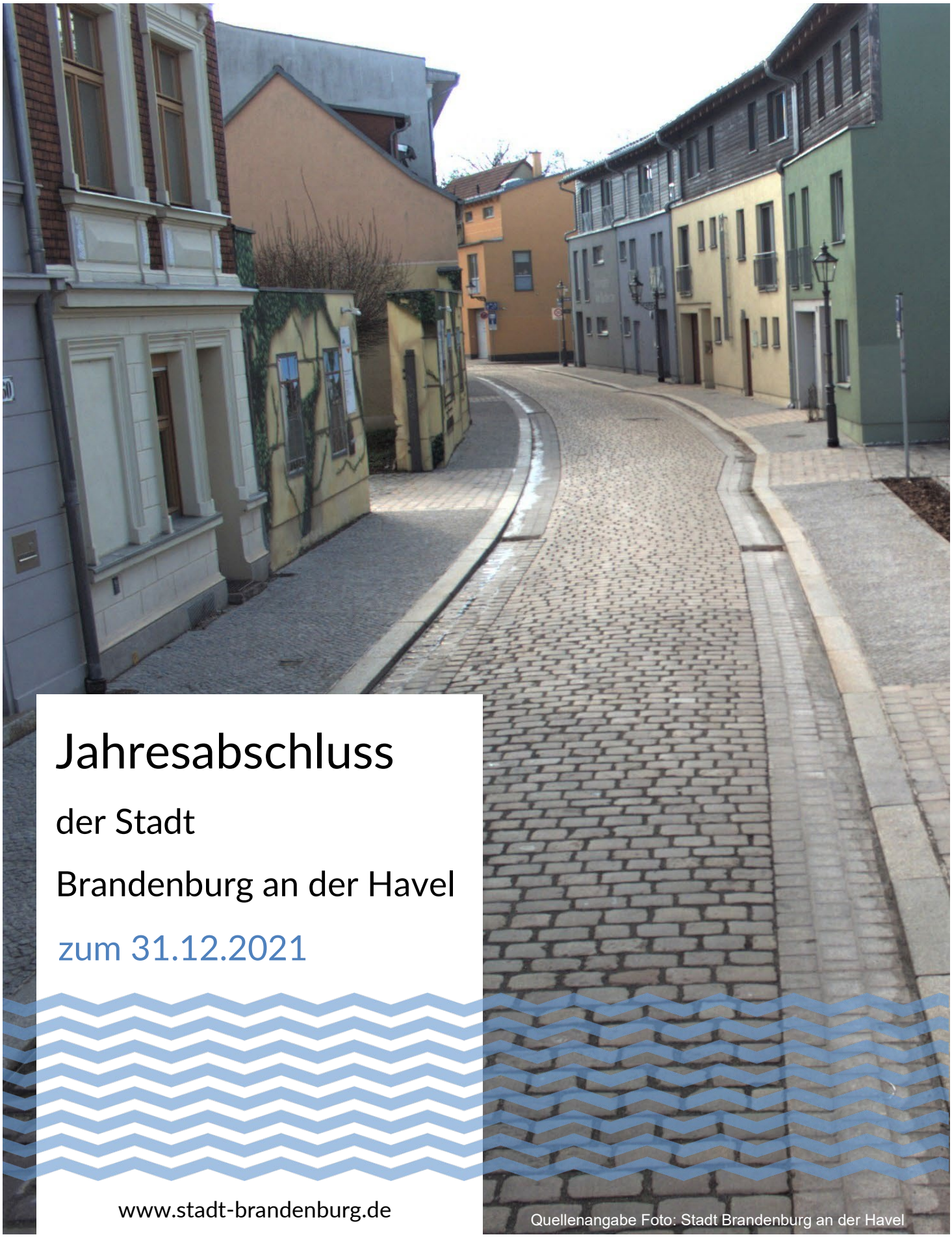
Stadt Brandenburg an der Havel
DER OBERBÜRGERMEISTER



Jahresabschluss

der Stadt

Brandenburg an der Havel

zum 31.12.2021

www.stadt-brandenburg.de

Quellenangabe Foto: Stadt Brandenburg an der Havel

Jahresabschluss
der Stadt Brandenburg an der Havel

zum 31.12.2021

1. Bilanz 1

2. Ergebnisrechnung 3

3. Finanzrechnung 5

4. Teilrechnungen

4.1 auf Produktbereichsebene 7

4.2 auf Produktebene 40

5. Rechenschaftsbericht 318

6. Anlagen zum Jahresabschluss

6.1 Anhang 366

Anlage 1: Abschreibungstabelle 411

Anlage 2: Übersicht über die wirtschaftliche Betätigung 422

Anlage 3: Übersicht über die übertragenen Haushaltsermächtigungen 423

6.2 Anlagenübersicht 425

6.3 Forderungsübersicht 427

6.4 Verbindlichkeitenübersicht 429

6.5 Beteiligungsbericht 431

Nachfolgend:

- Vollständigkeitserklärung
- Schlussbericht über die Prüfung des Jahresabschlusses zum 31.12.2021

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 31.12.2021

Bilanz zum 31.12.2021
der Stadt Brandenburg an der Havel

Aktiva		31.12.2021	31.12.2020
		in EUR	
1	**Anlagevermögen**	**459.812.639,81**	**461.735.746,54**
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	1.083.319,60	1.269.808,56
1.2	Sachanlagevermögen	169.719.770,83	171.397.281,60
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	11.081,92	12.980,82
1.2.3	Grundstücke und Bauten des Infrastrukt.vermögens u sonst. Sonderflächen	152.070.160,32	157.085.147,17
1.2.4	Bauten auf fremdem Grund und Boden	235.804,87	243.685,89
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	4.653.817,99	4.485.852,44
1.2.6	Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	2.608.237,26	2.874.479,12
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.849.722,25	3.444.905,23
1.2.8	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	6.290.946,22	3.250.230,93
1.3	Finanzanlagevermögen	289.009.549,38	289.068.656,38
1.3.1	Rechte an Sondervermögen	203.169.135,93	203.248.242,93
1.3.2	Anteile an verbundenen Unternehmen	85.763.436,51	85.743.436,51
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**	**14.794.758,08**	**13.745.169,99**
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	11.076.284,72	10.355.172,96
2.2.1	Öffentlich-rechtl. Forderungen u. Forderungen aus Transferleistungen	9.397.867,35	8.443.450,97
2.2.1.1	Gebühren	2.397.364,55	1.829.287,56
2.2.1.2	Beiträge	26.287,78	26.767,78
2.2.1.3	Wertberichtungen auf Gebühren und Beiträge	-716.909,73	-650.421,95
2.2.1.4	Steuern	3.018.931,88	3.752.381,49
2.2.1.5	Transferleistungen	1.725.238,81	1.734.586,03
2.2.1.6	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	7.810.388,26	6.604.436,74
2.2.1.7	Wertberichtigungen auf Steuern,Transferlstg. u sonst. öff.-rechtl. Ford	-4.863.434,20	-4.853.586,68
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen	518.991,32	766.248,69
2.2.2.1	gegenüber dem privaten und öffentlichen Bereich	134.379,62	120.461,50
2.2.2.2	gegen Sondervermögen	250.176,71	332.941,17
2.2.2.3	gegen verbundene Unternehmen	200.674,65	386.119,11
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	-66.239,66	-73.273,09
2.2.3	Sonstige Vermögensgegenstände	1.159.426,05	1.145.473,30
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
2.4	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	3.425.922,89	3.097.446,56
3	**Aktive Rechnungsabgrenzungsposten**	**75.903.690,35**	**74.988.778,55**
Summe Aktiva		**550.511.088,24**	**550.469.695,08**

Passiva		31.12.2021	31.12.2020
		in EUR	
1	**Eigenkapital**	**197.579.794,37**	**186.372.127,07**
1.1	Basis-Reinvermögen	85.791.020,94	85.791.020,94
1.2	Rücklagen aus Überschüssen	98.315.498,11	88.134.357,87
1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	98.315.498,11	88.134.357,87
1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00
1.3	Sonderrücklage	16.061.149,98	15.122.930,47
1.4	Fehlbetragsvortrag	-2.587.874,66	-2.676.182,21
1.4.1	Fehlbetrag aus ordentlichem Ergebnis	0,00	0,00
1.4.2	Fehlbetrag aus außerordentlichem Ergebnis	-2.587.874,66	-2.676.182,21
2	**Sonderposten**	**135.407.386,20**	**124.749.787,47**
2.1	Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	110.834.417,72	102.690.029,42
2.2	Sonderposten aus Beiträgen, Baukosten- und Investitionszuschüssen	7.861.095,41	8.812.004,18
2.3	Sonstige Sonderposten	6.370.279,68	5.600.433,10
2.4	Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	10.341.593,39	7.647.320,77
3	**Rückstellungen**	**99.757.514,05**	**95.027.458,64**
3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	68.152.515,00	63.588.024,38
3.2	Rückstellungen unterlassene Instandhaltungen	358.896,25	311.296,63
3.3	Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	20.432.089,56	20.629.081,79
3.4	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	5.092.016,91	5.084.301,31
3.5	Sonstige Rückstellungen	5.721.996,33	5.414.754,53
4	**Verbindlichkeiten**	**37.703.234,06**	**65.160.328,50**
4.1	Anleihen	0,00	0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	7.685.244,31	9.866.735,51
4.3	Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Kassenkrediten	11.000.000,00	40.000.000,00
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	2.359.524,27	2.206.661,86
4.7	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	6.430.255,06	4.403.016,62
4.8	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen	1.215.223,91	632.710,25
4.9	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	545.663,01	792.198,36
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber Zweckverbänden	240,00	0,00
4.11	Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Beteiligungen	0,00	0,00
4.12	Sonstige Verbindlichkeiten	8.467.083,50	7.259.005,90
5	**Passive Rechnungsabgrenzungsposten**	**80.063.159,56**	**79.159.993,40**
Summe Passiva		**550.511.088,24**	**550.469.695,08**

aufgestellt durch den Kämmerer

Datum 2. AUG. 2023

2. Ergebnisrechnung
3. Finanzrechnung

der Stadt Brandenburg an der Havel
zum 31.12.2021

2. Ergebnisrechnung (in EUR)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
1	Steuern und ähnliche Abgaben	70.203.851,69	72.102.263,00	76.979.628,82	4.877.365,82	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	150.922.073,97	151.367.175,46	144.805.961,06	-6.561.214,40	0,00
3	+ sonstige Transfererträge	2.363.358,26	1.870.200,00	2.133.964,71	263.764,71	0,00
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	31.836.807,05	33.491.253,85	33.294.233,79	-197.020,06	0,00
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	924.914,81	1.131.238,00	1.004.282,43	-126.955,57	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	52.318.842,49	60.023.603,63	56.822.844,59	-3.200.759,04	0,00
7	+ sonstige ordentliche Erträge	15.122.965,32	7.581.827,90	9.129.378,91	1.547.551,01	0,00
8	+ aktivierte Eigenleistung	2.358,95	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/-Bestandsveränderungen	1.319,45	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**323.696.491,99**	**327.567.561,84**	**324.170.294,31**	**-3.397.267,53**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-62.962.831,74	-66.420.138,00	-62.575.924,31	3.844.213,69	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	-3.941.597,80	-6.310.749,82	-2.369.152,02	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-30.906.953,28	-39.205.444,04	-33.352.693,94	5.852.750,10	-2.526.816,73
14	- Abschreibungen	-13.274.252,79	-17.304.142,15	-13.159.865,70	4.144.276,45	-41.070,90
15	- Transferaufwendungen	-130.626.907,25	-153.568.838,96	-140.890.177,36	12.678.661,60	-1.273.298,40
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-56.804.656,35	-60.078.569,21	-57.769.324,13	2.309.245,08	-250.030,46
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-294.575.601,41**	**-340.518.730,16**	**-314.058.735,26**	**26.459.994,90**	**-4.091.216,49**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**29.120.890,58**	**-12.951.168,32**	**10.111.559,05**	**23.062.727,37**	**-4.091.216,49**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	5.682.749,58	5.905.900,00	556.553,79	-5.349.346,21	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-678.030,30	-655.553,91	-486.972,60	168.581,31	-37.031,11
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**5.004.719,28**	**5.250.346,09**	**69.581,19**	**-5.180.764,90**	**-37.031,11**
22	**= ordentliches Jahresergebnis (18 + 21)**	**34.125.609,86**	**-7.700.822,23**	**10.181.140,24**	**17.881.962,47**	**-4.128.247,60**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	1.960,53	90.268,08	88.307,55	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	-1.960,53	-1.960,53	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Jahresergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**88.307,55**	**88.307,55**	**0,00**
26	**= Gesamtüberschuss/Gesamtfehlbetrag (22 + 25)**	**34.125.609,86**	**-7.700.822,23**	**10.269.447,79**	**17.970.270,02**	**-4.128.247,60**

3. Finanzrechnung (in EUR)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
1	Steuern und ähnliche Abgaben	70.254.157,08	70.602.263,00	77.630.040,74	7.027.777,74	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	137.020.085,20	133.532.308,53	131.985.003,58	-1.547.304,95	0,00
3	+ sonstige Transfereinzahlungen	14.047.602,70	13.586.000,00	13.763.902,92	177.902,92	0,00
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	31.071.217,23	32.509.552,25	31.251.922,07	-1.257.630,18	0,00
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	897.268,78	1.131.238,00	968.840,41	-162.397,59	0,00
6	+ Kostenerstattung und Kostenumlagen	51.851.547,55	60.023.603,63	56.079.941,33	-3.943.662,30	0,00
7	+ sonstige Einzahlungen	4.856.684,24	5.661.500,00	4.876.045,39	-785.454,61	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	5.594.487,48	5.905.900,00	172.919,61	-5.732.980,39	0,00
9	**= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**315.593.050,26**	**322.952.365,41**	**316.728.616,05**	**-6.223.749,36**	**0,00**
10	- Personalauszahlungen	-59.394.099,20	-63.381.990,82	-61.854.258,67	1.527.732,15	-8.876,20
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	-100,00	-5.353,82	-5.253,82	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-31.669.135,47	-40.886.536,35	-32.242.212,66	8.644.323,69	-5.268.985,81
13	- Transferauszahlungen	-124.953.285,21	-151.767.969,37	-133.729.466,00	18.038.503,37	-8.130.935,32
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-55.677.785,76	-62.982.218,96	-58.237.498,27	4.744.720,69	-2.897.085,60
15	**= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-271.694.305,64**	**-319.018.815,50**	**-286.068.789,42**	**32.950.026,08**	**-16.305.882,93**
16	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)**	**43.898.744,62**	**3.933.549,91**	**30.659.826,63**	**26.726.276,72**	**-16.305.882,93**
17	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	12.648.149,60	18.332.579,40	13.911.886,61	-4.420.692,79	0,00
18	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.059.918,95	400,00	758,36	358,36	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	215.925,62	0,00	91.189,36	91.189,36	0,00
21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	11.645,00	0,00	158,00	158,00	0,00
22	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	**= Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**13.940.639,17**	**18.332.979,40**	**14.003.992,33**	**-4.328.987,07**	**0,00**
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.220.831,20	-17.222.097,13	-4.802.666,41	12.419.430,72	-11.786.972,86
26	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	-4.682.048,87	-18.323.324,30	-6.029.262,14	12.294.062,16	-12.043.402,08
27	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-245.408,58	-321.762,90	-90.557,98	231.204,92	-146.206,11
28	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-8.321,95	-152.746,39	-1.590,29	151.156,10	-151.156,10
29	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	-1.370.873,77	-7.863.781,43	-3.326.555,51	4.537.225,92	-4.223.994,21
30	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	-750.400,00	-20.000,00	-20.000,00	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**	**-9.277.884,37**	**-43.903.712,15**	**-14.270.632,33**	**29.633.079,82**	**-28.351.731,36**
33	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (24 ./. 32)**	**4.662.754,80**	**-25.570.732,75**	**-266.640,00**	**25.304.092,75**	**-28.351.731,36**
34	**= Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (16 + 33)**	**48.561.499,42**	**-21.637.182,84**	**30.393.186,63**	**52.030.369,47**	**-44.657.614,29**
35	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	1.345.403,70	84.600,00	0,00	-84.600,00	0,00
36	+ sonstige Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	125.000.000,00	0,00	49.000.000,00	49.000.000,00	0,00
38	**= Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit**	**126.345.403,70**	**84.600,00**	**49.000.000,00**	**48.915.400,00**	**0,00**
39	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	-3.524.476,29	-2.182.000,00	-2.181.491,20	508,80	0,00
40	- sonstige Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	-170.000.000,00	0,00	-78.000.000,00	-78.000.000,00	0,00
42	**= Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit**	**-173.524.476,29**	**-2.182.000,00**	**-80.181.491,20**	**-77.999.491,20**	**0,00**
43	**= Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (38 ./. 42)**	**-47.179.072,59**	**-2.097.400,00**	**-31.181.491,20**	**-29.084.091,20**	**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 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
46	**= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
47	**= Veränderung des Bestands an eigenen Zahlungsmitteln**	**1.382.426,83**	**-23.734.582,84**	**-788.304,57**	**22.946.278,27**	**-44.657.614,29**
48	+ Bestand an Zahlungsmitteln am Anfang des Haushaltsjahres	980.838,35	-339.914.756,04	3.097.446,56	343.012.202,60	-276.317.138,88
49	+ Bestand an fremden Finanzmitteln	734.181,38	0,00	1.116.780,90	1.116.780,90	0,00
50	**= Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres**	**3.097.446,56**	**-363.649.338,88**	**3.425.922,89**	**367.075.261,77**	**-320.974.753,17**

4. Teilrechnungen
4.1 auf Produktbereichsebene

der Stadt Brandenburg an der Havel
zum 31.12.2021

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produktbereich 11 - Innere Verwaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	242.116,46	107.177,68	233.449,97	126.272,29	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	44,50	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	40.843,61	32.800,00	34.808,03	2.008,03	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.301.163,17	4.352.400,00	4.398.997,69	46.597,69	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	6.029.640,49	986.487,35	1.261.761,55	275.274,20	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**	**10.613.808,23**	**5.478.865,03**	**5.929.017,24**	**450.152,21**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-17.334.504,76	-18.439.100,00	-16.760.078,99	1.679.021,01	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	-3.941.597,80	-6.305.396,00	-2.363.798,20	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.141.892,08	-3.815.257,76	-3.582.613,02	232.644,74	-4.500,00
14	- Abschreibungen	-270.079,78	-148.000,00	-291.200,84	-143.200,84	0,00
15	- Transferaufwendungen	-516.454,26	-2.625.667,80	-2.557.549,12	68.118,68	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.981.559,88	-2.394.878,03	-2.083.688,52	311.189,51	-645,74
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-23.244.490,76**	**-31.364.501,39**	**-31.580.526,49**	**-216.025,10**	**-5.145,74**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-12.630.682,53**	**-25.885.636,36**	**-25.651.509,25**	**234.127,11**	**-5.145,74**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	177.028,78	100,00	7.204,07	7.104,07	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	26.378,07	-1.400,00	8.719,53	10.119,53	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**203.406,85**	**-1.300,00**	**15.923,60**	**17.223,60**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-12.427.275,68**	**-25.886.936,36**	**-25.635.585,65**	**251.350,71**	**-5.145,74**
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)**	**-12.427.275,68**	**-25.886.936,36**	**-25.635.585,65**	**251.350,71**	**-5.145,74**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	694.600,00	729.700,00	729.700,00	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)**	**-11.732.675,68**	**-25.157.236,36**	**-24.905.885,65**	**251.350,71**	**-5.145,74**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	6.489.169,50	1.327.565,03	1.799.169,07	471.604,04	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-1.545.955,53	-5.532.184,83	-6.895.531,25	-1.363.346,42	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produktbereich 11 - Innere Verwaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	13.827,80	0,00	22,22	22,22	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	158,00	158,00	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**	**13.827,80**	**0,00**	**180,22**	**180,22**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	-1.874,01	0,00	1.874,01	1.874,01	0,00
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-11.167,98	-131.489,09	-30.268,60	101.220,49	-53.328,66
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	-97.920,88	-277.006,87	-204.515,58	72.491,29	-35.113,11
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**	**-110.962,87**	**-408.495,96**	**-232.910,17**	**175.585,79**	**-88.441,77**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**-97.135,07**	**-408.495,96**	**-232.729,95**	**175.766,01**	**-88.441,77**

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	798.780,77	87.967,85	883.847,30	795.879,45	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	20,00	20,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.364.732,74	9.667.313,00	8.827.290,92	-840.022,08	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	3.924,45	3.038,00	7.877,21	4.839,21	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.585.852,20	3.790.803,63	3.952.292,82	161.489,19	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	3.804.145,13	3.418.092,37	2.788.736,39	-629.355,98	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**	**14.557.435,29**	**16.967.214,85**	**16.460.064,64**	**-507.150,21**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-17.348.504,65	-18.701.538,00	-17.749.662,53	951.875,47	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.534.872,66	-4.267.950,65	-3.695.501,81	572.448,84	-216.490,77
14	- Abschreibungen	-1.023.730,49	-282.051,32	-1.091.175,94	-809.124,62	0,00
15	- Transferaufwendungen	-126.091,02	-249.965,63	-235.671,29	14.294,34	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.723.093,46	-6.910.171,35	-6.338.299,25	571.872,10	-168.860,97
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-27.756.292,28**	**-30.411.676,95**	**-29.110.310,82**	**1.301.366,13**	**-385.351,74**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-13.198.856,99**	**-13.444.462,10**	**-12.650.246,18**	**794.215,92**	**-385.351,74**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-499,07	0,00	-12,75	-12,75	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**-499,07**	**0,00**	**-12,75**	**-12,75**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-13.199.356,06**	**-13.444.462,10**	**-12.650.258,93**	**794.203,17**	**-385.351,74**
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)**	**-13.199.356,06**	**-13.444.462,10**	**-12.650.258,93**	**794.203,17**	**-385.351,74**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	780.488,08	1.064.665,23	1.064.665,23	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-922.388,08	-1.230.865,23	-1.230.865,23	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 + 28)**	**-13.341.256,06**	**-13.610.662,10**	**-12.816.458,93**	**794.203,17**	**-385.351,74**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	3.795.278,82	2.151.514,60	3.132.516,18	981.001,58	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-3.734.526,95	-2.994.356,69	-2.722.121,62	272.235,07	0,00

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	481.108,16	292.542,21	557.015,62	264.473,41	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	11.645,00	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**	**492.753,16**	**292.542,21**	**557.015,62**	**264.473,41**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-18.916,54	-23.543,54	-14.780,14	8.763,40	-8.053,68
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	-1.478,02	-102.248,64	-648,64	101.600,00	-101.600,00
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-167.398,89	-142.941,30	-36.777,10	106.164,20	-74.902,14
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	-517.989,90	-3.984.395,30	-2.004.735,22	1.979.660,08	-1.779.864,96
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**	**-705.783,35**	**-4.253.128,78**	**-2.056.941,10**	**2.196.187,68**	**-1.964.420,78**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**-213.030,19**	**-3.960.586,57**	**-1.499.925,48**	**2.460.661,09**	**-1.964.420,78**

