Prüfungshandlungen vorgenommen worden, jedoch wurde im Interesse der Entlastung, insbesondere der Kämmerei, der JA 2012 zurückgezogen und über die Anwendung der Erleichterungsvorschriften in der geänderten Form erneut aufgestellt.

Das RPA hat in diesem Zusammenhang auf die Prüfung der Abschlüsse nach § 2 des Gesetzes verzichtet und die SVV hat diesem Verzicht durch Beschluss 112/2020 vom 24.06.2020 zugestimmt. Mit Beschluss 106/2021 vom 31.03.2021 ist nach erfolgter Verlängerung des JABG dessen weitere Anwendung auf die Abschlüsse der Jahre 2017 bis 2019 und der Verzicht auf eine Prüfung der Abschlüsse durch das städtische RPA fortgeführt worden.

Das RPA hatte sich im Vorgriff auf die nach damaligen Gesetzesstand vorgesehene umfassende Prüfung des JA 2017 in Verbindung mit einer Inzidenzprüfung der Vorjahre, soweit möglich, bereits mit den Vorjahresabschlüssen 2012 bis 2014 beschäftigt. Des Weiteren sind u. a. im Rahmen vorläufiger Jahresergebnisse die Übereinstimmung der jeweils vorgelegten Ergebnisrechnungen von 2015 bis 2021 mit den Buchungsständen der Finanzsoftware kursorisch und stichprobenorientiert überprüft worden. Diese Prüfungen hatten zu keinen Erkenntnissen geführt, dass die vorgelegten Buchungsstände und Hochrechnungen der sowie die ihr zugrundeliegende Methodik der Erstellung kein im Wesentlichen nachvollziehbares, plausibles Bild der Ertragslage der Stadt für diesen Zeitraum vermittelt hatte.

Dieser Erkenntnisstand ist für eine Entscheidungshilfe in Bezug auf die Frage der Entlastung der Oberbürgermeisterin genutzt worden, ohne dass eine formale Prüfung der Jahresabschlüsse erfolgte. Die Jahresabschlüsse des städtischen Haushalts 2012 bis 2016 sind mit Beschlüssen 307/2020 vom 16.12.2020 festgestellt und die Entlastung der Oberbürgermeisterin erklärt worden. Die Corona-Pandemie mit den davon ausgehenden Beeinträchtigungen für die Verwaltungsarbeit verzögerte insbesondere die Erarbeitung des JA 2017. Dieser JA des städtischen Haushalts ist durch die SVV mit Beschluss 303/2021 vom 22.12.2021 festgestellt und die Entlastung der Oberbürgermeisterin erklärt worden.

Das RPA hat des Weiteren im Rahmen seiner laufenden Prüftätigkeit unter anderem die Prüfung von Vergaben sowie die Prüfung der Verwaltung auf Ordnungsmäßigkeit, Zweckmäßigkeit und Wirtschaftlichkeit durchgeführt. Auch ist es bei der Erstellung und Überarbeitung von Satzungen und Verwaltungsvorschriften beteiligt worden.

2 Grundsätzliche Feststellungen

Die Prüfung erfolgte gemäß §§ 102 - 104 i. V. m. § 101 BbgKVerf. Es konnte im Rahmen von Stichprobenprüfungen festgestellt werden, dass in der Stadt Brandenburg an der Havel die Haushaltswirtschaft nach den bestehenden Gesetzen und Vorschriften sowie unter Beachtung der maßgebenden Verwaltungsgrundsätze sowie der gebotenen Wirtschaftlichkeit verfahren worden ist.

2.1 Systemprüfung

Hier ist unter anderem geprüft worden, ob die Geschäfte ordnungsgemäß, d. h. mit der erforderlichen Sorgfalt und in Übereinstimmung mit den einschlägigen kommunalverfassungsrechtlichen und haushaltsrechtlichen Vorschriften, den Dienst- und Geschäftsanweisungen der Stadt Brandenburg an der Havel sowie den Beschlüssen der SVV geführt worden sind.
Grundlegendes Geschäftsinstrumentarium ist das Rechnungswesen, zu dem der jährlich aufzustellende Haushaltsplan, die Buchführung und der JA gehören.
Entsprechend § 63 Absatz 3 BbgKVerf ist das Rechnungswesen nach den Grundsätzen der doppelten Buchführung geführt und es sind die Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung beachtet worden.

Es wird festgestellt, dass die Geschäfte gemäß den üblichen ordnungsmäßigen Entscheidungsgrundlagen geführt worden sind.

In diesem Rahmen sind nachfolgend weitergehend geprüft worden:

2.1.1 Kontenrahmen

Es erfolgte hier eine stichprobenhafte Prüfung der durch das MIK vorgeschriebenen Mindestgliederung mit dem Kontenplan der Stadt Brandenburg an der Havel (Kontierungshandbuch sowie Infoma). Hierbei war festzustellen, dass nicht bei allen Konten eine Veränderung im Bezeichnungstext umgesetzt worden ist.
Der Kontenplan in Infoma ist durch die Kämmerei umgehend aktualisiert worden. Bei der nächsten Veröffentlichung wird die Umbenennung der Finanzkonten auch im Kontierungshandbuch ersichtlich sein.

Weiterhin erfolgte stichprobenhaft die Verknüpfung der Konten der Bilanz, Ergebnis- und Finanzrechnung.
Seitens des RPA ergaben sich hier keine Bemerkungen oder Hinweise.

2.1.2 Rechnungswesen

Das Rechnungswesen entspricht den Bedürfnissen einer Verwaltungsbehörde dieser Größenordnung und kann relevante Informationen zeitnah liefern.

2.1.3 Anordnungswesen

Die gesetzlichen Bestimmungen über das Anordnungswesen sind beachtet worden.

2.1.4 Buchführung

Die Buchführung erfolgt unter Anwendung des ADV-Buchführungssystems Infoma und unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung. Die Jahresabschlussbuchungen sind mit diesem Buchführungssystem erstellt worden.

Die Buchführung erfolgt nach den Regeln der doppischen Buchführung und entspricht den hierfür geltenden Rechtsnormen.

2.1.5 Stundung und Niederschlagung

2.1.5.1 Darstellung des Verfahrens bei Stundung und Niederschlagung

Grundlage des Verfahrens für die JA 2018 - 2020 war, neben den hierfür geltenden Rechtsnormen (z. B. KomHKV, AO), die GA über die Stundung, die Niederschlagung und den Erlass von Forderungen der Stadt Brandenburg an der Havel, die Aussetzung der Vollziehung und die Behandlung von Kleinbeträgen (GA 20.02 - gültig bis 08/2022).

Aufgrund zwischenzeitlicher Veränderungen durch den Übergang von der Kameralistik zur Doppik, Veränderungen in der Organisationsstruktur der Stadtverwaltung und der Zentralisierung des Forderungsmanagements in der FG 21 (Stadtkasse) sind ergänzend zur GA 20.02 weitere Regelungen getroffen worden.
Im Ergebnis dessen lag für den Zeitraum 2018 - 2020 ein umfassendes Regelwerk für Stundungen, Niederschlagungen und den Erlass von Forderungen für die Stadtverwaltung Brandenburg an der Havel vor, welches den gesetzlichen Erfordernissen und den Organisationsstrukturen Rechnung trug.
Eine Überarbeitung der GA 20.02 und ihre Integration in die GA zur Organisation des doppischen Rechnungswesens (GA 20.01) erfolgte im September 2022.

2.1.5.2 Verfahren bei Stundung

Als Stundung bezeichnet man eine Vereinbarung zwischen Gläubiger und Schuldner, durch welche die Fälligkeit einer Zahlung aus einem bestehenden Anspruch hinausgeschoben wird. Dabei wird die Fälligkeit zur Leistung der Forderung (ggf. einschließlich Nebenforderungen) entweder für den Gesamtbetrag oder durch Ratenzahlung für einen späteren Zeitraum vereinbart. In der Stundungsvereinbarung werden auch die Folgen bei Nichteinhaltung der Vereinbarung geregelt.

Die Stundung einer Hauptforderung erfolgt durch die zuständige FG, da eine entsprechende Veränderung im Zusammenhang mit der Hauptforderung nur ihr obliegt.
Dies entspricht den hierfür geltenden Rechtsnormen.

Gemäß § 38 Absatz 1 KomHKV obliegt der Stadtkasse hier lediglich die Stundung von Nebenforderungen (Gebühren, Säumniszuschläge, Verzinsungen und Auslagen). Nach Ziffer 9.1 der noch für die HHJ 2019 und 2020 geltenden GA 20.01, kann eine Stundung auch in Form einer Ratenzahlung gewährt werden, wobei die Fälligkeiten für jede einzelne Rate festzulegen sind. Hierdurch wird die Fälligkeit der Hauptforderung nicht verändert.

Die Stundung der Gesamtforderung erfolgt vollumfänglich (Haupt- und Nebenforderungen) durch die zuständige FG. Die Nebenforderung teilt insofern das Schicksal der Hauptforderung.

Es ist festzustellen, dass das Stundungsverfahren im Rahmen der jeweiligen Zuständigkeiten (FG oder Stadtkasse) und der hierfür geltenden Rechtsnormen ordnungsgemäß durchgeführt wird.

2.1.5.3 Verfahren bei Niederschlagung

Die Niederschlagung ist eine befristete oder unbefristete Zurückstellung der Weiterverfolgung eines fälligen Anspruchs ohne Verzicht auf den Anspruch selbst.
Ein solcher Anspruch soll befristet oder unbefristet niedergeschlagen werden, wenn feststeht, dass die Einziehung, trotz Ausschöpfung aller Möglichkeiten, keinen Erfolg haben wird oder wenn die Kosten der Einziehung außer Verhältnis zu dem Betrag stehen.

Bei einer Niederschlagung wird über das in der Stadtkasse verwendete Vollstreckungsmodul ein entsprechender Beleg erstellt und automatisch eine Wiedervorlage erzeugt.

Diese Wiedervorlage wird vor Ablauf der Verjährung im System angezeigt, so dass rechtzeitig verjährungsunterbrechende Maßnahmen eingeleitet werden können.

Im Rahmen der Prüfung ist durch die Stadtkasse Einblick in das Vollstreckungsmodul hinsichtlich der Erzeugung des Niederschlagungsbeleges sowie der Wiedervorlage gegeben worden. Es wird eingeschätzt, dass das Verfahren zur Überwachung der Niederschlagung und somit der Verhinderung der Verjährung in der Stadtkasse ordnungsgemäß durchgeführt wird.

2.1.6 Forderungen und Verbindlichkeiten (Bilanz)

2.1.6.1 Prüfung der periodengerechten Zuordnung

Der Buchungsschluss ist seit dem HHJ 2011, gemäß den hierzu ergangenen Rundverfügungen, unverändert der 31.01. des Folgejahres.
Da die Kontierung in den FG, die Buchung jedoch in der GBH erfolgt, ist festgelegt worden, dass Buchungsbelege der FG bis zum 15.01.2020 in der Kämmerei eingehen müssen, um eine Buchung bis zum 31.01. gewährleisten zu können. Die Verfahrensweise ist nachvollziehbar.

Die periodengerechten Zuordnungen für die HHJ 2018 - 2020 hatten in Anwendung der für diesen Zeitraum geltenden Kontierungshandbücher zu erfolgen.

Um die Einhaltung der periodengerechten Buchungen zu prüfen, erfolgte eine Stichprobe der Buchungen (Sichtung periodenfremder Konten) und Belegprüfungen.
Bei 3 Buchungsvorgängen ist festgestellt worden, dass diese nicht als periodenfremde Buchungen ins HHJ 2020 zu buchen waren, sondern eine Buchung im HHJ 2019 korrekt gewesen wäre.

H Künftig ist noch mehr Augenmerk auf die periodengerechte Buchung zu legen.

Im Weiteren erfolgten Stichproben zu periodengerechten Buchungen von Fördermitteln. Hier ist festgestellt worden, dass die Buchungen ordnungsgemäß erfolgt sind.

Hinsichtlich des Verfahrens von periodenfremden Buchungen erfolgt mit der Bekanntgabe des nächsten Kontierungshandbuches eine Konkretisierung unter dem Punkt „periodengerechte Zuordnung“, Unterpunkt „Fördermittel“ wie folgt „*Bezieht sich die Periode auf das Vorjahr, so richtet sich das Buchungsdatum nach dem Datum des Rechnungseingangs in der GBH*.“

Weiterhin erfolgten Stichproben in Aufwands- und Ertragskonten zur Prüfung der ordnungsgemäßen periodengerechten Buchung (über Buchungsdatum, Zeitstempel, Beschreibungstexte und Belegprüfungen).
Es ergaben sich seitens des RPA keine Bemerkungen oder Hinweise.

2.1.6.2 Abstimmung offene Posten

Durch die Stadtkasse erfolgt im laufenden HHJ bzw. letztmalig zum jeweiligen JA eine Abstimmung der offenen Posten (Forderungen und Verbindlichkeiten) in den Bilanzpositionen mit den entsprechenden offenen Posten nach Debitor bzw. Kreditor.

Für das HHJ 2020 sind die bestehenden Differenzen bereinigt worden. Entsprechende Sachgründe für die Bereinigung haben vorgelegen.

Im Ergebnis wird festgestellt, dass das Verfahren zur Abstimmung der offenen Posten ordnungsgemäß erfolgte. Alle zur Verfügung gestellten Unterlagen waren sowohl vollständig als auch nachvollziehbar und plausibel.

2.1.6.3 Ordnungsgemäße bilanzielle Verbuchung der negativen Verbindlichkeiten und negativen Forderungen

Zum JA werden die negativen Verbindlichkeiten zu den Forderungen und die negativen Forderungen zu den Verbindlichkeiten umgebucht.

Um eine ordnungsgemäße Umbuchung zu gewährleisten, werden über die Buchhaltungssoftware Infoma Übersichten (z. B. Debitorenbuchungsgruppe, Sachkontobuchungsgruppe) erstellt.

Die Prüfung, auch hinsichtlich der bilanziell ausgewiesenen Verbindlichkeiten, erfolgt dann durch die Stadtkasse.

Die Buchungsunterlagen für die JA-Buchungen der Verbindlichkeiten und Forderungen waren ordnungsgemäß und vollständig. Die Prüfung hat ergeben, dass das der Buchung zugrundeliegende Verfahren durch die Stadtkasse sowie die GBH ordnungsgemäß durchgeführt wird.

3 Grundlagen der Haushaltswirtschaft

3.1 Haushaltssatzung für die Haushaltsjahre 2019/2020

Gemäß § 65 Kommunalverfassung des Landes Brandenburg (BbgKVerf) hat die Gemeinde für jedes HHJ eine Haushaltssatzung zu erlassen. Sie kann Festsetzungen für zwei HHJ, nach Jahren getrennt, enthalten.

Die Haushaltssatzung der Stadt Brandenburg an der Havel für die HHJ 2019 und 2020 enthielt unter anderem die Festsetzungen des Haushaltsplanes unter Angabe des Gesamtbetrages der ordentlichen Erträge und der ordentlichen Aufwendungen sowie der außerordentlichen Erträge und der außerordentlichen Aufwendungen (Ergebnishaushalt).
Im Weiteren enthielt sie die Angaben der Gesamtbeträge der Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit, aus der Investitionstätigkeit sowie der Einzahlungen und Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit (Finanzhaushalt).
Sie enthielt auch Angaben über die vorgesehene Ermächtigung zum Eingehen von Verpflichtungen, die künftige HHJ mit Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen belasten (Verpflichtungsermächtigungen), die Steuerhebesätze und die Wertgrenzen.

In der Haushaltssatzung sind Festsetzungen für zwei HHJ getroffen worden, sodass im Haushaltsplan die Ansätze für Erträge, Einzahlungen, Aufwendungen, Auszahlungen und Verpflichtungsermächtigungen für jedes der beiden HHJ getrennt veranschlagt worden sind.

Die Haushaltssatzung und die Haushaltspläne für die Jahre 2019 und 2020 sind entsprechend dem Vorgenannten erstellt worden.

Die Haushaltssatzung tritt mit Beginn des beschlossenen HHJ in Kraft und gilt für das HHJ. HHJ ist das Kalenderjahr, soweit für einzelne Bereiche durch Gesetz oder Rechtsverordnung nichts anderes bestimmt ist.
Die Haushaltspläne der Stadt Brandenburg an der Havel für die HHJ 2019 und 2020, als Teil der Haushaltssatzung, enthielten alle für die in diesen HHJ zur Erfüllung der Aufgaben nach § 65 BbgKVerf notwendigen Angaben.

Der vom Kämmerer aufgestellte und vom Oberbürgermeister festgestellte Entwurf der Haushaltssatzung für die HHJ 2019 und 2020 ist der SVV der Stadt Brandenburg an der Havel zugeleitet und gemäß § 67 BbgKVerf in ihrer Sitzung am 27.03.2019 beschlossen worden.

Soweit die Haushaltssatzung genehmigungspflichtige Teile enthält (hier das HSK), darf sie gemäß § 67 Absatz 5 erst nach Erteilung der Genehmigung durch die Kommunalaufsichtsbehörde öffentlich bekanntgemacht werden.
Die Haushaltssatzung 2019/2020 ist im Amtsblatt Nr. 24 der Stadt Brandenburg an der Havel am 11.11.2019 öffentlich bekanntgemacht worden und somit am 12.11.2019 in Kraft getreten.

Nach formeller Prüfung kann festgestellt werden, dass die Haushaltssatzung rechtmäßig zustande gekommen und bekanntgemacht worden ist.

3.2 Haushaltsplan

Mit der Haushaltssatzung für die HHJ 2019 und 2020 ist unter anderem folgende Haushaltsplanung beschlossen worden:

Der Haushaltsplan für die HHJ	2019	2020
ist		
1. im Ergebnishaushalt mit dem Gesamtbetrag der		
ordentlichen Erträge auf	300.277.800 EUR	304.035.900 EUR
ordentlichen Aufwendungen auf	298.712.800 EUR	303.847.600 EUR
außerordentlichen Erträge auf	0 EUR	0 EUR
außerordentlichen Aufwendungen auf	0 EUR	496.700 EUR
und		
2. im Finanzhaushalt mit dem Gesamtbetrag der		
Einzahlungen auf	308.836.100 EUR	321.104.400 EUR
Auszahlungen auf	290.787.800 EUR	302.975.200 EUR
festgesetzt worden.		

Mit den Haushaltsplänen war der gemäß § 63 Absatz 4 BbgKVerf vorgeschriebene Haushaltsausgleich gegeben.
Die Ertrags-/Finanzkraft der Stadt Brandenburg an der Havel reichte nach den Plan-Ansätzen in Anbetracht der zu erzielenden Erträge aus, um die Aufwendungen zu finanzieren.