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	702.652,78	421.265,94	831.617,95	410.352,01	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.532,35	2.000,00	3.471,92	1.471,92	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	21.809,22	23.200,00	15.805,05	-7.394,95	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.535.723,71	2.606.600,00	3.078.379,18	471.779,18	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	58.109,48	200,00	37.550,17	37.350,17	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	15,33	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**3.326.842,87**	**3.053.265,94**	**3.966.824,27**	**913.558,33**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-2.246.476,34	-2.327.200,00	-2.169.064,67	158.135,33	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-9.603.201,32	-11.595.242,03	-10.434.260,71	1.160.981,32	-36.747,20
14	- Abschreibungen	-290.809,09	-600,00	-425.636,10	-425.036,10	0,00
15	- Transferaufwendungen	-327.039,41	-493.891,81	-333.927,24	159.964,57	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.984.022,04	-2.319.957,97	-2.198.187,66	121.770,31	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-14.451.548,20**	**-16.736.891,81**	**-15.561.076,38**	**1.175.815,43**	**-36.747,20**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-11.124.705,33**	**-13.683.625,87**	**-11.594.252,11**	**2.089.373,76**	**-36.747,20**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-360,86	0,00	-82,74	-82,74	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**-360,86**	**0,00**	**-82,74**	**-82,74**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-11.125.066,19**	**-13.683.625,87**	**-11.594.334,85**	**2.089.291,02**	**-36.747,20**
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)**	**-11.125.066,19**	**-13.683.625,87**	**-11.594.334,85**	**2.089.291,02**	**-36.747,20**
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)**	**-11.125.066,19**	**-13.683.625,87**	**-11.594.334,85**	**2.089.291,02**	**-36.747,20**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	613.222,33	336.565,94	781.083,40	444.517,46	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-801.493,81	-350.908,07	-796.216,51	-445.308,44	0,00

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.087.800,72	5.187.700,00	1.788.861,74	-3.398.838,26	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**	**2.087.800,72**	**5.187.700,00**	**1.788.861,74**	**-3.398.838,26**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	-1.641.339,38	-5.949.648,28	-1.713.143,78	4.236.504,50	-4.235.015,11
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-27.774,58	-5.003,95	0,00	5.003,95	-5.003,95
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	-274.044,02	-3.094.326,76	-939.527,60	2.154.799,16	-2.132.163,93
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**	**-1.943.157,98**	**-9.048.978,99**	**-2.652.671,38**	**6.396.307,61**	**-6.372.182,99**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**144.642,74**	**-3.861.278,99**	**-863.809,64**	**2.997.469,35**	**-6.372.182,99**

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.604.531,16	2.666.169,46	2.634.495,12	-31.674,34	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	190.460,97	227.200,00	179.424,59	-47.775,41	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	177.168,48	249.300,00	146.318,58	-102.981,42	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	96.468,13	0,00	2.359,76	2.359,76	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	26.220,03	16.400,00	30.695,41	14.295,41	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**	**3.094.848,77**	**3.159.069,46**	**2.993.293,46**	**-165.776,00**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-3.282.115,96	-3.556.900,00	-3.245.795,22	311.104,78	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.237.436,24	-1.475.798,09	-1.215.598,02	260.200,07	-25.000,00
14	- Abschreibungen	-30.455,51	-2.900,00	-67.883,57	-64.983,57	0,00
15	- Transferaufwendungen	-4.759.052,63	-5.196.284,15	-4.918.717,81	277.566,34	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-42.062,26	-48.300,00	-28.633,16	19.666,84	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-9.351.122,60**	**-10.280.182,24**	**-9.476.627,78**	**803.554,46**	**-25.000,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-6.256.273,83**	**-7.121.112,78**	**-6.483.334,32**	**637.778,46**	**-25.000,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-29,60	0,00	-94,93	-94,93	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**-29,60**	**0,00**	**-94,93**	**-94,93**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-6.256.303,43**	**-7.121.112,78**	**-6.483.429,25**	**637.683,53**	**-25.000,00**
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)**	**-6.256.303,43**	**-7.121.112,78**	**-6.483.429,25**	**637.683,53**	**-25.000,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-233.100,00	-251.700,00	-251.700,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 + 28)**	**-6.489.403,43**	**-7.372.812,78**	**-6.735.129,25**	**637.683,53**	**-25.000,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	168.400,71	115.669,46	169.804,92	54.135,46	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-411.868,28	-368.470,15	-429.352,39	-60.882,24	0,00

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.834,77	38.898,30	14.486,92	-24.411,38	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**	**3.834,77**	**38.898,30**	**14.486,92**	**-24.411,38**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	-39.736,61	-307.958,23	-282.958,23	25.000,00	0,00
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-5.011,20	-5.000,00	0,00	5.000,00	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	-82.673,31	-69.517,15	-46.674,06	22.843,09	-16.706,97
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**	**-127.421,12**	**-382.475,38**	**-329.632,29**	**52.843,09**	**-16.706,97**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**-123.586,35**	**-343.577,08**	**-315.145,37**	**28.431,71**	**-16.706,97**

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.551.768,95	13.721.414,52	12.314.142,74	-1.407.271,78	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	1.349.206,22	1.095.200,00	1.263.658,50	168.458,50	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	180.246,86	190.000,00	186.598,47	-3.401,53	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	527,40	527,40	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	38.806.392,26	40.621.200,00	39.719.168,66	-902.031,34	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	242.740,40	47.041,22	121.887,30	74.846,08	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**	**54.130.354,69**	**55.674.855,74**	**53.605.983,07**	**-2.068.872,67**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-5.357.794,08	-5.618.900,00	-5.244.573,22	374.326,78	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.339.940,00	-2.464.800,00	-2.400.358,72	64.441,28	0,00
14	- Abschreibungen	-91.780,10	-27.400,00	-61.189,23	-33.789,23	0,00
15	- Transferaufwendungen	-41.395.858,31	-46.705.225,84	-44.259.702,41	2.445.523,43	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-23.731.812,22	-25.553.400,00	-23.162.987,52	2.390.412,48	-59.398,63
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-72.917.184,71**	**-80.369.725,84**	**-75.128.811,10**	**5.240.914,74**	**-59.398,63**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-18.786.830,02**	**-24.694.870,10**	**-21.522.828,03**	**3.172.042,07**	**-59.398,63**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	71,15	0,00	29,71	29,71	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-0,90	0,00	-27,33	-27,33	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**70,25**	**0,00**	**2,38**	**2,38**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-18.786.759,77**	**-24.694.870,10**	**-21.522.825,65**	**3.172.044,45**	**-59.398,63**
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)**	**-18.786.759,77**	**-24.694.870,10**	**-21.522.825,65**	**3.172.044,45**	**-59.398,63**
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)**	**-18.786.759,77**	**-24.694.870,10**	**-21.522.825,65**	**3.172.044,45**	**-59.398,63**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	816.293,55	382.652,84	485.361,22	102.708,38	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-829.163,45	-520.222,94	-401.880,70	118.342,24	0,00

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	29.095,12	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**	**29.095,12**	**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	-33.022,12	-13.040,00	0,00	13.040,00	-7.140,00
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	-3.098,74	-13.117,61	-1.349,85	11.767,76	-1.733,02
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**	**-36.120,86**	**-26.157,61**	**-1.349,85**	**24.807,76**	**-8.873,02**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**-7.025,74**	**-26.157,61**	**-1.349,85**	**24.807,76**	**-8.873,02**

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.217.574,69	20.125.421,42	19.416.574,40	-708.847,02	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	1.014.152,04	775.000,00	870.286,21	95.286,21	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	59.274,14	75.000,00	85.796,03	10.796,03	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	246,61	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.533.447,15	2.005.800,00	2.183.103,50	177.303,50	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	140.049,69	9.600,00	72.097,08	62.497,08	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	252,23	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**21.964.996,55**	**22.990.821,42**	**22.627.857,22**	**-362.964,20**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-4.591.176,16	-4.971.700,00	-4.514.321,79	457.378,21	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-737.786,83	-775.663,09	-655.451,73	120.211,36	-15.960,28
14	- Abschreibungen	-366.313,62	-70.300,00	-268.245,43	-197.945,43	0,00
15	- Transferaufwendungen	-66.434.197,35	-72.229.914,90	-68.180.432,65	4.049.482,25	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-469.322,98	-581.344,90	-604.189,49	-22.844,59	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-72.598.796,94**	**-78.628.922,89**	**-74.222.641,09**	**4.406.281,80**	**-15.960,28**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-50.633.800,39**	**-55.638.101,47**	**-51.594.783,87**	**4.043.317,60**	**-15.960,28**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	55,13	0,00	24,35	24,35	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-3,23	0,00	-491,28	-491,28	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**51,90**	**0,00**	**-466,93**	**-466,93**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-50.633.748,49**	**-55.638.101,47**	**-51.595.250,80**	**4.042.850,67**	**-15.960,28**
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)**	**-50.633.748,49**	**-55.638.101,47**	**-51.595.250,80**	**4.042.850,67**	**-15.960,28**
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)**	**-50.633.748,49**	**-55.638.101,47**	**-51.595.250,80**	**4.042.850,67**	**-15.960,28**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	913.115,24	549.921,42	815.956,29	266.034,87	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-1.095.106,43	-738.559,80	-929.259,71	-190.699,91	0,00

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	65.436,85	57.000,00	33.778,17	-23.221,83	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	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**	**65.436,85**	**57.000,00**	**33.778,17**	**-23.221,83**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-150.000,00	-4.990,00	145.010,00	-145.010,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	-62.360,86	-22.972,34	-13.273,92	9.698,42	-355,00
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	-73.413,89	-112.721,72	-18.040,47	94.681,25	-84.065,76
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**	**-135.774,75**	**-285.694,06**	**-36.304,39**	**249.389,67**	**-229.430,76**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**-70.337,90**	**-228.694,06**	**-2.526,22**	**226.167,84**	**-229.430,76**

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produktbereich 41 - Gesundheitsdienste

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	96.542,55	109.400,00	322.704,36	213.304,36	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	42.961,58	47.000,00	29.095,47	-17.904,53	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	3.087,62	8.000,00	1.515,97	-6.484,03	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.724,33	5.014.000,00	1.823.943,09	-3.190.056,91	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	126.912,90	3.000,00	48.554,39	45.554,39	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**	**281.228,98**	**5.181.400,00**	**2.225.813,28**	**-2.955.586,72**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-2.172.776,50	-2.034.300,00	-2.051.874,18	-17.574,18	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-284.677,07	-284.100,00	-266.628,27	17.471,73	0,00
14	- Abschreibungen	-6.880,85	-1.100,00	-11.692,59	-10.592,59	0,00
15	- Transferaufwendungen	-451.456,89	-5.496.900,00	-2.169.378,94	3.327.521,06	-17.933,54
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-107.444,86	-82.000,00	-105.271,31	-23.271,31	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-3.023.236,17**	**-7.898.400,00**	**-4.604.845,29**	**3.293.554,71**	**-17.933,54**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-2.742.007,19**	**-2.717.000,00**	**-2.379.032,01**	**337.967,99**	**-17.933,54**
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)**	**-2.742.007,19**	**-2.717.000,00**	**-2.379.032,01**	**337.967,99**	**-17.933,54**
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)**	**-2.742.007,19**	**-2.717.000,00**	**-2.379.032,01**	**337.967,99**	**-17.933,54**
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)**	**-2.742.007,19**	**-2.717.000,00**	**-2.379.032,01**	**337.967,99**	**-17.933,54**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	129.479,87	0,00	56.665,25	56.665,25	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-239.647,87	-71.900,00	-46.426,97	25.473,03	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produktbereich 41 - Gesundheitsdienste

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	30.000,00	22.588,41	27.823,00	5.234,59	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**	**30.000,00**	**22.588,41**	**27.823,00**	**5.234,59**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	-16.757,05	0,00	16.757,05	-16.757,05
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	-16.831,36	-16.103,08	728,28	-5.831,36
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	-1.826,14	-28.325,32	-21.356,04	6.969,28	-1.349,46
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**	**-1.826,14**	**-61.913,73**	**-37.459,12**	**24.454,61**	**-23.937,87**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**28.173,86**	**-39.325,32**	**-9.636,12**	**29.689,20**	**-23.937,87**

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produktbereich 42 - Sportförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	418.499,43	404.351,01	495.258,23	90.907,22	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	20.463,30	70.100,00	32.886,60	-37.213,40	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4,27	18.900,00	3.158,16	-15.741,84	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	5.488,19	0,00	4.561,71	4.561,71	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**	**444.455,19**	**493.351,01**	**535.864,70**	**42.513,69**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-487.938,87	-550.700,00	-507.745,53	42.954,47	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.741.838,91	-1.769.465,68	-1.726.251,80	43.213,88	0,00
14	- Abschreibungen	-84.824,93	0,00	-85.642,13	-85.642,13	0,00
15	- Transferaufwendungen	-2.805.276,03	-2.334.547,83	-2.163.425,95	171.121,88	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-46.452,87	-35.506,30	-38.254,10	-2.747,80	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-5.166.331,61**	**-4.690.219,81**	**-4.521.319,51**	**168.900,30**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-4.721.876,42**	**-4.196.868,80**	**-3.985.454,81**	**211.413,99**	**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)**	**-4.721.876,42**	**-4.196.868,80**	**-3.985.454,81**	**211.413,99**	**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)**	**-4.721.876,42**	**-4.196.868,80**	**-3.985.454,81**	**211.413,99**	**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)**	**-4.721.876,42**	**-4.196.868,80**	**-3.985.454,81**	**211.413,99**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	416.056,31	355.657,73	435.458,88	79.801,15	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-425.883,73	-362.060,23	-443.729,14	-81.668,91	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produktbereich 42 - Sportförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	349.660,46	310.600,00	102.672,32	-207.927,68	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**	**349.660,46**	**310.600,00**	**102.672,32**	**-207.927,68**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	-401.111,96	-318.851,83	-233.311,75	85.540,08	-84.500,00
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-452,00	-5.807,20	-5.807,20	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	-23.521,35	-67.606,62	-51.202,40	16.404,22	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**	**-425.085,31**	**-392.265,65**	**-290.321,35**	**101.944,30**	**-84.500,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**-75.424,85**	**-81.665,65**	**-187.649,03**	**-105.983,38**	**-84.500,00**

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.144.699,65	3.188.753,27	2.799.134,07	-389.619,20	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	278.886,04	418.940,85	231.549,92	-187.390,93	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	26.526,00	15.000,00	19.425,00	4.425,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.195.390,87	1.184.500,00	1.227.477,01	42.977,01	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	88.745,73	25.789,40	47.421,32	21.631,92	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	2.358,95	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	1.051,89	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**4.737.659,13**	**4.832.983,52**	**4.325.007,32**	**-507.976,20**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-3.308.072,90	-3.274.500,00	-3.327.502,68	-53.002,68	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-557.850,20	-2.273.559,73	-613.008,94	1.660.550,79	-1.436.721,72
14	- Abschreibungen	-12.744,32	-41.070,90	-19.397,49	21.673,41	-41.070,90
15	- Transferaufwendungen	-3.284.245,18	-4.106.327,61	-2.814.397,29	1.291.930,32	-951.329,73
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-33.181,00	-282.880,62	-188.165,66	94.714,96	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-7.196.093,60**	**-9.978.338,86**	**-6.962.472,06**	**3.015.866,80**	**-2.429.122,35**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-2.458.434,47**	**-5.145.355,34**	**-2.637.464,74**	**2.507.890,60**	**-2.429.122,35**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	12.842,61	0,00	10.394,98	10.394,98	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-129.990,74	-190.409,98	-153.379,87	37.030,11	-37.031,11
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**-117.148,13**	**-190.409,98**	**-142.984,89**	**47.425,09**	**-37.031,11**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-2.575.582,60**	**-5.335.765,32**	**-2.780.449,63**	**2.555.315,69**	**-2.466.153,46**
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)**	**-2.575.582,60**	**-5.335.765,32**	**-2.780.449,63**	**2.555.315,69**	**-2.466.153,46**
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)**	**-2.575.582,60**	**-5.335.765,32**	**-2.780.449,63**	**2.555.315,69**	**-2.466.153,46**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	1.960.405,40	1.784.764,20	1.824.687,78	39.923,58	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-2.365.142,95	-2.368.704,49	-2.391.662,78	-22.958,29	-41.070,90

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.657.935,52	1.469.380,07	1.451.736,85	-17.643,22	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.055.194,74	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**	**2.713.130,26**	**1.469.380,07**	**1.451.736,85**	**-17.643,22**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.714.290,30	-5.756.814,70	-1.233.320,47	4.523.494,23	-4.157.507,87
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	-892.576,44	-1.367.720,60	-219.531,70	1.148.188,90	-1.136.360,72
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	-1.650,00	-1.602,00	48,00	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-688,54	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	-11.117,02	-35.350,00	-37.440,21	-2.090,21	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**	**-2.618.672,30**	**-7.161.535,30**	**-1.491.894,38**	**5.669.640,92**	**-5.293.868,59**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**94.457,96**	**-5.692.155,23**	**-40.157,53**	**5.651.997,70**	**-5.293.868,59**

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	39.724,98	80.440,96	80.005,41	-435,55	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.167.579,25	909.000,00	1.151.284,87	242.284,87	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	50.779,20	16.200,00	9.243,03	-6.956,97	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	846,45	0,00	822,04	822,04	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	72.294,04	21.017,56	38.199,42	17.181,86	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**	**1.331.223,92**	**1.026.658,52**	**1.279.554,77**	**252.896,25**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-1.817.971,23	-1.816.700,00	-1.827.434,37	-10.734,37	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-186.308,51	-257.400,00	-191.762,48	65.637,52	0,00
14	- Abschreibungen	-6.435,24	-10.100,00	-2.342,45	7.757,55	0,00
15	- Transferaufwendungen	-103.056,23	-161.495,07	-130.725,06	30.770,01	-14.886,93
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.254,80	-21.551,78	-16.681,70	4.870,08	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-2.121.026,01**	**-2.267.246,85**	**-2.168.946,06**	**98.300,79**	**-14.886,93**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-789.802,09**	**-1.240.588,33**	**-889.391,29**	**351.197,04**	**-14.886,93**
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)**	**-789.802,09**	**-1.240.588,33**	**-889.391,29**	**351.197,04**	**-14.886,93**
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)**	**-789.802,09**	**-1.240.588,33**	**-889.391,29**	**351.197,04**	**-14.886,93**
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)**	**-789.802,09**	**-1.240.588,33**	**-889.391,29**	**351.197,04**	**-14.886,93**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	98.022,97	47.958,52	66.867,70	18.909,18	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-111.928,90	-77.140,96	-86.488,28	-9.347,32	0,00

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
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 53 - Ver- und Entsorgung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	690.633,40	1.427.764,08	777.106,68	-650.657,40	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	19.015.832,29	19.167.300,00	19.042.149,34	-125.150,66	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	200.676,44	178.900,00	194.207,38	15.307,38	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1,51	0,00	50.476,92	50.476,92	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	3.092.831,75	2.958.000,00	3.285.842,33	327.842,33	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**	**22.999.975,39**	**23.731.964,08**	**23.349.782,65**	**-382.181,43**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-728.274,21	-752.000,00	-763.598,27	-11.598,27	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-680.471,89	-1.407.019,13	-1.102.523,45	304.495,68	-243.012,55
14	- Abschreibungen	-26.108,63	-19.600,00	-16.995,39	2.604,61	0,00
15	- Transferaufwendungen	-181.105,62	-406.515,15	-115.661,09	290.854,06	-289.148,20
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-18.787.800,55	-18.892.324,78	-18.738.528,48	153.796,30	-21.030,10
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-20.403.760,90**	**-21.477.459,06**	**-20.737.306,68**	**740.152,38**	**-553.190,85**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**2.596.214,49**	**2.254.505,02**	**2.612.475,97**	**357.970,95**	**-553.190,85**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	4.709.725,07	4.686.800,00	27.725,07	-4.659.074,93	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**4.709.725,07**	**4.686.800,00**	**27.725,07**	**-4.659.074,93**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**7.305.939,56**	**6.941.305,02**	**2.640.201,04**	**-4.301.103,98**	**-553.190,85**
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)**	**7.305.939,56**	**6.941.305,02**	**2.640.201,04**	**-4.301.103,98**	**-553.190,85**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-181.000,00	-172.500,00	-172.500,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 + 28)**	**7.124.939,56**	**6.768.805,02**	**2.467.701,04**	**-4.301.103,98**	**-553.190,85**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	368.425,99	785.164,08	189.442,06	-595.722,02	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-6.828,37	377.283,87	-93.998,23	-471.282,10	0,00

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	16.167,32	0,00	192.910,16	192.910,16	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**	**16.167,32**	**0,00**	**192.910,16**	**192.910,16**	**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	-6.705.354,52	-385.820,32	6.319.534,20	-6.319.534,20
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**	**-6.705.354,52**	**-385.820,32**	**6.319.534,20**	**-6.319.534,20**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**16.167,32**	**-6.705.354,52**	**-192.910,16**	**6.512.444,36**	**-6.319.534,20**

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.128.723,25	4.321.987,35	7.166.934,70	2.844.947,35	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.989.840,43	2.271.000,00	3.000.627,08	729.627,08	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	98.019,62	70.000,00	97.154,28	27.154,28	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	158.033,55	27.200,00	250.135,33	222.935,33	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	1.129.394,25	7.400,00	738.177,22	730.777,22	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**	**10.504.011,10**	**6.697.587,35**	**11.253.028,61**	**4.555.441,26**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-1.961.748,58	-2.042.300,00	-1.966.451,43	75.848,57	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	-5.353,82	-5.353,82	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.139.790,78	-4.027.165,57	-3.577.791,61	449.373,96	-232.009,05
14	- Abschreibungen	-9.151.048,78	-140.100,00	-8.675.981,81	-8.535.881,81	0,00
15	- Transferaufwendungen	-8.487.369,79	-10.127.491,53	-10.118.052,27	9.439,26	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.649.192,91	-3.639.287,15	-3.464.678,54	174.608,61	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-26.389.150,84**	**-19.976.344,25**	**-27.808.309,48**	**-7.831.965,23**	**-232.009,05**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-15.885.139,74**	**-13.278.756,90**	**-16.555.280,87**	**-3.276.523,97**	**-232.009,05**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-10,00	-11.043,93	-11.050,93	-7,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**-10,00**	**-11.043,93**	**-11.050,93**	**-7,00**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-15.885.149,74**	**-13.289.800,83**	**-16.566.331,80**	**-3.276.530,97**	**-232.009,05**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	1.960,53	90.268,08	88.307,55	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	-1.960,53	-1.960,53	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**88.307,55**	**88.307,55**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**-15.885.149,74**	**-13.289.800,83**	**-16.478.024,25**	**-3.188.223,42**	**-232.009,05**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	37.100,00	37.100,00	37.100,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-81.300,00	-82.100,00	-82.100,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 + 28)**	**-15.929.349,74**	**-13.334.800,83**	**-16.523.024,25**	**-3.188.223,42**	**-232.009,05**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	5.696.899,64	931.246,38	5.369.052,20	4.437.805,82	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-9.934.548,96	-870.407,80	-9.403.996,08	-8.533.588,28	0,00

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.396.759,81	5.782.770,41	5.034.557,81	-748.212,60	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	4.724,21	400,00	758,36	358,36	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	203.632,42	0,00	91.189,36	91.189,36	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**	**3.605.116,44**	**5.783.170,41**	**5.126.505,53**	**-656.664,88**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-483.101,00	-10.569.360,84	-3.508.702,89	7.060.657,95	-6.926.901,31
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	-1.641.571,59	-3.531.812,81	-3.182.447,81	349.365,00	-149.280,00
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	-7.596,10	-152.746,39	-1.590,29	151.156,10	-151.156,10
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	-253.258,29	-66.902,78	-214,08	66.688,70	-66.587,98
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**	**-2.385.526,98**	**-14.320.822,82**	**-6.692.955,07**	**7.627.867,75**	**-7.293.925,39**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**1.219.589,46**	**-8.537.652,41**	**-1.566.449,54**	**6.971.202,87**	**-7.293.925,39**