Kredite zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sind nicht festgesetzt worden.

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen zur Leistung von Investitionsauszahlungen und Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen in künftigen HHJ ist auf 5.845.100 EUR festgesetzt worden.

Der Höchstbetrag der Kassenkredite, zur Deckung eines kurzfristigen Bedarfs an liquiden Mitteln, ist auf 135.000.000 EUR festgesetzt worden.

Es sind alle weiteren Festsetzungen ausgewiesen sowie alle notwendigen Bestandteile des Haushaltsplanes enthalten.

Im Ergebnis kann festgestellt werden, dass die Haushaltssatzung alle nach §§ 65 ff. BbgKVerf in Verbindung mit §§ 3 ff. KomHKV erforderlichen Angaben, Teile und Anlagen enthalten hat.

Bezüglich der Aufstellung der Haushaltspläne kann festgestellt werden, dass gemäß den allgemeinen Planungsgrundsätzen die Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen in voller Höhe und getrennt voneinander für die HHJ 2019 und 2020 veranschlagt worden sind.

Der Haushaltsplan 2019/2020 hatte für das HHJ 2019 im Ergebnishaushalt einen Jahresüberschuss in Höhe von 1.565.000 EUR und für das HHJ 2020 in Höhe von 188.300 EUR ausgewiesen.

3.3 Haushaltssicherungskonzept

Aufgrund einer nicht absehbaren Entwicklung der Ergebnisse der abzuschließenden HHJ 2017 und 2018 ist für den Haushaltsplan 2019/2020 ein HSK aufgestellt und mit der Haushaltssatzung 2019/2020 bei der Kommunalaufsichtsbehörde eingereicht worden. Dieses HSK war nach Darstellung der Finanzverwaltung nicht genehmigungspflichtig, da die Erreichung eines Haushaltsausgleiches dargestellt werden konnte. Der Fokus lag hier im Wesentlichen auf der Stabilisierung des Erreichten.

Der vorgenannten Argumentation, dass keine Pflicht zur Aufstellung eines HSK besteht, hatte sich das MIK, nach Würdigung des hierzu geführten Schriftwechsels, mit Schreiben vom 01.11.2019 angeschlossen.

4 Ausführung des Haushaltsplanes

Im Laufe eines HHJ können Veränderungen eintreten, die bei der Aufstellung der Haushaltssatzung und des Haushaltsplanes nicht vorhersehbar waren.
Im Rahmen des Haushaltsvollzuges 2020 zeichneten sich in Folge der Corona-Pandemie z. T. erhebliche Einnahmeausfälle sowie außerplanmäßige und überplanmäßige Mittelbedarfe ab.
So hat die SVV auf Grundlage des § 3 Absatz 1 der Verordnung zur Aufrechterhaltung der Handlungsfähigkeit der kommunalen Organe in außergewöhnlicher Notlage (Brandenburgische kommunale Notlagenverordnung - BbgKomNotV) vom 17.05.2020 mit Vorlage Nr. 124/2020 am 27.05.2020 folgendes beschlossen:

1. *In § 5 Ziffer 4 Buchstabe a) der Haushaltssatzung wird die Wertgrenze 3.000.000 EUR (für Pflicht zum Nachtragshaushalt bei Entstehung eines Fehlbetrages) auf 6.000.000 EUR geändert.*

   In § 5 Ziffer 4 Buchstabe b) der Haushaltssatzung wird die Wertgrenze 1.500.000 EUR (für Pflicht zum Nachtragshaushalt bei über- oder außerplanmäßiger Mittelbereitstellung) auf 2.500.000 EUR geändert.

2. *§ 5 Ziffer 3 der Haushaltssatzung wird im Satz 2 wie folgt geändert:*
   Die Wertgrenze 50.000 EUR (Entscheidungszuständigkeit des Kämmerers für über- und außerplanmäßige Mittelbereitstellungen) wird auf 100.000 EUR geändert.

Im Rahmen des Haushaltsvollzuges wirkten sich massive Einnahmeverluste im Bereich der Gewerbesteuern negativ auf den Haushalt 2020 aus. Sie standen im Zusammenhang mit den einschränkenden Maßnahmen durch die Corona-Pandemie.
Auch waren Mehrbedarfe im Sozialbereich zu verzeichnen. Allein hier waren Mittel in Höhe von 8.270.000,00 EUR nachträglich in den Haushalt aufgenommen worden.
Mit der SVV-Vorlage Nr. 134/2020 erfolgte im Rahmen des Haushaltsvollzuges auf Grundlage des § 3 Absatz 2 BbgKomNotV für das HHJ 2020 eine überplanmäßige Mittelbereitstellung in Höhe von insgesamt 12.035.800,00 EUR.

Aufgrund der aus dem Vorgenannten resultierenden weiteren Verschlechterung der finanziellen Situation der Stadt Brandenburg an der Havel und deren Auswirkungen auf den Haushaltsvollzug war durch den Kämmerer gemäß § 71 BbgKVerf die Inanspruchnahme von Aufwands- oder Auszahlungsansätzen und Verpflichtungsermächtigungen zeitweilig gesperrt worden (Haushaltssperre).

Gemäß § 63 Absatz 4 BbgKVerf, ist der Haushalt ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge die Höhe des Gesamtbetrages der ordentlichen Aufwendungen erreicht oder übersteigt.

Aufgrund der vorgenannten Beschlusslage war der Erlass einer Nachtragshaushaltssatzung, wie auch im HHJ 2019, für das HHJ 2020 nicht notwendig. Am Ende der HHJ 2019 und 2020 konnten, aufgrund einer restriktiven Haushaltsbewirtschaftung und dem damit verbundenen sparsamen Einsatz der zur Verfügung stehenden Haushaltsmittel, in der Ergebnisrechnung Überschüsse ausgewiesen werden, wodurch die Erreichung eines ausgeglichenen Haushaltes gemäß § 63 Absatz 4 BbgKVerf gegeben war.

4.1. Planvergleich

Hierbei sind die Ansätze des Haushaltsplanes den Werten der Ergebnis- und Finanzrechnung gegenüberzustellen.
Anschließend ist dann festzustellen, inwieweit die Finanzverwaltung die durch die SVV beschlossenen haushalterischen Vorgaben eingehalten hat.
Die hieraus gewonnenen Erkenntnisse dienen der weiteren Verbesserung des künftigen Haushaltsvollzuges.

Ergebnishaushalt			
Bezeichnung	**fortgeschriebener Ansatz des HHJ 2020**	**Ergebnis des HHJ 2020**	**Abweichung Ergebnis gegenüber fortg. Ansatz**
Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit	298.929.933,23 €	323.696.491,99 €	24.766.558,76 €
Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	- 319.767.715,38 €	- 294.575.601,41 €	25.192.113,97 €
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	- 20.837.782,15 €	29.120.890,58 €	49.958.672,73 €
Finanzergebnis	4.993.639,67 €	5.004.719,28 €	11.079,61 €
Ordentliches Jahresergebnis	- 15.844.142,48 €	34.125.609,86 €	49.969.752,34 €
außerordentliche Erträge	0,00 €	0,00 €	0,00 €
außerordentliche Aufwendungen	- 496.700,00 €	0,00 €	496.700,00 €
außerordentliches Jahresergebnis	- 496.700,00 €	0,00 €	496.700,00 €
Gesamtergebnis	**- 16.340.842,48 €**	**34.125.609,86 €**	**50.466.452,34 €**

Wie vorstehende Tabelle zeigt, sind im Rahmen des Haushaltsvollzuges im Ergebnis des HHJ 2020 gegenüber dem fortgeschriebenen Haushaltsansatz Mehrerträge aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 24.766.558,66 EUR erzielt worden.

Im Gegenzug sind bei den Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit im Ergebnis des HHJ 2020 gegenüber dem fortgeschriebenen Haushaltsansatz Minderaufwendungen in Höhe von 25.192.113,97 EUR verzeichnet worden.

Unter Berücksichtigung aller ausgewiesenen Zahlenwerte war im Gesamtergebnis des HHJ 2020 ein Überschuss in Höhe von 34.125.609,86 EUR ausgewiesen worden, wodurch sich das Gesamtergebnis des HHJ 2020 gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz des HHJ 2019 um insgesamt 50.466.452,34 EUR verbesserte.
Der vorstehende Überschuss, insbesondere aus Erträgen der laufenden Verwaltungstätigkeit, resultiert im Wesentlichen aus höheren Zuwendungen des Landes und des Bundes an die Stadt Brandenburg an der Havel zum Ausgleich von pandemiebedingten Mehraufwendungen und Mindererträgen.

Im Weiteren wirkte sich auch ein aus nicht zahlungswirksamen ordentlichen Erträgen resultierender Betrag in Höhe von 9.217.494,15 EUR positiv auf den o. g. Überschuss aus. Wesentlicher Grund hierfür war das geänderte Berechnungsverfahren für Pensions- und Beihilferückstellungen.

Finanzhaushalt			
Bezeichnung	**fortgeschriebener Ansatz des HHJ 2020**	**Ergebnis des HHJ 2020**	**Abweichung Ergebnis gegenüber fortg. Ansatz**
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	299.305.419,11 €	315.593.050,26 €	16.287.631,15 €
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	- 303.005.564,75 €	- 271.694.305,64 €	31.311.259,11 €
Saldo	- 3.700.145,64 €	43.898.744,62 €	47.598.890,26 €
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	25.511.536,84 €	13.940.639,17 €	- 11.570.897,67 €
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	- 40.789.426,73 €	- 9.277.884,37 €	31.511.542,36 €
Saldo	- 15.277.889,89 €	4.662.754,80 €	19.940.644,69 €
Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit	1.345.403,70 €	126.345.403,70 €	125.000.000,00 €
Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	- 3.524.476,29 €	- 173.524.476,29 €	- 170.000.000,00 €
Saldo	- 2.179.072,59 €	- 47.179.072,59 €	- 45.000.000,00 €
Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Auszahlungen an Liquiditätsreserven	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Veränderungen am Bestand an Zahlungsmitteln	- 21.157.108,12 €	1.382.426,83 €	22.539.534,95 €
Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	- 318.757.647,92 €	980.838,35 €	319.738.486,27 €
Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00 €	734.181,38 €	734.181,38 €
Bestand an Finanzmitteln am Ende des HHJ	**- 339.914.756,04 €**	**3.097.446,56 €**	**343.012.202,60 €**

Der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 43.898.744,62 EUR resultiert aus 315.593.050,26 EUR Einzahlungen und 271.694.305,64 EUR Auszahlungen. Im Vergleich zum fortgeschriebenen Ansatz stellt dies eine Verbesserung um 47.598.890,26 EUR dar.
Die Investitionstätigkeit des HHJ 2020 schließt mit einem positiven Saldo in Höhe von 4.662.754,80 EUR ab.
Die Abweichung zum fortgeschriebenen Planansatz beträgt 19.940.644,69 EUR. Da nicht alle Investitionsmaßnahmen wie vorgesehen umgesetzt werden konnten, sind Mittel in Höhe von 25.486.132,75 EUR gemäß § 24 Absatz 2 KomHKV in das folgende HHJ übertragen worden.

Der Saldo aus Finanzierungstätigkeit ist in Höhe von - 47.179.072,59 EUR ausgewiesen worden. Im Wesentlichen resultiert er aus der Aufnahme von Kassenkrediten in Höhe von 125.000.000,00 EUR und der Tilgung von Kassenkrediten in Höhe von 170.000.000,00 EUR.

Abschließend wird festgestellt, dass trotz teilweise sehr hoher Mehreinnahmen und Minderausgaben die Zahlungsfähigkeit der Stadt Brandenburg an der Havel während des HHJ 2020 nur durch die Inanspruchnahme von Kassenkrediten gewährleistet werden konnte.

4.2 Vorläufige Haushaltsführung

Eine Haushaltssatzung gilt vom 01.01. - 31.12. des jeweiligen Kalenderjahres.

Mit Ablauf des 31.12.2018 war die Haushaltssatzung 2018 erloschen und die in ihr enthaltenen Bewirtschaftungsermächtigungen hatten ihre Gültigkeit verloren.
Aufgrund der Öffentlichen Bekanntmachung der Haushaltssatzung 2019/2020 am 11.11.2019 und dem in Kraft treten am 12.11.2019 war § 69 BbgKVerf zu beachten. Danach war die Stadt Brandenburg an der Havel im HHJ 2019 bis zu diesem Zeitpunkt nur zu einer vorläufigen (eingeschränkten) Haushaltsführung ermächtigt.

Im Zuge der Prüfung der Einhaltung des § 69 BbgKVerf im Zeitraum vom 01.01. –11.11.2019 sind Aufwendungen und Auszahlungen stichprobenartig geprüft worden.

Hierbei ist unter anderem festgestellt worden, dass für eine Reihe von Wartungsverträgen an Hardware und Software Aufwendungen und Auszahlungen erforderlich waren. Diese waren unter anderem für die Arbeiten und die Abläufe in der Verwaltung, die Gewährleistung der Datensicherheit sowie aufgrund von bestehenden Verträgen auch in Zeiten einer vorläufigen Haushaltsführung unabweisbar.
Auch für die Umstellung des in der Verwaltung bisher verwendeten und mittlerweile veralteten Windows-Betriebssystems auf „Windows 10 Enterprise“, beginnend im Haushaltsjahr 2019, sind Aufwendungen und Auszahlungen innerhalb der vorläufigen Haushaltsführung notwendig gewesen.
Grund hierfür war, dass die Unterstützung des alten Betriebssystems durch Microsoft und damit die Belieferung mit Sicherheitsupdates am 14. Januar 2020 eingestellt werden sollte.

Ähnlich wie im Vorgenannten, waren auch vor dem in Kraft treten der Haushaltssatzung Aufwendungen und Auszahlungen aufgrund veränderter technischer Anforderungen notwendig.
Hier z. B. in der Telekommunikation. Die Verwaltung musste die Kosten der durch das GLM, als den für die Telekommunikation zuständigen Bereich, beschafften Router für die Umstellung von analog und ISDN auf IP-Telefonie übernehmen. Diese Umstellung war ebenfalls notwendig, da die bestehenden Anschlüsse durch den Anbieter gekündigt werden sollten und somit nicht mehr nutzbar gewesen wären.

Im Vorgenannten sind nur zwei Beispiele dargestellt worden, welche aufzeigen, dass die in der haushaltslosen Zeit vorgenommenen Aufwendungen und Auszahlungen auf der Grundlage von Verträgen bzw. zur Weiterführung notwendiger Aufgaben erfolgten.

Im Ergebnis der durchgeführten Prüfungen, verschiedener stichprobenartig ausgewählter von der Kämmerei bereitgestellter Vorgänge konnte festgestellt werden, dass die Regelungen über die vorläufige Haushaltsführung gemäß § 69 Absatz 1 Ziffer 1 BbgKVerf beachtet worden sind.

4.3 Überplanmäßige und außerplanmäßige Mittelbereitstellungen im HHJ 2020

Für eine Stichprobe sind Unterlagen der Kämmerei aus dem Jahr 2020 ausgewählt und geprüft worden. Die Prüfung beinhaltete die formelle Rechtmäßigkeit (u. a. Zuständigkeit) und die materielle Rechtmäßigkeit (hier: Plausibilitätsprüfung).

In der Sitzung der SVV am 24.06.2020 ist mit der Vorlage Nr. 134/2020 eine überplanmäßige Mittelbereitstellung in Höhe von insgesamt 12.035.800,00 EUR beschlossen worden. Die höchste überplanmäßige Mittelbereitstellung erfolgte im Produkt ÖPNV mit 2.400.000,00 EUR. Der Grund hierfür war unter anderem eine negative finanzielle Entwicklung in Folge der Corona-Krise.
Grundlage für die formelle Rechtmäßigkeit war die Haushaltssatzung 2019/2020 i. V. m. dem Änderungsbeschluss SVV-Vorlage Nr. 124/2020 - Anhebung von Wertgrenzen.

Mit diesem Änderungsbeschluss ist gemäß § 3 Absatz 1 der BbgKomNotV die Wertgrenze für über- oder außerplanmäßige Mittelbereitstellungen, ab welcher eine Pflicht zum Erlass einer Nachtragshaushaltssatzung besteht, von 1.500.000,00 EUR auf 2.500.000,00 EUR geändert worden.

Die SVV-Vorlage Nr. 134/2020 enthielt keine überplanmäßigen Mittelbereitstellungen über der beschlossenen Wertgrenze von 2.500.000,00 EUR und es bestand somit nicht die Pflicht zum Erlass einer Nachtragssatzung.
Gemäß § 3 Absatz 2 der BbgKomNotV konnten bei Unabweisbarkeit überplanmäßige Mittelbereitstellungen auch ohne die Angabe von Deckungsvorschlägen erfolgen.

Hinsichtlich der einzelnen Mittelbereitstellungen war festzustellen, dass die Unabweisbarkeit begründet war; von der Kämmerei erbetene Erläuterungen waren nachvollziehbar.

Der Beschluss Nr. 124/2020 war rechtmäßig.

Aufgrund der in der SVV-Vorlage Nr. 134/2020 enthaltenen Erläuterungen, bestand auch keine Pflicht zum Erlass einer Nachtragssatzung aufgrund eines eventuellen Fehlbetrages über 6.000.000,00 EUR.

Zusammenfassend ist festzustellen, dass der Beschluss Nr. 134/2020 formell und materiell rechtmäßig war. Für das RPA ergaben sich keine Bemerkungen oder Hinweise.

4.4 Festlegungen in der Haushaltsatzung 2019/2020 zur Deckungsfähigkeit und zur Einrichtung von Budgets für den Haushalt 2019/2020

Es erfolgte eine Prüfung der Festlegungen zur Deckungsfähigkeit bzw. Budgets/Budgetregeln des § 8 der Haushaltssatzung.

Die Regelungen des § 8 - Budgetregeln der Haushaltssatzung 2019/2020 sind hinsichtlich der Beachtung der Regelungen der KomHKV, insbesondere §§ 6 und 22 - 24, geprüft worden. Hierbei ist festgestellt worden, dass diese mit der KomHKV vereinbar sind.
Des Weiteren sind die Festlegungen in Anlage 6 (Übersicht über die gebildeten Budgets gemäß § 3 Absatz 2 Nr. 9 KomHKV) zum Haushaltsplan 2019/2020 auf Plausibilität der Aufstellung der einzelnen Budgets geprüft worden. Sie sind plausibel und entsprechen im Wesentlichen den Festlegungen des § 8 der Haushaltssatzung 2019/2020.