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	994.623,51	262.783,15	924.801,92	662.018,77	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	538.415,90	516.500,00	556.872,73	40.372,73	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	14.707,58	15.000,00	17.374,48	2.374,48	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	76.244,46	354.200,00	106.132,06	-248.067,94	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	47.859,86	1.100,00	48.992,69	47.892,69	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**	**1.671.851,31**	**1.149.583,15**	**1.654.173,88**	**504.590,73**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-1.480.451,85	-1.464.700,00	-1.566.648,83	-101.948,83	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.049.177,63	-4.077.097,82	-3.366.375,40	710.722,42	-301.420,49
14	- Abschreibungen	-904.354,99	-2.400,00	-889.477,94	-887.077,94	0,00
15	- Transferaufwendungen	-7.558,79	-67.796,28	-63.376,28	4.420,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-73.252,46	-426.619,66	-420.097,80	6.521,86	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-5.514.795,72**	**-6.038.613,76**	**-6.305.976,25**	**-267.362,49**	**-301.420,49**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-3.842.944,41**	**-4.889.030,61**	**-4.651.802,37**	**237.228,24**	**-301.420,49**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-16,34	0,00	-4,05	-4,05	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**-16,34**	**0,00**	**-4,05**	**-4,05**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-3.842.960,75**	**-4.889.030,61**	**-4.651.806,42**	**237.224,19**	**-301.420,49**
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)**	**-3.842.960,75**	**-4.889.030,61**	**-4.651.806,42**	**237.224,19**	**-301.420,49**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-74.600,00	-75.500,00	-75.500,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 + 28)**	**-3.917.560,75**	**-4.964.530,61**	**-4.727.306,42**	**237.224,19**	**-301.420,49**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	799.415,17	794,69	752.847,69	752.053,00	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-923.115,75	-365.197,63	-1.251.719,78	-886.522,15	0,00

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	47.065,98	521.100,00	36.990,50	-484.109,50	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	12.293,20	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	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**64.359,18**	**521.100,00**	**36.990,50**	**-484.109,50**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-4.523,36	-722.378,05	-40.872,91	681.505,14	-549.500,00
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	-37,31	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	-23.517,36	-94.511,30	-1.500,00	93.011,30	-92.611,30
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**	**-28.078,03**	**-816.889,35**	**-42.372,91**	**774.516,44**	**-642.111,30**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**36.281,15**	**-295.789,35**	**-5.382,41**	**290.406,94**	**-642.111,30**

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produktbereich 56 - Umweltschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
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	4.216,91	0,00	2.149,82	2.149,82	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**	**4.216,91**	**0,00**	**2.149,82**	**2.149,82**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-92.069,35	-86.600,00	-114.583,89	-27.983,89	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.083,81	-1.500,00	-3.320,32	-1.820,32	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	-68,43	-400,00	-32,51	367,49	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-93.221,59**	**-88.500,00**	**-117.936,72**	**-29.436,72**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-89.004,68**	**-88.500,00**	**-115.786,90**	**-27.286,90**	**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)**	**-89.004,68**	**-88.500,00**	**-115.786,90**	**-27.286,90**	**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)**	**-89.004,68**	**-88.500,00**	**-115.786,90**	**-27.286,90**	**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)**	**-89.004,68**	**-88.500,00**	**-115.786,90**	**-27.286,90**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	4.216,91	0,00	2.149,82	2.149,82	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-5.527,49	-2.500,00	-2.012,54	487,46	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produktbereich 56 - Umweltschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
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 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	270.091,29	137.991,18	241.255,76	103.264,58	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	266.662,68	449.700,00	427.139,42	-22.560,58	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.550,43	48.000,00	26.398,37	-21.601,63	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	32.805,57	12.700,00	34.662,85	21.962,85	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**	**587.109,97**	**648.391,18**	**729.456,40**	**81.065,22**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-752.956,30	-783.000,00	-766.588,71	16.411,29	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-670.625,35	-713.424,49	-521.247,66	192.176,83	-14.954,67
14	- Abschreibungen	-118.601,82	0,00	-93.861,79	-93.861,79	0,00
15	- Transferaufwendungen	-955.277,74	-908.824,96	-908.524,96	300,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-168.135,63	-389.946,67	-381.628,43	8.318,24	-95,02
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-2.665.596,84**	**-2.795.196,12**	**-2.671.851,55**	**123.344,57**	**-15.049,69**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-2.078.486,87**	**-2.146.804,94**	**-1.942.395,15**	**204.409,79**	**-15.049,69**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	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)**	**0,00**	**872.000,00**	**0,00**	**-872.000,00**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-2.078.486,87**	**-1.274.804,94**	**-1.942.395,15**	**-667.590,21**	**-15.049,69**
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)**	**-2.078.486,87**	**-1.274.804,94**	**-1.942.395,15**	**-667.590,21**	**-15.049,69**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-19.800,00	-18.800,00	-18.800,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 + 28)**	**-2.098.286,87**	**-1.293.604,94**	**-1.961.195,15**	**-667.590,21**	**-15.049,69**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	161.709,74	46.591,18	134.066,52	87.475,34	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-202.846,68	-102.788,47	-183.522,03	-80.733,56	0,00

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	2.284,30	2.284,30	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**	**2.284,30**	**2.284,30**	**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	-581,81	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	-8.492,87	-20.000,00	0,00	20.000,00	-13.797,72
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**	**-9.074,68**	**-20.000,00**	**0,00**	**20.000,00**	**-13.797,72**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**-9.074,68**	**-20.000,00**	**2.284,30**	**22.284,30**	**-13.797,72**

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produktbereich 61 - Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	70.203.851,69	72.102.263,00	76.979.628,82	4.877.365,82	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	103.021.111,10	104.304.287,59	95.684.632,45	-8.619.655,14	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	72,45	72,45	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	221.510,90	75.000,00	568.089,26	493.089,26	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**	**173.446.473,69**	**176.481.550,59**	**173.232.422,98**	**-3.249.127,61**	**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	-890.084,64	-16.558.519,93	-1.159.143,00	15.399.376,93	0,00
15	- Transferaufwendungen	-792.868,00	-2.457.990,40	-1.920.635,00	537.355,40	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**	**-1.682.952,64**	**-17.516.510,33**	**-3.079.778,00**	**14.436.732,33**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**171.763.521,05**	**158.965.040,26**	**170.152.644,98**	**11.187.604,72**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	783.026,84	347.000,00	511.175,61	164.175,61	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-573.497,63	-452.700,00	-330.548,25	122.151,75	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**209.529,21**	**-105.700,00**	**180.627,36**	**286.327,36**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**171.973.050,26**	**158.859.340,26**	**170.333.272,34**	**11.473.932,08**	**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)**	**171.973.050,26**	**158.859.340,26**	**170.333.272,34**	**11.473.932,08**	**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)**	**171.973.050,26**	**158.859.340,26**	**170.333.272,34**	**11.473.932,08**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	4.150.384,14	13.069.187,59	3.967.610,27	-9.101.577,32	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-890.084,64	-17.095.875,33	-1.159.143,00	15.936.732,33	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produktbereich 61 - Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	4.469.457,09	4.650.000,00	4.668.747,00	18.747,00	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**	**4.469.457,09**	**4.650.000,00**	**4.668.747,00**	**18.747,00**	**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	-20.000,00	-20.000,00	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**	**-20.000,00**	**-20.000,00**	**0,00**	**0,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**3.719.057,09**	**4.630.000,00**	**4.648.747,00**	**18.747,00**	**0,00**

4. Teilrechnungen
4.2 auf Produktebene

der Stadt Brandenburg an der Havel
zum 31.12.2021

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	295,75	11.000,00	188,33	-10.811,67	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	3.000,00	0,00	-3.000,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	8.365,49	8.365,49	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	148.472,80	41.222,57	52.566,06	11.343,49	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**	**148.768,55**	**55.222,57**	**61.119,88**	**5.897,31**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-1.543.400,46	-1.625.800,00	-1.371.057,39	254.742,61	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-210.666,13	-290.500,00	-238.198,09	52.301,91	0,00
14	- Abschreibungen	-2.731,47	0,00	-2.660,03	-2.660,03	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-30.901,95	-54.998,60	-24.684,69	30.313,91	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-1.787.700,01**	**-1.971.298,60**	**-1.636.600,20**	**334.698,40**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-1.638.931,46**	**-1.916.076,03**	**-1.575.480,32**	**340.595,71**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-0,14	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**-0,14**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-1.638.931,60**	**-1.916.076,03**	**-1.575.480,32**	**340.595,71**	**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)**	**-1.638.931,60**	**-1.916.076,03**	**-1.575.480,32**	**340.595,71**	**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)**	**-1.638.931,60**	**-1.916.076,03**	**-1.575.480,32**	**340.595,71**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	148.768,55	41.222,57	52.754,39	11.531,82	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-130.876,22	-99.000,00	-17.688,50	81.311,50	0,00

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
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	-656,17	-500,00	0,00	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**	**-656,17**	**-500,00**	**0,00**	**500,00**	**0,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**-656,17**	**-500,00**	**0,00**	**500,00**	**0,00**

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	HH-Rest 2021	ÜPL/APL 2021	fortgeschr. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2021	übertrag. Ermächtigung nach 2022
B1.I.0001 111.11 - Ausstattung GB OBM	-656,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	-656,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	100,15	0,00	4.751,61	4.751,61	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	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	1.000,00	1.534,54	534,54	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	42.084,60	0,00	23.694,33	23.694,33	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**	**42.184,75**	**1.100,00**	**29.980,48**	**28.880,48**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-388.378,86	-404.300,00	-408.973,78	-4.673,78	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-73.977,44	-107.600,00	-80.344,71	27.255,29	0,00
14	- Abschreibungen	-129,90	0,00	-4.751,61	-4.751,61	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-329.320,36	-397.100,00	-341.156,99	55.943,01	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-791.806,56**	**-909.000,00**	**-835.227,09**	**73.772,91**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-749.621,81**	**-907.900,00**	**-805.246,61**	**102.653,39**	**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)**	**-749.621,81**	**-907.900,00**	**-805.246,61**	**102.653,39**	**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)**	**-749.621,81**	**-907.900,00**	**-805.246,61**	**102.653,39**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	11.300,00	7.500,00	7.500,00	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)**	**-738.321,81**	**-900.400,00**	**-797.746,61**	**102.653,39**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	51.960,46	7.500,00	35.935,46	28.435,46	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-23.970,70	-21.260,94	-2.142,06	19.118,88	0,00

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
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	-833,00	0,00	833,00	-833,00
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	-2.403,52	-120.160,63	-90.086,33	30.074,30	-9.520,00
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**	**-2.403,52**	**-120.993,63**	**-90.086,33**	**30.907,30**	**-10.353,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**-2.403,52**	**-120.993,63**	**-90.086,33**	**30.907,30**	**-10.353,00**

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	HH-Rest 2021	ÜPL/APL 2021	fortgeschr. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2021	übertrag. Ermächtigung nach 2022
30.I.0001 111.12 - Beschaffung Fußschalter Steno S	0,00	-500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	0,00	-500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30.I.0002 111.12 - Beschaffung Konferenzanlage Rolandsaal	-2.403,52	0,00	-120.160,63	0,00	-120.160,63	-90.086,33	-30.074,30	-9.520,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	-2.403,52	0,00	-120.160,63	0,00	-120.160,63	-90.086,33	-30.074,30	-9.520,00
30.I.0007 111.12 - Lizenz Allris Sitzungsgeldabrechnung	0,00	0,00	0,00	-833,00	-833,00	0,00	-833,00	-833,00
27 - Auszahl. f. d. Erwerb v. immat. Verm.gegenstän.	0,00	0,00	0,00	-833,00	-833,00	0,00	-833,00	-833,00

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 111.22 - Organisationsangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
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	28.344,09	36.800,00	26.993,69	-9.806,31	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	87.864,89	28.276,43	36.057,39	7.780,96	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**	**116.208,98**	**65.076,43**	**63.051,08**	**-2.025,35**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-480.186,05	-600.200,00	-479.450,79	120.749,21	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-21.598,16	-25.900,00	-22.436,26	3.463,74	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	-928,78	-2.400,00	-1.726,98	673,02	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-502.712,99**	**-628.500,00**	**-503.614,03**	**124.885,97**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-386.504,01**	**-563.423,57**	**-440.562,95**	**122.860,62**	**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)**	**-386.504,01**	**-563.423,57**	**-440.562,95**	**122.860,62**	**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)**	**-386.504,01**	**-563.423,57**	**-440.562,95**	**122.860,62**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	89.300,00	92.300,00	92.300,00	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)**	**-297.204,01**	**-471.123,57**	**-348.262,95**	**122.860,62**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	177.164,89	120.576,43	128.357,39	7.780,96	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-58.932,29	-55.100,00	2.374,07	57.474,07	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 111.22 - Organisationsangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
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 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.141,16	0,00	13.077,16	13.077,16	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	14.024,10	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.861.024,68	3.943.900,00	3.942.746,58	-1.153,42	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	4.748.294,95	189.729,22	315.053,47	125.324,25	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**	**8.639.484,89**	**4.133.629,22**	**4.270.877,21**	**137.247,99**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-6.640.567,10	-7.420.000,00	-6.204.647,41	1.215.352,59	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	-3.941.597,80	-6.305.396,00	-2.363.798,20	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-235.628,38	-346.900,00	-315.545,58	31.354,42	0,00
14	- Abschreibungen	-5.020,32	0,00	-3.635,02	-3.635,02	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-894.235,13	-1.047.500,00	-968.502,91	78.997,09	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-7.775.450,93**	**-12.755.997,80**	**-13.797.726,92**	**-1.041.729,12**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**864.033,96**	**-8.622.368,58**	**-9.526.849,71**	**-904.481,13**	**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)**	**864.033,96**	**-8.622.368,58**	**-9.526.849,71**	**-904.481,13**	**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)**	**864.033,96**	**-8.622.368,58**	**-9.526.849,71**	**-904.481,13**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	90.300,00	114.300,00	114.300,00	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)**	**954.333,96**	**-8.508.068,58**	**-9.412.549,71**	**-904.481,13**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	4.838.420,41	304.029,22	430.165,65	126.136,43	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-381.950,66	-4.670.990,80	-6.234.030,72	-1.563.039,92	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 111.23 - Personalangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
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	-23.200,00	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	-3.000,00	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**	**0,00**	**-26.200,00**	**-23.200,00**	**3.000,00**	**0,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**0,00**	**-26.200,00**	**-23.200,00**	**3.000,00**	**0,00**

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	HH-Rest 2021	ÜPL/APL 2021	fortgeschr. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2021	übertrag. Ermächtigung nach 2022
11.I.0001 111.23 - Erwerb von Software	0,00	0,00	-23.200,00	0,00	-23.200,00	-23.200,00	0,00	0,00
27 - Auszahl. f. d. Erwerb v. immat. Verm.gegenstän.	0,00	0,00	-23.200,00	0,00	-23.200,00	-23.200,00	0,00	0,00
11.I.0002 111.23 - Ausstattung BEM	0,00	-3.000,00	0,00	0,00	-3.000,00	0,00	-3.000,00	0,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	0,00	-3.000,00	0,00	0,00	-3.000,00	0,00	-3.000,00	0,00

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 111.24 - Rechtsangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
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	546,84	300,00	10.070,77	9.770,77	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.849,44	21.500,00	24.324,00	2.824,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	142.091,78	126.772,31	156.735,34	29.963,03	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**	**164.488,06**	**148.572,31**	**191.130,11**	**42.557,80**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-849.056,23	-767.000,00	-833.544,71	-66.544,71	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-53.717,47	-67.300,00	-65.377,14	1.922,86	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	-132.768,65	-164.530,10	-124.446,96	40.083,14	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-1.035.542,35**	**-998.830,10**	**-1.023.368,81**	**-24.538,71**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-871.054,29**	**-850.257,79**	**-832.238,70**	**18.019,09**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-113,77	-200,00	-125,28	74,72	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**-113,77**	**-200,00**	**-125,28**	**74,72**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-871.168,06**	**-850.457,79**	**-832.363,98**	**18.093,81**	**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)**	**-871.168,06**	**-850.457,79**	**-832.363,98**	**18.093,81**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	39.200,00	41.100,00	41.100,00	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)**	**-831.968,06**	**-809.357,79**	**-791.263,98**	**18.093,81**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	181.290,84	167.872,31	197.832,25	29.959,94	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-153.495,53	-132.930,10	-79.344,96	53.585,14	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 111.24 - Rechtsangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
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 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	577,75	0,00	794,04	794,04	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	7.283,48	7.283,48	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	24,26	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**	**602,01**	**0,00**	**8.077,52**	**8.077,52**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-155.382,98	-176.500,00	-150.006,70	26.493,30	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-64.068,28	-55.600,00	-25.238,21	30.361,79	0,00
14	- Abschreibungen	-577,75	0,00	-794,04	-794,04	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-16.728,51	-12.200,00	-10.802,32	1.397,68	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-236.757,52**	**-244.300,00**	**-186.841,27**	**57.458,73**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-236.155,51**	**-244.300,00**	**-178.763,75**	**65.536,25**	**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)**	**-236.155,51**	**-244.300,00**	**-178.763,75**	**65.536,25**	**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)**	**-236.155,51**	**-244.300,00**	**-178.763,75**	**65.536,25**	**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)**	**-236.155,51**	**-244.300,00**	**-178.763,75**	**65.536,25**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	602,01	0,00	794,04	794,04	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	13.360,51	0,00	597,12	597,12	0,00

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
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	-2.422,00	0,00	2.422,00	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	-549,00	-8.759,52	-5.520,41	3.239,11	-1.393,42
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**	**-549,00**	**-11.181,52**	**-5.520,41**	**5.661,11**	**-1.393,42**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**-549,00**	**-11.181,52**	**-5.520,41**	**5.661,11**	**-1.393,42**

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	HH-Rest 2021	ÜPL/APL 2021	fortgeschr. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2021	übertrag. Ermächtigung nach 2022
F0.I.0001 111.26 - Ausstattung Presse-/Öffentlichkeitsarbeit	-549,00	-1.000,00	0,00	-393,42	-1.393,42	0,00	-1.393,42	-1.393,42
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	-549,00	-1.000,00	0,00	-393,42	-1.393,42	0,00	-1.393,42	-1.393,42
F0.I.0002 111.26 - Software Presse-/Öffentlichkeitsarbeit	0,00	-4.000,00	0,00	1.578,00	-2.422,00	0,00	-2.422,00	0,00
27 - Auszahl. f. d. Erwerb v. immat. Verm.gegenstän.	0,00	-4.000,00	0,00	1.578,00	-2.422,00	0,00	-2.422,00	0,00
F0.I.0004 111.26 - Beschaffung Encoder/Kamera Live-Stream	0,00	0,00	-7.366,10	0,00	-7.366,10	-5.520,41	-1.845,69	0,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	0,00	0,00	-7.366,10	0,00	-7.366,10	-5.520,41	-1.845,69	0,00

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 111.27 - Beauftragtenangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.868,88	2.400,00	181,88	-2.218,12	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	6.671,70	6.800,00	6.563,34	-236,66	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	19.223,48	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**	**32.764,06**	**9.200,00**	**6.745,22**	**-2.454,78**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-351.426,33	-322.600,00	-338.669,24	-16.069,24	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-66.904,39	-44.200,00	-34.342,40	9.857,60	0,00
14	- Abschreibungen	-180,88	0,00	-181,88	-181,88	0,00
15	- Transferaufwendungen	-1.710,00	-2.200,00	-2.094,32	105,68	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.107,96	-8.800,00	-2.542,40	6.257,60	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-423.329,56**	**-377.800,00**	**-377.830,24**	**-30,24**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-390.565,50**	**-368.600,00**	**-371.085,02**	**-2.485,02**	**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	-2,70	-2,70	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**0,00**	**0,00**	**-2,70**	**-2,70**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-390.565,50**	**-368.600,00**	**-371.087,72**	**-2.487,72**	**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)**	**-390.565,50**	**-368.600,00**	**-371.087,72**	**-2.487,72**	**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)**	**-390.565,50**	**-368.600,00**	**-371.087,72**	**-2.487,72**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	19.404,36	0,00	181,88	181,88	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-51.229,67	-11.000,00	-6.405,63	4.594,37	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 111.27 - Beauftragtenangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
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 111.31 - Haushaltswesen (Finanzsteuerung)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.681,70	0,00	1.702,47	1.702,47	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	15.305,77	0,00	15.277,87	15.277,87	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**	**16.987,47**	**0,00**	**16.980,34**	**16.980,34**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-1.085.902,79	-1.170.300,00	-1.177.235,21	-6.935,21	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-35.584,31	-48.900,00	-37.538,35	11.361,65	0,00
14	- Abschreibungen	-1.681,69	0,00	-1.702,48	-1.702,48	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-9.440,48	-16.800,00	-10.495,90	6.304,10	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-1.132.609,27**	**-1.236.000,00**	**-1.226.971,94**	**9.028,06**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-1.115.621,80**	**-1.236.000,00**	**-1.209.991,60**	**26.008,40**	**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)**	**-1.115.621,80**	**-1.236.000,00**	**-1.209.991,60**	**26.008,40**	**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)**	**-1.115.621,80**	**-1.236.000,00**	**-1.209.991,60**	**26.008,40**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	132.100,00	138.600,00	138.600,00	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)**	**-983.521,80**	**-1.097.400,00**	**-1.071.391,60**	**26.008,40**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	149.087,47	138.600,00	155.580,34	16.980,34	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-9.334,03	-14.200,00	-3.681,23	10.518,77	0,00

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
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	-326,63	-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**	**-326,63**	**-200,00**	**0,00**	**200,00**	**0,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**-326,63**	**-200,00**	**0,00**	**200,00**	**0,00**

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	HH-Rest 2021	ÜPL/APL 2021	fortgeschr. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2021	übertrag. Ermächtigung nach 2022
20.I.0003 111.31 - Erwerb von Arbeitsplatztechnik	-326,63	-200,00	0,00	0,00	-200,00	0,00	-200,00	0,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	-326,63	-200,00	0,00	0,00	-200,00	0,00	-200,00	0,00

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 111.32 - Kassenwesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	113,52	0,00	48,25	48,25	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	42.777,26	200,00	23.221,65	23.021,65	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**	**42.890,78**	**200,00**	**23.269,90**	**23.069,90**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-577.159,20	-614.600,00	-576.336,81	38.263,19	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-33.598,13	-49.200,00	-41.809,40	7.390,60	0,00
14	- Abschreibungen	-92,52	0,00	-48,25	-48,25	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-36.318,45	-47.600,00	-30.932,03	16.667,97	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-647.168,30**	**-711.400,00**	**-649.126,49**	**62.273,51**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-604.277,52**	**-711.200,00**	**-625.856,59**	**85.343,41**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	98,78	100,00	811,07	711,07	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	26.499,33	-1.000,00	8.857,31	9.857,31	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**26.598,11**	**-900,00**	**9.668,38**	**10.568,38**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-577.679,41**	**-712.100,00**	**-616.188,21**	**95.911,79**	**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)**	**-577.679,41**	**-712.100,00**	**-616.188,21**	**95.911,79**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	94.800,00	97.000,00	97.000,00	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)**	**-482.879,41**	**-615.100,00**	**-519.188,21**	**95.911,79**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	136.983,47	97.000,00	119.303,77	22.303,77	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-27.514,27	-24.900,00	479,67	25.379,67	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 111.32 - Kassenwesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
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 111.33 - Vollstreckung / Forderungsmanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	171,97	0,00	172,00	172,00	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	568.199,12	521.953,24	512.845,62	-9.107,62	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**	**568.371,09**	**521.953,24**	**513.017,62**	**-8.935,62**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-1.064.164,12	-1.027.400,00	-1.037.985,34	-10.585,34	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-50.246,90	-43.300,00	-35.018,06	8.281,94	0,00
14	- Abschreibungen	-137.601,48	-148.000,00	-155.834,00	-7.834,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-17.528,80	-34.349,36	-15.634,78	18.714,58	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-1.269.541,30**	**-1.253.049,36**	**-1.244.472,18**	**8.577,18**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-701.170,21**	**-731.096,12**	**-731.454,56**	**-358,44**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	-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)**	**-701.170,21**	**-731.196,12**	**-731.454,56**	**-258,44**	**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)**	**-701.170,21**	**-731.196,12**	**-731.454,56**	**-258,44**	**0,00**
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)**	**-700.370,21**	**-730.396,12**	**-730.654,56**	**-258,44**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	122.584,27	48.553,24	112.999,96	64.446,72	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-210.951,71	-200.900,00	-143.909,74	56.990,26	0,00