B Hinsichtlich der Festlegungen in § 8 Nr. 2 der Haushaltssatzung zu den Budgets der Kontengruppe 52+54+55 ist festgestellt worden, dass hier über Infoma auch Konten der Kontengruppe 50 zugeordnet worden sind. Eine solche Zuordnung war gemäß § 8 der Haushaltssatzung nicht vorgesehen.

Laut Mitteilung der Finanzverwaltung erfolgt mit Erstellung der Haushaltssatzung 2024 im Rahmen der Festlegung zur Deckungsfähigkeit die Bildung des Deckungskreises der Kontengruppen 50 bis 58.

4.5 Kassenkredite

Gemäß § 7 der Haushaltssatzung 2019/2020 ist zur Liquiditätssicherung der Höchstbetrag der Kassenkredite auf 135.000.000,00 EUR festgesetzt worden.

Zu Jahresbeginn bestand ein Kassenkredit in Höhe von 85.000.000,00 EUR der stichtagsbezogen zum Jahresende noch 40.000.000,00 EUR betrug.

Die Reduzierung des Kassenkredites um 45.000.000,00 EUR war unter anderem durch die bereits genannten hohen Bundes- und Landeszuweisungen sowie eine sparsame Haushaltsführung möglich.

Für die Kassenkredite sind im HHJ 2020 Negativzinsen in Höhe von 151.894,84 EUR ausgewiesen worden, was sich positiv auf die Zinserträge auswirkte.

5 Jahresabschluss für das HHJ 2020

5.1 Ergebnisrechnung

5.1.1 Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit

5.1.1.1 Steuern und ähnliche Abgaben

Die Finanzvorfälle wurden entsprechend dem verbindlichen Kontenrahmen, Kontengruppe 40 erfasst.

Im Ergebnis des JA 2020 betrugen die Steuererträge 70.203.851,69 EUR, während im fortgeschriebenen Ansatz des Haushaltsplanes Erträge für das HHJ 2020 in Höhe von 80.289.500,00 EUR geplant waren. Das Ergebnis der Steuererträge für das HHJ 2019 betrug 82.964.068,04 EUR.

Im Vergleich des fortgeschriebenen Ansatzes 2020 mit dem Ergebnis 2020 ergibt sich eine Differenz in Höhe von -10.085.648,31 EUR.
Für die Einzelposition der Gewerbesteuer (4013) war ein fortgeschriebener Ansatz im HHJ 2020 in Höhe von 28.000.000,00EUR geplant. Das Ergebnis der Gewerbesteuer im HHJ 2020 betrug 16.940.351,34 EUR. Hier ergibt sich eine Abweichung zwischen dem fortgeschriebenen Ansatz des HHJ 2020 und dem Ergebnis der Gewerbesteuer im HHJ 2020 in Höhe von - 11.059.648,66 EUR.
Diese erhebliche Abweichung in den Steuereinnahmen des HHJ 2020, insbesondere bei den Gewerbesteuern, ist im Wesentlichen in den Corona Maßnahmen begründet.

5.1.1.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Zuwendungen sind allgemeine Finanzhilfen von einer Organisation zugunsten einer anderen Organisation. Man unterscheidet zwischen Zuweisungen und Zuschüssen.
Zuweisungen sind Finanztransfers, die von einer Einheit des öffentlichen Sektors an eine andere Einheit des öffentlichen Sektors geleistet werden (z. B. Zuweisungen vom Land an die Kommune).
Als Zuschüsse werden finanzielle Hilfen von einer Einheit des öffentlichen Sektors an eine Einheit des privaten/privatwirtschaftlichen Sektors - oder umgekehrt - bezeichnet (z. B. Zuschüsse einer Stadt an einen Sportverein vor Ort).

Die erhaltenen Zuwendungen für die laufende Verwaltungstätigkeit wurden zutreffend als Ertrag gebucht.

Plan-Ist-Vergleich der Zuwendungen und allgemeinen Umlagen

Bezeichnung	fortgeschriebener Ansatz des HHJ 2020	Ergebnis des HHJ 2020	Abweichung Ergebnis gegenüber fortg. Ansatz
Schlüsselzuweisungen	73.100.000,00 €	73.864.021,00 €	764.021,00 €
Sonst. Zuwendungen u. Umlagen	10.024.500,00 €	25.216.772,86 €	15.192.272,86 €
Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke	27.189.202,41 €	30.187.403,80 €	2.998.201,39 €
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	12.929.500,00 €	9.321.435,20 €	-3.608.064,80 €
Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen	9.300.000,00 €	12.332.441,11 €	3.032.441,11 €
Zuwendungen und allg. Umlagen	**132.543.202,41 €**	**150.922.073,97 €**	**18.378.871,56 €**

Die erheblichen Mehrerträge bei den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen lassen sich insbesondere auf die Ausgleichszahlungen des Landes aufgrund der Gewerbesteuermindereinnahmen sowie auf Billigkeitsleistungen zum Ausgleich der Mehrausgaben durch die Corona-Pandemie zurückführen. Gemäß der Verwaltungsvorschrift zu § 53 Landeshaushaltsordnung sind Billigkeitsleistungen „… *finanzielle Leistungen des Landes, auf die kein Anspruch besteht, die aber aus Gründen der staatlichen Fürsorge zum Ausgleich oder der Milderung von Schäden und Nachteilen gewährt werden können*."

Die Abweichungen bei den Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke resultieren überwiegend aus höheren Zuweisungen vom Land im Bereich der Kindertagesstätten in Höhe von insgesamt 2.336.809,94 EUR.
Aufgrund einer veränderten Gesetzeslage konnte eine erhöhte Leistungsbeteiligung des Bundes an den Kosten für Unterkunft und Heizung abgerufen werden (angestiegener Bundesanteil von 46,5% auf 66,4%). Dies führte zu Mehrerträgen bei den aufgabenbezogenen Leistungsbeteiligungen in Höhe von 3.032.441,11 EUR.

Übersicht über die Entwicklung der Zuwendungen der Jahre 2018 bis 2020

	2018	2019	2020
Schlüsselzuweisungen	69.750.392,00 €	72.284.511,00 €	73.864.021,00 €
Sonst. Zuwendungen u. Umlagen	9.381.321,82 €	9.510.234,34 €	25.216.772,86 €
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	24.198.005,27 €	27.698.723,54 €	30.187.403,80 €
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	10.505.345,13 €	10.061.433,30 €	9.321.435,20 €
Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen	8.908.583,33 €	7.867.701,50 €	12.332.441,11 €
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	122.743.647,55 €	127.422.603,68 €	150.922.073,97 €

Betrachtet man die die Werte vorstehender Tabelle wird deutlich, dass das Jahr 2020 durch die Corona-Pandemie und die damit im Zusammenhang stehenden Ausgleichszahlungen des Landes zur anteiligen Kompensation der Steuermindereinnahmen geprägt war. Die Steuerverluste konnten damit weitgehend aufgefangen werden.

Die Zuwendungsquote im HHJ 2020 ist gegenüber dem Jahr 2019 um 7,25% angestiegen.
Bei einer stichprobenartigen Prüfung der erhaltenen Zuwendungen und Zuschüsse, welche die Stadt weiterreicht, ist festgestellt worden, dass die Mittel ordnungsgemäß gebucht und in

Übereinstimmung mit den geltenden Rechtsnormen korrekt im JA 2020 dargestellt worden sind.

5.1.1.3 Leistungsentgelte

Den privatrechtlichen Leistungsentgelten werden unter anderem die Erstattungen von anderen Gemeinden für die Schulkosten (Gastschulbeiträge) zugeordnet.

Gemäß § 116 des Gesetzes über die Schulen im Land Brandenburg können Schulträger Schulkostenbeiträge verlangen. Leistungsverpflichtet ist der Schulträger, in dessen Gebiet die Schülerrinnen und Schüler ihren Wohnsitz haben.

Die Schulkostenbeiträge werden auf dem Sachkonto - Periodenfremde Erstattungen von Gemeinden - verbucht. Die Abrechnung der Schulkostenbeträge erfolgt nach Ablauf des HHJ im 3./4. Quartal des Folgejahres.

Entwicklung der Schulkostenbeiträge

Bestand		Veränderung zum Vorjahr
31.12.2017 (nachrichtlich)	1.183.241,18 €	
31.12.2018	0,00 €	-1.183.241,18 €
31.12.2019	85.744,24 €	+ 85.744,24 €
31.12.2020	2.510.339,00€	+ 2.424.594,76 €

Die Höhe der Einnahmen in den Jahren 2018, 2019 und 2020 schwankte stark, da die für die Bearbeitung der Leistungserhebung zuständige Stelle von November 2017 bis April 2019 nicht besetzt war. Somit erfolgte im HHJ 2018 keine Abrechnung der Schulkostenbeiträge. Im HHJ 2019 ist die Abrechnung der Schulkostenbeiträge des Jahres 2017 für die Schulform Grundschulen nachgearbeitet worden. Im HHJ 2020 die Abrechnung der Schulkostenbeiträge für das Jahr 2017 für alle verbliebenen Schulformen sowie die Abrechnung aller Schulformen für das Jahr 2018 vorgenommen worden.

Gemäß § 27 KomHKV hat die Gemeinde sicher zu stellen, dass die ihr zustehenden Erträge vollständig erfasst und die Forderungen rechtzeitig eingezogen werden. Da die vorgenannte Stelle 18 Monate unbesetzt war und die Aufgaben keiner anderen Stelle zugeordnet worden sind, konnte eine rechtzeitige Erhebung der Forderungen in den HHJ 2018 und 2019 nicht erfolgen.

Mit Besetzung der Stelle sind dann im HHJ 2021 die Schulkostenbeiträge für die Jahre 2019 (vollständig) und 2020 (bis auf ein Oberstufenzentrum) festgesetzt worden sind. Im HHJ 2022 sind die Schulkostenbeiträge 2020 (letztes Oberstufenzentrum) sowie die Schulkostenbeiträge 2021 aller Schulformen erhoben worden.

Die Prüfung hat ergeben, dass nachträglich alle Kalenderjahre und Schulformen vollständig abgerechnet und verbucht worden sind.

5.1.1.4 Kostenerstattung für die Eingliederungshilfe

Im Rahmen der laufenden Prüftätigkeit des RPA ist unter anderem eine Prüfung der Eingliederungshilfe vorgenommen worden.
Hierbei ist festgestellt worden, dass der Bescheid des Landes vom 13.12.2021 mit entsprechenden fachspezifischen Unterlagen aus den vorgegebenen Kostenblättern des Landes nachvollziehbar unterlegt war.

Ein Abgleich mit den Angaben im Rechnungswesen der Stadt Brandenburg an der Havel (Infoma) konnte nicht vollständig bzw. abschließend erfolgen. Dies begründet sich unter anderem

- in Abweichungen durch unterschiedliche Abrechnungs- und Buchungszeiträume (dem Bescheid liegen die Zahlungen aus 2020, dem JA 2020 jedoch periodenfremde Zahlungen aus 2019 sowie teilweise Zahlungen aus 2020 zugrunde) sowie
- keine konkrete Zuordnungsmöglichkeit der periodenfremden Zahlungen in 2021 zu 2020, da periodenfremde Zahlungen gesammelt in einem Unterkonto gebucht worden sind.

Aufgrund einer überschlägigen Berechnung vor dem Hintergrund der Erläuterungen des SG erscheint jedoch der geltend gemachte Erstattungsbetrag für 2020 insgesamt plausibel.

Bei der Kostenerstattung durch das Land für Aufwendungen im HHJ 2019 für die Aufwendungen der Eingliederungshilfe innerhalb der Stadt Brandenburg an der Havel (Abschläge 2019, Endabrechnung 2020) sind die im HHJ 2020 im Sachkonto „periodenfremde Erstattungen vom Land“ gebuchten Erträge (5 Buchungsvorgänge) auf Vorhandensein ordnungsgemäßer buchungsbegründender Unterlagen geprüft worden.

Es ergaben sich hier seitens des RPA keine Bemerkungen oder Hinweise.

Zur Prüfung der Ordnungsmäßigkeit des Erstattungsbetrages des Landes für die Eingliederungshilfe für die Nettoaufwendungen des HHJ 2019 ist ein Überschlagsverfahren angewandt worden, da der Kostenträger der Eingliederungshilfe vom HHJ 2019 zum HHJ 2020 aufgrund gesetzlicher Änderungen gewechselt hat. Dies führte zu Veränderungen bei der Buchungssystematik.
Es sind die gegenüber dem Land geltend gemachten Nettoaufwendungen für alle betreffenden Kostenträger (311.01, 311.02, 311.03, 311.05) für das HHJ 2019 mit den Buchungen in der Buchhaltungssoftware für das HHJ 2019 (hier über Auswertungssoftware Phoebus) verglichen worden.
Hierbei ergab sich eine Abweichung in Höhe von 393.861 EUR. (ca. 1,7 % der Gesamtnettoaufwendungen des Jahres 2019 lt. Buchhaltungssoftware)
Diese lässt sich wie folgt erklären:

- Unterschiedliche Buchungs- und Abrechnungssystematik (Stadt/Land) – Die Abrechnung gegenüber dem Land enthielt grundsätzlich alle Nettoaufwendungen für 2019, da gegenüber dem Land der Abrechnungsschluss der 15.03 eines Jahres ist. Die Buchungen in der Buchhaltungssoftware beinhalten jedoch auch periodenfremde Buchungen für 2018, da der Buchungsschluss der 31.01. des Jahres ist (Eingang bei der Geschäftsbuchhaltung 15.01.). Das Jahr 2019 ist wiederum nicht vollständig erfasst, da ein Teil der Buchungen periodenfremd in 2020 gebucht werden.

- Die periodenfremden Buchungen in der Buchhaltungssoftware beinhalten nicht nur das Vorjahr 2018 sondern auch Vorvorjahre.

Aufgrund der überschlägigen Berechnung sind die gegenüber dem Land für das HHJ 2019 geltend gemachten Nettoaufwendungen plausibel. Es ergaben sich seitens des RPA keine Bemerkungen oder Hinweise.

5.1.1.5 Aktivierte Eigenleistungen

Aktivierte Eigenleistungen sind eine Gegenposition zu Aufwendungen der Kommune zur Erstellung von Anlagevermögen. Sie dienen somit zum Ausgleich dieser Aufwendungen, die die Kommune für sich selber erbracht hat. Damit wird eine Verminderung des Jahresergebnisses durch solche Tätigkeiten vermieden.
Gemäß § 4 Absatz 1 Ziffer 8 KomHKV sind aktivierte Eigenleistungen im Ergebnishaushalt nachzuweisen.
Die Stadt Brandenburg an der Havel hat nachfolgende Eigenleistungen erbracht und diese in der Ergebnisrechnung als Ertrag ausgewiesen.

aktivierte Eigenleistungen	fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Abweichung
2019	0,00 EUR	2.054,88 EUR	2.054,88 EUR
2020	0,00 EUR	2.358,95 EUR	2.358,95 EUR

Es kann festgestellt werden, dass die aktivierten Eigenleistungen ordnungsgemäß und in der entsprechenden Höhe im Ergebnishaushalt des jeweiligen HHJ ausgewiesen worden sind.

5.1.2 Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

5.1.2.1 Personalaufwendungen

Hierunter fallen alle Aufwendungen, die für die unmittelbare Beschäftigung der aktiven Beamten und Beschäftigten in der Verwaltung entstehen. Also Bezüge und Entgelte, aber auch Sach- und Sonderzuwendungen und die Aufwendungen für die soziale Sicherung der Beschäftigten und Rückstellungen.

Im Zuge einer Einzelprüfung ist festgestellt worden, dass in dem für den jahresabschlussbezogenen Zeitraum 2019 und 2020 den Beschäftigten der FG 37.4 (Regionalleitstelle) unbegründet Zulagen zur Besoldung in Form von Wechselschichtzulagen gewährt worden sind. Im Jahr 2019 erhielten insgesamt 35 Beschäftigte eine Wechselschichtzulage in Höhe von 38.489,56 EUR, im Jahr 2020 insgesamt 33 Beschäftigte in Höhe von 36.012,48 EUR. Die Voraussetzungen des § 19 Absätze 1 und 3 der Verordnung über die Gewährung von Erschwerniszulagen im Land Brandenburg vom 10. September 2014 waren nicht erfüllt. Weder lag formell ein Dienstplan noch ein „Volldienst“ im Sinne der Regelungen vor.
Von der Geltendmachung von Rückforderungsansprüchen ist mangels Erfolgsaussichten entsprechender Rückforderungsbegehren gegen die betroffenen Mitarbeiter und Mitarbeiterinnen am 21.12.2022 gem. § 13 Absatz 2 Satz 3 des Brandenburgischen Besoldungsgesetzes aus Billigkeitsgründen abgesehen worden.

5.1.3 Finanzergebnis

5.1.3.1 Zinsen und sonstige Finanzerträge

Den Erträgen aus Zinsen und sonstigen Finanzerträgen stellt die Ergebnisrechnung die Aufwendungen für Zinsen und sonstigen Finanzaufwendungen gegenüber und bildet daraus das Finanzergebnis. Es sind Finanzerträge in Höhe von 5.682.749,58 EUR ausgewiesen worden.

5.1.3.2 Zinsen und sonstige Aufwendungen

Unter der Position Zinsen und sonstige Aufwendungen sind Zinsaufwendungen für die in der Bilanz erfassten Geldschulden und auf Grund von kreditähnlichen Geschäften zu zahlende Zinsen zu erfassen.
Es erfolgte dabei eine zutreffende Differenzierung der Zinsaufwendungen nach den Empfängern bzw. Darlehensgebern entsprechend der Bereichsabgrenzung, so dass die Anforderungen an die Statistik erfüllt worden sind.
Entsprechende Aufwendungen waren in Höhe von 678.030,30 EUR erforderlich gewesen.

5.1.3.2.1 Zinsaufwendungen gemäß Städtebauförderungsrichtlinie

Im Rahmen der Prüfung vorgenannter Zinsaufwendungen sind 6 Stichproben (je 2 aus den HHJ 2018, 2019 und 2020) ausgewählt worden. Diese waren durch entsprechende buchungsbegründende Unterlagen belegt.

Zinsaufwendungen sind durch die Nichteinhaltung der durch das Land vorgegebenen 2-Monatsfrist zur Verwendung der abgerufenen Fördermittel entstanden.
Die Nichteinhaltung dieser Frist, die zu entsprechenden Zinsforderungen des Landes führte, ist durch FG Stadtentwicklung und die Kämmerei wie folgt begründet worden:

- Unterschiedliche Systematik zwischen Förderrecht des Landes und haushaltsrechtlicher Regelungen der Stadt Brandenburg an der Havel (ggf. Verfall der Fördermittel bei nicht im HHJ erfolgtem Abruf).
  Die FG Stadtentwicklung ruft daher Fördermittel grundsätzlich spätestens im Dezember des HHJ ab.
- Finanzierung von Großprojekten nur über „Ansparung“ von Fördermitteln möglich, da der Gesamtauftrag zu vergeben ist und Fördermittel in Jahresscheiben ausgereicht werden.
- Unvorhersehbare Baustopps, z. B. aufgrund von Klagen Dritter und witterungsbedingt.

Hinsichtlich der Einhaltung der Frist für die Verwendung von Fördermitteln durch private Dritte ist aufgrund der Aufforderung der Finanzverwaltung bereits dazu übergegangen worden, dass Bauherren, welche einen investiven Zuschuss von der Stadt erhalten, zu Zinszahlungen verpflichtet werden, wenn diese die vertraglich vereinbarte Frist nicht einhalten.

Die Prüfung wird durch das RPA zum JA 2021 fortgesetzt.

5.1.4 Ordentliches Ergebnis

Das ordentliche Ergebnis setzt sich aus dem Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit und dem Finanzergebnis zusammen.
Das Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit ergibt sich aus der Gegenüberstellung von Erträgen und Aufwendungen der laufenden Verwaltung (s. Tabelle: Ergebnishaushalt) und beträgt 29.120.890,58 EUR.
Den Erträgen aus Zinsen und sonstigen Finanzerträgen stellt die Ergebnisrechnung die Aufwendungen für Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen gegenüber und bildet daraus das Finanzergebnis. Als Saldo ergibt sich ein Betrag von 5.004.719,28 EUR
Das ordentliche Ergebnis ist in Höhe von 34.125.609,86 EUR ausgewiesen worden.

5.1.5 Außerordentliches Ergebnis

Als Saldo der außerordentlichen Erträge sowie der außerordentlichen Aufwendungen ergibt sich im HHJ 2020 ein außerordentliches Ergebnis in Höhe von 0,00 EUR.

5.1.6 Gesamtergebnis

Der Saldo aus dem ordentlichen Ergebnis (34.125.609,86 EUR) und dem außerordentlichen Ergebnis (0,00 EUR) wird mit 34.125.609,86 EUR als Jahresergebnis ausgewiesen. Damit ist ein Überschuss in dieser Höhe ausgewiesen worden.

5.2 Teilergebnisrechnungen

Die produktorientierten Teilergebnisrechnungen sind als Bestandteil des JA in die Prüfung einbezogen worden.Die Teilergebnisrechnungen entsprachen der in § 56 KomHKV vorgeschriebenen Form. Die Gliederung erfolgte gemäß § 4 Absatz 1 KomHKV.

5.3 Finanzrechnung

5.3.1 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit

Der Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit ist zum Ende des HHJ 2020 in Höhe von 43.898.744,62 EUR korrekt ausgewiesen worden.

5.3.2 Saldo aus Investitionstätigkeit

Der Saldo aus Investitionstätigkeit ist zum Ende des HHJ 2020 in Höhe von 4.662.754,80 EUR ausgewiesen worden.

5.3.3 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit

Es handelt sich bei den Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit um die Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit. Sie waren im HHJ 2020 in Höhe von 126.345.403,70 EUR (Einzahlung aus Kreditaufnahmen) ausgewiesen.

5.3.4 Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit

Es handelt sich bei den Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit um die Tilgung von Kassenkrediten in Höhe von 170.000.000,00 EUR und um die Tilgung von Krediten für Investitionstätigkeit in Höhe von 3.524.476,29 EUR. Sie sind im HHJ 2020 in Höhe von - 173.524.476,29 EUR ausgewiesen worden.

5.3.5 Saldo aus Finanzierungstätigkeit

Die Zahlungsströme im Bereich der Finanzierungstätigkeit führten zu einem Zahlungsmittelsaldo zum 31.12.2020 in Höhe von - 47.179.072,59 EUR.

5.3.6 Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres

Die Veränderung des Zahlungsmittelbestandes zum 31.12.2020 gibt Aufschluss darüber, ob die Liquidität und die Investitionsfinanzierung gesichert waren.

Der Saldo der Finanzrechnung als vollständige Abbildung aller Ein- und Auszahlungen wird buchhalterisch in der Bilanz über die Bilanzposition „Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks“ abgeschlossen. Der in der Finanzrechnung ausgewiesene Bestand an Zahlungsmitteln zum Ende des HHJ 2020 in Höhe von 3.097.446,56 EUR stimmt mit der Bilanzposition „Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks“ des HHJ 2020 überein.

5.4 Bilanz

Die unter Einbeziehung des Jahresabschlussergebnisses ausgeglichene Bilanzsumme beträgt 550.469.695,08 EUR (Vorjahreswert: 558.089.526,35 EUR).
Die Bilanz ist entsprechend den Grundsätzen ordnungsgemäßer Buchführung und Bilanzierung aufgestellt worden.

5.4.1 Vermögenserfassung

Die Stadt Brandenburg an der Havel hat gemäß § 35 KomHKV für den Schluss des HHJ ihr Vermögen und ihre Schulden verzeichnet und den Wert der einzelnen Vermögensgegenstände und Schulden nachgewiesen.

Die jährliche Inventur der Stadt Brandenburg an der Havel ist im Zeitraum vom 14.12.2020 bis 15.01.2021 unter Beachtung des Stichtages 31.12.20220 durchgeführt worden. Grundlage hierfür war die GA 20.05 „Inventurrichtlinie der Stadt Brandenburg an der Havel“. Spätestens nach 3 Jahren ist eine körperliche Bestandsaufnahme durchzuführen, um die Ergebnisse der Buchinventur zu bestätigen.

Die letzte körperliche Bestandsaufnahme ist im HHJ 2019 und die planmäßige Buchinventur im HHJ 2020 durchgeführt worden.

Unter den Vorräten sind die entsprechenden Inventurbestände zum Abschluss-Stichtag ausgewiesen und bei der Bewertung die zulässigen Bewertungsvereinfachungsverfahren (Festwertverfahren bzw. Gruppenbewertung) angewandt worden.

Der Grundsatz der Stetigkeit ist - soweit geprüft - im Wesentlichen beachtet worden.

In der Prüfung haben sich keine Anhaltspunkte ergeben, die auf Differenzen zwischen Ist- und Buchbestand hindeuteten.

5.4.1.1 Festwerte

Vom Grundsatz der Einzelbewertung ist nur auf Grund der Anwendung folgender Bewertungsvereinfachungsverfahren abgewichen worden: Als Festwerte sind im JA 2020 Bäume, Verkehrsschilder (Beschilderungsmaterial des Bauhofes), Medien der Bibliothek, Straßenbegleitgrün und Grünanlagen bewertet worden.

Insgesamt ist festgestellt worden, dass im HHJ 2020 keine Veränderungen im Bestand ersichtlich waren.
In der Prüfung haben sich keine Anhaltspunkte ergeben, die auf Differenzen zwischen Ist- und Buchbestand hindeuteten.

5.4.2 Vermögens- und Finanzlage

5.4.2.1 Aktiva

In der folgenden Übersicht sind die einzelnen Posten der Aktivseite zusammengefasst.

	Vorjahr 31.12.2019	**31.12.2020**
1.1 Immaterielles Vermögen	1.199.549,74 €	1.269.808,56 €
1.2 Sachanlagevermögen	178.321.814,59 €	171.397.281,60 €
1.3 Finanzanlagevermögen	288.839.772,91 €	289.068.656,38 €
2.1 Vorräte	292.550,47 €	292.550,47 €
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	11.303.548,50 €	10.355.172,96 €
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00 €	0,00 €
2.4 Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	980.838,35 €	3.097.446,56 €
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	77.151.451,79 €	74.988.778,55 €
Gesamt	558.089.526,35 €	550.469.695,08 €

5.4.2.1.1 Immaterielles Vermögen

Es sind nachvollziehbare Unterlagen (wie Verträge, Urkunden, Belege oder andere) über den entgeltlichen Erwerb von immateriellen Werten vorhanden gewesen.
Sie sind ordnungsgemäß verwaltet worden.

Dem Zugang in Höhe von insgesamt 276.745,13 EUR haben Abgänge im Wesentlichen aufgrund von Abschreibungen in Höhe von 206.486,31 EUR gegenübergestanden.
Im Ergebnis ist hier eine Verbesserung im Vergleich zum Vorjahr in Höhe von 70.258,82 EUR festzustellen gewesen.

5.4.2.1.2 Sachanlagevermögen

Die Sachanlagen waren in einer eigenständigen Anwendung (Anlagenbuchhaltung Infoma) erfasst.
Die Erfassung und Bewertung des Sachanlagevermögens ist nachvollziehbar erfolgt.
Das in der Bilanz ausgewiesene Sachanlagevermögen wird durch Sachkonten/Konten der Anlagenbuchhaltung korrekt nachgewiesen und ist in der Anlagenübersicht zutreffend dokumentiert worden.
Die Abschreibung, die Bemessungsgrundlage und die betriebsgewöhnliche Nutzungsdauer wurden entsprechend der verbindlichen Abschreibungstabelle angesetzt.
Soweit die Nutzung der Sachanlagen zeitlich begrenzt ist, wurde der Wert entsprechend der betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer um planmäßige Abschreibungen vermindert. Hierfür ist grundsätzlich eine lineare Abschreibung vorgesehen. Diese fand auch Anwendung.
Geringwertige Vermögensgegenstände werden im Jahr ihrer Anschaffung mit einem Fünftel abgeschrieben (§ 50 Absatz 4 KomHKV wurde beachtet).
Im Sachanlagevermögen standen den Zugängen von 8.639.998,66 EUR Abgänge von 15.619,30 EUR gegenüber (ohne Abschreibungen). Die wesentlichen Zugänge des Sachanlagevermögens ergaben sich aus der Innenstadtsanierung bei Straßen und dem Ausbau der Rathenower Straße. Auch hier verringerte sich durch Abschreibungen das Anlagevermögen geringfügig.

5.4.2.1.3 Finanzanlagevermögen

Das Finanzvermögen ist mit 289.068.656,38 EUR (Vorjahr 288.839.772,91 EUR) ausgewiesen worden.

5.4.2.1.4 Umlaufvermögen

5.4.2.1.4.1 Liquide Mittel

Die liquiden Mittel sind in der Bilanzposition - Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks enthalten.
In der Stadt Brandenburg an der Havel setzen sie sich aus den Guthaben bei Kreditinstituten, Handvorschüssen und dem Bestand im Kassenautomat zusammen. Das Guthaben bei Kreditinstituten war durch Kontoauszüge sowie Saldenbestätigungen am Ende des Jahres nachgewiesen.

Durch das RPA erfolgte ein Abgleich der Saldenbestätigungen der Banken sowie der Handvorschüsse zum 31.12.2018, 31.12.2019 und 31.12.2020. Diese stimmen mit der entsprechenden Bilanz- und Finanzrechnungsposition überein.

Zum 31.12.2020 sind liquide Mittel in Höhe von 3.097.446,56 EUR ausgewiesen worden und waren damit um 2.116.608,21 EUR höher als im Vorjahr (980.838,35 EUR).

5.4.2.2 Passiva

In der folgenden Übersicht sind die einzelnen Posten der Passivseite zusammengefasst.

Bezeichnung	Vorjahr 31.12.2019	31.12.2020
1.1 Basis-Reinvermögen	85.791.020,94 €	85.791.020,94 €
1.2 Rücklagen	54.008.748,01 €	88.134.357,87 €
1.3 Sonderrücklage	13.272.615,32 €	15.122.930,47 €
1.4 Fehlbetragsvortrag	- 2.676.182,21 €	- 2.676.182,21 €
2. Sonderposten	116.803.902,22 €	124.749.787,47 €
3. Rückstellungen	100.427.332,64 €	95.027.458,64 €
4. Verbindlichkeiten	111.263.391,62 €	65.160.328,50 €
5. Passive Rechnungsabgrenzung	79.198.697,81 €	79.159.993,40 €
Gesamt	558.089.526,35 €	550.469.695,08 €

Die Bilanzsumme hat sich um 7.619.831,27 EUR auf 550.469.695,08 EUR vermindert.

Für das Jahr 2020 sind passive Rechnungsabgrenzungsposten mit einem Gesamtbetrag in Höhe von 79.159.993,40 EUR gebildet worden. Stichprobenhaft sind in dieser Bilanzposition die Grabnutzungsentgelte in Höhe von 3.593.283,33 EUR geprüft worden. Die Zugänge und die Auflösungen der angegebenen Beträge konnten durch entsprechende Belege nachgewiesen und begründet werden. Die Voraussetzungen für eine passive Rechnungsabgrenzung lagen vor. Der Passive Rechnungsabgrenzungsposten war entsprechend der Laufzeit der Nutzungsrechte aufzulösen. Hierbei ist die unterschiedliche Nutzungsdauer von 20 bzw. 30 Jahren beachtet worden.

5.4.2.2.1 Eigenkapital

Das Eigenkapital besteht aus dem Basis-Reinvermögen, den Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen und des außerordentlichen Ergebnisses, der Sonderrücklage und den Fehlbetragsvorträgen aus dem ordentlichen und außerordentlichen Ergebnis.

Das Basis-Reinvermögen ist zum 31.12.2020 in Höhe von 85.791.020,94 EUR und somit gegenüber dem Vorjahresabschluss in gleicher Höhe ausgewiesen worden. Das Jahresergebnis zum 31.12.2019 ist korrekt übertragen worden.

5.4.2.2.1.2 Sonderrücklage

Bei der Sonderrücklage handelt es sich um denjenigen Teil des Eigenkapitals, der an einem bestimmten Zweck gebunden ist.
Gemäß § 25 Satz 2 KomHKV ist in der Eröffnungsbilanz eine Sonderrücklage für nicht verbrauchte Mittel aus der Investitionspauschale (investive Schlüsselzuweisungen nach dem Finanzausgleichsgesetz des Landes Brandenburg) gebildet worden.

Übersicht über die Entwicklung der Sonderrücklage von 2018 bis 2020

31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020
14.152.402,28 €	13.272.615,32 €	15.122.930,47 €

Die Sonderrücklage erhöhte sich im HHJ 2020 um 1.449.289,54 EUR. Dies resultiert aus nicht verbrauchten Schlüsselzuweisungen in Höhe von 4.632.668,97 EUR, die der Sonderrücklage zugeführt wurden und aus der Auflösung von investiven Schlüsselzuweisungen für getätigte Investitionen in Höhe von 3.183.379,43 EUR.

Die Sonderrücklage aus nicht verwendeten Mitteln des Mehrbelastungsausgleichs erhöhte sich im Jahr 2020 um 401.025,61 EUR.

Bei einer stichprobenartigen Prüfung der Auflösungen der investiven Schlüsselzuweisungen ist festgestellt worden, dass die Buchungen ordnungsgemäß und in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Bestimmungen korrekt im JA 2020 dargestellt worden sind.

5.4.2.2.2 Sonderposten

Sonderposten sind vor allem von Dritten gezahlte Zuwendungen, deren Verwendung festgelegt ist (z. B. Investitionszuweisungen vom Land an die Kommune). Sonderposten können z. B. aber auch für Beiträge oder für den Gebührenausgleich gebildet werden.
Im JA zum 31.12.2020 sind Sonderposten in Höhe von insgesamt 124.749.787,47 EUR ausgewiesen worden.

Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand:	5.675.849,43 EUR
Sonderposten aus Beiträgen, Baukosten- und Investitionszuschüssen	- 1.030.538,70 EUR
Sonstige Sonderposten	- 420.620,54 EUR
Erhaltende Anzahlungen auf Sonderposten	3.721.195,06 EUR

In Stichproben ist das Bilanz-Konto „erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten“ hinsichtlich des formellen Vorhandenseins der buchungsbegründenden Unterlagen und der ausschließlichen Zuordnung investiver Fördermittel auf den Sonderposten entsprechend den beigefügten Zuwendungsbescheiden geprüft worden. Die Stichproben ergaben seitens des RPA keine Bemerkungen oder Hinweise.

Die Zahlungen aus der Teilentschuldungsvereinbarung mit dem Land Brandenburg zur Senkung des Kassenkreditbestandes sind im HHJ 2020 wie vorgegeben als Sonderposten in dem dafür angelegten Konto in Höhe von 11.715.786,55 EUR ausgewiesen worden.

Die Einhaltung der Vereinbarung, dass diese Position nicht ertragswirksam aufzulösen ist, wird über die folgenden Jahresabschlüsse geprüft.

5.4.2.2.3 Rückstellungen

Es sind zum 31.12.2020 Rückstellungen in Höhe von 95.027.458,64 EUR in der Bilanz ausgewiesen worden:

Art der Rückstellung	Höhe
a) Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	63.588.024,38 EUR
b) Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	311.296,63 EUR
c) Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	20.629.081,79 EUR
d) Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	5.084.301,31 EUR
e) Sonstige Rückstellungen	5.414.754,53 EUR
Summe	95.027.458,64 EUR

Um die Bewegungen zum vorherigen Bilanzstichtag mit dem aktuellen Bilanzstichtag zu vergleichen ist der Rückstellungsspiegel ein geeignetes Instrument. Ein Rückstellungsspiegel ist vom Verordnungsgeber nicht vorgeschrieben und war auch nicht freiwilliger Bestandteil der aufgestellten Jahresabschlüsse.

Der Rückstellungsspiegel dient jedoch zur besseren Übersicht über die Entwicklung der einzelnen Unterpositionen einer Bilanzposition, die in den bilanzierten Rückstellungen enthalten sind. Es werden nachfolgend für jede Bilanzunterposition der Bestand am 31.12.2019, die Zuführung, die Inanspruchnahme und die Auflösung der Rückstellung im HHJ 2020 sowie der Bestand am 31.12.2020 aufgelistet.

a) Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen

Art der Rückstellung	Bestand am 31.12.2019	Zuführung	Inanspruchnahme	Auflösung	Bestand am 31.12.2020
	Angaben in €				
Pensionsrückstellungen	51.477.243,00	2.859.368,00	0,00	3.230.469,00	51.106.142,00
Beihilferückstellungen	17.140.695,00	0,00	0,00	5.233.519,00	11.907.176,00
Rückstellungen für die Freistellungsphase i. R. v. ATZ (Erfüllungsrückstand AN)	25.789,83	298.066,87	12.942,18	0,00	310.914,52
Rückstellungen für die Freistellungsphase i. R. v. ATZ (Erfüllungsrückstand AN)	11.875,58	270.022,21	44.371,47	0,00	237.526,32
Rückstellungen Übergangsversorgung	21.904,93	4.360,61	0,00	0,00	26.265,54
Summe der Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	68.677.508,34	3.431.817,69	57.313,65	8.463.988,00	63.588.024,38

Die Stichprobenprüfung der Bilanzposition „Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen“ bezog sich auf die Pensionsrückstellungen, Beihilferückstellungen und Rückstellungen Übergangsversorgung.