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
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 111.34 - Bewirtschaftung der kommunalen Abgaben

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	46,32	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	44,50	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	2.971,76	0,00	1.942,12	1.942,12	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**	**3.062,58**	**0,00**	**1.988,44**	**1.988,44**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-563.307,56	-642.300,00	-543.106,56	99.193,44	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-28.208,60	-29.400,00	-27.405,09	1.994,91	0,00
14	- Abschreibungen	-537,74	0,00	-1.710,89	-1.710,89	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-20.541,06	-28.000,00	-19.592,80	8.407,20	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-612.594,96**	**-699.700,00**	**-591.815,34**	**107.884,66**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-609.532,38**	**-699.700,00**	**-589.826,90**	**109.873,10**	**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)**	**-609.532,38**	**-699.700,00**	**-589.826,90**	**109.873,10**	**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)**	**-609.532,38**	**-699.700,00**	**-589.826,90**	**109.873,10**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	50.500,00	52.300,00	52.300,00	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)**	**-559.032,38**	**-647.400,00**	**-537.526,90**	**109.873,10**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	53.518,08	52.300,00	54.041,52	1.741,52	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-2.585,05	-1.700,00	-3.265,99	-1.565,99	0,00

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
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 111.36 - Beteiligungsmanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	94.057,18	91.250,91	91.250,91	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	44.174,33	4.700,00	26.462,47	21.762,47	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**	**138.231,51**	**95.950,91**	**117.713,38**	**21.762,47**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-348.276,51	-358.400,00	-330.189,46	28.210,54	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-98.783,48	-106.600,00	-102.319,26	4.280,74	0,00
14	- Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-512.196,59	-2.620.941,03	-2.552.928,03	68.013,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-46.565,41	-41.687,00	-30.454,65	11.232,35	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-1.005.821,99**	**-3.127.628,03**	**-3.015.891,40**	**111.736,63**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-867.590,48**	**-3.031.677,12**	**-2.898.178,02**	**133.499,10**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	176.930,00	0,00	6.393,00	6.393,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	-100,00	0,00	100,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**176.930,00**	**-100,00**	**6.393,00**	**6.493,00**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-690.660,48**	**-3.031.777,12**	**-2.891.785,02**	**139.992,10**	**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)**	**-690.660,48**	**-3.031.777,12**	**-2.891.785,02**	**139.992,10**	**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)**	**-688.860,48**	**-3.029.977,12**	**-2.889.985,02**	**139.992,10**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	135.306,51	93.050,91	114.163,38	21.112,47	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-149.259,52	-135.887,03	-112.841,12	23.045,91	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 111.36 - Beteiligungsmanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	22,22	22,22	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**	**22,22**	**22,22**	**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**	**22,22**	**22,22**	**0,00**

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	HH-Rest 2021	ÜPL/APL 2021	fortgeschr. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2021	übertrag. Ermächtigung nach 2022
24.I.0005 111.36 - KInvFG - Neubau Pathologie (Klinikum)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22,22	-22,22	0,00
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22,22	-22,22	0,00

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 111.39 - ARoV

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
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	100,96	100,96	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**	**100,96**	**100,96**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-6.952,47	-7.400,00	-3.783,62	3.616,38	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.802,30	-4.500,00	-4.500,00	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	-29,88	-100,00	-30,66	69,34	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-10.784,65**	**-12.000,00**	**-8.314,28**	**3.685,72**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-10.784,65**	**-12.000,00**	**-8.213,32**	**3.786,68**	**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)**	**-10.784,65**	**-12.000,00**	**-8.213,32**	**3.786,68**	**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)**	**-10.784,65**	**-12.000,00**	**-8.213,32**	**3.786,68**	**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)**	**-10.784,65**	**-12.000,00**	**-8.213,32**	**3.786,68**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	100,96	100,96	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 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
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 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
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	29.700,00	18.100,00	12.800,00	-5.300,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	103.045,08	43.568,09	55.556,96	11.988,87	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**	**135.245,03**	**61.668,09**	**70.856,91**	**9.188,82**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-765.062,26	-736.900,00	-713.797,86	23.102,14	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-30.441,44	-35.000,00	-30.345,26	4.654,74	-4.500,00
14	- Abschreibungen	-2.515,62	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	-1.123,65	-1.700,00	-1.026,31	673,69	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-799.142,97**	**-773.600,00**	**-747.685,05**	**25.914,95**	**-4.500,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-663.897,94**	**-711.931,91**	**-676.828,14**	**35.103,77**	**-4.500,00**
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)**	**-663.897,94**	**-711.931,91**	**-676.828,14**	**35.103,77**	**-4.500,00**
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)**	**-663.897,94**	**-711.931,91**	**-676.828,14**	**35.103,77**	**-4.500,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	14.900,00	11.100,00	11.100,00	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)**	**-648.997,94**	**-700.831,91**	**-665.728,14**	**35.103,77**	**-4.500,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	120.445,03	54.668,09	69.156,91	14.488,82	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-84.644,70	-59.500,00	-6.725,10	52.774,90	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 111.41 - Rechnungsprüfung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
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 - TuI

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	72.523,95	397,29	67.125,71	66.728,42	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	8.339,07	11.600,00	7.047,26	-4.552,74	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	103.737,50	100.000,00	107.246,33	7.246,33	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	4.820,42	4.820,42	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**	**184.600,52**	**111.997,29**	**186.239,72**	**74.242,43**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-940.560,61	-1.010.100,00	-1.064.941,60	-54.841,60	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.252.705,61	-1.439.051,76	-1.430.477,37	8.574,39	0,00
14	- Abschreibungen	-74.120,63	0,00	-69.314,13	-69.314,13	0,00
15	- Transferaufwendungen	-397,29	-397,29	-397,29	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-301.222,61	-348.212,97	-333.994,85	14.218,12	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-2.569.006,75**	**-2.797.762,02**	**-2.899.125,24**	**-101.363,22**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-2.384.406,23**	**-2.685.764,73**	**-2.712.885,52**	**-27.120,79**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-2,55	0,00	-7,40	-7,40	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**-2,55**	**0,00**	**-7,40**	**-7,40**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-2.384.408,78**	**-2.685.764,73**	**-2.712.892,92**	**-27.128,19**	**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)**	**-2.384.408,78**	**-2.685.764,73**	**-2.712.892,92**	**-27.128,19**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	119.100,00	120.000,00	120.000,00	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)**	**-2.265.308,78**	**-2.565.764,73**	**-2.592.892,92**	**-27.128,19**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	191.623,95	120.397,29	189.159,15	68.761,86	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-150.220,81	-66.872,71	-216.720,17	-149.847,46	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 111.51 - Tul

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	13.827,80	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	158,00	158,00	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**	**13.827,80**	**0,00**	**158,00**	**158,00**	**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	-11.167,98	-105.034,09	-7.068,60	97.965,49	-52.495,66
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	-39.654,13	-58.000,00	-43.755,34	14.244,66	-3.102,89
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**	**-50.822,11**	**-163.034,09**	**-50.823,94**	**112.210,15**	**-55.598,55**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**-36.994,31**	**-163.034,09**	**-50.665,94**	**112.368,15**	**-55.598,55**

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	HH-Rest 2021	ÜPL/APL 2021	fortgeschr. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2021	übertrag. Ermächtigung nach 2022
15.I.0002 111.51 - Einführung elektronischer Akten	0,00	-30.000,00	-68.034,09	0,00	-98.034,09	-2.356,20	-95.677,89	-52.495,66
27 - Auszahl. f. d. Erwerb v. immat. Verm.gegenstän.	0,00	-30.000,00	-68.034,09	0,00	-98.034,09	-2.356,20	-95.677,89	-52.495,66
15.I.0003 111.51 - Erwerb von IT- u. Arbeitsplatztechnik	-25.826,33	-58.000,00	0,00	0,00	-58.000,00	-43.755,34	-14.244,66	-3.102,89
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	13.827,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	-39.654,13	-58.000,00	0,00	0,00	-58.000,00	-43.755,34	-14.244,66	-3.102,89
15.I.0004 111.51 - Erwerb von Software	-8.044,40	-7.000,00	0,00	0,00	-7.000,00	-4.712,40	-2.287,60	0,00
27 - Auszahl. f. d. Erwerb v. immat. Verm.gegenstän.	-8.044,40	-7.000,00	0,00	0,00	-7.000,00	-4.712,40	-2.287,60	0,00
15.I.0006 111.51 - Erwerb Enterprise-Agreement-Lizenzen	-3.123,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 - Auszahl. f. d. Erwerb v. immat. Verm.gegenstän.	-3.123,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	47.038,18	2.129,48	51.611,34	49.481,86	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	17.933,60	17.800,00	17.690,00	-110,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	244.225,93	224.300,00	261.140,24	36.840,24	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	65.110,41	30.065,49	37.426,89	7.361,40	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**	**374.308,12**	**274.294,97**	**367.868,47**	**93.573,50**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-1.226.985,98	-1.229.300,00	-1.211.179,22	18.120,78	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-869.060,88	-1.094.506,00	-1.075.998,38	18.507,62	0,00
14	- Abschreibungen	-44.889,78	0,00	-48.052,89	-48.052,89	0,00
15	- Transferaufwendungen	-2.150,38	-2.129,48	-2.129,48	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-137.275,68	-175.700,00	-164.612,18	11.087,82	-645,74
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-2.280.362,70**	**-2.501.635,48**	**-2.501.972,15**	**-336,67**	**-645,74**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-1.906.054,58**	**-2.227.340,51**	**-2.134.103,68**	**93.236,83**	**-645,74**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-4,80	0,00	-2,40	-2,40	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**-4,80**	**0,00**	**-2,40**	**-2,40**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-1.906.059,38**	**-2.227.340,51**	**-2.134.106,08**	**93.234,43**	**-645,74**
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)**	**-1.906.059,38**	**-2.227.340,51**	**-2.134.106,08**	**93.234,43**	**-645,74**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	50.500,00	52.900,00	52.900,00	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)**	**-1.855.559,38**	**-2.174.440,51**	**-2.081.206,08**	**93.234,43**	**-645,74**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	162.009,20	81.794,97	138.642,02	56.847,05	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-93.977,55	-39.029,48	-45.650,69	-6.621,21	0,00

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
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	-1.874,01	0,00	1.874,01	1.874,01	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	-54.331,43	-86.386,72	-65.153,50	21.233,22	-21.096,80
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**	**-56.205,44**	**-86.386,72**	**-63.279,49**	**23.107,23**	**-21.096,80**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**-56.205,44**	**-86.386,72**	**-63.279,49**	**23.107,23**	**-21.096,80**

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	HH-Rest 2021	ÜPL/APL 2021	fortgeschr. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2021	übertrag. Ermächtigung nach 2022
17.I.0001 111.52 - Erwerb von Software	0,00	-500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 - Auszahl. f. d. Erwerb v. immat. Verm.gegenstän.	0,00	-500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17.I.0002 111.52 - Erwerb von Ausstattung Stadtverwaltung	-56.205,44	-75.500,00	-26.886,83	16.000,11	-86.386,72	-63.279,49	-23.107,23	-21.096,80
26 - Auszahl. v. aktivierbaren Zuwend. f. Inv. Dritt	-1.874,01	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.	-54.331,43	-75.500,00	-26.886,83	16.000,11	-86.386,72	-65.153,50	-21.233,22	-21.096,80

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 111.53 - Interessenvertretung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
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	5.609,83	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**	**5.609,83**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-347.735,25	-326.000,00	-315.173,29	10.826,71	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-12.900,18	-26.800,00	-15.719,46	11.080,54	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	-3.522,52	-13.200,00	-3.051,11	10.148,89	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-364.157,95**	**-366.000,00**	**-333.943,86**	**32.056,14**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-358.548,12**	**-366.000,00**	**-333.943,86**	**32.056,14**	**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)**	**-358.548,12**	**-366.000,00**	**-333.943,86**	**32.056,14**	**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)**	**-358.548,12**	**-366.000,00**	**-333.943,86**	**32.056,14**	**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)**	**-358.548,12**	**-366.000,00**	**-333.943,86**	**32.056,14**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-30.373,33	1.086,23	-26.576,20	-27.662,43	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 111.53 - Interessenvertretung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
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 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	161,55	0,00	370,30	370,30	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	15,00	100,00	2,50	-97,50	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.861,07	417.103,63	311.143,63	-105.960,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	17.425,59	500,00	10.665,32	10.165,32	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**	**26.463,21**	**417.703,63**	**322.181,75**	**-95.521,88**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-408.631,35	-439.600,00	-429.375,28	10.224,72	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-46.275,78	-61.300,00	-56.501,39	4.798,61	-700,00
14	- Abschreibungen	-162,55	0,00	-370,30	-370,30	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	-202.503,63	-202.503,63	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-11.520,66	-222.900,00	-80.658,69	142.241,31	-8.600,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-466.590,34**	**-926.303,63**	**-769.409,29**	**156.894,34**	**-9.300,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-440.127,13**	**-508.600,00**	**-447.227,54**	**61.372,46**	**-9.300,00**
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)**	**-440.127,13**	**-508.600,00**	**-447.227,54**	**61.372,46**	**-9.300,00**
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)**	**-440.127,13**	**-508.600,00**	**-447.227,54**	**61.372,46**	**-9.300,00**
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)**	**-440.127,13**	**-508.600,00**	**-447.227,54**	**61.372,46**	**-9.300,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	17.195,64	0,00	10.032,30	10.032,30	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-9.736,74	-16.300,00	5.366,36	21.666,36	0,00

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
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	-1.252,52	-3.500,00	0,00	3.500,00	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**	**-1.252,52**	**-3.500,00**	**0,00**	**3.500,00**	**0,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**-1.252,52**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	HH-Rest 2021	ÜPL/APL 2021	fortgeschr. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2021	übertrag. Ermächtigung nach 2022
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	-1.252,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	-1.252,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.746,04	0,00	5.782,84	5.782,84	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	47.376,24	56.600,00	55.849,56	-750,44	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	31.350,00	36.100,00	43.357,67	7.257,67	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	215.349,01	139.657,62	305.637,46	165.979,84	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**	**295.821,29**	**233.357,62**	**410.627,53**	**177.269,91**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-1.172.585,02	-1.156.500,00	-1.113.063,33	43.436,67	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-273.118,98	-305.500,00	-244.904,33	60.595,67	0,00
14	- Abschreibungen	-31.827,18	-22.600,00	-52.063,33	-29.463,33	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-23.264,92	-36.000,00	-23.725,02	12.274,98	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-1.500.796,10**	**-1.520.600,00**	**-1.433.756,01**	**86.843,99**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-1.204.974,81**	**-1.287.242,38**	**-1.023.128,48**	**264.113,90**	**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)**	**-1.204.974,81**	**-1.287.242,38**	**-1.023.128,48**	**264.113,90**	**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)**	**-1.204.974,81**	**-1.287.242,38**	**-1.023.128,48**	**264.113,90**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	23.500,00	12.200,00	12.200,00	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)**	**-1.181.474,81**	**-1.275.042,38**	**-1.010.928,48**	**264.113,90**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	119.885,23	43.757,62	59.948,14	16.190,52	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-98.800,54	-74.700,00	-49.122,15	25.577,85	0,00

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
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	-62,50	0,00	62,50	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	-24.851,09	-851,58	-375,81	475,77	-401,58
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**	**-24.851,09**	**-914,08**	**-375,81**	**538,27**	**-401,58**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**-24.851,09**	**-914,08**	**-375,81**	**538,27**	**-401,58**

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	HH-Rest 2021	ÜPL/APL 2021	fortgeschr. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2021	übertrag. Ermächtigung nach 2022
30.I.0004 122.10 - Drucker Schiedsamt	0,00	0,00	0,00	-450,00	-450,00	-375,81	-74,19	0,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	0,00	0,00	0,00	-450,00	-450,00	-375,81	-74,19	0,00
30.I.0006 122.10 - Fritzbox inkl. Anschlüsse Schiedsstelle	0,00	0,00	0,00	-401,58	-401,58	0,00	-401,58	-401,58
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	0,00	0,00	0,00	-401,58	-401,58	0,00	-401,58	-401,58
32.I.0001 122.10 - Software Allg.Sicherheit+Ordnung	0,00	-2.000,00	0,00	1.937,50	-62,50	0,00	-62,50	0,00
27 - Auszahl. f. d. Erwerb v. immat. Verm.gegenstän.	0,00	-2.000,00	0,00	1.937,50	-62,50	0,00	-62,50	0,00
F5.I.0001 122.10 - Ausrüstungsgegenstände FB V	-24.851,09	-25.000,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	-24.851,09	-25.000,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 122.11 - spezielles Ordnungsrecht

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	461,80	0,00	61,80	61,80	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	47.692,90	85.613,00	32.296,95	-53.316,05	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.938,00	1.938,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	222.697,03	221.900,00	227.150,97	5.250,97	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	35.470,64	0,00	37.337,59	37.337,59	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**	**306.322,37**	**309.451,00**	**298.785,31**	**-10.665,69**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-669.495,60	-649.300,00	-672.956,27	-23.656,27	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-98.366,52	-295.799,89	-98.350,23	197.449,66	-192.302,28
14	- Abschreibungen	-4.016,30	-500,00	-629,30	-129,30	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.142,36	-12.000,00	-13.886,94	-1.886,94	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-776.020,78**	**-957.599,89**	**-785.822,74**	**171.777,15**	**-192.302,28**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-469.698,41**	**-648.148,89**	**-487.037,43**	**161.111,46**	**-192.302,28**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-6,70	0,00	-0,35	-0,35	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**-6,70**	**0,00**	**-0,35**	**-0,35**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-469.705,11**	**-648.148,89**	**-487.037,78**	**161.111,11**	**-192.302,28**
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)**	**-469.705,11**	**-648.148,89**	**-487.037,78**	**161.111,11**	**-192.302,28**
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)**	**-469.705,11**	**-648.148,89**	**-487.037,78**	**161.111,11**	**-192.302,28**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	2.332,44	0,00	1.399,39	1.399,39	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-34.394,47	-9.844,40	-28.291,17	-18.446,77	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 122.11 - spezielles Ordnungsrecht

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
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	-309,00	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**	**-309,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**-309,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	HH-Rest 2021	ÜPL/APL 2021	fortgeschr. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2021	übertrag. Ermächtigung nach 2022
31.I.0014 122.11 - Ausstattung	-309,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	-309,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 122.12 - Personenstandswesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
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	3.104,24	3.104,24	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	106.557,08	113.000,00	119.937,00	6.937,00	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	52.269,57	29.920,37	34.886,10	4.965,73	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**	**161.482,26**	**142.920,37**	**157.927,34**	**15.006,97**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-340.936,42	-382.400,00	-376.255,91	6.144,09	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-76.909,67	-88.600,00	-74.327,51	14.272,49	0,00
14	- Abschreibungen	-3.258,61	-300,00	-3.500,24	-3.200,24	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-17.899,70	-14.400,00	-20.270,28	-5.870,28	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-439.004,40**	**-485.700,00**	**-474.353,94**	**11.346,06**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-277.522,14**	**-342.779,63**	**-316.426,60**	**26.353,03**	**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)**	**-277.522,14**	**-342.779,63**	**-316.426,60**	**26.353,03**	**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)**	**-277.522,14**	**-342.779,63**	**-316.426,60**	**26.353,03**	**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)**	**-277.522,14**	**-342.779,63**	**-316.426,60**	**26.353,03**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	50.060,63	23.420,37	33.029,34	9.608,97	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-42.721,69	-27.200,00	-141,32	27.058,68	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 122.12 - Personenstandswesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
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	-3.600,00	-3.364,73	235,27	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**	**-3.600,00**	**-3.364,73**	**235,27**	**0,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**0,00**	**-3.600,00**	**-3.364,73**	**235,27**	**0,00**

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	HH-Rest 2021	ÜPL/APL 2021	fortgeschr. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2021	übertrag. Ermächtigung nach 2022
33.I.0001 122.12 - Ausstattung Personenstandswesen	0,00	0,00	0,00	-3.600,00	-3.600,00	-3.364,73	-235,27	0,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	0,00	0,00	0,00	-3.600,00	-3.600,00	-3.364,73	-235,27	0,00

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 122.13 - Meldeangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.277,09	47,80	2.646,36	2.598,56	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	354.259,18	602.500,00	539.544,40	-62.955,60	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	37.832,12	2.900,00	6.913,45	4.013,45	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**	**397.368,39**	**605.447,80**	**549.104,21**	**-56.343,59**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-711.580,47	-707.500,00	-669.783,28	37.716,72	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-113.853,46	-135.400,00	-127.809,16	7.590,84	-18.540,20
14	- Abschreibungen	-3.638,23	0,00	-2.784,62	-2.784,62	0,00
15	- Transferaufwendungen	-25.247,80	-26.047,80	-15.547,80	10.500,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-230.849,71	-444.900,00	-319.383,72	125.516,28	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-1.085.169,67**	**-1.313.847,80**	**-1.135.308,58**	**178.539,22**	**-18.540,20**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-687.801,28**	**-708.400,00**	**-586.204,37**	**122.195,63**	**-18.540,20**
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)**	**-687.801,28**	**-708.400,00**	**-586.204,37**	**122.195,63**	**-18.540,20**
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)**	**-687.801,28**	**-708.400,00**	**-586.204,37**	**122.195,63**	**-18.540,20**
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)**	**-687.801,28**	**-708.400,00**	**-586.204,37**	**122.195,63**	**-18.540,20**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	41.097,93	47,80	8.910,01	8.862,21	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-32.385,03	-20.647,80	-4.707,30	15.940,50	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 122.13 - Meldeangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
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	-1.487,50	-66.937,50	0,00	66.937,50	-66.937,50
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	-9.021,19	-392,70	-357,00	35,70	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**	**-10.508,69**	**-67.330,20**	**-357,00**	**66.973,20**	**-66.937,50**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**-10.508,69**	**-67.330,20**	**-357,00**	**66.973,20**	**-66.937,50**

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	HH-Rest 2021	ÜPL/APL 2021	fortgeschr. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2021	übertrag. Ermächtigung nach 2022
33.I.0004 122.13 - Software Meldewesen	-1.487,50	-60.000,00	0,00	-6.937,50	-66.937,50	0,00	-66.937,50	-66.937,50
27 - Auszahl. f. d. Erwerb v. immat. Verm.gegenstän.	-1.487,50	-60.000,00	0,00	-6.937,50	-66.937,50	0,00	-66.937,50	-66.937,50
33.I.0007 122.13 - Ausrüstungsgegenstände	-7.229,05	0,00	0,00	-392,70	-392,70	-357,00	-35,70	0,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	-7.229,05	0,00	0,00	-392,70	-392,70	-357,00	-35,70	0,00
33.I.0010 122.13 - Aufrufanlage Bürgerservice	-1.792,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	-1.792,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 122.14 - Ausländerangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.567,28	0,00	2.467,25	2.467,25	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	59.479,15	61.400,00	75.076,90	13.676,90	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	53.226,17	29.800,00	15.386,54	-14.413,46	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	45.867,87	0,00	23.998,89	23.998,89	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**	**161.140,47**	**91.200,00**	**116.929,58**	**25.729,58**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-739.127,72	-692.600,00	-687.140,57	5.459,43	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-63.362,60	-96.200,00	-82.441,70	13.758,30	0,00
14	- Abschreibungen	-3.178,29	-600,00	-3.033,44	-2.433,44	0,00
15	- Transferaufwendungen	-2.752,92	-5.000,00	-1.205,66	3.794,34	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-55.444,72	-68.200,00	-67.954,29	245,71	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-863.866,25**	**-862.600,00**	**-841.775,66**	**20.824,34**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-702.725,78**	**-771.400,00**	**-724.846,08**	**46.553,92**	**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	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)**	**-702.725,78**	**-771.400,00**	**-724.846,08**	**46.553,92**	**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)**	**-702.725,78**	**-771.400,00**	**-724.846,08**	**46.553,92**	**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)**	**-702.725,78**	**-771.400,00**	**-724.846,08**	**46.553,92**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	48.435,15	0,00	26.466,14	26.466,14	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-36.137,41	-27.000,00	-4.348,45	22.651,55	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 122.14 - Ausländerangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
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	-6.714,94	-5.207,19	-421,26	4.785,93	-4.722,33
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**	**-6.714,94**	**-5.207,19**	**-421,26**	**4.785,93**	**-4.722,33**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**-6.714,94**	**-5.207,19**	**-421,26**	**4.785,93**	**-4.722,33**