<u>Pensionsrückstellungen</u>

Gemäß § 48 Absatz 1 Ziffer 1 KomHKV sind Rückstellungen zu bilden, für die Pensionsverpflichtungen nach den beamtenrechtlichen Bestimmungen. Nach Ziffer 4.3.1 des Bewertungshandbuches der Stadt Brandenburg an der Havel erfolgte die Berechnung der unmittelbaren Pensionsverpflichtungen im Auftrag des Kommunalen Versorgungsverbandes Brandenburg durch ein beauftragtes Unternehmen. Die Pensionsrückstellung wird alljährlich mittels versicherungsmathematischem Gutachten gemeindeindividuell durch einen Aktuar errechnet und der Stadt Brandenburg an der Havel mitgeteilt.

Mittels nachfolgenden Tabelle erfolgt eine Gegenüberstellung der Ergebnisse der Berechnungen der Aktuare und den ausgewiesenen Rückstellungen für unmittelbare Pensionsverpflichtungen in der Bilanz der Stadt Brandenburg an der Havel des jeweiligen Jahres.

Stichtag	Ergebnis der Berechnungen lt. Vermerk* **Rückstellungen für unmittelbare Pensionsverpflichtungen**			Bilanzwert 25110000 25110010 25110020 lt. Infoma	Abweichung	Feststellung RPA
	aktive Beamte	Versorgungsempfänger	Summe			
	Angaben in €					
31.12.2018	26.858.677	23.727.759	50.586.436	47.886.166	-2.700.270	Das Ergebnis der Berechnungen lt. Vermerk* vom 29.03.2019 wurde nicht übernommen. Die Höhe der Rückstellung ist nicht auskömmlich gebildet worden.
31.12.2019	30.449.754	30.799.765	61.249.519	51.477.243	-9.772.276	Das Ergebnis der Berechnungen lt. Vermerk* vom 02.04.2020 wurde nicht übernommen. Die Höhe der Rückstellung ist nicht auskömmlich gebildet worden.
31.12.2020	33.309.122	17.797.020	51.106.142	51.106.142	0	Das Ergebnis der Berechnungen lt. Vermerk* vom 31.03.2021 wurde übernommen. Die Höhe der Rückstellung wurde richtig ausgewiesen.

*Vermerk über die Rückstellungen für unmittelbare Pensionsverpflichtungen und für Beihilfeverpflichtungen gegenüber Versorgungsempfängern nach den Berechnungen der beratenden Aktuare Rüss, Dr. Zimmermann und Partner (GbR) zum Bilanzstichtag 31.12. der Jahre 2018 bis 2020

B Es ist festzustellen, dass in den Jahren 2018 und 2019 unsachgemäß von der durch den Aktuar ermittelten Rückstellungshöhe für unmittelbare Pensionsverpflichtungen abgewichen worden ist. Die Höhe der Rückstellung ist per 31.12.2018 und 31.12.2019 zu gering in den entsprechenden Jahresabschlüssen ausgewiesen worden.

Im HHJ 2020 ist die Rückstellung in der vom Aktuar berechneten Höhe gebildet worden.

<u>Beihilferückstellungen</u>

Gemäß § 48 Absatz 1 Ziffer 2 KomHKV sind Rückstellungen zu bilden, für die Beihilfeverpflichtungen gegenüber Versorgungsempfängern. Nach Ziffer 4.3.2 des Bewertungshandbuches der Stadt Brandenburg an der Havel erfolgt die Berechnung der Beihilfeverpflichtungen gegenüber Versorgungsempfängern im Auftrag des Kommunalen Versorgungsverbandes Brandenburg durch ein beauftragtes Unternehmen. Die Beihilferückstellung wird alljährlich mittels versicherungsmathematischem Gutachten Gemeindeindividuell durch einen Aktuar errechnet und der Stadt Brandenburg an der Havel mitgeteilt.

Mittels nachfolgenden Tabelle erfolgt eine Gegenüberstellung der Ergebnisse der Berechnungen der Aktuare und den ausgewiesenen Rückstellungen in der Bilanz der Stadt Brandenburg an der Havel des jeweiligen Jahres.

Stichtag	Ergebnis der Berechnungen lt. Vermerk* **Rückstellungen für Beihilfeverpflichtungen** gegenüber Versorgungsempfängern			Bilanzwert 25120000 25120010 25120020 lt. Infoma	Abweichung	Feststellung RPA
	aktive Beamte	Versorgungsempfänger	Summe			
	Angaben in €					
31.12.2018	13.313.476	6.999.835	20.313.311	18.809.049	-1.504.262	Das Ergebnis der Berechnungen lt. Vermerk* wurde nicht übernommen. Die Höhe der Rückstellung ist nicht auskömmlich gebildet worden.
31.12.2019	11.150.614	7.300.568	18.451.182	17.140.695	-1.310.487	Das Ergebnis der Berechnungen lt. Vermerk* wurde nicht übernommen. Die Höhe der Rückstellung ist nicht auskömmlich gebildet worden.
31.12.2020	6.940.543	4.966.633	11.907.176	11.907.176	0	Das Ergebnis der Berechnungen lt. Vermerk* wurde übernommen. Die Höhe der Rückstellung wurde richtig ausgewiesen.

*Vermerk über die Rückstellungen für unmittelbare Pensionsverpflichtungen und für Beihilfeverpflichtungen gegenüber Versorgungsempfängern nach den Berechnungen der beratenden Aktuare Rüss, Dr. Zimmermann und Partner (GbR) zum Bilanzstichtag 31.12. der Jahre 2018 bis 2020

B Auch hier ist festzustellen, dass in den Jahren 2018 und 2019 unsachgemäß von der durch den Aktuar ermittelten Rückstellungshöhe für Beihilfeverpflichtungen gegenüber Versorgungsempfängern abgewichen worden ist. Die Höhe der Rückstellung ist per 31.12.2018 und 31.12.2019 zu gering ausgewiesen worden. Im Jahr 2020 ist die Rückstellung in der vom Aktuar berechneten Höhe gebildet worden.

<u>Rückstellungen Übergangsversorgung</u>

Gemäß § 48 Absatz 1 Ziffer 3 KomHKV sind Rückstellungen für die Lohn- und Gehaltszahlung für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeitarbeit und ähnlichen Maßnahmen zu bilden.

B Im Bewertungshandbuch der Stadt Brandenburg an der Havel finden sich keine Ausführungen zur Art und Weise der Bildung zu Rückstellungen Übergangsversorgung.

Gemäß § 46 Nr. 4 des TVöD (BT-V) erwirbt der tariflich Beschäftigte für jedes im feuerwehrtechnischen Einsatzdienst zurückgelegte Jahr einen Anspruch auf einen Monat Freistellung vom Dienst mit dem Ziel, frühzeitiger aus dem aktiven Dienst (Höchstdauer 36 Monate zuvor) ausscheiden zu können.
Voraussetzung für die Anwendung der Sonderregelungen zur Übergangsversorgung ist der Einsatz des tariflich Beschäftigten im kommunalen feuerwehrtechnischen Dienst.
Es ist festgestellt worden, dass eine gesonderte Prüfung und Überwachung der Voraussetzungen für die Anwendung der Sonderregelungen zur Übergangsversorgung nicht erfolgt. Lediglich das erste Einsatzschreiben auf eine Stelle bei der Feuerwehr wurde als Beleg für die Prüfung der Voraussetzungen vorgelegt. Ein veränderter Einsatz bleibt unberücksichtigt.

Eine revisionssichere Dokumentation über den Einsatz im feuerwehrtechnischen Dienst ist eine notwendige Voraussetzung für die Bewilligung der Übergangsversorgung. Der tatsächliche Einsatz im feuerwehrtechnischen Dienst ist in geeigneter Weise und lückenlos zu dokumentieren.
Bei kürzerer Dauer als 35 Jahre im Einsatzdienst reduziert sich die Freistellungsdauer, es sei denn, der Beschäftigte leistet freiwillig zusätzliche Zahlungen (ebenfalls 2,75 % – also insgesamt 5,5 % des Monatsentgeltes), mit denen die Zahlung des Entgeltes für zusätzliche Freistellungsmonate bis zur Höchstdauer von 36 Monaten finanziert wird. Der Beschäftigte muss das für zusätzliche Freistellungsmonate nach § 46 Nr. 4 Ziffer 2 BT-V zu zahlende Entgelt vollständig mittels seines zusätzlichen Beitrags erbringen. Dazu ist es notwendig, das Wertguthaben getrennt nach einem „pflichtigen Teil“ und einen „freiwilligen Teil“ zu führen.

B Es ist festzustellen, dass keine Unterscheidung des Wertguthabens nach „pflichtigem Teil“ und „freiwilligem Teil“ erfolgt ist. Diese Unterscheidung ist zwingend auch für die Vergangenheit vorzunehmen.

Zur Finanzierung der Übergangsversorgung sind aus den laufenden Bezügen der vorgenannten Beschäftigten Wertguthaben (2,75 % bis max. 5,5 % vom jeweiligen monatlichen Entgelt längstens 35 Jahre) aufgebaut worden. Im Freistellungszeitraum erhält der Beschäftigte dann 70 % seiner bisherigen Bezüge. Die Differenz zwischen 70 % der bisherigen Bezüge und dem aufgebauten Wertguthaben im Freistellungszeitraum trägt der Arbeitgeber.

B Hierzu ist festzustellen, dass die Rückstellungsbildung für das einbehaltene Wertguthaben aus den laufenden Bezügen der Beschäftigten und den darauf entfallenden Arbeitgeberanteilen am Gesamtsozialversicherungsbeitrag nicht nachvollziehbar und nicht nachprüfbar war.

Bei allgemeinen Tariferhöhungen erhöht sich das angesparte Wertguthaben in der von den Tarifvertragsparteien jeweils festzulegenden Höhe.

B Es ist festzustellen, dass eine Erhöhung des Wertguthabens seit Neuregelung der Übergangsversorgung von Feuerwehrangestellten zum 01.07.2015 nicht umgesetzt worden ist. Die Berechnung der Erhöhung ist nachzuholen und die Rückstellungshöhe entsprechend anzupassen.

B Darüber hinaus ist festzustellen, dass die Beschäftigten nicht nach § 7d Absatz 2 SGB IV vom Arbeitgeber mindestens einmal jährlich in Textform über die Höhe ihres im Wertguthaben enthaltenen Arbeitsentgeltguthaben unterrichtet worden sind. Der Informationspflicht nach § 7d Absatz 2 SGB IV wurde nicht genügt. Dieser gesetzlichen Regelung ist zwingend nachzukommen.

Um eine auskömmliche Rückstellung bilden zu können, sollte analog zur Altersteilzeitrückstellung die Differenz zwischen 70 % der bisherigen Bezüge und dem aufgebauten Wertguthaben durch die Fachverwaltung ermittelt und eine Rückstellung für die Anteile des Arbeitgebers gebildet werden.

B Abschließend ist hier festzustellen, dass die Führung und Berechnung des angesparten Wertguthabens für die Übergangsversorgung unzureichend erfolgte und die Rückstellung nicht mit dem richtigen Wertansatz sowie nicht in ausreichender Höhe gebildet worden ist.

b) Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen

Bilanzwert zum 31.12.2019		833.489,20 EUR
+ Zuführung	311.296,63 EUR	
- Inanspruchnahme	290.172,20 EUR	
- Auflösung	548.365,81 EUR	
= rechnerischer Bilanzwert lt. Sachkonten zum 31.12.2020 *[1]		306.247,82 EUR
= ausgewiesener Bilanzwert zum 31.12.2020 *[1]		311.296,63 EUR

*[1] Die Abweichung in Höhe von 5.048,81 EUR setzt sich aus zwei Buchungen zusammen, die nicht plausibel sind.

Gemäß § 48 Absatz 1 Ziffer 4 KomHKV sind Rückstellungen zu bilden, für im HHJ unterlassene Aufwendungen für Instandhaltung, die im folgenden HHJ nachgeholt werden.
Das Bewertungshandbuch der Stadt Brandenburg an der Havel regelt unter Ziffer 4.3.4, dass für unterlassene Instandhaltung von Sachanlagen Rückstellungen anzusetzen sind, wenn die Nachholung der Instandhaltung im nachfolgenden HHJ beabsichtigt ist und die Instandhaltung als bisher unterlassen bewertet werden muss. Die vorgesehenen Maßnahmen müssen am Bilanzstichtag einzeln bestimmt und wertmäßig beziffert sein. Wenn die Maßnahme, für die eine Rückstellung gebildet worden ist, im Folgejahr nicht durchgeführt wird, dann ist die Rückstellung vollständig aufzulösen, da dann die Voraussetzung des § 14 Absatz 2 Ziffer 4 KomHKV nicht mehr vorliegt.

Dokumentierte jährliche Maßnahmenplanungen für Instandhaltungen, z. B. in Form von Prioritätenlisten, sind von der FG Straßen und Brücken nicht vorgelegt worden. Darüber hinaus sind die Haushaltsmittel für die Unterhaltung im Tiefbaubereich nicht Einzelmaßnahmenbezogen im Haushaltsplan dargestellt und eine gesonderte Übersicht zum Haushaltsplan nicht vorgelegt worden.

B Da die Rückstellungsbildung eine Maßnahmenplanung voraussetzt (nur für unvorhersehbare Ereignisse sind Maßnahmen nicht planbar) ist festzustellen, dass die Voraussetzungen für die Bildung der Rückstellung für unterlassene Instandhaltung in den HHJ 2019 und 2020 nicht erfüllt worden sind.

Die Bildung der Rückstellungen zum JA 2019 sind für folgende Maßnahmen nicht nach den gesetzlichen Vorschriften erfolgt:

• Deckensanierung im Schmöllner Weg	351.900,00 EUR
• Deckensanierung des Radwegs in der Brielower Landstraße	247.139,20 EUR
• Fahrbahnsanierung Mahlenzien nach Wenzlow	234.450,00 EUR
	833.489,20 EUR

Die Bildung der Rückstellungen zum JA 2020 sind für folgende Maßnahmen nicht nach den gesetzlichen Vorschriften erfolgt:

• Instandsetzung Fußgängerbrücke Näthewinde	142.296,63 EUR
• Instandsetzung Birkenweg	169.000,00 EUR
	311.296,63 EUR

H Das RPA empfiehlt die Führung einer nachvollziehbaren Übersicht der geplanten Instandhaltungsmaßnahmen für das HHJ. Dabei sind die Maßnahmen mindestens mit Prioritäten, dem voraussichtlichen Zeitraum der Durchführung und mit einer Kostenschätzung zu erfassen. Zu dokumentieren sind die Gründe, warum die Maßnahme nicht im laufenden HHJ durchgeführt werden konnte.

Am Ende des HHJ ist dann die einzelne unterlassene Maßnahme bestimmbar und soweit diese Instandhaltungsmaßnahme im kommenden HHJ nachgeholt werden soll, ist dann eine Rückstellungsbildung für diese Maßnahme möglich.

Ob für die nicht rückstellungsfähigen Maßnahmen eine außerplanmäßige Abschreibung geboten sein könnte war nicht Gegenstand der Prüfung.

c) Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien

Bilanzwert zum 31.12.2019	20.867.682,59 EUR
+ Zuführung	0,00 EUR
- Inanspruchnahme	86.284,78 EUR
= rechnerischer Bilanzwert lt. Sachkonten zum 31.12.2020*[2]	20.781.397,81 EUR
= ausgewiesener Bilanzwert zum 31.12.2020*[2]	20.629.081,79 EUR

*[2] Die Abweichung in Höhe von 152.316,02 EUR konnte nicht nachvollzogen werden.

Nach § 48 Absatz 1 Nr. 5 KomHKV sind Rückstellungen zu bilden für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien. Im Bewertungshandbuch der Stadt Brandenburg an der Havel ist unter der Ziffer 4.3.5 ausgeführt, dass zum Bilanzstichtag die Verpflichtungen aus der Rekultivierung von Deponien zu bewerten und in Höhe der zu erwartenden Gesamtkosten im Zeitpunkt der Rekultivierungs- und Nachsorgemaßnahmen anzusetzen sind. Die Rückstellung ist nach Punkt III Nr. 115 der Sonderregelung zur Inventurrichtlinie (GA 20.02) 1. Richtlinie zur Erfassung des Buchvermögens und der Buchschulden durch ein Sachverständigengutachten bzw. durch die sachgerechte Schätzung der Fachgruppe 31 nachzuweisen.
Die Fachgruppe 31 hat die Schätzung der zu erwartenden Gesamtkosten für eine Laufzeit bis zum Jahre 2102 vorgenommen. Es ist mitgeteilt worden, dass das Rücklagengutachten des Sachverständigen (berechnet ab dem Jahr 2013) jährlich durch die FG 31 an neue Erkenntnisse und Entwicklungen angepasst wird.
Aus den vorgelegten Unterlagen zur Prüfung des JA 2020 ergaben sich zu erwartende Gesamtkosten bis zum Jahr 2102 in Höhe von 12.705.920,39 EUR. Die in der Bilanz ausgewiesene Rückstellungshöhe beträgt jedoch 20.629.081,79 EUR.

B Es wird festgestellt, dass die aus den bereitgestellten Unterlagen hervorgehende Höhe der zu erwartenden Gesamtkosten nicht mit der in der Bilanz ausgewiesenen Höhe der Rückstellung übereinstimmt. Die Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien ist mit 7.923.161,40 EUR zu hoch ausgewiesen worden.

H Da es sich bei der Deponierückstellung um eine sehr langfristige Rückstellung handelt und sich die Gegebenheiten in der Zwischenzeit stark verändert haben wird empfohlen, erneut ein externes Gutachten erstellen zu lassen, dass die zu erwartenden Gesamtkosten abbildet.

d) Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten

Bilanzwert zum 31.12.2019	5.320.933,51 EUR
+ Zuführung	31.859,80 EUR
- Inanspruchnahme	268.492,00 EUR
= Bilanzwert zum 31.12.2020	5.084.301,31 EUR

Diese Bilanzposition war im Rahmen der Jahresabschlussprüfung kein Prüfschwerpunkt.

e) Sonstige Rückstellungen

Art der Rückstellung	Bestand am 31.12.2019	Zuführung	Inanspruchnahme	Auflösung	Bestand am 31.12.2020
	Angaben in €				
ungew. Verbindlichkeiten i. R. d. Finanzausgleichs	68.013,00	28.100,00	0,00	0,00	96.113,00
drohende Verpfl. aus anhängigen Gerichtsverfahren	434.935,16	228.326,71	33.028,35	125.992,74	504.240,78
weitere ungew. Verpfl., die vor dem Bilanzstichtag wirtschaftlich begründet wurden	1.973.432,53	1.576.217,08	1.253.324,44	29.265,61*3	rechnerischer Bilanzwert lt. Sachkonten: 2.296.325,17*3 ausgewiesener Bilanzwert: 2.296.325,17*3
Überschüssen aus Gebühren und Entgelten	1.654.316,97	727.611,14	873.108,54	0,00	rechnerischer Bilanzwert lt. Sachkonten : 1.508.819,57*4 ausgewiesener Bilanzwert: 1.661.135,59*4
Schadenersatz	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aufstellung und Prüfung der Eröffnungsbilanz	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aufstellung und Prüfung des Jahresabschlusses	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Überstunden/ Gleitzeit	327.262,54	276.986,45	141.918,92	0,00	462.330,07
nicht genommenen Urlaub	269.758,80	395.751,96	270.900,84	0,00	394.609,92
Summe sonstige Rückstellungen	4.727.719,00	3.232.993,34	2.572.281,09	125.992,74	rechnerischer Bilanzwert lt. Sachkonten: 5.233.172,90*5 ausgewiesener Bilanzwert: 5.414.754,53*5

*3 Die Abweichung in Höhe von 29.265,61 EUR in der Unterposition “weitere ungew. Verpflichtungen, die vor dem Bilanzstichtag wirtschaftlich begründet wurden“ setzt sich aus diversen Buchungen zusammen, die nicht plausibel sind.
*4 Die Abweichung in Höhe von 152.316,02 EUR in der Unterposition „Überschüsse aus Gebühren und Entgelten“ konnte nicht nachvollzogen werden.
*5 Die Abweichung in Höhe von 181.581,63 EUR ergibt sich durch die Abweichungen in den beiden zuvor benannten Unterpositionen.

Die Stichprobenprüfung der Bilanzposition „sonstige Rückstellungen“ bezog sich auf die Unterposition „drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren“.
Gemäß § 48 Absatz 1 Ziffer 8 KomHKV sind Rückstellungen zu bilden, für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren.
Nach Ziffer 4.3.9.1 des Bewertungshandbuches der Stadt Brandenburg an der Havel sind für die Risiken aus der Führung von Prozessen Rückstellungen zu bilden. Dabei ist abzuschätzen, in welchem Umfang mit einer tatsächlichen Inanspruchnahme als unterlegende Partei in einem

Rechtstreit bzw. aus einem geschlossenen Vergleich gerechnet werden muss. Eine Rückstellungsbildung ist vorzunehmen, wenn eine hinreichende Wahrscheinlichkeit der Inanspruchnahme besteht, insbesondere wenn Rechtsmittel eingelegt werden. Dabei sind die Kosten der jeweils angerufenen Instanz zu berücksichtigen.

In den JA 2018 bis 2020 sind ausschließlich Rückstellungen für anhängige Gerichtsverfahren unter dieser Bilanzposition gebildet worden.
Die Zuführung, Inanspruchnahme und Auflösung der Rückstellungen erfolgt einheitlich einzeln für alle anhängige Gerichtsverfahren bzgl. der zu erwartenden Gerichts- und Anwaltskosten in der Fachgruppe Rechtsamt/Büro SVV. Dabei sind die zu erwartenden Gericht- und Anwaltskosten der jeweils angerufenen Instanz mittels eines Berechnungsblattes berechnet, in einer Übersicht einzeln erfasst und als Rückstellung verbucht worden. Jede Veränderung im Verfahren (Berufung oder Abschluss u. ä.) wird nachgehalten und die Rückstellungshöhe wird entsprechend der Veränderung im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten angepasst.

Innerhalb der Stichprobe sind die Zuführung, Inanspruchnahme und Auflösung der Rückstellungen für anhängige Gerichtsverfahren bzgl. der zu erwartenden Gerichts- und Anwaltskosten in den Jahresabschlüssen 2018 bis 2020 ordnungsgemäß vorgenommen worden.

Neben den zu erwartenden Gerichts- und Anwaltskosten sind ergänzend Rückstellungen bzgl. des Streitwertes (Betrag, der an den Prozessgegner zu zahlen bzw. zurückzuzahlen ist) durch die jeweilige Fachgruppe in dessen Zuständigkeitsbereich das Verfahren fällt gebildet worden. Innerhalb der Stichprobe ist festgestellt worden, dass die Zuführung zu den Rückstellungen bzgl. des Streitwertes in der richtigen Höhe verbucht worden ist.

B Hier ist festzustellen, dass die Höhe der Inanspruchnahme nicht korrekt berechnet worden ist, da der veränderte Streitwert als Berechnungsgrundlage herangezogen wurde. Es hätten die tatsächlichen Kosten, die an den Prozessgegner zu zahlen waren, als Inanspruchnahme gebucht werden müssen.

H Als Fazit der Prüfung der Bilanzposition Rückstellungen empfiehlt das RPA, eine Dienstanweisung über Regelungen zur Bildung und Berechnung bzw. zur Inanspruchnahme und Auflösung von Rückstellungen zu erlassen.

5.5 Rechenschaftsbericht

Der Rechenschaftsbericht ist entsprechend der rechtlichen Vorgaben für den JA 2020 wieder aufgestellt worden. Er ist als solcher erkennbar und eindeutig von den anderen Bestandteilen des JA getrennt. Im Rahmen der Stichprobe ist festgestellt, dass dieser übersichtlich und verständlich aufgestellt worden ist. Die Darstellung der finanziellen Lage der Stadt Brandenburg an der Havel und des Verlaufs der Haushaltswirtschaft vermitteln ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild.

5.6 Anlagen

5.6.1 Anhang

Der Anhang muss entsprechend § 58 KomHKV die erforderlichen Erläuterungen der Bilanz, der Ergebnisrechnung und der Finanzrechnung sowie der sonstigen Pflichtangaben enthalten. Ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Stadt Brandenburg an der Havel ist zu vermitteln. Die Berichterstattung im Anhang muss entsprechend der Grundsätze der ordnungsgemäßen Buchführung nach den Grundsätzen der Wahrheit und Vollständigkeit sowie der Klarheit und Übersichtlichkeit erfolgen. Der Anhang beinhaltet die in § 58 Absatz 2 KomHKV dargestellten Sachverhalte.

In Bezug auf die Klarheit der Angaben ist anzumerken, dass im Anhang ausgeführt wird, dass die angewandten Bewertungsgrundsätze nur grob erläutert werden und hinsichtlich näherer Einzelheiten auf das Handbuch zur Bewertung und Bilanzierung des Vermögens und der Verbindlichkeiten der Stadt Brandenburg an der Havel verwiesen wird. Da dieses Handbuch selbst nicht gesetzlich geforderter Bestandteil der Dokumentation im Rahmen des JA ist, wird empfohlen, als Angabe aufzunehmen, auf welchen Bearbeitungsstand des Handbuches sich der Verweis bezieht. Es enthält Abweichungen vom Leitfaden, hier die örtliche Ausübung von Wahlrechten und insbesondere die Anwendung von bilanziellen Vereinfachungsverfahren sowie ergänzende Hinweise, die eine einheitliche Anwendung der Grundsätze gewährleisten sollen.

Im Anhang wird zutreffend erläutert, dass für verschiedene Gegenstände des Sachanlagevermögens vom Grundsatz der Einzelbewertung abgewichen worden ist.
Der Grundsatz der Klarheit und Nachvollziehbarkeit im Zusammenhang mit den Bilanzangaben wird in diesem Bezug jedoch nicht eindeutig gewährleistet. Die Festwerte (Bäume, Medien, Straßenbegleitgrün, Grünanlagen) sind in der Bilanz nicht in Einzelkonten aufgelöst, sondern lediglich als Sammelposten ausgewiesen, nur Anpassungen (Zugänge und Abgänge) sind in den Jahresscheiben nachvollziehbar. Zu empfehlen wäre zumindest die wesentlichen Festwerte mit ihren jahresbezogenen Werten in den Anhang aufzunehmen oder die Sammelwerte zu vereinzeln

Der Festwert Verkehrsschilder ist im Umlaufvermögen als Vorrat gebucht worden, was zu korrigieren ist, da es sich nicht um Verbrauchsgüter handelt, sondern um Betriebs- und Geschäftsausstattungen des Infrastrukturvermögens.

Des Weiteren fehlen Angaben dazu, ob eine körperliche Bestandsaufnahme der mit einem Festwert angesetzten Vermögensgegenstände auf Grund des Ablaufs eines angemessenen Zeitraums notwendig war und ob diese auch durchgeführt worden ist.

5.6.2 Verbindlichkeitenübersicht

In der folgenden Tabelle ist die Verbindlichkeitenübersicht gemäß § 60 Absatz 3 KomHKV dargestellt.

Verbindlichkeitenübersicht					
Art der Verbindlichkeiten	**Stand zum 31.12.2019**	**Stand zum 31.12.2020**	**davon mit einer Restlaufzeit von**		
			bis zu 1 Jahr	**über 1 bis 5 Jahre**	**mehr als 5 Jahre**
Anleihen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Verbindl. aus Krediten für Investitionen u. Investitionsförderungsmaßnahmen	12.045.808,10 €	9.866.735,51 €	0,00 €	0,00 €	9.866.735,51 €
Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Kassenkrediten	85.000.000,00 €	40.000.000,00 €	40.000.000,0 €	0,00 €	0,00 €
Verbindl. aus Rechtsgeschäften, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Erhaltene Anzahlungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Verbindlichkeitenübersicht					
Art der Verbindlichkeiten	**Stand zum 31.12.2019**	**Stand zum 31.12.2020**	**davon mit einer Restlaufzeit von**		
			bis zu 1 Jahr	**über 1 bis 5 Jahre**	**mehr als 5 Jahre**
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.704.399,53 €	2.206.661,86 €	2.206.661,86 €	0,00 €	0,00 €
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	3.204.534,30 €	4.403.016,62 €	4.403.016,62 €	0,00 €	0,00 €
Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen	1.800.172,04 €	632.710,25 €	632.710,25 €	0,00 €	0,00 €
Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	977.653,61 €	792.198,36 €	792.198,36 €	0,00 €	0,00 €
Verbindlichkeiten gegenüber Zweckverbänden	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Beteiligungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
sonstige Verbindlichkeiten	6.530.824,04 €	7.259.005,90 €	7.259.005,90 €	0,00 €	0,00 €
Gesamtsumme Verbindlichkeiten	**111.263.391,62 €**	**65.160.328,50 €**	**55.293.592,99 €**	**0,00 €**	**9.866.735,51 €**

Die Angaben in der Verbindlichkeitenübersicht sind mit den Angaben in der Haushaltssoftware Infoma sowie mit der Bilanz abgeglichen worden.
Es ergaben sich, neben der Angabe zu den Verbindlichkeiten aus Krediten mit einer Restlaufzeit von mehr als 5 Jahren, keine Bemerkungen oder Hinweise.

B Die Angabe der Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen und Investitionsmaßnahmen in der Spalte „mit einer Restlaufzeit von mehr als 5 Jahren“ ist der Höhe nach korrekt, jedoch nicht die Zuordnung in die entsprechende Restlaufzeit.

Hintergrund war ein Schreiben des Amtes für Statistik Berlin-Brandenburg aus dem Jahr 2012 zur Erfassung der Kreditschulden nach ihren Ursprungsfälligkeiten. Die Aussage dieses Schreiben ist irrtümlich auch auf die Verbindlichkeitenübersicht übertragen worden. Danach erfolgte hier ab 2012 eine Erfassung der Kredite nach Ursprungsfälligkeiten und nicht nach Restlaufzeiten. Dies ist auch auf die Jahre 2018 - 2020 angewandt worden.
Im Ergebnis der Prüfung werden die Angaben zu den Krediten in der Verbindlichkeitenübersicht ab dem JA 2021 wieder ordnungsgemäß nach Restlaufzeiten erfolgen.

5.6.5 Übersicht der übertragenen Haushaltsermächtigungen

Übertragene Haushaltsermächtigungen der HHJ 2019 und 2020 (§ 58 Absatz 2 Nr. 10 KomHKV)

Produktbereich	Bezeichnung	Übertrag Haushaltsermächtigungen	Übertrag Haushaltsermächtigungen
		2019 >>> 2020	2020 >>> 2021
11	Innere Verwaltung	344.390,32 €	385.462,67 €
12	Sicherheit und Ordnung	1.413.481,40 €	3.344.845,58 €
21 - 24	Schulträgeraufgaben	4.916.999,78 €	3.091.286,11 €
25 - 29	Kultur und Wissenschaft	862.829,22 €	192.584,32 €
31 - 35	Soziale Hilfen	1.142.506,11 €	1.847.327,46 €
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	2.290.534,77 €	1.439.851,08 €
41	Gesundheitsdienste	15.587,48 €	74.782,96 €
42	Sportförderung	730.110,28 €	403.945,51 €
51	Räumliche Planung und Entwicklung	7.842.277,09 €	8.120.320,02 €
52	Bauen und Wohnen	16.141,76 €	15.921,77 €
53	Ver- und Entsorgung	670.959,73 €	642.880,96 €
54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	5.781.401,73 €	8.104.117,03 €
55	Natur- und Landschaftspflege	1.068.608,36 €	956.763,34 €
56	Umweltschutz	0,00 €	0,00 €
57	Wirtschaft und Tourismus	154.680,09 €	6.804.055,25 €
61	Allgemeine Finanzwirtschaft	0,00 €	98.138,78 €
Summe:		27.250.508,12 €	35.522.282,84 €

Wie dem Vorgenannten zu entnehmen ist, sind Haushaltsreste aus dem HHJ 2019 in Höhe von insgesamt 27.250.508,12 EUR in das HHJ 2020 übertragen worden, davon aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 11.892.013,35 EUR und aus dem investiven Bereich in Höhe von 15.277.889,89 EUR.

Die Prüfung der Übertragung und Verwendung von Haushaltsresten des HHJ 2020 ist stichprobenartig gemäß § 4 Absatz 5 Rechnungsprüfungsordnung durchgeführt worden. Grundlage für die Prüfung der Übertragung von Haushaltsresten bildete § 24 KomHKV.
In § 2 Ziffer 19 KomHKV ist der Begriff „Haushaltsrest“ wie folgt definiert:
„Ermächtigungen für Aufwendungen und Auszahlungen, die in das folgende Haushaltsjahr übertragen werden“

Nach § 24 Absatz 1 KomHKV besteht die Möglichkeit „*Ermächtigungen für Aufwendungen und für Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit sowie aus der Finanzierungstätigkeit, die für die Erfüllung der kommunalen Aufgaben veranschlagten jedoch im laufenden Haushaltsjahr nicht verbrauchten Mittel (Haushaltsreste), ganz oder teilweise in das Folgejahr zu übertragen, soweit im Haushaltsplan nichts anderes bestimmt ist. …*
Werden Aufwendungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit übertragen, bleiben sie längstens bis zum Ende des folgenden Haushaltsjahres verfügbar und erhöhen die Ermächtigungsansätze für das folgende Haushaltsjahr.“
Dagegen bleiben gemäß Absatz 2 Ermächtigungen für Investitionsauszahlungen bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar, bei Baumaßnahmen und Beschaffungen längstens jedoch zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem der Bau in seinen wesentlichen Teilen in Benutzung genommen werden kann. Werden Investitionsmaßnahmen

im HHJ nicht begonnen, bleiben die Ermächtigungen bis zum Ende des zweiten dem HHJ folgenden Jahres verfügbar.

Sind Erträge oder Einzahlungen, die die Gemeinde erhält, auf Grund gesetzlicher oder vertraglicher Bestimmungen oder auch aus einem entsprechenden Zuwendungsbescheid heraus auf die Verwendung für einen bestimmten Zweck beschränkt, muss die Gemeinde die haushaltsrechtlichen Voraussetzungen für die zweckentsprechende Verwendung der Mittel schaffen. Dies gilt auch, wenn die Mittel bis zum Jahresende noch nicht für ihren Zweck verwendet wurden. Dies kann dadurch erfolgen, dass die am Jahresende noch nicht in Anspruch genommenen Aufwendungen oder Auszahlungen übertragen werden. Der Verordnungsgeber hat in Absatz 3 - korrespondierend mit Absatz 1 - vorgesehen, dass die Aufwendungen kraft Gesetzes bis zur Erfüllung des Zwecks und die Ermächtigungen zur Leistung von entsprechenden Auszahlungen bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung verfügbar bleiben, also übertragen werden dürfen. Eines besonderen Vermerkes bedarf es hierzu nicht.

Gemäß Absatz 4 gelten die Absätze 1 bis 3 entsprechend für Ermächtigungen zu überplanmäßigen und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen.
Bei der Auswahl der zu übertragenden Ermächtigungen sind die entsprechende Festlegungen im Haushaltsplan zu beachten.

Werden Ermächtigungen für Aufwendungen und Auszahlungen übertragen, erhöhen diese die entsprechenden Positionen im Haushaltsplan des folgenden Jahres.
Eine Übertragung von Ermächtigungen führt somit i. d. R. zu einer Ergebnisverbesserung für das abgelaufene HHJ und einer voraussichtlichen Ergebnisverschlechterung für das neue HHJ. So würde z. B. bei der Vornahme einer Ermächtigungsübertragung für Aufwendungen ein geplanter Jahresüberschuss im JA höher ausfallen und ein Jahresfehlbetrag niedriger.
Die Übertragung von Auszahlungsermächtigungen bindet bereits die liquiden Mittel des Folgejahres in entsprechender Höhe.

Da auch im HHJ 2020 nicht alle Maßnahmen wie geplant realisiert werden konnten, sind Haushaltsreste in Höhe von insgesamt 35.522.282,84 EUR in das HHJ 2021 übertragen worden, davon in Höhe von 10.036.150,09 EUR aus laufender Verwaltungstätigkeit und in Höhe von 25.486.132,75 EUR aus Investitionstätigkeit.

Im Rahmen der Prüfung der Jahresabschlüsse 2019 und 2020 sind unter anderem die gemäß § 24 KomHKV übertragenen Haushaltsreste hinsichtlich ihrer Rechtmäßigkeit stichprobenartig geprüft worden.

Hierbei ist festgestellt worden, dass bei den vorgenannten Übertragungen von Haushaltsresten nach den Grundsätzen der Ordnungsmäßigkeit, Zweckmäßigkeit und Wirtschaftlichkeit verfahren worden ist.