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	HH-Rest 2021	ÜPL/APL 2021	fortgeschr. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2021	übertrag. Ermächtigung nach 2022
33.I.0002 122.14 - Ausstattung Ausländerangelegenheiten	0,00	0,00	0,00	-2.252,88	-2.252,88	-198,73	-2.054,15	-2.054,15
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	0,00	0,00	0,00	-2.252,88	-2.252,88	-198,73	-2.054,15	-2.054,15
33.I.0009 122.14 - Aufrufanlage Ausländerangelegenheiten	-6.714,94	0,00	-2.954,31	0,00	-2.954,31	-222,53	-2.731,78	-2.668,18
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	-6.714,94	0,00	-2.954,31	0,00	-2.954,31	-222,53	-2.731,78	-2.668,18

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 122.15 - Gewerbewesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	932,81	300,00	641,37	341,37	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	37.958,00	51.400,00	39.731,93	-11.668,07	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	66.735,72	29.219,05	38.144,19	8.925,14	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**	**105.626,53**	**80.919,05**	**78.517,49**	**-2.401,56**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-395.945,09	-380.800,00	-314.710,63	66.089,37	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-24.768,41	-27.200,00	-26.108,81	1.091,19	0,00
14	- Abschreibungen	-4.052,15	-800,00	-4.715,64	-3.915,64	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.754,22	-6.700,00	-4.203,80	2.496,20	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-429.519,87**	**-415.500,00**	**-349.738,88**	**65.761,12**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-323.893,34**	**-334.580,95**	**-271.221,39**	**63.359,56**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	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)**	**-323.893,34**	**-334.580,95**	**-271.221,39**	**63.359,56**	**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)**	**-323.893,34**	**-334.580,95**	**-271.221,39**	**63.359,56**	**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)**	**-323.893,34**	**-334.580,95**	**-271.221,39**	**63.359,56**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	66.553,37	27.319,05	36.531,13	9.212,08	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-56.502,49	-38.200,00	-1.475,23	36.724,77	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 122.15 - Gewerbewesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
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	-2.300,00	0,00	2.300,00	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**	**-2.300,00**	**0,00**	**2.300,00**	**0,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**0,00**	**-2.300,00**	**0,00**	**2.300,00**	**0,00**

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	HH-Rest 2021	ÜPL/APL 2021	fortgeschr. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2021	übertrag. Ermächtigung nach 2022
32.I.0002 122.15 - Software Gewerbewesen	0,00	-2.300,00	0,00	0,00	-2.300,00	0,00	-2.300,00	0,00
27 - Auszahl. f. d. Erwerb v. immat. Verm.gegenstän.	0,00	-2.300,00	0,00	0,00	-2.300,00	0,00	-2.300,00	0,00

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 122.21 - Allgemeine Verkehrsangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.328,43	0,00	3.270,23	3.270,23	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	255.826,80	257.800,00	247.889,40	-9.910,60	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	40.168,79	100,00	20.356,39	20.256,39	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**	**299.324,02**	**258.000,00**	**271.516,02**	**13.516,02**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-355.719,17	-362.300,00	-328.474,38	33.825,62	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-18.216,59	-20.400,00	-17.917,18	2.482,82	0,00
14	- Abschreibungen	-5.717,83	-2.500,00	-8.308,10	-5.808,10	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-11.717,94	-32.500,00	-9.192,46	23.307,54	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-391.371,53**	**-417.700,00**	**-363.892,12**	**53.807,88**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-92.047,51**	**-159.700,00**	**-92.376,10**	**67.323,90**	**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)**	**-92.047,51**	**-159.700,00**	**-92.376,10**	**67.323,90**	**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)**	**-92.047,51**	**-159.700,00**	**-92.376,10**	**67.323,90**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	4.400,00	4.800,00	4.800,00	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)**	**-87.647,51**	**-154.900,00**	**-87.576,10**	**67.323,90**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	47.897,22	4.800,00	28.426,62	23.626,62	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-31.669,02	-24.500,00	-10.418,27	14.081,73	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 122.21 - Allgemeine Verkehrsangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
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	-11.566,80	0,00	11.566,80	-11.566,80
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**	**-11.566,80**	**0,00**	**11.566,80**	**-11.566,80**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**0,00**	**-11.566,80**	**0,00**	**11.566,80**	**-11.566,80**

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	HH-Rest 2021	ÜPL/APL 2021	fortgeschr. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2021	übertrag. Ermächtigung nach 2022
36.I.0010 122.21 - Ausstattung Verkehrsangelegenheiten	0,00	0,00	0,00	-11.566,80	-11.566,80	0,00	-11.566,80	-11.566,80
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	0,00	0,00	0,00	-11.566,80	-11.566,80	0,00	-11.566,80	-11.566,80

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 122.22 - Verkehrsüberwachung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	53.090,72	0,00	52.682,13	52.682,13	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.707,24	37.400,00	14.073,18	-23.326,82	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	183,96	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	24,32	0,00	12.239,69	12.239,69	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	1.379.421,38	2.236.335,20	1.223.628,21	-1.012.706,99	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**	**1.446.427,62**	**2.273.735,20**	**1.302.623,21**	**-971.111,99**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-1.125.532,54	-1.177.700,00	-1.087.365,45	90.334,55	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-144.780,73	-153.477,50	-130.556,01	22.921,49	0,00
14	- Abschreibungen	-122.568,15	-83.000,00	-108.013,22	-25.013,22	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-82.255,82	-132.895,13	-85.744,77	47.150,36	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-1.475.137,24**	**-1.547.072,63**	**-1.411.679,45**	**135.393,18**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-28.709,62**	**726.662,57**	**-109.056,24**	**-835.718,81**	**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)**	**-28.709,62**	**726.662,57**	**-109.056,24**	**-835.718,81**	**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)**	**-28.709,62**	**726.662,57**	**-109.056,24**	**-835.718,81**	**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)**	**-28.709,62**	**726.662,57**	**-109.056,24**	**-835.718,81**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	109.317,92	24.135,20	83.248,52	59.113,32	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-161.016,77	-123.495,13	-116.464,41	7.030,72	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 122.22 - Verkehrsüberwachung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
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	-1.874,25	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	-7.571,97	0,00	7.571,97	-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**	**-1.874,25**	**-7.571,97**	**0,00**	**7.571,97**	**-7.571,97**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**-1.874,25**	**-7.571,97**	**0,00**	**7.571,97**	**-7.571,97**

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	HH-Rest 2021	ÜPL/APL 2021	fortgeschr. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2021	übertrag. Ermächtigung nach 2022
36.I.0001 122.22 - Software Verkehrsüberwachung	-1.874,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 - Auszahl. f. d. Erwerb v. immat. Verm.gegenstän.	-1.874,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36.I.0004 122.22 - Ausstattung Verkehrsüberwachung	0,00	-1.400,00	-7.571,97	1.400,00	-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	-7.571,97	1.400,00	-7.571,97	0,00	-7.571,97	-7.571,97

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 122.23 - Zulassungswesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.384,47	0,00	2.633,48	2.633,48	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	20,00	20,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	746.402,20	788.300,00	749.121,54	-39.178,46	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.201,38	0,00	1.719,74	1.719,74	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	58.881,13	14.314,54	37.263,24	22.948,70	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**	**809.869,18**	**802.614,54**	**790.758,00**	**-11.856,54**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-612.184,25	-674.200,00	-683.104,01	-8.904,01	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-112.661,26	-134.600,00	-122.321,18	12.278,82	0,00
14	- Abschreibungen	-11.508,14	-8.600,00	-9.054,69	-454,69	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-74.467,41	-91.000,00	-80.759,64	10.240,36	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-810.821,06**	**-908.400,00**	**-895.239,52**	**13.160,48**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-951,88**	**-105.785,46**	**-104.481,52**	**1.303,94**	**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)**	**-951,88**	**-105.785,46**	**-104.481,52**	**1.303,94**	**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)**	**-951,88**	**-105.785,46**	**-104.481,52**	**1.303,94**	**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)**	**-951,88**	**-105.785,46**	**-104.481,52**	**1.303,94**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	55.271,31	7.914,54	33.648,94	25.734,40	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-36.508,34	-33.600,00	-7.847,63	25.752,37	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 122.23 - Zulassungswesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
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	-1.991,72	-5.094,61	-940,10	4.154,51	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	-1.516,61	-1.200,00	0,00	1.200,00	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**	**-3.508,33**	**-6.294,61**	**-940,10**	**5.354,51**	**0,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**-3.508,33**	**-6.294,61**	**-940,10**	**5.354,51**	**0,00**

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	HH-Rest 2021	ÜPL/APL 2021	fortgeschr. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2021	übertrag. Ermächtigung nach 2022
32.I.0004 122.23 - Software Zulassungswesen	-1.991,72	-500,00	-3.994,61	0,00	-4.494,61	-940,10	-3.554,51	0,00
27 - Auszahl. f. d. Erwerb v. immat. Verm.gegenstän.	-1.991,72	-500,00	-3.994,61	0,00	-4.494,61	-940,10	-3.554,51	0,00
32.I.0005 122.23 - Ausstattung Zulassungswesen	-1.516,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	-1.516,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32.I.0010 122.23 - Aufrufanlage Zulassungsbehörde	0,00	-1.800,00	0,00	0,00	-1.800,00	0,00	-1.800,00	0,00
27 - Auszahl. f. d. Erwerb v. immat. Verm.gegenstän.	0,00	-600,00	0,00	0,00	-600,00	0,00	-600,00	0,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	0,00	-1.200,00	0,00	0,00	-1.200,00	0,00	-1.200,00	0,00

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 122.24 - Führerscheinwesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.909,60	0,00	2.173,67	2.173,67	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	112.545,41	134.800,00	159.327,45	24.527,45	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	29.897,56	500,00	16.467,73	15.967,73	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**	**145.352,57**	**135.300,00**	**177.968,85**	**42.668,85**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-311.926,82	-310.000,00	-355.107,36	-45.107,36	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-39.845,01	-34.300,00	-38.099,00	-3.799,00	0,00
14	- Abschreibungen	-5.824,22	-2.000,00	-4.420,90	-2.420,90	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-24.874,20	-41.648,40	-41.166,18	482,22	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-382.470,25**	**-387.948,40**	**-438.793,44**	**-50.845,04**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-237.117,68**	**-252.648,40**	**-260.824,59**	**-8.176,19**	**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)**	**-237.117,68**	**-252.648,40**	**-260.824,59**	**-8.176,19**	**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)**	**-237.117,68**	**-252.648,40**	**-260.824,59**	**-8.176,19**	**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)**	**-237.117,68**	**-252.648,40**	**-260.824,59**	**-8.176,19**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	32.807,16	500,00	18.641,40	18.141,40	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-26.907,81	-18.400,00	-3.482,73	14.917,27	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 122.24 - Führerscheinwesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
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	-4.640,00	-3.596,25	-3.468,85	127,40	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	-906,26	-3.234,62	-3.234,62	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**	**-5.546,26**	**-6.830,87**	**-6.703,47**	**127,40**	**0,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**-5.546,26**	**-6.830,87**	**-6.703,47**	**127,40**	**0,00**

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	HH-Rest 2021	ÜPL/APL 2021	fortgeschr. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2021	übertrag. Ermächtigung nach 2022
32.I.0003 122.24 - Software Führerscheinwesen	-4.640,00	0,00	-1.365,00	-2.231,25	-3.596,25	-3.468,85	-127,40	0,00
27 - Auszahl. f. d. Erwerb v. immat. Verm.gegenstän.	-4.640,00	0,00	-1.365,00	-2.231,25	-3.596,25	-3.468,85	-127,40	0,00
32.I.0006 122.24 - Ausstattung Führerscheinwesen	-906,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	-906,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32.I.0009 122.24 - Aufrufanlage Fahrerlaubnisbehörde	0,00	0,00	-3.208,12	-26,50	-3.234,62	-3.234,62	0,00	0,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	0,00	0,00	-3.208,12	-26,50	-3.234,62	-3.234,62	0,00	0,00

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	612,05	0,00	1.790,06	1.790,06	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	34.382,63	35.500,00	20.502,78	-14.997,22	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	1.879,01	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	470,00	400,00	29,45	-370,55	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	74.807,47	6.000,00	33.165,21	27.165,21	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**	**112.151,16**	**41.900,00**	**55.487,50**	**13.587,50**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-424.054,33	-394.000,00	-380.901,85	13.098,15	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-161.182,73	-188.991,55	-139.991,62	48.999,93	0,00
14	- Abschreibungen	-43.383,69	-30.000,00	-27.796,42	2.203,58	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.713,20	-10.500,00	-8.481,00	2.019,00	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-636.333,95**	**-623.491,55**	**-557.170,89**	**66.320,66**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-524.182,79**	**-581.591,55**	**-501.683,39**	**79.908,16**	**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)**	**-524.182,79**	**-581.591,55**	**-501.683,39**	**79.908,16**	**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)**	**-524.182,79**	**-581.591,55**	**-501.683,39**	**79.908,16**	**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)**	**-524.182,79**	**-581.591,55**	**-501.683,39**	**79.908,16**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	70.218,52	0,00	32.676,77	32.676,77	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-81.527,19	-57.700,00	-22.481,96	35.218,04	0,00

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
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	-5.246,18	-551.658,27	-1.654,09	550.004,18	-550.000,00
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**	**-5.246,18**	**-552.015,27**	**-1.654,09**	**550.361,18**	**-550.357,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**-5.246,18**	**-552.015,27**	**-1.654,09**	**550.361,18**	**-550.357,00**

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	HH-Rest 2021	ÜPL/APL 2021	fortgeschr. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2021	übertrag. Ermächtigung nach 2022
39.I.0004 122.31 - Tierseuchenbekämpfung	-5.246,18	0,00	0,00	-550.000,00	-550.000,00	0,00	-550.000,00	-550.000,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	-5.246,18	0,00	0,00	-550.000,00	-550.000,00	0,00	-550.000,00	-550.000,00
39.I.0005 122.31 - Erwerb von Software	0,00	0,00	-357,00	0,00	-357,00	0,00	-357,00	-357,00
27 - Auszahl. f. d. Erwerb v. immat. Verm.gegenstän.	0,00	0,00	-357,00	0,00	-357,00	0,00	-357,00	-357,00
39.I.0006 122.31 - Erwerb von Arbeitsplatztechnik	0,00	0,00	-1.658,27	0,00	-1.658,27	-1.654,09	-4,18	0,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	0,00	0,00	-1.658,27	0,00	-1.658,27	-1.654,09	-4,18	0,00

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 126.01 - Brandschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	342.178,32	52.899,43	377.618,17	324.718,74	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	52.282,89	62.000,00	100.055,26	38.055,26	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	1.846,48	0,00	5.936,71	5.936,71	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	15.006,85	15.006,85	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	1.232.847,35	677.108,32	684.563,91	7.455,59	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**	**1.629.155,04**	**792.007,75**	**1.183.180,90**	**391.173,15**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-6.053.398,41	-6.662.700,00	-6.176.168,58	486.531,42	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-730.935,75	-856.857,20	-785.794,05	71.063,15	-3.359,02
14	- Abschreibungen	-398.792,35	-17.551,32	-428.264,68	-410.713,36	0,00
15	- Transferaufwendungen	-16.240,17	-13.693,58	-13.693,58	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-257.861,31	-226.328,17	-171.212,89	55.115,28	-6.306,49
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-7.457.227,99**	**-7.777.130,27**	**-7.575.133,78**	**201.996,49**	**-9.665,51**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-5.828.072,95**	**-6.985.122,52**	**-6.391.952,88**	**593.169,64**	**-9.665,51**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-486,37	0,00	-7,20	-7,20	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**-486,37**	**0,00**	**-7,20**	**-7,20**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-5.828.559,32**	**-6.985.122,52**	**-6.391.960,08**	**593.162,44**	**-9.665,51**
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)**	**-5.828.559,32**	**-6.985.122,52**	**-6.391.960,08**	**593.162,44**	**-9.665,51**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-285.763,97	-392.659,45	-392.659,45	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 + 28)**	**-6.114.323,29**	**-7.377.781,97**	**-6.784.619,53**	**593.162,44**	**-9.665,51**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	1.540.883,77	687.696,90	1.023.681,23	335.984,33	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-1.623.570,20	-1.134.498,87	-1.041.008,67	93.490,20	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 126.01 - Brandschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	226.042,21	11.042,21	-215.000,00	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	11.645,00	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**	**11.645,00**	**226.042,21**	**11.042,21**	**-215.000,00**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-18.916,54	-23.543,54	-14.780,14	8.763,40	-8.053,68
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	-1.478,02	-101.600,00	0,00	101.600,00	-101.600,00
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-7.342,54	-20.915,33	0,00	20.915,33	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	-191.021,94	-1.822.127,77	-1.140.280,16	681.847,61	-487.260,17
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**	**-218.759,04**	**-1.968.186,64**	**-1.155.060,30**	**813.126,34**	**-596.913,85**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**-207.114,04**	**-1.742.144,43**	**-1.144.018,09**	**598.126,34**	**-596.913,85**

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	HH-Rest 2021	ÜPL/APL 2021	fortgeschr. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2021	übertrag. Ermächtigung nach 2022
37.I.0001 126.01 - Mannschaftstransportwagen	-31.070,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	-31.070,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37.I.0008 126.01 - Ausstattung Brandschutz	-168.771,96	-173.900,00	-216.139,69	-22.224,37	-412.264,06	-319.868,86	-92.395,20	-91.892,43
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	11.042,21	11.042,21	11.042,21	0,00	0,00
26 - Auszahl. v. aktivierbaren Zuwend. f. Inv. Dritt	-1.478,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 - Auszahl. f. d. Erwerb v. immat. Verm.gegenstän.	-7.342,54	-5.000,00	-15.915,33	0,00	-20.915,33	0,00	-20.915,33	0,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	-159.951,40	-168.900,00	-200.224,36	-33.266,58	-402.390,94	-330.911,07	-71.479,87	-91.892,43
37.I.0030 126.01 - Löschwasserbrunnen - Entnahmestellen	-18.916,54	-10.000,00	-11.043,54	-2.500,00	-23.543,54	-14.780,14	-8.763,40	-8.053,68
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-18.916,54	-10.000,00	-11.043,54	-2.500,00	-23.543,54	-14.780,14	-8.763,40	-8.053,68
37.I.0038 126.01 - Löschfahrzeug (LF 10) Klein Kreutz	0,00	-175.000,00	0,00	0,00	-175.000,00	0,00	-175.000,00	-175.000,00
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	175.000,00	0,00	0,00	175.000,00	0,00	175.000,00	0,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	0,00	-350.000,00	0,00	0,00	-350.000,00	0,00	-350.000,00	-175.000,00
37.I.0049 126.01 - Carport Fontanestraße	0,00	-90.000,00	0,00	-11.600,00	-101.600,00	0,00	-101.600,00	-101.600,00
26 - Auszahl. v. aktivierbaren Zuwend. f. Inv. Dritt	0,00	-90.000,00	0,00	-11.600,00	-101.600,00	0,00	-101.600,00	-101.600,00
37.I.0050 126.01 - Hochleistungspumpensystem (HFS)	0,00	0,00	-1.029.736,83	0,00	-1.029.736,83	-809.369,09	-220.367,74	-220.367,74
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	0,00	0,00	-1.029.736,83	0,00	-1.029.736,83	-809.369,09	-220.367,74	-220.367,74
37.I.0051 126.01 - Feuerwache Kirchmöser	0,00	-60.000,00	0,00	60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	HH-Rest 2021	ÜPL/APL 2021	fortgeschr. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2021	übertrag. Ermächtigung nach 2022
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	0,00	40.000,00	0,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	0,00	-100.000,00	0,00	60.000,00	-40.000,00	0,00	-40.000,00	0,00

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 126.02 - Leitstelle

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	198.381,40	2.720,62	185.133,14	182.412,52	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	2.266.982,59	3.068.100,00	3.284.975,38	216.875,38	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	256.231,62	156.617,75	156.617,75	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**	**2.721.595,61**	**3.227.438,37**	**3.626.726,27**	**399.287,90**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-2.657.480,68	-3.278.838,00	-3.158.111,44	120.726,56	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-317.777,64	-524.342,66	-444.602,23	79.740,43	0,00
14	- Abschreibungen	-185.096,64	0,00	-188.636,62	-188.636,62	0,00
15	- Transferaufwendungen	-10.882,49	-2.720,62	-2.720,62	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-142.352,47	-221.032,34	-187.389,00	33.643,34	-75.545,38
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-3.313.589,92**	**-4.026.933,62**	**-3.981.459,91**	**45.473,71**	**-75.545,38**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-591.994,31**	**-799.495,25**	**-354.733,64**	**444.761,61**	**-75.545,38**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-6,00	0,00	-5,20	-5,20	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**-6,00**	**0,00**	**-5,20**	**-5,20**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-592.000,31**	**-799.495,25**	**-354.738,84**	**444.756,41**	**-75.545,38**
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)**	**-592.000,31**	**-799.495,25**	**-354.738,84**	**444.756,41**	**-75.545,38**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	752.588,08	1.047.665,23	1.047.665,23	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-92.900,00	-100.700,00	-100.700,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 + 28)**	**67.687,77**	**147.469,98**	**592.226,39**	**444.756,41**	**-75.545,38**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	1.206.261,77	1.207.003,60	1.388.301,82	181.298,22	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-518.695,88	-292.752,96	-340.614,82	-47.861,86	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 126.02 - Leitstelle

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	188.698,05	0,00	443.037,43	443.037,43	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**	**188.698,05**	**0,00**	**443.037,43**	**443.037,43**	**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	-648,64	-648,64	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-19.313,25	-17.189,28	-14.470,87	2.718,41	-1.047,21
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	-27.874,06	-1.226.280,01	-637.310,68	588.969,33	-589.381,49
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**	**-47.187,31**	**-1.244.117,93**	**-652.430,19**	**591.687,74**	**-590.428,70**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**141.510,74**	**-1.244.117,93**	**-209.392,76**	**1.034.725,17**	**-590.428,70**

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	HH-Rest 2021	ÜPL/APL 2021	fortgeschr. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2021	übertrag. Ermächtigung nach 2022
37.I.0010 126.02 - Ausstattung Leitstelle	141.510,74	-106.900,00	-1.164.880,75	27.662,82	-1.244.117,93	-209.392,76	-1.034.725,17	-590.428,70
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	188.698,05	0,00	0,00	0,00	0,00	443.037,43	-443.037,43	0,00
26 - Auszahl. v. aktivierbaren Zuwend. f. Inv. Dritt	0,00	0,00	-648,64	0,00	-648,64	-648,64	0,00	0,00
27 - Auszahl. f. d. Erwerb v. immat. Verm.gegenstän.	-19.313,25	-5.000,00	-12.189,28	0,00	-17.189,28	-14.470,87	-2.718,41	-1.047,21
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	-27.874,06	-101.900,00	-1.152.042,83	27.662,82	-1.226.280,01	-637.310,68	-588.969,33	-589.381,49