Gemäß § 24 Absatz 5 KomHKV ist, soweit Haushaltsreste übertragen worden sind, dem JA eine Übersicht der Übertragungen mit Angabe der Auswirkungen auf den Ergebnishaushalt und den Finanzhaushalt beizufügen.
Eine danach zu erstellende Übersicht ist dem JA in der Form beigefügt worden, als dass die übertragenen Haushaltsreste jeweils in einer extra Spalte der Finanzrechnung und der Ergebnisrechnung sowie in den Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen ausgewiesen worden sind.
Die Darstellung vorgenannter Haushaltsresteübertragungen ist in dieser Form möglich.
Angaben über die Auswirkung der Übertragungen auf den Ergebnishaushalt und den Finanzhaushalt des folgenden Jahres bzw. - soweit erforderlich - der folgenden Jahre (KomHR Bbg - KomHKV - Kommentar; Erdmann), sind nicht enthalten.

B Künftig sind, unter Bezugnahme auf die Werte der in das Folgejahr übertragenen Haushaltsreste, deren Auswirkungen auf den Ergebnishaushalt und den Finanzhaushalt gemäß § 24 Absatz 5 KomHKV mit den entsprechenden Auswirkungen darzustellen.

5.6.6 Beteiligungsbericht

Gemäß § 61 Absatz 1 KomHKV ist dem JA zur Information der Mitglieder der SVV und der Einwohner der Stadt Brandenburg an der Havel ein Bericht über ihre Unternehmen gemäß § 92 Absatz 2 Nr. 2 bis 4 der BbgKVerf sowie ihre mittelbaren Beteiligungen beizufügen und jährlich fortzuschreiben, soweit es sich nicht um Sparkassen und Sparkassenverbände handelt. Hierzu ist der Beteiligungsbericht als Anlage 6.5 zum JA 2020 der Stadt Brandenburg an der Havel erstellt worden. Er enthielt alle erforderlichen Angaben.

Die Unternehmen haben einen öffentlichen Zweck zu erfüllen und müssen oftmals auch politischen Vorgaben Rechnung tragen. Somit ist ein kostendeckendes Wirtschaften oft nicht möglich und die Unternehmen sind auf Zuschüsse seitens der Stadt Brandenburg an der Havel angewiesen. Die Bezuschussung erfolgt in der Regel als Ertrags- oder auch Investitionszuschuss.
Das Beteiligungsvermögen der Stadt Brandenburg an der Havel stellt einen wesentlichen Anteil des städtischen Gesamtvermögens dar.

Darstellung der Auswirkungen auf den Haushalt der Stadt Brandenburg an der Havel

Geldflüsse zwischen dem Unternehmensverbund und der Stadt Brandenburg an der Havel				
Zuschüsse der Stadt an die Gesellschaften in TEUR				
Jahr	2018	2019	2020	Entwicklung 2018 >>2020
Technische Werke Brandenburg (Zahlungen für den ÖPNV)	6.778 €	7.855	9.161	↑ 35 %
Brandenburger Theater (Zuschuss Stadt)	3.631	2.138	2.042	↓ 44 %
Brandenburger Theater (BbgFAG-Mittel)	1.730	2.228	2.228	↑ 28 %
BAS Arbeitsförderung- und Strukturanpassungs-gesellschaft	630	641	652	↑ 3 %
Technologie- und Gründerzentrum (Dienstleistungsentgelt + Kapitaleinlage)	135	135	135	0
Eigenbetrieb Marienbad (inkl. Investitionszuschuss und Kapitaleinlage)	1.165	900	2.062	↑ 77 %
Fähre Neuendorf (Zahlungen für den ÖPNV)	64	39	33	↓ 52 %
Abflüsse aus dem Haushalt insgesamt:	14.133	13.936	16.313	↑ 15 %
Zuwendungen Land/Bund in TEUR				
Jahr	2018	2019	2020	Entwicklung 2018 >>2020
Zuwendungen Land für VBBr	4.314	4.531	4.668	↑ 8 %
Landesmittel Theater (direkte Zuweisung an Theater)	1.870	3.714	3.874	↑ 107 %
Zuschuss BbgFAG (Brandenburgisches Finanzausgleichsgesetz) an Theater	1.730	2.228	2.228	↑ 29 %
Zuwendungen Land gesamt	7.914	10.473	10.771	↑ 36 %

Rückflüsse von den Gesellschaften in TEUR				
Jahr	2018	2019	2020	Entwicklung 2018 >>2020
Gewinnanteile/Kapitalentnahmen aus verbundenen Unternehmen	5.656	5.272	4.710	↓ 17 %
Konzessionsabgaben in TEUR				
StWB Stadtwerke Brandenburg an der Havel GmbH & Co. KG	1.914	1.938	1.927	↑ 1 %
E.DIS	122	116	121	↓ 1 %
BRAWAG	783	780	839	↑ 7 %
Zuflüsse zum Haushalt insgesamt in TEUR:	16.388	18.579	18.368	↑ 12 %
Differenz Zuflüsse/ Abflüsse (Angabe in TEUR):	2.255	4.643	2.055	↓ 9 %

5.6.6.1 Anteile an verbundenen Unternehmen

Zur Erfüllung wesentlicher öffentlicher Aufgaben ist die Stadt Brandenburg an der Havel an kommunalen Unternehmen beteiligt. Hier ist eine Abweichung im investiven Zuschuss in Höhe von 20.000,00 EUR festgestellt worden. Es handelt sich um das Technologie- und Gründerzentrum (TGZ). Diese Abweichung konnte durch die FG 24 erläutert und ausgeräumt werden. Die Stadt Brandenburg an der Havel zahlte bisher an die TGZ GmbH ein jährliches Dienstleistungsentgelt in Höhe von 115.000,00 EUR sowie einen investiven Zuschuss in Höhe von 20.000,00 EUR pro Jahr. Mit Wirkung ab 01.01.2019 ist zwischen der Stadt Brandenburg an der Havel und der TGZ GmbH ein Dienstleistungsvertrag geschlossen worden. Die Stadt Brandenburg an der Havel zahlt an die TGZ GmbH nunmehr anstelle eines investiven Zuschusses eine Kapitaleinlage in Höhe von 20.000 € pro Jahr.

5.7 Internes Kontrollsystem

Ein weiterer Bestandteil der Jahresabschlussprüfung war eine Prüfung des Internen Kontrollsystems (IKS). Hier sind insbesondere die verwaltungsinternen Regelungen, wie z. B. die Allgemeine Geschäftsanweisung, Dienstanweisungen und –vereinbarungen, aber auch Regelungen mit Außenwirkung, auf ihre Aktualität hin überprüft worden.

Hierbei ist unter anderem festgestellt worden, dass die meisten Regelungen auf einem aktuellen Stand sind.
Einige dieser Regelungen befinden sich derzeit in Bearbeitung, andere müssen noch überarbeitet bzw. angepasst werden.
Hierbei ist auch zu prüfen, ob eine Archivierung in Frage kommt.

Soweit diese Regelungen aktualisiert werden müssen, erfolgt dies durch die zuständige Fachgruppe, ggf. in Abstimmung mit beteiligten Organisationseinheiten.

H Durch die Organisationseinheiten sollten die in ihrer Verantwortung liegenden Regelungen regelmäßig auf Aktualität geprüft und ggf. überarbeitet oder - soweit sie außer Kraft zu setzen sind - archiviert werden.

Hinsichtlich der Regelungen zum Schutz der Beschäftigten vor einem unbeabsichtigten Fehlverhalten und Regelungen um strafrechtliches Handeln, z. B. Veruntreuung, Betrug oder Vorteilsnahme, zu erschweren, ist unter anderem zur Abwehr von Vermögensschäden in der Geschäftsanweisung zur Organisation des doppischen Rechnungswesens Ziffer 3.1 das Vier-Augen-Prinzip verankert:
„*Ist ein Beschäftigter freigabeberechtigt und bescheinigt er innerhalb seiner OE die sachliche und rechnerische Richtigkeit, so muss diese Zahlungsanweisung von einem anderen Freigabeberechtigten bestätigt werden (4-Augen-Prinzip gemäß § 44 Abs. 2 Nr. 1 d KomHKV).*“

Wichtig ist hierbei unter anderem, dass mindestens zwei fachlich geeignete Beschäftigte die anfallenden Vorgänge bearbeiten.
Insbesondere gilt dies für Bereiche, in welchen Beschäftigte mit Zahlungsvorgängen befasst sind und für Beschäftigte die entsprechend den Regelungen der Geschäftsanweisung über die Einrichtung und Auflösung von Zahlstellen, Einnahmekassen und Handvorschüssen sowie die Verwaltung der Zahlungsmittel mit Aufgaben des Zahlungsverkehrs einer Einnahmekasse oder eines Handvorschusses beauftragt sind.

Aber auch für die verwaltungsintern betriebene Korruptionsprävention und -bekämpfung sind das Vier-Augen-Prinzip sowie entsprechende Regelungen erforderlich. Diese sollen durch die jeweiligen Führungskräfte umgesetzt werden. Unter anderem besteht die Verpflichtung, dass sie die Beschäftigten in den jeweils festgelegten Abständen belehren und eine entsprechende Kontrolle ausüben. Dies ist in Ziffer 4.2.9 der Allgemeinen Geschäftsanweisung geregelt.
In besonderem Maße gilt das Vorgenannte für den Bereich des öffentlichen Auftragswesens, welcher wegen seiner Finanzwirksamkeit stark korrupter und unlauterer Maßnahmen ausgesetzt ist.

In Zeiten immer stärker auftretender Versuche in Netze der Öffentlichen Verwaltung einzudringen sind neben dem Vorgenannten insbesondere auch Maßnahmen zur Cybersicherheit, einer sicher funktionierenden internen und externen elektronischen Kommunikation und der Datensicherheit unabdingbar.
Dies wird unter anderem dadurch gewährleistet, dass bestimmten Beschäftigten nur auf Antrag Zugriffsrechte für Anwendungen und Programme eingeräumt werden. Die Geschäftsanweisung zur Nutzung der Informationstechnik am Arbeitsplatz (PC- Richtlinie) regelt in Ziffer 10 das hierfür Notwendige.

Im Zuge der Umsetzung von Sicherheitsrichtlinien ist insbesondere die FG 15 ADV regelmäßig dabei die Beschäftigten auf mögliche Gefahren, z. B. durch trügerische E-Mails u. ä. hinzuweisen. Dies erfolgt in der Regel durch entsprechende Informationen im Mitarbeiterportal.
Durch diese und andere Maßnahmen sowie ein stabiles und sicheres Verwaltungsnetz, auch im Rahmen des mobilen Arbeitens, waren bisher keine nichtautorisierten externen Netzwerkzugriffe festzustellen. Dies konnte unter anderem durch die Beachtung der Regelungen in der vorgenannten Dienstanweisung (PC-Richtlinie) und der Dienstvereinbarung zum mobilen Arbeiten gewährleistet werden.

Im Bereich Personal Feuerwehr zeigte sich, dass der Verfahrensablauf zur Bestimmung der Zuerkennung einer Wechselschichtzulage ungeeignet war, eine konkrete Kontrolle über die rechtmäßige Gewährung oder Versagung einer Wechselschichtzulage zu gewährleisten. Es war nicht nachvollziehbar, inwiefern die Vorgaben der §§ 94 Absatz 1 und 101 Beamtengesetz für das Land Brandenburg i. V. m. dem Aufgabenverteilungsplan der Stadt Brandenburg an der Havel erfüllt werden, wenn die Personalverwaltung als personalaktenführende Stelle die die Besoldung betreffenden begründenden Unterlagen auf Anfrage des RPA aus dem FB 37 mehrfach anfordern musste.
Ebenfalls ist es als nicht ausreichend anzusehen, dass nach der bisherigen Verfahrensweise allein bei Einstellung des Beschäftigten der Personalbetreuer der Bezügestelle aufgrund einer mündlichen Auskunft des FB 37 entscheidet, ob ein Anspruch auf eine Wechselschichtzulage besteht.
Auf eine Prüfbemerkung wird verzichtet, da die Gewährung der Wechselschichtzulage im Verlauf des Jahres 2022 eingestellt worden ist.

Der Bereich Vergaben des FB 37 erwiesen sich in Bezug auf das IKS, hinsichtlich der Abläufe, ebenfalls als fehleranfällig.
Für die im HHJ 2019 vorgenommenen 57 Vergaben über 1.000,00 EUR war die Dokumentation hierzu entweder nicht nachvollziehbar oder aufgrund der vorfristigen Vernichtung der Unterlagen nicht mehr vorhanden. Des Weiteren ist festgestellt worden, dass von den 32 zur

Auftragserteilung befugten Beschäftigten nur 8 Beschäftigte tatsächlich Vergaben im HHJ 2019 durchführten.

H Für die Festsetzung der Befugnisse ist der Personenkreis nach Einschätzung des Rechnungsprüfungsamtes erneut zu überprüfen.

B Des Weiteren zeigten sich Auffälligkeiten im Rahmen der Beschaffung und Integration des Personaleinsatzplanungssystems SP-Expert.

Die etablierten Verfahren sind in Bezug auf die Gewährung von Schulbegleitung nicht konsequent entsprechend der geänderten rechtlichen Grundlagen durch Inkrafttreten des § 112 SGB IX hinterfragt und entsprechend angepasst worden. Für Fälle mit Eingliederungsbedarf entsprechend § 112 SGB IX konnten daher keine Erstattungsleistungen für 2020 geltend gemacht werden. Das Verfahren ist nunmehr zwischenzeitlich (2022/2023) angepasst worden.

Im Ergebnis des Vorgenannten kann festgestellt werden, dass durch das derzeit in der Verwaltung der Stadt Brandenburg an der Havel etablierte IKS im Wesentlichen die Ordnungsmäßigkeit des Verwaltungshandelns sowie die Effektivität von Prozessabläufen gewährleistet werden kann.

5.8 Anwendung Infoma

Infoma Datenbestand

Als erste Grundlage für die Prüfung der Buchungen ist es nötig, dass alle Datensätze entsprechend ausgefüllt sind. So dürfen z. B. keine Leerfelder in den Spalten vorhanden sein, die als Auswahlkriterium (Filter, Sortierkriterien) angesprochen werden.

Diesbezüglich wurde bei der Firma ITEBO während einer Schulung angefragt, ob die Daten konsistent sind bzw. es wurde der Auftrag erteilt, dies zu prüfen. Als Antwort ist auf Listenauswertungen verwiesen worden und die Firma konnte dazu keine Aussagen treffen. Es sollte selbstverständlich sein, dass das Programm Infoma solche Fehler abfängt, entweder in den Bildschirmmasken über Pflichtfelder bei der Eingabe oder nachträglich durch Listenauswertungen für die händische Korrektur.

Das RPA hat sich einige Prüflisten in das Rollencenter von Infoma (Bildschirm) kopiert und ausgeführt bzw. anzeigen lassen. Das betraf z. B. die Offene Posten-Liste (Vergleich von Finanz- und Ergebnishaushalt) und der Plan-Ist-Vergleich. Die Prüfung des kompletten Datenbestandes ist nur über Listen möglich. Dagegen erlauben Bildschirmfilter einzelne Stichproben. Das dabei die Überlegungen zum Datenbestand richtig waren, lässt sich in folgenden Prüfungen zum Anlagevermögen erkennen:

Bereich Anlagevermögen Gesamtsummen

Das RPA hat in Stichproben die Excel-Tabelle der Anlagenübersicht Stand Ende HHJ 2020 nachvollzogen. Dabei sind Abgleiche mit der Liste „Anlagenspiegel“ aus Infoma getätigt worden. Bei verschiedenen Filtern kamen verschiedenen Ergebnisse zustande, weil

- ein Datensatz zu viel ausgewiesen worden ist (Filter IMMATER, Satz 070008752 enthielt eine Desinfektionsanlage, die nicht zum Immateriellen Vermögen zählt, also der Eintrag IMMATER hier nicht korrekt ist) oder
- ein Datensatz zu wenig ausgewiesen wurde (Filter IMMATER und 131, Satz IMA0000252, Grafik-Lizenz, dort war der nicht korrekte Filter SACH anstatt IMMATER enthalten).
- In drei Anlagen (Handballtor, Basketballwandanlage, Reckanlage) der Sporthalle Vereinsstraße (ANL0000882, 884, 886) ist anstatt der Code SACH der Code BGA (Betrieb gewerblicher Art) eingetragen worden.

Daraufhin ist eine Gesamtübersicht ohne Filter (nur Datumsfilter vom 01.01.2020 bis 31.12.2020) erstellt worden. Hier ist festgestellt worden, dass die Anschaffungskosten und die kumulierte AfA mit der Excel-Tabelle nicht übereinstimmten, (das RPA geht davon aus, dass dies durch „Abschreibungen auf das Umlaufvermögen/Wertberichtigungen, Außerplanmäßige Abschreibungen“, wie im JA 2020 in Tabelle 5.2.3 Abschreibungen ausgewiesen, begründet ist.) insgesamt stimmt aber der Buchwert zum 31.12.2020 in Höhe von 461.735.746,54 EUR in der Bilanz, im Infoma-Anlagenspiegel und in der Excel-Tabelle Anlagenübersicht überein.

Auch stimmt die Excel-Anlagenübersicht (AfA 2020: - 11.759.908,16 EUR) mit der Tabelle 5.2.3 Zeile „Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände“ überein. In der Endsumme (13.274.252,79 EUR) sind weitere Abschreibungen enthalten, die nicht in der Anlagenübersicht stehen, sodass es hier zu Unterschieden kommt. Dies ist soweit korrekt.

Das RPA konnte einen Anlagenspiegel mit dem Filter Anlagensachgruppencode 0131 „Immaterielle Vermögensgegenstände“ erstellen. Hier stimmte der Anlagenspiegel aus Infoma mit der Anlagenübersicht 6.2 aus dem Anhang zum JA 2020 in Excel überein.
Es gibt ebenfalls keine Unterschiede in der Ergebnisrechnung Bereich Abschreibungen, hier ist ein Ergebnis 2020 in Höhe von - 13.274.252,79 EUR ausgewiesen worden (Summe Produkthaushalt).
Damit ist erkennbar, dass in den einzelnen Produkten, die Zeile Abschreibungen und die Gesamtsumme stimmt. Hier zeigen nicht korrekte Einträge in anderen Spalten keine Wirkung.

Die Spalte „Produkt“ ist in allen Datensätzen gefüllt, dies konnte innerhalb einer Schulung der Firma „ITEBO“ geklärt werden. Sollte hier ein fehlerhafter Eintrag vorhanden sein, so hätte Infoma dieses Produkt mit „raussortiert“ bzw. angezeigt.
Im Text „4.1.1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände“ steht der Betrag in Höhe von 206.486,31 EUR als Abgänge 2020, während die Excel-Tabelle und der Anlagenspiegel aus Infoma (AfA in Periode, Filter 0131) -205.718,44 EUR ausweist (geringe Differenz von 767,87 EUR). Es handelt sich also hier nur um einen Textfehler in der Übertragung, keinen Buchungsfehler.

Das RPA hat zum Abschluss des Themas ebenfalls über die Bildschirmansichten die Nummerierung der Anlagenbuchhaltung (z.B. IMA*, ANL*, SZS*) mit dem Anlagenklassencode (z. B. SACH) und dem Anlagensachgruppencode (z. B. 0421) optisch verglichen und konnte dabei keine weiteren widersprüchlichen Eintragungen (als die 3 weiter oben genannten Anstriche) feststellen, die aus der Masse der Daten hätten auffallen müssen.
Fazit: Das RPA sieht das Problem in dem Programm Infoma (mehrere Möglichkeiten der Spalteneinträge) zusammen mit den Einträgen beim Buchen. Wenn hier in wenigen Einzelfällen falsche Einträge in den Spalten beim Buchen vorgenommen werden und nicht änderbar sind, kommt es zwar nicht zu falschen Buchungssätzen im Betrag, aber in der Summenstatistik beim Filtern (Bildschirm und Listen) zu falschen Ergebnissen. Dies mag dann verwirren, es sind aber keine Fehlbuchungen. Ob es hier Verbesserungsmöglichkeiten im Programm Infoma geben könnte, kann das RPA nicht einschätzen.

Anlagevermögen Einzelfallprüfung
Wegen den großen Summen sah sich das RPA nach dem immateriellen Vermögen unter anderem auch die Abschreibungen der Brücken an. Die Stichproben der Ansicht „Posten“ waren korrekt. Die Abschreibungen waren jedes Jahr linear vorhanden und die Nutzungsdauer stimmte mit den Regelungen der Abschreibungstabelle überein.

5.9 Thema IT-Schnittstellen bzw. Datenzuarbeiten zum Infoma-Buchhaltungssystem

Laut § 33 KomHKV (5) Punkt 1 ist „unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer DV-gestützter Buchführungssysteme sicherzustellen, dass geeignete fachlich geprüfte Programme und freigegebene Verfahren eingesetzt werden.“

Die Geschäftsanweisung 15.03 der Stadtverwaltung Brandenburg über den Einsatz Technikunterstützter Informationsverarbeitung Punkt 2.7 legt folgendes fest:
(5) Die für die TUI-Fachanwendung zuständige Organisationseinheit gibt auf der Grundlage einer gemeinsamen Abnahmeerklärung aller beteiligten Stellen die TUI-Fachanwendung frei.
(6) Schnittstellen zwischen 2 TUI-Fachanwendungen sind von den beiden zuständigen Organisationseinheiten freizugeben.
(8) Jede wichtige Änderung bzw. Ergänzung einer TUI-Fachanwendung erfordert ein Test und Freigabeverfahren in der gleichen Form.

Im Rahmen des JA 2020 war festzustellen, ob es Fehler in der Datenübertragung zu Infoma, in den Buchungen und bei Korrekturbuchungen in der Geschäftsbuchhaltung oder in den Fachbereichen gab.

Hintergrund: Die Buchungen laufen in den Fachbereichen wie folgt ab: Von den zuliefernden Programmen wird die Datei auf einem Übergabelaufwerk gespeichert (Buchblattjournal Laufwerk U), von dort bucht die Geschäftsbuchhaltung auf die Konten (Ein-und Auszahlungen). Ob Daten im Übergabelaufwerk vorliegen, wird per Mail oder per Datenblatt übermittelt.
Sind Einzahlungen von Bürgern erfolgt, wird eine Datei von Infoma zu den Fachprogrammen erzeugt, um in den Fachprogrammen den Vorgang abzuschließen.
Sind Auszahlungsanordnungen in Infoma vorhanden, wird bei Fälligkeit zusammen mit den Infoma-Ist-Buchungen täglich eine Bankdatei erzeugt.

Dazu forderte das RPA die vorhandenen Freigabeerklärungen der Schnittstellen (Datenübertragungen) und aktuelle Datenabgleiche an, die die ordnungsgemäßen Übertragungen nach Infoma nachweisen sollten. Im Einzelnen folgt das Ergebnis jeweils weiter unten.

Nach Auskunft des Bereiches Stadtkasse erfolgte die Datenübertragung von anderen Programmen ordnungsgemäß.

Die Kämmerei hat wie folgt geantwortet:
„Bezüglich der Jahresabschlussprüfungen kann ich Ihnen (dem RPA) mitteilen, dass wir einen sehr umfangreichen Prüfungsprozess entwickelt haben und mit jedem weiteren JA auch verfeinern. Bisher aufgetretene Fehler lagen insbesondere in der falschen Wahl des Sachkontos bzw. des Buchungsdatums und konnten durch die Mitarbeiter der Geschäftsbuchhaltung korrigiert werden.“

Eine besondere Stellung aller Schnittstellen nimmt das Programm Elektronisches Rechnungswesen (eREWE) ein, da hier teilweise die Kontierung von Ein- und Ausgangsrechnungen erfolgen und zu Infoma weitergeleitet werden.
Dem RPA liegt eine Freigabe zum Test für die Version eREWE d3 Relise 8.1 vom 10.01.2022 vor. Eine endgültige Freigabe ist am 03.11.2022 von der Kämmerei erfolgt.

Für das Programm Infoma liegen für alle Programmteile (z.B. der Module Vollstreckung und Stadtkasse) entsprechende Freigaben vor, außer für das Modul Gesamtabschluss (Konzernbilanz erst ab 2024).

Prüfungen der einzelnen, zuarbeitenden Programme ergaben, dass über Datenbegleitzettel, Programmausdrucke, Bildschirmkopien usw. von den Fachbereichen heraus eine ordnungsgemäße Kontrolle der Buchungen erfolgte.
Teilweise existieren Geschäftsanweisungen in den Fachbereichen, die solche Abläufe Regeln. So sind Abläufe im Programm Sozialwesen (Dienstanweisung OpenProsoz) über Unterschriften und Zuständigkeiten geregelt.

Fazit: Die angeforderten und vorliegenden Unterlagen zeigten eine ordnungsgemäße Funktionsfähigkeit der Schnittstellen zum Zeitpunkt der Abforderung.

Überblick zu den einzelnen Schnittstellen

Bereich Personal (Fachgruppe 11 / LOGA)
Die Verbindung der Lohn- und Gehaltsabrechnung (Schnittstelle LOGA zu Infoma) ist seit der Einführung der Doppik 2011 freigegeben und ein Datenabgleich von 2013 liegt dem RPA vor. Die endgültige Freigabe liegt damit seit 2013 vor. Eine aktuelle Freigabe von FG 11 wurde im August 2021 erstellt von der Version 19.2.1.2. (Hersteller Schnittstelle Axians Infome).
Ein Datenabgleich (2021) zeigte in einer Stichprobe, dass die Daten auf den richtigen Konten gemäß Buchblattjournal in Infoma übertragen wurden.

Bereich Verkehr (FG 32 / ALVA)
Es liegt die Freigabe der Schnittstelle „ALVA - Allgemeine Verkehrsangelegenheiten“ (z.B. für das Bearbeiten von Taxikonzessionen) seit 2007 vor. Eine noch aktuelle Freigabe liegt von 2012 vor.
Ein ordnungsgemäßer Datenabgleich aus September 2021 liegt ebenfalls vor.

Bereich Kraftfahrzeuge (FG 32 / 2 Programme KFZ und FS)
Für das Programm zur KFZ-Zulassung (IKOL-KFZ) und für das Führerscheinwesen (IKOL-FS) liegen seit 2011 Freigaben vor, die (Stand August 2021) noch aktuell sind.
Es liegen ordnungsgemäße Datenabgleiche (IKOL-KFZ und IKOL-FS) aus September 2021 vor.

Bereich Gewerbeanmeldungen (FG 32 / Migewa)
Bei den Gewerbeanmeldungen liegt eine Freigabe von 2011 der Schnittstelle vom Programm Migewa vor. Hier werden Name, Adresse und die Anmeldegebühr zu Infoma übertragen. Das Programm läuft seit Jahren stabil. Die Daten sind gleichartige, unkritische Buchungsdaten. Eine Abfrage 2021 brachte keine Änderungen.
Von der Kämmerei erfolgte die Zusendung eines ordnungsgemäßen Datenabgleiches von September 2021.

Bereich Verkehrsrechtliche Anordnungen (FG 36.1 / VMS)
Für die Übernahme der Zahlungen aus dem Programm VMS (Verkehrsmanagementsystem) liegt eine Freigabe vom Jahr 2011 vor. In Jahr 2012 forderte das RPA einen Datenabgleich an, wobei sichtbar war, dass die Daten ordnungsgemäß in Infoma eingehen. Über ein normales Laufwerk werden Daten aus VMS nach Excel geladen (nach Einholung von Unterschriften) und von Infoma durch Mitarbeiter der Geschäftsbuchhaltung eingelesen. Das Programm ist unkompliziert und stabil. Von der Kämmerei erfolgte die Zusendung eines ordnungsgemäßen Datenabgleiches von September 2021.

Bereich Verkehrsordnungswidrigkeiten (FG 36.2.01 / PMOWI)
Vom Bereich Verkehrsordnungswidrigkeiten liegt eine Programmfreigabe seit 2006 vor (PMOWI). Weiterhin liegt ein ordnungsgemäßer Datenabgleich von 2011 und 2013 vor.
Das Programm läuft seit Jahren fehlerfrei. Es gab keine größeren Upgrades, die Einfluss auf die beiden Schnittstellen hatten (2 Schnittstellen: Übergabe Sollstellungen zu Infoma und Einzahlungen in Infoma nach PMOWI). Von der Kämmerei erfolgte die Zusendung eines ordnungsgemäßen Datenabgleiches von September 2021.

Bereich Ordnungswidrigkeiten (FG 36.2.03 / OWI9)
Innerhalb der Ordnungswidrigkeiten finden die Übergaben nach Infoma und zurück in mehreren Etappen statt: Erlass und Zustellung per Post eines Bußgeldbescheides aus OWI9, dabei Sollbuchung zu Infoma aus Schnittstelle OWI9, Kassenbuchung bei Zahlungseingang in Infoma und Schnittstelle nach OWI9, abschließende Buchung und Abgleich der Sollstellungen mit dem Freigabejournal. Es erfolgt eine Gesamtsummenkontrolle aller einzelnen Ordnungswidrigkeiten. Eine Testfreigabe liegt seit 2013 vor. Dem RPA liegen weiterhin Unterlagen zum Datenabgleich vor (2012: Bußgeldbescheid, 2013: Buchungsliste).

Es liegen ordnungsgemäße Datenabgleiche und eine endgültige Programmfreigabe von September 2021 vor.

Bereich Rettungsdienst (FG 37 / COBRA / Tech2Go)
Vom Rettungsdienst liegt eine Test-Freigabe der Schnittstelle COBRA mit anhängendem Datenabgleich von 2011 vor. Ein weiterer ordnungsgemäßer Datenabgleich von 2021 liegt vom aktualisiertem Programm Tech2Go vor.

Bereich Musikschule (FG 44 / Virtuoso)
Von der Musikschule wurde das Programm Virtuoso (Version 6.0400026) am 28.04.2022 zusammen der mit Schnittstelle endgültig freigegeben.

Bereich Amt für Soziales und Wohnen (FG 50 / OpenProsoz, Erweiterung Prosoz14Plus bzw. neu SoPart)
Eine Masse an Buchungsdaten kommt über mehrere Schnittstellen zu Infoma (Programme im „Amt für Soziales und Wohnen“ sind OpenProsoz, Prosoz14Plus bzw. neu SoPart).
Das RPA hat über viele Jahre einige Prüfungen vor Ort getätigt. Listenabgleiche wurden vorgelegt. Laufwerke in den Servern waren nachweisbar zugriffsbeschränkt.
Prüfungen ergaben regelmäßig keine Beanstandungen, da in der Fachgruppe eine regelmäßige Überprüfung und ein Datenabgleich stattfindet.
Die Abläufe sind in internen Dienstanweisungen (FG 50 und 51) geregelt. So regelt die „Dienstanweisung über die Arbeit mit der EDV-Technik“ z.B. unter Punkt 1.5 die Freigabeerklärungen, unter Punkt 2.2 die Protokollierung der durchgeführten Tests und die Bestätigung der Korrektheit der Ergebnisse. Unter 4.4 wird der weitere Datenaustausch angesprochen.
Von der Kämmerei erfolgte die Zusendung ordnungsgemäßer Datenabgleiche von September 2021.
Bei größeren Versionsänderungen in den Programmen hat das RPA regelmäßig Freigabeformulare erhalten, welches die Richtigkeit der Programme und Datenübernahmen bestätigte.

SoPart: Das Programm Prosos14+ kann viele Gesetzesänderungen nicht mehr abbilden. SoPart wird perspektivisch Prosoz14+ ersetzen. Mit jedem neuen Modul werden, zeitlich versetzt*, Prosoz14+ - Lizenzen gekündigt.
(*wegen der Sicherstellung der Zahlungen und Lieferung von Daten für gesetzlich vorgegebene Statistiken.)

Am 18.03.2022 erfolgte die Freigabe zum Test SoPart Version 5.0 (r66382) (Programm und Schnittstelle zu Infoma). Darin enthalten ist eine Freigabe zum Test der Unterschnittstelle der „Wirtschaftlichen Jugendhilfe“ vom 01.04.2022. Für deren Auszahlungen liegt eine vorläufige Freigabe seit dem 07.03.2023 beim RPA vor.

Bereich Friedhof (FG 69 / HADES)
Im Bereich Friedhof liegt seit 2013 die Freigabe der Schnittstelle HADES mit anhängendem Datenabgleich vor. Von der Kämmerei erfolgte die Zusendung eines ordnungsgemäßen Datenabgleiches von September 2021.

Gesamtfazit zu Schnittstellen

Nach bisherigem Wissen des RPA (Stand Januar 2023) gab es über Schnittstellendateien keine Buchungsfehler.

6 Ergebnis der Jahresabschlussprüfung

6.1 Zusammenfassung

Der zur Prüfung vorgelegte JA 2020 ist ordnungsgemäß aus den Büchern und den sonst erforderlichen Aufzeichnungen der Stadt Brandenburg an der Havel entwickelt worden.
Einwendungen gegen die Buchführung, den JA und den Rechenschaftsbericht sind nach dem abschließenden Ergebnis dieser Prüfung im Wesentlichen nicht zu erheben.

Die Vermögenswerte sind nachgewiesen.

Die Bilanz, die Ergebnisrechnung und die Finanzrechnung ist im Wesentlichen nach den Vorschriften der BbgKVerf/KomHKV und den analog anzuwendenden handelsrechtlichen Vorschriften aufgestellt worden. Der Anhang enthält die vorgeschriebenen Angaben.
Festzustellen ist insbesondere, dass

- in den HHJ 2018 und 2019 unsachgemäß von der durch den Aktuar ermittelten Rückstellungshöhe für unmittelbare Pensionsverpflichtungen abgewichen worden ist. Die Höhe der Rückstellung ist per 31.12.2018 und 31.12.2019 zu gering in den entsprechenden Jahresabschlüssen ausgewiesen worden. Im HHJ 2020 ist die Rückstellung in der vom Aktuar berechneten Höhe gebildet worden;

- in den HHJ 2018 und 2019 unsachgemäß von der durch den Aktuar ermittelten Rückstellungshöhe für Beihilfeverpflichtungen gegenüber Versorgungsempfängern abgewichen worden ist. Die Höhe der Rückstellung ist per 31.12.2018 und 31.12.2019 zu gering ausgewiesen worden. Im Jahr 2020 ist die Rückstellung in der vom Aktuar berechneten Höhe gebildet worden;

- in Bezug auf die Art und Weise der Bildung der Rückstellungen Übergangsversorgung Regelungen fehlen und die Ermittlung fehlerbehaftet, nicht nachvollziehbar und nicht nachprüfbar war;

- die Voraussetzungen für die Bildung der Rückstellung für unterlassene Instandhaltung im Tiefbaubereich mangels konkreter und einzelner Maßnahmenplanung in den HHJ 2019 und 2020 nicht erfüllt worden sind;

- die Rückstellung für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien in der Höhe nicht nachvollzogen werden kann;

- die Verfahrensweise der Berechnung der Höhe der Inanspruchnahme bei den Rückstellungen für drohenden Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren zu verändern ist und

- bzgl. der Übersicht über die übertragenen Haushaltsreste sind deren Auswirkungen auf den Ergebnishaushalt und den Finanzhaushalt gemäß § 24 Absatz 5 KomHKV darzustellen.

6.2 Erklärung des Rechnungsprüfungsamtes

Es wird bestätigt, dass

- bei den Erträgen und Aufwendungen sowie bei den Einzahlungen und Auszahlungen des Geld- und Vermögensverkehrs nach den bestehenden Gesetzen und Vorschriften unter Beachtung der maßgebenden Verwaltungsgrundsätze und der gebotenen Wirtschaftlichkeit verfahren und
- das Vermögen grundsätzlich richtig nachgewiesen worden ist.

Ferner hat die Prüfung ergeben, dass

- der JA grundsätzlich ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage vermittelt;
- die Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung beachtet worden sind und
- bei den Erträgen, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen nach den geltenden Vorschriften verfahren worden ist.

Das Ergebnis der Prüfung des JA zum 31.12.2020 der Stadt Brandenburg an der Havel wird wie folgt zusammengefasst:

Der JA zum 31.12.2020, der Rechenschaftsbericht und die Buchführung der Stadt Brandenburg an der Havel entsprechen nach pflichtgemäßer Prüfung im Wesentlichen den Rechtsvorschriften. Die Haushaltsführung erfolgt ordnungsgemäß. Die Entwicklung der Finanz- und Vermögenslage, der Liquidität und der Rentabilität ist grundsätzlich nachvollziehbar und plausibel. Bei den Erträgen und Aufwendungen sowie bei den Einzahlungen und Auszahlungen ist im Wesentlichen nach der gebotenen Wirtschaftlichkeit verfahren worden.

Das RPA empfiehlt, den geprüften Entwurf des Jahresabschlusses 2020 festzustellen und der Stadtverordnetenversammlung zur Beschlussfassung vorzulegen.

Die Prüfung hat ergeben, dass der Oberbürgermeister Herr Steffen Scheller für die Haushaltsjahre 2018, 2019 und 2020 gemäß § 82 Absatz 4 BbgKVerf entlastet werden kann.

Rechnungsprüfungsamt der Stadt Brandenburg an der Havel
Az.: 41.01 - JAP 2020

Maas

Gero Maas
Leiter Rechnungsprüfungsamt