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 127.01 - Rettungsdienst

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	76.078,81	0,00	79.297,41	79.297,41	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.496.263,02	7.381.000,00	6.673.884,57	-707.115,43	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	39,64	0,00	39.709,72	39.709,72	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	241.756,62	124.919,52	148.605,93	23.686,41	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**	**5.814.138,09**	**7.505.919,52**	**6.941.497,63**	**-564.421,89**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-1.267.769,60	-1.328.600,00	-1.209.844,22	118.755,78	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.215.207,44	-1.227.471,85	-1.222.559,95	4.911,90	-1.589,27
14	- Abschreibungen	-139.009,16	-113.600,00	-139.220,03	-25.620,03	0,00
15	- Transferaufwendungen	-70.967,64	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.754.194,33	-5.282.428,15	-5.176.456,90	105.971,25	-31.832,50
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-7.447.148,17**	**-7.952.100,00**	**-7.748.081,10**	**204.018,90**	**-33.421,77**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-1.633.010,08**	**-446.180,48**	**-806.583,47**	**-360.402,99**	**-33.421,77**
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)**	**-1.633.010,08**	**-446.180,48**	**-806.583,47**	**-360.402,99**	**-33.421,77**
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)**	**-1.633.010,08**	**-446.180,48**	**-806.583,47**	**-360.402,99**	**-33.421,77**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-543.724,11	-737.505,78	-737.505,78	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 + 28)**	**-2.176.734,19**	**-1.183.686,26**	**-1.544.089,25**	**-360.402,99**	**-33.421,77**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	306.378,72	124.919,52	226.093,37	101.173,85	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-880.547,32	-1.074.527,53	-980.831,69	93.695,84	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 127.01 - Rettungsdienst

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	199,94	199,94	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**	**199,94**	**199,94**	**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	-19.252,00	-17.897,28	1.354,72	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	-48.479,01	-118.128,79	-79.673,50	38.455,29	-37.271,99
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**	**-48.479,01**	**-137.380,79**	**-97.570,78**	**39.810,01**	**-37.271,99**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**-48.479,01**	**-137.380,79**	**-97.370,84**	**40.009,95**	**-37.271,99**

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	HH-Rest 2021	ÜPL/APL 2021	fortgeschr. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2021	übertrag. Ermächtigung nach 2022
37.I.0012 127.01 - Ausstattung Luftrettung	-15.949,92	-13.900,00	-34.161,26	-5.358,91	-53.420,17	-33.323,61	-20.096,56	-19.358,71
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	199,94	-199,94	0,00
27 - Auszahl. f. d. Erwerb v. immat. Verm.gegenstän.	0,00	-400,00	0,00	0,00	-400,00	-1.463,70	1.063,70	0,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	-15.949,92	-13.500,00	-34.161,26	-5.358,91	-53.020,17	-32.059,85	-20.960,32	-19.358,71
37.I.0020 127.01 - Ausstattung Bodenrettung	-32.529,09	-56.600,00	-34.057,88	8.697,37	-81.960,51	-64.047,23	-17.913,28	-17.913,28
27 - Auszahl. f. d. Erwerb v. immat. Verm.gegenstän.	0,00	-4.700,00	-14.152,00	0,00	-18.852,00	-16.433,58	-2.418,42	0,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	-32.529,09	-51.900,00	-19.905,88	8.697,37	-63.108,51	-47.613,65	-15.494,86	-17.913,28
37.I.0052 127.01 - Automat. Externe Defibrillatoren (AED)	0,00	-4.500,00	0,00	2.499,89	-2.000,11	0,00	-2.000,11	0,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	0,00	-4.500,00	0,00	2.499,89	-2.000,11	0,00	-2.000,11	0,00

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	106.014,79	32.000,00	164.174,85	132.174,85	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	17.300,00	1.573,18	-15.726,82	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	19.182,69	0,00	10.485,02	10.485,02	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**	**125.197,48**	**49.300,00**	**176.233,05**	**126.933,05**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-102.137,18	-104.500,00	-107.299,97	-2.799,97	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-97.610,09	-117.510,00	-83.217,46	34.292,54	0,00
14	- Abschreibungen	-61.697,00	0,00	-110.364,41	-110.364,41	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-19.780,49	-66.739,16	-47.813,67	18.925,49	-46.576,60
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-281.224,76**	**-288.749,16**	**-348.695,51**	**-59.946,35**	**-46.576,60**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-156.027,28**	**-239.449,16**	**-172.462,46**	**66.986,70**	**-46.576,60**
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)**	**-156.027,28**	**-239.449,16**	**-172.462,46**	**66.986,70**	**-46.576,60**
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)**	**-156.027,28**	**-239.449,16**	**-172.462,46**	**66.986,70**	**-46.576,60**
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)**	**-156.027,28**	**-239.449,16**	**-172.462,46**	**66.986,70**	**-46.576,60**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	80.682,04	0,00	121.481,06	121.481,06	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-63.406,05	-20.990,00	-116.252,18	-95.262,18	0,00

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	292.410,11	63.000,00	102.736,04	39.736,04	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**	**292.410,11**	**63.000,00**	**102.736,04**	**39.736,04**	**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	-130.749,63	-7.236,83	0,00	7.236,83	-6.560,43
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	-200.797,10	-229.075,60	-138.063,37	91.012,23	-91.688,63
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**	**-331.546,73**	**-236.312,43**	**-138.063,37**	**98.249,06**	**-98.249,06**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**-39.136,62**	**-173.312,43**	**-35.327,33**	**137.985,10**	**-98.249,06**

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	HH-Rest 2021	ÜPL/APL 2021	fortgeschr. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2021	übertrag. Ermächtigung nach 2022
37.I.0019 128.01 - Betreuungskraftwagen	-22.537,54	0,00	-560,28	0,00	-560,28	-560,28	0,00	0,00
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	88.286,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	-110.823,75	0,00	-560,28	0,00	-560,28	-560,28	0,00	0,00
37.I.0022 128.01 - Ausstattung Zivil- und Katastrophenschutz	951,72	-15.200,00	-7.455,19	5.323,09	-17.332,10	-9.083,04	-8.249,06	-8.249,06
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	133.920,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 - Auszahl. f. d. Erwerb v. immat. Verm.gegenstän.	-130.749,63	-5.000,00	-6.036,83	3.800,00	-7.236,83	0,00	-7.236,83	-6.560,43
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	-2.219,35	-10.200,00	-1.418,36	1.523,09	-10.095,27	-9.083,04	-1.012,23	-1.688,63
37.I.0029 128.01 - Feldküche	0,00	-27.000,00	0,00	0,00	-27.000,00	0,00	-27.000,00	-90.000,00
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	63.000,00	0,00	0,00	63.000,00	0,00	63.000,00	0,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	0,00	-90.000,00	0,00	0,00	-90.000,00	0,00	-90.000,00	-90.000,00
37.I.0033 128.01 - Mannschaftstransportwagen BHP 25	-17.550,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	70.203,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	-87.754,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37.I.0041 128.01 - Krankentransportwagen (SEE SAN)	0,00	0,00	-128.420,05	0,00	-128.420,05	-25.684,01	-102.736,04	0,00
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	102.736,04	-102.736,04	0,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	0,00	0,00	-128.420,05	0,00	-128.420,05	-128.420,05	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 211.01 - Grundschulen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	247.459,05	165.736,87	301.084,05	135.347,18	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	13.285,89	14.100,00	11.360,21	-2.739,79	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	73.682,55	73.000,00	276.537,89	203.537,89	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	10.145,17	200,00	6.613,20	6.413,20	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	15,33	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**344.587,99**	**253.036,87**	**595.595,35**	**342.558,48**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-675.076,51	-717.900,00	-625.400,91	92.499,09	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.208.900,90	-4.849.000,00	-4.561.167,10	287.832,90	0,00
14	- Abschreibungen	-139.116,54	-200,00	-140.667,57	-140.467,57	0,00
15	- Transferaufwendungen	-100.418,82	-156.391,19	-156.391,19	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-75.331,81	-84.100,00	-88.289,06	-4.189,06	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-5.198.844,58**	**-5.807.591,19**	**-5.571.915,83**	**235.675,36**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-4.854.256,59**	**-5.554.554,32**	**-4.976.320,48**	**578.233,84**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-126,03	0,00	-11,00	-11,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**-126,03**	**0,00**	**-11,00**	**-11,00**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-4.854.382,62**	**-5.554.554,32**	**-4.976.331,48**	**578.222,84**	**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)**	**-4.854.382,62**	**-5.554.554,32**	**-4.976.331,48**	**578.222,84**	**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)**	**-4.854.382,62**	**-5.554.554,32**	**-4.976.331,48**	**578.222,84**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	247.721,91	165.736,87	305.989,69	140.252,82	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-245.914,84	-160.291,19	-380.522,07	-220.230,88	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 211.01 - Grundschulen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.140.863,45	1.567.400,00	968.697,71	-598.702,29	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**	**1.140.863,45**	**1.567.400,00**	**968.697,71**	**-598.702,29**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	-1.385.545,14	-2.954.583,74	-764.073,75	2.190.509,99	-2.190.509,98
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	-129.203,17	-643.934,01	-134.332,97	509.601,04	-549.484,19
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**	**-1.514.748,31**	**-3.598.517,75**	**-898.406,72**	**2.700.111,03**	**-2.739.994,17**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**-373.884,86**	**-2.031.117,75**	**70.290,99**	**2.101.408,74**	**-2.739.994,17**

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	HH-Rest 2021	ÜPL/APL 2021	fortgeschr. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2021	übertrag. Ermächtigung nach 2022
40.I.0001 211.01 - Ausstattungen Grundschulen	-57.977,01	-45.500,00	-9.187,18	21.493,81	-33.193,37	-53.751,79	20.558,42	-21.217,64
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.783,16	-1.783,16	0,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	-57.977,01	-45.500,00	-9.187,18	21.493,81	-33.193,37	-55.534,95	22.341,58	-21.217,64
40.I.0011 211.01 - investive Zuschüsse Grundschulen	0,00	0,00	0,00	-21.080,88	-21.080,88	-21.080,87	-0,01	0,00
26 - Auszahl. v. aktivierbaren Zuwend. f. Inv. Dritt	0,00	0,00	0,00	-21.080,88	-21.080,88	-21.080,87	-0,01	0,00
40.I.0013 211.01 - KInvFG - inv. Zusch.GLM GS Kl.Gartenstr	-108.810,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahl. v. aktivierbaren Zuwend. f. Inv. Dritt	-108.810,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40.I.0014 211.01 - Bauten Grundschulen	-2.113,66	0,00	-27.478,71	-2.165,14	-29.643,85	-27.478,71	-2.165,14	0,00
26 - Auszahl. v. aktivierbaren Zuwend. f. Inv. Dritt	0,00	0,00	-27.478,71	0,00	-27.478,71	-27.478,71	0,00	0,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	-2.113,66	0,00	0,00	-2.165,14	-2.165,14	0,00	-2.165,14	0,00
40.I.0017 211.01-KInvFG2 inv. Zusch.GLM GS Kl.Gartenstr.	185.228,61	0,00	-287.932,30	0,00	-287.932,30	-152.013,97	-135.918,33	-33.214,64
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	337.348,72	0,00	0,00	0,00	0,00	102.703,69	-102.703,69	0,00
26 - Auszahl. v. aktivierbaren Zuwend. f. Inv. Dritt	-152.120,11	0,00	-222.959,54	0,00	-222.959,54	-189.744,90	-33.214,64	-33.214,64
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	0,00	0,00	-64.972,76	0,00	-64.972,76	-64.972,76	0,00	0,00
40.I.0018 211.01-KInvFG2 inv. Zusch.GLM GS Th.-Fontane	0,00	0,00	-109.801,64	-523.425,66	-633.227,30	0,00	-633.227,30	-633.227,30
26 - Auszahl. v. aktivierbaren Zuwend. f. Inv. Dritt	0,00	0,00	-109.801,64	-523.425,66	-633.227,30	0,00	-633.227,30	-633.227,30
40.I.0019 211.01-KInvFG2 inv. Zusch. GLM GS K.-Sprengel	0,00	0,00	-343.264,94	-9.035,06	-352.300,00	-12.290,24	-340.009,76	-824.365,16

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	HH-Rest 2021	ÜPL/APL 2021	fortgeschr. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2021	übertrag. Ermächtigung nach 2022
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	700.000,00	0,00	0,00	700.000,00	215.644,60	484.355,40	0,00
26 - Auszahl. v. aktivierbaren Zuwend. f. Inv. Dritt	0,00	-700.000,00	-343.264,94	-9.035,06	-1.052.300,00	-227.934,84	-824.365,16	-824.365,16
40.I.0023 211.01-KInvFG2 inv. Zusch. GLM Schulhof HoffmannGS	-336.209,19	0,00	0,00	0,00	0,00	100.473,75	-100.473,75	0,00
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	10.332,69	0,00	0,00	0,00	0,00	100.473,75	-100.473,75	0,00
26 - Auszahl. v. aktivierbaren Zuwend. f. Inv. Dritt	-302.111,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	-44.430,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40.I.0024 211.01-KInvFG2 inv. Zusch. GLM Sonnens. HoffmannGS	-27.604,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	4.629,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahl. v. aktivierbaren Zuwend. f. Inv. Dritt	-32.233,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40.I.0025 211.01-KInvFG2 inv. Zusch. GLM GS G.-Grimm	-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	-97.421,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40.I.0031 211.01-KInvFG2 inv. Zusch. Träger WIR Grundschule	0,00	0,00	-41.479,27	0,00	-41.479,27	0,00	-41.479,27	0,00
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	66.186,73	0,00	0,00	0,00	0,00	41.479,27	-41.479,27	0,00
26 - Auszahl. v. aktivierbaren Zuwend. f. Inv. Dritt	-66.186,73	0,00	-41.479,27	0,00	-41.479,27	-41.479,27	0,00	0,00
40.I.0037 211.01 - DigiPakt Ausstattung Grundschulen	0,00	-53.600,00	0,00	0,00	-53.600,00	-7.733,45	-45.866,55	-528.266,55
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	482.400,00	0,00	0,00	482.400,00	0,00	482.400,00	0,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	0,00	-536.000,00	0,00	0,00	-536.000,00	-7.733,45	-528.266,55	-528.266,55
40.I.0042 211.01 - DigiPakt inv. Zuschuss GLM Grundschulen	0,00	-13.800,00	0,00	0,00	-13.800,00	0,00	-13.800,00	-138.000,00
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	124.200,00	0,00	0,00	124.200,00	0,00	124.200,00	0,00
26 - Auszahl. v. aktivierbaren Zuwend. f. Inv. Dritt	0,00	-138.000,00	0,00	0,00	-138.000,00	0,00	-138.000,00	-138.000,00
F1.I.0001 211.01 - Ausstg SpH/SpPl GS ab 2024 F8.I.0001	-2.166,75	-2.000,00	-137,65	0,00	-2.137,65	-626,72	-1.510,93	0,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	-2.166,75	-2.000,00	-137,65	0,00	-2.137,65	-626,72	-1.510,93	0,00
F1.I.0016 211.01-KInvFG2 inv. Zusch. GLM SpA Kl. Gartenstr	109.652,91	0,00	-137.012,54	0,00	-137.012,54	-76.150,03	-60.862,51	-33.502,88
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	408.468,83	0,00	0,00	0,00	0,00	27.359,63	-27.359,63	0,00
26 - Auszahl. v. aktivierbaren Zuwend. f. Inv. Dritt	-279.250,17	0,00	-136.158,42	0,00	-136.158,42	-102.655,54	-33.502,88	-33.502,88
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	-19.565,75	0,00	-854,12	0,00	-854,12	-854,12	0,00	0,00
F1.I.0018 211.01-KInvFG2 inv. Zusch. GLM SpP Krugparkschule	50.636,69	0,00	-87.727,61	0,00	-87.727,61	-83.780,80	-3.946,81	0,00
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	249.400,10	0,00	0,00	0,00	0,00	3.946,81	-3.946,81	0,00
26 - Auszahl. v. aktivierbaren Zuwend. f. Inv. Dritt	-195.813,59	0,00	-83.116,64	0,00	-83.116,64	-83.116,64	0,00	0,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	-2.949,82	0,00	-4.610,97	0,00	-4.610,97	-4.610,97	0,00	0,00
F1.I.0022 211.01-KInvFG2 inv. Zusch. GLM SpH Hoffmann-Schule	-87.100,94	0,00	-70.582,98	0,00	-70.582,98	-70.582,98	0,00	0,00
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	64.496,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahl. v. aktivierbaren Zuwend. f. Inv. Dritt	-151.597,78	0,00	-70.582,98	0,00	-70.582,98	-70.582,98	0,00	0,00

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	HH-Rest 2021	ÜPL/APL 2021	fortgeschr. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2021	übertrag. Ermächtigung nach 2022
F1.I.0031 211.01 - IPS Sporthalle Beethovenstraße	0,00	-29.100,00	0,00	-238.300,00	-267.400,00	475.306,80	-742.706,80	-528.200,00
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	260.800,00	0,00	0,00	260.800,00	475.306,80	-214.506,80	0,00
26 - Auszahl. v. aktivierbaren Zuwend. f. Inv. Dritt	0,00	-289.900,00	0,00	-238.300,00	-528.200,00	0,00	-528.200,00	-528.200,00

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 216.01 - Oberschulen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	207.626,01	158.694,33	211.172,50	52.478,17	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	2.008,67	300,00	795,31	495,31	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	535.821,69	568.300,00	635.356,81	67.056,81	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	5.144,39	0,00	3.604,22	3.604,22	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**	**750.600,76**	**727.294,33**	**850.928,84**	**123.634,51**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-286.765,63	-294.600,00	-343.323,79	-48.723,79	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.853.629,68	-2.497.842,03	-2.096.289,07	401.552,96	-36.747,20
14	- Abschreibungen	-50.020,14	-200,00	-53.291,22	-53.091,22	0,00
15	- Transferaufwendungen	-157.535,71	-158.723,37	-158.723,37	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-121.930,88	-134.500,00	-181.848,46	-47.348,46	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-2.469.882,04**	**-3.085.865,40**	**-2.833.475,91**	**252.389,49**	**-36.747,20**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-1.719.281,28**	**-2.358.571,07**	**-1.982.547,07**	**376.024,00**	**-36.747,20**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-56,00	0,00	-67,57	-67,57	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**-56,00**	**0,00**	**-67,57**	**-67,57**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-1.719.337,28**	**-2.358.571,07**	**-1.982.614,64**	**375.956,43**	**-36.747,20**
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)**	**-1.719.337,28**	**-2.358.571,07**	**-1.982.614,64**	**375.956,43**	**-36.747,20**
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)**	**-1.719.337,28**	**-2.358.571,07**	**-1.982.614,64**	**375.956,43**	**-36.747,20**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	212.720,22	158.694,33	214.112,67	55.418,34	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-294.188,90	-21.460,09	-185.469,55	-164.009,46	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 216.01 - Oberschulen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	567,94	234.000,00	39.136,86	-194.863,14	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**	**567,94**	**234.000,00**	**39.136,86**	**-194.863,14**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	-91.814,66	-72.025,43	-34.025,43	38.000,00	-38.000,00
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	-59.776,66	-273.855,30	-54.699,64	219.155,66	-246.300,00
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**	**-151.591,32**	**-345.880,73**	**-88.725,07**	**257.155,66**	**-284.300,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**-151.023,38**	**-111.880,73**	**-49.588,21**	**62.292,52**	**-284.300,00**

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	HH-Rest 2021	ÜPL/APL 2021	fortgeschr. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2021	übertrag. Ermächtigung nach 2022
40.I.0002 216.01 - Ausstattungen Oberschulen	-60.107,61	-46.600,00	-3.262,44	2.165,14	-47.697,30	-51.095,08	3.397,78	-24.300,00
26 - Auszahl. v. aktivierbaren Zuwend. f. Inv. Dritt	-330,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	-59.776,66	-46.600,00	-3.262,44	2.165,14	-47.697,30	-51.095,08	3.397,78	-24.300,00
40.I.0027 216.01-KInvFG2 inv. Zusch. GLM O.-Tschirch OS	0,00	0,00	-34.025,43	0,00	-34.025,43	0,00	-34.025,43	0,00
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34.025,43	-34.025,43	0,00
26 - Auszahl. v. aktivierbaren Zuwend. f. Inv. Dritt	0,00	0,00	-34.025,43	0,00	-34.025,43	-34.025,43	0,00	0,00
40.I.0028 216.01-KInvFG2 inv. Zusch. GLM Nicolaischule	-90.915,77	0,00	0,00	0,00	0,00	5.111,43	-5.111,43	0,00
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	567,94	0,00	0,00	0,00	0,00	5.111,43	-5.111,43	0,00
26 - Auszahl. v. aktivierbaren Zuwend. f. Inv. Dritt	-91.483,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40.I.0038 216.01 - DigiPakt Ausstattung Oberschulen	0,00	-22.200,00	0,00	0,00	-22.200,00	0,00	-22.200,00	-222.000,00
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	199.800,00	0,00	0,00	199.800,00	0,00	199.800,00	0,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	0,00	-222.000,00	0,00	0,00	-222.000,00	0,00	-222.000,00	-222.000,00
40.I.0043 216.01 - DigiPakt inv. Zuschuss GLM Oberschulen	0,00	-3.800,00	0,00	0,00	-3.800,00	0,00	-3.800,00	-38.000,00
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	34.200,00	0,00	0,00	34.200,00	0,00	34.200,00	0,00
26 - Auszahl. v. aktivierbaren Zuwend. f. Inv. Dritt	0,00	-38.000,00	0,00	0,00	-38.000,00	0,00	-38.000,00	-38.000,00
F1.I.0002 216.01 - Ausstg SpH/SpPl OS ab 2024 F8.I.0002	0,00	-2.000,00	0,00	-2.158,00	-4.158,00	-3.604,56	-553,44	0,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	0,00	-2.000,00	0,00	-2.158,00	-4.158,00	-3.604,56	-553,44	0,00

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 217.01 - Gymnasien

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	42.631,03	5.580,92	38.105,56	32.524,64	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	2.097,73	2.000,00	1.495,01	-504,99	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	635.846,00	637.200,00	750.090,47	112.890,47	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	5.023,75	0,00	3.519,66	3.519,66	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**	**685.598,51**	**644.780,92**	**793.210,70**	**148.429,78**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-228.965,39	-217.100,00	-255.907,88	-38.807,88	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.083.452,15	-1.151.500,00	-1.130.454,52	21.045,48	0,00
14	- Abschreibungen	-36.170,37	0,00	-32.598,90	-32.598,90	0,00
15	- Transferaufwendungen	-5.346,58	-5.534,27	-5.534,27	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-9.191,99	-17.900,00	-22.529,94	-4.629,94	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-1.363.126,48**	**-1.392.034,27**	**-1.447.025,51**	**-54.991,24**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-677.527,97**	**-747.253,35**	**-653.814,81**	**93.438,54**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-32,00	0,00	-4,17	-4,17	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**-32,00**	**0,00**	**-4,17**	**-4,17**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-677.559,97**	**-747.253,35**	**-653.818,98**	**93.434,37**	**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)**	**-677.559,97**	**-747.253,35**	**-653.818,98**	**93.434,37**	**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)**	**-677.559,97**	**-747.253,35**	**-653.818,98**	**93.434,37**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	47.654,78	5.580,92	41.056,04	35.475,12	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-44.046,49	-8.334,27	-37.065,68	-28.731,41	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 217.01 - Gymnasien

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	79.057,55	2.205.300,00	482.603,46	-1.722.696,54	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**	**79.057,55**	**2.205.300,00**	**482.603,46**	**-1.722.696,54**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	-79.057,55	-2.012.212,81	-572.610,72	1.439.602,09	-1.438.112,71
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	-35.981,20	-317.340,88	-28.136,89	289.203,99	-244.800,00
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**	**-115.038,75**	**-2.329.553,69**	**-600.747,61**	**1.728.806,08**	**-1.682.912,71**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**-35.981,20**	**-124.253,69**	**-118.144,15**	**6.109,54**	**-1.682.912,71**

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	HH-Rest 2021	ÜPL/APL 2021	fortgeschr. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2021	übertrag. Ermächtigung nach 2022
40.I.0003 217.01 - Ausstattung Gymnasien	-35.344,61	-26.600,00	-60.900,88	-10.000,00	-97.500,88	-26.297,11	-71.203,77	-27.800,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	-35.344,61	-26.600,00	-60.900,88	-10.000,00	-97.500,88	-26.297,11	-71.203,77	-27.800,00
40.I.0008 217.01 - investive Zuschüsse Gymnasien	0,00	-30.000,00	0,00	10.000,00	-20.000,00	-11.096,30	-8.903,70	-7.417,32
26 - Auszahl. v. aktivierbaren Zuwend. f. Inv. Dritt	0,00	-30.000,00	0,00	10.000,00	-20.000,00	-11.096,30	-8.903,70	-7.417,32
40.I.0020 217.01-KInvFG2 inv. Zusch. GLM B.-Brecht-Gymnasium	0,00	0,00	0,00	-133.900,00	-133.900,00	-2.121,02	-131.778,98	-714.286,30
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	722.300,00	0,00	0,00	722.300,00	139.792,68	582.507,32	0,00
26 - Auszahl. v. aktivierbaren Zuwend. f. Inv. Dritt	0,00	-722.300,00	0,00	-133.900,00	-856.200,00	-141.913,70	-714.286,30	-714.286,30
40.I.0021 217.01-KInvFG2 inv. Zusch. GLM v.-Saldern-Gymn.	0,00	0,00	0,00	716.228,54	716.228,54	-33.503,97	749.732,51	-28.067,49
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	777.800,00	0,00	0,00	777.800,00	0,00	777.800,00	0,00
26 - Auszahl. v. aktivierbaren Zuwend. f. Inv. Dritt	0,00	-777.800,00	0,00	716.228,54	-61.571,46	-33.503,97	-28.067,49	-28.067,49
40.I.0030 217.01-KInvFG2 inv. Zusch. Träger Ev. Gymnasium	0,00	0,00	-470.942,45	0,00	-470.942,45	0,00	-470.942,45	-534.539,45
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	79.057,55	63.600,00	0,00	0,00	63.600,00	0,00	63.600,00	0,00
26 - Auszahl. v. aktivierbaren Zuwend. f. Inv. Dritt	-79.057,55	-63.600,00	-470.942,45	0,00	-534.542,45	0,00	-534.542,45	-534.539,45
40.I.0034 217.01-KInvFG2 inv. Zuschuss GLM Südfassade Brecht	0,00	0,00	-33.400,00	-49.798,90	-83.198,90	-43.285,97	-39.912,93	-49.802,15
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	352.700,00	0,00	0,00	352.700,00	342.810,78	9.889,22	0,00
26 - Auszahl. v. aktivierbaren Zuwend. f. Inv. Dritt	0,00	-352.700,00	-33.400,00	-49.798,90	-435.898,90	-386.096,75	-49.802,15	-49.802,15
40.I.0039 217.01 - DigiPakt Ausstattung Gymnasien	0,00	-21.700,00	0,00	0,00	-21.700,00	0,00	-21.700,00	-217.000,00

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	HH-Rest 2021	ÜPL/APL 2021	fortgeschr. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2021	übertrag. Ermächtigung nach 2022
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	195.300,00	0,00	0,00	195.300,00	0,00	195.300,00	0,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	0,00	-217.000,00	0,00	0,00	-217.000,00	0,00	-217.000,00	-217.000,00
40.I.0044 217.01 - DigiPakt inv. Zuschuss GLM Gymnasien	0,00	-10.400,00	0,00	0,00	-10.400,00	0,00	-10.400,00	-104.000,00
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	93.600,00	0,00	0,00	93.600,00	0,00	93.600,00	0,00
26 - Auszahl. v. aktivierbaren Zuwend. f. Inv. Dritt	0,00	-104.000,00	0,00	0,00	-104.000,00	0,00	-104.000,00	-104.000,00
F1.I.0003 217.01 - Ausstg SpH/SpPl Gym ab 2024 F8.I.0003	-636,59	-2.000,00	-840,00	0,00	-2.840,00	-1.839,78	-1.000,22	0,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	-636,59	-2.000,00	-840,00	0,00	-2.840,00	-1.839,78	-1.000,22	0,00

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 221.01 - Förderschulen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24.430,44	36,09	19.320,93	19.284,84	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	3.109,05	5.100,00	0,00	-5.100,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	418.599,50	420.900,00	407.967,63	-12.932,37	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	4.624,58	0,00	2.844,36	2.844,36	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**	**450.763,57**	**426.036,09**	**430.132,92**	**4.096,83**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-356.850,06	-362.200,00	-298.914,69	63.285,31	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.245.915,73	-1.771.900,00	-1.419.271,09	352.628,91	0,00
14	- Abschreibungen	-27.382,24	-200,00	-24.304,16	-24.104,16	0,00
15	- Transferaufwendungen	-36,08	-36,09	-36,09	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-53.176,15	-50.700,00	-41.338,36	9.361,64	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-1.683.360,26**	**-2.185.036,09**	**-1.783.864,39**	**401.171,70**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-1.232.596,69**	**-1.759.000,00**	**-1.353.731,47**	**405.268,53**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-114,83	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**-114,83**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-1.232.711,52**	**-1.759.000,00**	**-1.353.731,47**	**405.268,53**	**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)**	**-1.232.711,52**	**-1.759.000,00**	**-1.353.731,47**	**405.268,53**	**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)**	**-1.232.711,52**	**-1.759.000,00**	**-1.353.731,47**	**405.268,53**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	28.634,90	36,09	21.880,71	21.844,62	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-45.624,55	-2.636,09	-6.537,96	-3.901,87	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 221.01 - Förderschulen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	202.700,00	262.310,07	59.610,07	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**	**202.700,00**	**262.310,07**	**59.610,07**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	-1.019,34	-455.943,06	-269.550,64	186.392,42	-186.392,42
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	-11.723,43	-123.939,56	-14.476,53	109.463,03	-91.089,80
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**	**-12.742,77**	**-579.882,62**	**-284.027,17**	**295.855,45**	**-277.482,22**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**-12.742,77**	**-377.182,62**	**-21.717,10**	**355.465,52**	**-277.482,22**

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	HH-Rest 2021	ÜPL/APL 2021	fortgeschr. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2021	übertrag. Ermächtigung nach 2022
40.I.0004 221.01 - Ausstattungen Förderschulen	-12.742,77	-26.600,00	-24.339,56	0,00	-50.939,56	-14.476,53	-36.463,03	-18.089,80
26 - Auszahl. v. aktivierbaren Zuwend. f. Inv. Dritt	-1.019,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	-11.723,43	-26.600,00	-24.339,56	0,00	-50.939,56	-14.476,53	-36.463,03	-18.089,80
40.I.0026 221.01-KInvFG2 inv. Zusch. GLM J.-H.-Pestalozzi FS	0,00	0,00	-200.943,06	0,00	-200.943,06	-367,17	-200.575,89	-60.909,45
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	139.666,44	-139.666,44	0,00
26 - Auszahl. v. aktivierbaren Zuwend. f. Inv. Dritt	0,00	0,00	-200.943,06	0,00	-200.943,06	-140.033,61	-60.909,45	-60.909,45
40.I.0029 221.01-KInvFG2 inv. Zusch. GLM Havelschule	0,00	0,00	-114.431,08	-68,92	-114.500,00	-6.873,40	-107.626,60	-90.482,97
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	105.500,00	0,00	0,00	105.500,00	122.643,63	-17.143,63	0,00
26 - Auszahl. v. aktivierbaren Zuwend. f. Inv. Dritt	0,00	-105.500,00	-114.431,08	-68,92	-220.000,00	-129.517,03	-90.482,97	-90.482,97
40.I.0040 221.01 - DigiPakt Ausstattung Förderschulen	0,00	-7.300,00	0,00	0,00	-7.300,00	0,00	-7.300,00	-73.000,00
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	65.700,00	0,00	0,00	65.700,00	0,00	65.700,00	0,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	0,00	-73.000,00	0,00	0,00	-73.000,00	0,00	-73.000,00	-73.000,00
40.I.0045 221.01 - DigiPakt inv. Zuschuss GLM Förderschulen	0,00	-3.500,00	0,00	0,00	-3.500,00	0,00	-3.500,00	-35.000,00
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	31.500,00	0,00	0,00	31.500,00	0,00	31.500,00	0,00
26 - Auszahl. v. aktivierbaren Zuwend. f. Inv. Dritt	0,00	-35.000,00	0,00	0,00	-35.000,00	0,00	-35.000,00	-35.000,00

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 231.01 - Oberstufenzentren

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	100.006,13	9.917,73	39.283,85	29.366,12	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.062,85	1.500,00	3.033,42	1.533,42	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	1.282,88	1.700,00	2.154,52	454,52	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	864.759,31	903.700,00	934.792,75	31.092,75	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	8.508,13	0,00	5.348,33	5.348,33	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**	**982.619,30**	**916.817,73**	**984.612,87**	**67.795,14**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-301.939,76	-326.500,00	-240.256,13	86.243,87	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.088.882,03	-1.198.100,00	-1.100.452,14	97.647,86	0,00
14	- Abschreibungen	-35.981,21	0,00	-30.347,17	-30.347,17	0,00
15	- Transferaufwendungen	-59.412,69	-8.606,89	-8.508,31	98,58	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-249.630,03	-427.457,97	-316.239,43	111.218,54	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-1.735.845,72**	**-1.960.664,86**	**-1.695.803,18**	**264.861,68**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-753.226,42**	**-1.043.847,13**	**-711.190,31**	**332.656,82**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-32,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**-32,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-753.258,42**	**-1.043.847,13**	**-711.190,31**	**332.656,82**	**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)**	**-753.258,42**	**-1.043.847,13**	**-711.190,31**	**332.656,82**	**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)**	**-753.258,42**	**-1.043.847,13**	**-711.190,31**	**332.656,82**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	50.639,29	6.517,73	41.091,72	34.573,99	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-53.846,91	-99.929,87	4.800,12	104.729,99	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 231.01 - Oberstufenzentren

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	118.761,28	366.300,00	36.113,64	-330.186,36	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	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**	**118.761,28**	**366.300,00**	**36.113,64**	**-330.186,36**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	-81.991,68	-204.883,24	-72.883,24	132.000,00	-132.000,00
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	-35.879,44	-339.183,12	-6.506,15	332.676,97	-311.418,83
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**	**-117.871,12**	**-544.066,36**	**-79.389,39**	**464.676,97**	**-443.418,83**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**890,16**	**-177.766,36**	**-43.275,75**	**134.490,61**	**-443.418,83**

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	HH-Rest 2021	ÜPL/APL 2021	fortgeschr. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2021	übertrag. Ermächtigung nach 2022
40.I.0005 231.01 - Ausstattungen Oberstufenzentren	-34.876,51	-40.300,00	-23.883,12	0,00	-64.183,12	-6.506,15	-57.676,97	-36.418,83
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	-34.876,51	-40.300,00	-23.883,12	0,00	-64.183,12	-6.506,15	-57.676,97	-36.418,83
40.I.0022 231.01-KInvFG2 inv. Zusch. GLM OSZ A.-Flakowski	36.769,60	0,00	-72.883,24	0,00	-72.883,24	-36.769,60	-36.113,64	0,00
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	118.761,28	0,00	0,00	0,00	0,00	36.113,64	-36.113,64	0,00
26 - Auszahl. v. aktivierbaren Zuwend. f. Inv. Dritt	-81.991,68	0,00	-72.883,24	0,00	-72.883,24	-72.883,24	0,00	0,00
40.I.0041 231.01 - DigiPakt Ausstattung Oberstufenzentren	0,00	-27.500,00	0,00	0,00	-27.500,00	0,00	-27.500,00	-275.000,00
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	247.500,00	0,00	0,00	247.500,00	0,00	247.500,00	0,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	0,00	-275.000,00	0,00	0,00	-275.000,00	0,00	-275.000,00	-275.000,00
40.I.0046 231.01 - DigiPakt inv. Zuschuss GLM OSZ	0,00	-13.200,00	0,00	0,00	-13.200,00	0,00	-13.200,00	-132.000,00
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	118.800,00	0,00	0,00	118.800,00	0,00	118.800,00	0,00
26 - Auszahl. v. aktivierbaren Zuwend. f. Inv. Dritt	0,00	-132.000,00	0,00	0,00	-132.000,00	0,00	-132.000,00	-132.000,00
F1.I.0005 231.01 - Ausstg SpH/SpPl OSZ ab 2024 F8.I.0005	-1.002,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	-1.002,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 241.01 - Schülerbeförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	82,59	82,59	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	441,66	0,00	12.944,94	12.944,94	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	2.852,54	0,00	1.518,44	1.518,44	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**	**3.294,20**	**0,00**	**14.545,97**	**14.545,97**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-90.367,57	-91.300,00	-86.730,91	4.569,09	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.524,88	-6.800,00	-6.813,72	-13,72	0,00
14	- Abschreibungen	0,00	0,00	-82,59	-82,59	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-840.994,76	-1.034.400,00	-921.235,84	113.164,16	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-937.887,21**	**-1.132.500,00**	**-1.014.863,06**	**117.636,94**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-934.593,01**	**-1.132.500,00**	**-1.000.317,09**	**132.182,91**	**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)**	**-934.593,01**	**-1.132.500,00**	**-1.000.317,09**	**132.182,91**	**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)**	**-934.593,01**	**-1.132.500,00**	**-1.000.317,09**	**132.182,91**	**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)**	**-934.593,01**	**-1.132.500,00**	**-1.000.317,09**	**132.182,91**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	2.852,54	0,00	1.601,03	1.601,03	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-1.629,57	-76.691,30	-75.531,06	1.160,24	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 241.01 - Schülerbeförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
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	-412,93	-412,93	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**	**-412,93**	**-412,93**	**0,00**	**0,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**0,00**	**-412,93**	**-412,93**	**0,00**	**0,00**

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	HH-Rest 2021	ÜPL/APL 2021	fortgeschr. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2021	übertrag. Ermächtigung nach 2022
40.I.0047 241.01 - Ausstattung Schülerbeförderung	0,00	0,00	0,00	-412,93	-412,93	-412,93	0,00	0,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	0,00	0,00	0,00	-412,93	-412,93	-412,93	0,00	0,00

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	79.746,26	81.300,00	222.266,33	140.966,33	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	25,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.573,00	3.500,00	59.961,79	56.461,79	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	13.951,68	0,00	9.841,41	9.841,41	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**	**100.295,94**	**84.800,00**	**292.069,53**	**207.269,53**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-212.442,15	-216.800,00	-222.178,22	-5.378,22	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-104.618,44	-106.300,00	-106.552,02	-252,02	0,00
14	- Abschreibungen	-1.462,91	0,00	-144.042,35	-144.042,35	0,00
15	- Transferaufwendungen	-4.223,57	-4.600,00	-1.418,94	3.181,06	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-632.365,05	-568.300,00	-625.341,13	-57.041,13	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-955.112,12**	**-896.000,00**	**-1.099.532,66**	**-203.532,66**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-854.816,18**	**-811.200,00**	**-807.463,13**	**3.736,87**	**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)**	**-854.816,18**	**-811.200,00**	**-807.463,13**	**3.736,87**	**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)**	**-854.816,18**	**-811.200,00**	**-807.463,13**	**3.736,87**	**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)**	**-854.816,18**	**-811.200,00**	**-807.463,13**	**3.736,87**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	14.385,59	0,00	150.883,76	150.883,76	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-110.813,46	22.934,74	-116.165,61	-139.100,35	0,00

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	748.550,50	612.000,00	0,00	-612.000,00	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**	**748.550,50**	**612.000,00**	**0,00**	**-612.000,00**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	-1.911,01	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-27.774,58	-5.003,95	0,00	5.003,95	-5.003,95
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	-1.393.860,96	-700.962,49	692.898,47	-687.971,11
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**	**-29.685,59**	**-1.398.864,91**	**-700.962,49**	**697.902,42**	**-692.975,06**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**718.864,91**	**-786.864,91**	**-700.962,49**	**85.902,42**	**-692.975,06**

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	HH-Rest 2021	ÜPL/APL 2021	fortgeschr. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2021	übertrag. Ermächtigung nach 2022
40.I.0035 242.01 - Lizenzen Fördermaßnahmen für Schüler	0,00	0,00	0,00	-5.003,95	-5.003,95	0,00	-5.003,95	-5.003,95
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	27.774,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 - Auszahl. f. d. Erwerb v. immat. Verm.gegenstän.	-27.774,58	0,00	0,00	-5.003,95	-5.003,95	0,00	-5.003,95	-5.003,95
40.I.0036 242.01 - Ausstattung Fördermaßnahmen für Schüler	718.864,91	-68.000,00	-718.864,91	5.003,95	-781.860,96	-700.962,49	-80.898,47	-687.971,11
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	720.775,92	612.000,00	0,00	0,00	612.000,00	0,00	612.000,00	0,00
26 - Auszahl. v. aktivierbaren Zuwend. f. Inv. Dritt	-1.911,01	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	-680.000,00	-718.864,91	5.003,95	-1.393.860,96	-700.962,49	-692.898,47	-687.971,11

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	753,86	0,00	302,14	302,14	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	469,50	500,00	438,50	-61,50	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	726,90	726,90	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	7.859,24	0,00	4.260,55	4.260,55	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**	**9.082,60**	**500,00**	**5.728,09**	**5.228,09**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-94.069,27	-100.800,00	-96.352,14	4.447,86	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-11.277,51	-13.800,00	-13.261,05	538,95	0,00
14	- Abschreibungen	-675,68	0,00	-302,14	-302,14	0,00
15	- Transferaufwendungen	-65,96	-160.000,00	-3.315,07	156.684,93	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.401,37	-2.600,00	-1.365,44	1.234,56	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-107.489,79**	**-277.200,00**	**-114.595,84**	**162.604,16**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-98.407,19**	**-276.700,00**	**-108.867,75**	**167.832,25**	**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)**	**-98.407,19**	**-276.700,00**	**-108.867,75**	**167.832,25**	**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)**	**-98.407,19**	**-276.700,00**	**-108.867,75**	**167.832,25**	**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)**	**-98.407,19**	**-276.700,00**	**-108.867,75**	**167.832,25**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	8.613,10	0,00	4.467,78	4.467,78	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-5.429,09	-4.500,00	275,30	4.775,30	0,00

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
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	-250.000,00	0,00	250.000,00	-250.000,00
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	-1.480,12	-1.800,00	0,00	1.800,00	-1.100,00
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**	**-1.480,12**	**-251.800,00**	**0,00**	**251.800,00**	**-251.100,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**-1.480,12**	**-251.800,00**	**0,00**	**251.800,00**	**-251.100,00**

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	HH-Rest 2021	ÜPL/APL 2021	fortgeschr. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2021	übertrag. Ermächtigung nach 2022
40.I.0006 243.01 - Ausstattungen sonst. schul. Aufgaben	-1.480,12	-1.800,00	0,00	0,00	-1.800,00	0,00	-1.800,00	-1.100,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	-1.480,12	-1.800,00	0,00	0,00	-1.800,00	0,00	-1.800,00	-1.100,00
40.I.0048 243.01 - Schulzentrum	0,00	-250.000,00	0,00	0,00	-250.000,00	0,00	-250.000,00	-250.000,00
26 - Auszahl. v. aktivierbaren Zuwend. f. Inv. Dritt	0,00	-250.000,00	0,00	0,00	-250.000,00	0,00	-250.000,00	-250.000,00

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 252.01 - Museum

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.627,57	20.000,00	29.173,94	9.173,94	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.471,02	8.500,00	3.225,40	-5.274,60	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	860,95	3.400,00	644,00	-2.756,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	245,80	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	811,03	2.700,00	634,23	-2.065,77	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**	**18.016,37**	**34.600,00**	**33.677,57**	**-922,43**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-310.222,09	-383.100,00	-303.430,50	79.669,50	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-306.356,51	-513.700,00	-315.358,90	198.341,10	0,00
14	- Abschreibungen	-7.728,51	0,00	-7.984,08	-7.984,08	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.854,66	-19.900,00	-12.121,45	7.778,55	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-628.161,77**	**-916.700,00**	**-638.894,93**	**277.805,07**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-610.145,40**	**-882.100,00**	**-605.217,36**	**276.882,64**	**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)**	**-610.145,40**	**-882.100,00**	**-605.217,36**	**276.882,64**	**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)**	**-610.145,40**	**-882.100,00**	**-605.217,36**	**276.882,64**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-41.300,00	-44.800,00	-44.800,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 + 28)**	**-651.445,40**	**-926.900,00**	**-650.017,36**	**276.882,64**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	6.193,57	0,00	6.353,20	6.353,20	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-48.116,47	-44.800,00	-52.145,45	-7.345,45	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 252.01 - Museum

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	499,00	499,00	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**	**499,00**	**499,00**	**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	-13.238,77	-11.999,94	-2.598,94	9.401,00	-7.365,25
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**	**-13.238,77**	**-11.999,94**	**-2.598,94**	**9.401,00**	**-7.365,25**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**-13.238,77**	**-11.999,94**	**-2.099,94**	**9.900,00**	**-7.365,25**

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	HH-Rest 2021	ÜPL/APL 2021	fortgeschr. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2021	übertrag. Ermächtigung nach 2022
41.I.0002 252.01 - Ausstattung Museum	-13.238,77	-9.900,00	-2.099,94	0,00	-11.999,94	-2.099,94	-9.900,00	-7.365,25
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	499,00	-499,00	0,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	-13.238,77	-9.900,00	-2.099,94	0,00	-11.999,94	-2.598,94	-9.401,00	-7.365,25

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	115,39	63.400,00	2.123,61	-61.276,39	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	119,00	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**	**234,39**	**63.400,00**	**2.242,61**	**-61.157,39**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-45.192,49	-47.400,00	-45.091,44	2.308,56	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-37.739,87	-30.200,00	-28.700,02	1.499,98	0,00
14	- Abschreibungen	-234,39	0,00	-119,00	-119,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-45.580,00	-125.400,00	-54.320,00	71.080,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-601,63	-2.100,00	-341,79	1.758,21	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-129.348,38**	**-205.100,00**	**-128.572,25**	**76.527,75**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-129.113,99**	**-141.700,00**	**-126.329,64**	**15.370,36**	**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)**	**-129.113,99**	**-141.700,00**	**-126.329,64**	**15.370,36**	**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)**	**-129.113,99**	**-141.700,00**	**-126.329,64**	**15.370,36**	**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)**	**-129.113,99**	**-141.700,00**	**-126.329,64**	**15.370,36**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	234,39	0,00	119,00	119,00	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-234,39	0,00	-119,00	-119,00	0,00

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	25.000,00	0,00	-25.000,00	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**	**25.000,00**	**0,00**	**-25.000,00**	**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	-25.000,00	0,00	25.000,00	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	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**	**-25.000,00**	**0,00**	**25.000,00**	**0,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	HH-Rest 2021	ÜPL/APL 2021	fortgeschr. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2021	übertrag. Ermächtigung nach 2022
F3.I.0005 252.02 - Zuschuss Kunsthalle Brennabor	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	25.000,00	0,00
26 - Auszahl. v. aktivierbaren Zuwend. f. Inv. Dritt	0,00	-25.000,00	0,00	0,00	-25.000,00	0,00	-25.000,00	0,00

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	140,51	1.000,00	3.340,51	2.340,51	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	433,19	0,00	705,95	705,95	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**	**573,70**	**1.000,00**	**4.046,46**	**3.046,46**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-11.423,18	-14.500,00	-14.906,13	-406,13	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.845,70	-10.400,00	-7.728,89	2.671,11	0,00
14	- Abschreibungen	-574,03	0,00	-846,80	-846,80	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-69,15	-700,00	-65,78	634,22	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-17.912,06**	**-25.600,00**	**-23.547,60**	**2.052,40**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-17.338,36**	**-24.600,00**	**-19.501,14**	**5.098,86**	**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)**	**-17.338,36**	**-24.600,00**	**-19.501,14**	**5.098,86**	**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)**	**-17.338,36**	**-24.600,00**	**-19.501,14**	**5.098,86**	**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)**	**-17.338,36**	**-24.600,00**	**-19.501,14**	**5.098,86**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	573,70	0,00	846,46	846,46	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-644,94	0,00	-813,61	-813,61	0,00

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
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 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.354.242,53	2.340.611,90	2.340.611,90	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**	**2.354.242,53**	**2.340.611,90**	**2.340.611,90**	**0,00**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-17.082,69	-19.100,00	-22.148,47	-3.048,47	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-188.592,85	-190.600,00	-189.625,26	974,74	0,00
14	- Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-4.250.393,22	-4.516.462,59	-4.361.462,59	155.000,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-45,06	-600,00	-32,70	567,30	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-4.456.113,82**	**-4.726.762,59**	**-4.573.269,02**	**153.493,57**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-2.101.871,29**	**-2.386.150,69**	**-2.232.657,12**	**153.493,57**	**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)**	**-2.101.871,29**	**-2.386.150,69**	**-2.232.657,12**	**153.493,57**	**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)**	**-2.101.871,29**	**-2.386.150,69**	**-2.232.657,12**	**153.493,57**	**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)**	**-2.101.871,29**	**-2.386.150,69**	**-2.232.657,12**	**153.493,57**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	125.942,53	112.311,90	112.311,90	0,00	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-125.993,22	-112.362,59	-112.362,59	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 261.01 - Theater

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
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	-39.736,61	-282.958,23	-282.958,23	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**	**-39.736,61**	**-282.958,23**	**-282.958,23**	**0,00**	**0,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**-39.736,61**	**-282.958,23**	**-282.958,23**	**0,00**	**0,00**

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	HH-Rest 2021	ÜPL/APL 2021	fortgeschr. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2021	übertrag. Ermächtigung nach 2022
F3.I.0001 261.01 - investiver Zuschuss Brandenburger Theater	-39.736,61	-146.000,00	-136.958,23	0,00	-282.958,23	-282.958,23	0,00	0,00
26 - Auszahl. v. aktivierbaren Zuwend. f. Inv. Dritt	-39.736,61	-146.000,00	-136.958,23	0,00	-282.958,23	-282.958,23	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 263.01 - Musikschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	89.677,92	93.857,56	95.503,55	1.645,99	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	181.256,00	212.400,00	168.357,61	-44.042,39	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	934,34	934,34	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	398,74	0,00	8.852,46	8.852,46	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**	**271.332,66**	**306.257,56**	**273.647,96**	**-32.609,60**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-784.530,67	-829.700,00	-769.173,71	60.526,29	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-93.087,81	-100.000,00	-92.801,45	7.198,55	0,00
14	- Abschreibungen	-8.064,48	-500,00	-38.598,46	-38.098,46	0,00
15	- Transferaufwendungen	-657,56	-1.071,56	-1.071,56	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.566,80	-9.800,00	-5.645,41	4.154,59	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-893.907,32**	**-941.071,56**	**-907.290,59**	**33.780,97**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-622.574,66**	**-634.814,00**	**-633.642,63**	**1.171,37**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-19,00	0,00	-4,52	-4,52	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**-19,00**	**0,00**	**-4,52**	**-4,52**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-622.593,66**	**-634.814,00**	**-633.647,15**	**1.166,85**	**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)**	**-622.593,66**	**-634.814,00**	**-633.647,15**	**1.166,85**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-45.100,00	-48.800,00	-48.800,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 + 28)**	**-667.693,66**	**-683.614,00**	**-682.447,15**	**1.166,85**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	8.602,92	657,56	16.920,83	16.263,27	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-53.822,04	-49.957,56	-88.056,02	-38.098,46	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 263.01 - Musikschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.834,77	4.000,00	3.999,40	-0,60	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**	**3.834,77**	**4.000,00**	**3.999,40**	**-0,60**	**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	-4.141,20	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	-53.476,18	-6.427,00	-2.427,00	4.000,00	-4.000,00
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**	**-57.617,38**	**-6.427,00**	**-2.427,00**	**4.000,00**	**-4.000,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**-53.782,61**	**-2.427,00**	**1.572,40**	**3.999,40**	**-4.000,00**

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	HH-Rest 2021	ÜPL/APL 2021	fortgeschr. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2021	übertrag. Ermächtigung nach 2022
44.I.0002 263.01 - Ausstattung Musikschule	-49.641,41	0,00	-2.427,00	0,00	-2.427,00	1.572,40	-3.999,40	-4.000,00
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.834,77	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00	3.999,40	0,60	0,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	-53.476,18	-4.000,00	-2.427,00	0,00	-6.427,00	-2.427,00	-4.000,00	-4.000,00
44.I.0003 263.01 - Software Musikschule	-4.141,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 - Auszahl. f. d. Erwerb v. immat. Verm.gegenstän.	-4.141,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 271.01 - Volkshochschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	103.459,94	102.600,00	106.199,40	3.599,40	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	236,00	300,00	136,00	-164,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	155.584,88	215.700,00	129.403,51	-86.296,49	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	50,00	50,00	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**	**259.280,82**	**318.600,00**	**235.788,91**	**-82.811,09**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-566.713,85	-618.900,00	-563.006,51	55.893,49	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-162.328,58	-138.100,00	-119.396,77	18.703,23	0,00
14	- Abschreibungen	-3.085,57	-400,00	-6.431,54	-6.031,54	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-11.185,92	-12.900,00	-11.254,66	1.645,34	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-743.313,92**	**-770.300,00**	**-700.089,48**	**70.210,52**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-484.033,10**	**-451.700,00**	**-464.300,57**	**-12.600,57**	**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)**	**-484.033,10**	**-451.700,00**	**-464.300,57**	**-12.600,57**	**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)**	**-484.033,10**	**-451.700,00**	**-464.300,57**	**-12.600,57**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-48.400,00	-54.800,00	-54.800,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 + 28)**	**-532.433,10**	**-506.500,00**	**-519.100,57**	**-12.600,57**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	2.818,76	0,00	5.875,54	5.875,54	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-51.546,21	-55.200,00	-66.045,20	-10.845,20	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 271.01 - Volkshochschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
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	-870,00	-5.000,00	0,00	5.000,00	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	-2.850,05	-21.630,00	-16.950,69	4.679,31	-868,70
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**	**-3.720,05**	**-26.630,00**	**-16.950,69**	**9.679,31**	**-868,70**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**-3.720,05**	**-26.630,00**	**-16.950,69**	**9.679,31**	**-868,70**

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	HH-Rest 2021	ÜPL/APL 2021	fortgeschr. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2021	übertrag. Ermächtigung nach 2022
43.I.0001 271.01 - Software Volkshochschule	-870,00	-5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00	-5.000,00	0,00
27 - Auszahl. f. d. Erwerb v. immat. Verm.gegenstän.	-870,00	-5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00	-5.000,00	0,00
43.I.0002 271.01 - Ausstattung Volkshochschule	-2.850,05	-15.500,00	-6.130,00	0,00	-21.630,00	-16.950,69	-4.679,31	-868,70
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	-2.850,05	-15.500,00	-6.130,00	0,00	-21.630,00	-16.950,69	-4.679,31	-868,70

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.161,84	16.600,00	27.959,75	11.359,75	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	20.722,65	30.200,00	16.271,07	-13.928,93	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	802,53	0,00	1.425,42	1.425,42	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	9.380,30	13.700,00	6.405,76	-7.294,24	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**	**44.067,32**	**60.500,00**	**52.062,00**	**-8.438,00**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-1.185.721,27	-1.255.300,00	-1.169.633,19	85.666,81	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-333.538,57	-332.600,00	-332.591,47	8,53	0,00
14	- Abschreibungen	-7.326,56	-2.000,00	-10.940,34	-8.940,34	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.162,24	-6.300,00	-4.996,54	1.303,46	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-1.531.748,64**	**-1.596.200,00**	**-1.518.161,54**	**78.038,46**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-1.487.681,32**	**-1.535.700,00**	**-1.466.099,54**	**69.600,46**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-9,40	0,00	-90,41	-90,41	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**-9,40**	**0,00**	**-90,41**	**-90,41**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-1.487.690,72**	**-1.535.700,00**	**-1.466.189,95**	**69.510,05**	**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)**	**-1.487.690,72**	**-1.535.700,00**	**-1.466.189,95**	**69.510,05**	**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	-103.300,00	-103.300,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 + 28)**	**-1.585.990,72**	**-1.639.000,00**	**-1.569.489,95**	**69.510,05**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	4.548,00	200,00	9.917,52	9.717,52	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-105.736,10	-105.300,00	-113.833,97	-8.533,97	0,00

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	9.898,30	9.988,52	90,22	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**	**9.898,30**	**9.988,52**	**90,22**	**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	-10.893,72	-29.460,21	-24.697,43	4.762,78	-4.473,02
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**	**-10.893,72**	**-29.460,21**	**-24.697,43**	**4.762,78**	**-4.473,02**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**-10.893,72**	**-19.561,91**	**-14.708,91**	**4.853,00**	**-4.473,02**

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	HH-Rest 2021	ÜPL/APL 2021	fortgeschr. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2021	übertrag. Ermächtigung nach 2022
42.I.0001 272.01 - Ausstattung Bibliothek	-10.893,72	-9.000,00	-10.561,91	0,00	-19.561,91	-14.708,91	-4.853,00	-4.473,02
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	9.898,30	9.898,30	9.988,52	-90,22	0,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	-10.893,72	-9.000,00	-10.561,91	-9.898,30	-29.460,21	-24.697,43	-4.762,78	-4.473,02

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
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	1.774,61	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**	**27.374,61**	**25.600,00**	**25.600,00**	**0,00**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-16.910,42	-20.700,00	-12.941,47	7.758,53	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.634,12	-4.500,00	-3.665,04	834,96	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	-68,51	-300,00	-65,72	234,28	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-45.213,05**	**-51.100,00**	**-42.272,23**	**8.827,77**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-17.838,44**	**-25.500,00**	**-16.672,23**	**8.827,77**	**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)**	**-17.838,44**	**-25.500,00**	**-16.672,23**	**8.827,77**	**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)**	**-17.838,44**	**-25.500,00**	**-16.672,23**	**8.827,77**	**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)**	**-17.838,44**	**-25.500,00**	**-16.672,23**	**8.827,77**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	1.774,61	0,00	0,00	0,00	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-1.290,27	-1.000,00	85,00	1.085,00	0,00

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
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 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	85,80	450,00	534,80	84,80	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**	**450,00**	**534,80**	**84,80**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-47.043,89	-53.000,00	-53.786,70	-786,70	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.657,63	-29.700,00	-3.665,04	26.034,96	-25.000,00
14	- Abschreibungen	-85,80	0,00	-84,80	-84,80	0,00
15	- Transferaufwendungen	-31.082,16	-89.800,00	-38.313,66	51.486,34	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-139,06	-300,00	-65,72	234,28	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-81.008,54**	**-172.800,00**	**-95.915,92**	**76.884,08**	**-25.000,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-80.922,74**	**-172.350,00**	**-95.381,12**	**76.968,88**	**-25.000,00**
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)**	**-80.922,74**	**-172.350,00**	**-95.381,12**	**76.968,88**	**-25.000,00**
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)**	**-80.922,74**	**-172.350,00**	**-95.381,12**	**76.968,88**	**-25.000,00**
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)**	**-80.922,74**	**-172.350,00**	**-95.381,12**	**76.968,88**	**-25.000,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	85,80	450,00	84,80	-365,20	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-85,80	0,00	-84,80	-84,80	0,00

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
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 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.474,53	0,00	1.397,66	1.397,66	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.497,95	6.000,00	7.705,58	1.705,58	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	13.303,16	0,00	13.928,01	13.928,01	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**	**21.275,64**	**6.000,00**	**23.031,25**	**17.031,25**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-237.401,66	-244.700,00	-234.678,54	10.021,46	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-100.574,40	-117.298,09	-116.127,79	1.170,30	0,00
14	- Abschreibungen	-3.356,17	0,00	-2.878,55	-2.878,55	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-12.679,54	5.100,00	6.714,81	1.614,81	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-354.011,77**	**-356.898,09**	**-346.970,07**	**9.928,02**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-332.736,13**	**-350.898,09**	**-323.938,82**	**26.959,27**	**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)**	**-332.736,13**	**-350.898,09**	**-323.938,82**	**26.959,27**	**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)**	**-332.736,13**	**-350.898,09**	**-323.938,82**	**26.959,27**	**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)**	**-332.736,13**	**-350.898,09**	**-323.938,82**	**26.959,27**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	14.777,69	0,00	15.325,67	15.325,67	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-21.350,10	2.400,00	6.273,25	3.873,25	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 281.04 - historisches Archiv

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
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	-2.214,59	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**	**-2.214,59**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**-2.214,59**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	HH-Rest 2021	ÜPL/APL 2021	fortgeschr. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2021	übertrag. Ermächtigung nach 2022
17.I.0004 281.04 - Erwerb von Ausstattung für das Archiv	-2.214,59	-1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	-2.214,59	-1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17.I.0006 281.04 - Erwerb Software	0,00	-3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 - Auszahl. f. d. Erwerb v. immat. Verm.gegenstän.	0,00	-3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.945,13	2.050,00	2.050,00	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	95.419,80	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**	**98.364,93**	**2.050,00**	**2.050,00**	**0,00**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-59.873,75	-70.500,00	-56.998,56	13.501,44	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.080,20	-8.700,00	-5.937,39	2.762,61	0,00
14	- Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-405.739,69	-437.950,00	-437.950,00	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-689,69	-500,00	-758,20	-258,20	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-470.383,33**	**-517.650,00**	**-501.644,15**	**16.005,85**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-372.018,40**	**-515.600,00**	**-499.594,15**	**16.005,85**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-1,20	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**-1,20**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-372.019,60**	**-515.600,00**	**-499.594,15**	**16.005,85**	**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)**	**-372.019,60**	**-515.600,00**	**-499.594,15**	**16.005,85**	**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)**	**-372.019,60**	**-515.600,00**	**-499.594,15**	**16.005,85**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	2.848,74	2.050,00	2.050,00	0,00	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-3.048,74	-2.250,00	-2.250,00	0,00	0,00

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
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 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
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	207.474,81	103.000,00	165.013,02	62.013,02	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	75,39	0,00	300,00	300,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	890.858,67	279.100,00	273.624,17	-5.475,83	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	12.373,80	0,00	7.335,28	7.335,28	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**	**1.110.782,67**	**382.100,00**	**446.272,47**	**64.172,47**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-360.408,68	-349.900,00	-377.310,26	-27.410,26	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-16.642,54	-19.900,00	-19.430,80	469,20	0,00
14	- Abschreibungen	-21.067,85	-10.000,00	-4.962,19	5.037,81	0,00
15	- Transferaufwendungen	-1.586.882,37	-1.717.800,00	-1.480.728,46	237.071,54	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.929,66	-4.000,00	-3.144,10	855,90	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-1.987.931,10**	**-2.101.600,00**	**-1.885.575,81**	**216.024,19**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-877.148,43**	**-1.719.500,00**	**-1.439.303,34**	**280.196,66**	**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)**	**-877.148,43**	**-1.719.500,00**	**-1.439.303,34**	**280.196,66**	**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)**	**-877.148,43**	**-1.719.500,00**	**-1.439.303,34**	**280.196,66**	**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)**	**-877.148,43**	**-1.719.500,00**	**-1.439.303,34**	**280.196,66**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	12.373,80	0,00	7.335,28	7.335,28	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-29.957,33	-16.700,00	-5.090,86	11.609,14	0,00

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
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 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
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	91.274,94	29.000,00	102.281,40	73.281,40	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	3.575.345,78	3.986.000,00	3.918.167,40	-67.832,60	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	10.776,32	0,00	7.039,16	7.039,16	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**	**3.677.397,04**	**4.015.000,00**	**4.027.487,96**	**12.487,96**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-326.615,54	-298.500,00	-326.069,09	-27.569,09	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-25.832,53	-28.900,00	-28.392,72	507,28	0,00
14	- Abschreibungen	-749,66	-2.500,00	0,00	2.500,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-3.974.738,72	-4.526.500,00	-4.431.580,17	94.919,83	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-19.273,56	-22.300,00	-21.363,60	936,40	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-4.347.210,01**	**-4.878.700,00**	**-4.807.405,58**	**71.294,42**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-669.812,97**	**-863.700,00**	**-779.917,62**	**83.782,38**	**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)**	**-669.812,97**	**-863.700,00**	**-779.917,62**	**83.782,38**	**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)**	**-669.812,97**	**-863.700,00**	**-779.917,62**	**83.782,38**	**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)**	**-669.812,97**	**-863.700,00**	**-779.917,62**	**83.782,38**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	10.776,32	0,00	7.039,16	7.039,16	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-6.921,40	-8.800,00	492,99	9.292,99	0,00

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
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 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
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 311.03 - Eingliederungshilfe für behinderte Menschen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
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 311.04 - Hilfen zur Gesundheit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
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	9.687,72	0,00	9.112,40	9.112,40	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	214.122,46	220.200,00	215.879,62	-4.320,38	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	566,77	0,00	342,81	342,81	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**	**224.376,95**	**220.200,00**	**225.334,83**	**5.134,83**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-36.800,59	-46.400,00	-38.592,99	7.807,01	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.408,15	-7.500,00	-7.500,12	-0,12	0,00
14	- Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-509.591,81	-705.000,00	-193.745,82	511.254,18	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.419,17	-1.500,00	-1.455,73	44,27	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-552.219,72**	**-760.400,00**	**-241.294,66**	**519.105,34**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-327.842,77**	**-540.200,00**	**-15.959,83**	**524.240,17**	**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)**	**-327.842,77**	**-540.200,00**	**-15.959,83**	**524.240,17**	**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)**	**-327.842,77**	**-540.200,00**	**-15.959,83**	**524.240,17**	**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)**	**-327.842,77**	**-540.200,00**	**-15.959,83**	**524.240,17**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	566,77	0,00	342,81	342,81	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-507,98	-200,00	130,44	330,44	0,00

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
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 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	271,07	0,00	1,77	1,77	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	6.170,22	4.000,00	11.105,88	7.105,88	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	230.424,86	277.000,00	275.063,24	-1.936,76	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	2.031,89	0,00	1.182,40	1.182,40	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**	**238.898,04**	**281.000,00**	**287.353,29**	**6.353,29**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-90.155,50	-99.000,00	-91.015,06	7.984,94	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.941,98	-9.700,00	-9.717,96	-17,96	0,00
14	- Abschreibungen	-248,26	0,00	-1,77	-1,77	0,00
15	- Transferaufwendungen	-363.186,32	-424.600,00	-364.224,03	60.375,97	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-10.410,44	-11.700,00	-10.989,52	710,48	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-470.942,50**	**-545.000,00**	**-475.948,34**	**69.051,66**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-232.044,46**	**-264.000,00**	**-188.595,05**	**75.404,95**	**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)**	**-232.044,46**	**-264.000,00**	**-188.595,05**	**75.404,95**	**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)**	**-232.044,46**	**-264.000,00**	**-188.595,05**	**75.404,95**	**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)**	**-232.044,46**	**-264.000,00**	**-188.595,05**	**75.404,95**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	2.302,96	0,00	1.184,17	1.184,17	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-1.887,75	-2.400,00	113,94	2.513,94	0,00

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
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 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.228,08	0,00	1.228,08	1.228,08	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	290.262,24	107.600,00	232.919,15	125.319,15	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	7.266.049,63	8.099.900,00	8.081.693,54	-18.206,46	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	12.471,47	0,00	6.930,24	6.930,24	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**	**7.570.011,42**	**8.207.500,00**	**8.322.771,01**	**115.271,01**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-416.219,24	-434.700,00	-406.953,27	27.746,73	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-38.682,22	-41.200,00	-40.467,32	732,68	0,00
14	- Abschreibungen	-3.879,91	-2.600,00	-4.599,63	-1.999,63	0,00
15	- Transferaufwendungen	-7.654.326,09	-8.207.500,00	-8.382.701,47	-175.201,47	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.963,56	-4.400,00	-4.191,53	208,47	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-8.116.071,02**	**-8.690.400,00**	**-8.838.913,22**	**-148.513,22**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-546.059,60**	**-482.900,00**	**-516.142,21**	**-33.242,21**	**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)**	**-546.059,60**	**-482.900,00**	**-516.142,21**	**-33.242,21**	**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)**	**-546.059,60**	**-482.900,00**	**-516.142,21**	**-33.242,21**	**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)**	**-546.059,60**	**-482.900,00**	**-516.142,21**	**-33.242,21**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	13.699,55	0,00	8.158,32	8.158,32	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-12.853,57	-9.800,00	-3.660,06	6.139,94	0,00

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
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 2020	Ansatz 2021	HH-Rest 2021	ÜPL/APL 2021	fortgeschr. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2021	übertrag. Ermächtigung nach 2022
F4.I.0003 311.06 - Erwerb Software/Lizenzen	0,00	-27.800,00	0,00	27.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 - Auszahl. f. d. Erwerb v. immat. Verm.gegenstän.	0,00	-27.800,00	0,00	27.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.332.933,52	12.785.300,00	11.557.333,38	-1.227.966,62	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	18.534,31	1.000,00	3.965,40	2.965,40	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	232.236,15	263.800,00	219.623,48	-44.176,52	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	30.417,30	0,00	16.136,63	16.136,63	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**	**12.614.121,28**	**13.050.100,00**	**11.797.058,89**	**-1.253.041,11**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-487.762,62	-541.700,00	-500.339,91	41.360,09	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-39.227,31	-38.500,00	-38.463,97	36,03	0,00
14	- Abschreibungen	-1.103,83	-200,00	-476,00	-276,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-770.946,86	-1.200.000,00	-687.310,34	512.689,66	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-20.885.450,81	-22.426.000,00	-20.150.799,66	2.275.200,34	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-22.184.491,43**	**-24.206.400,00**	**-21.377.389,88**	**2.829.010,12**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-9.570.370,15**	**-11.156.300,00**	**-9.580.330,99**	**1.575.969,01**	**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)**	**-9.570.370,15**	**-11.156.300,00**	**-9.580.330,99**	**1.575.969,01**	**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)**	**-9.570.370,15**	**-11.156.300,00**	**-9.580.330,99**	**1.575.969,01**	**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)**	**-9.570.370,15**	**-11.156.300,00**	**-9.580.330,99**	**1.575.969,01**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	30.909,71	0,00	16.629,05	16.629,05	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-20.896,98	-17.300,00	21,32	17.321,32	0,00

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
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 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.631,44	0,00	10,59	10,59	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	15.259,65	11.500,00	35.575,77	24.075,77	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	1.996.313,43	2.254.300,00	2.008.975,57	-245.324,43	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	9.177,32	0,00	5.081,74	5.081,74	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**	**2.022.381,84**	**2.265.800,00**	**2.049.643,67**	**-216.156,33**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-369.035,09	-395.000,00	-366.458,11	28.541,89	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-29.067,25	-32.800,00	-31.742,36	1.057,64	0,00
14	- Abschreibungen	-3.034,52	0,00	-759,94	-759,94	0,00
15	- Transferaufwendungen	-2.491.322,14	-2.581.300,00	-1.603.369,00	977.931,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.989,68	-4.200,00	-4.757,85	-557,85	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-2.896.448,68**	**-3.013.300,00**	**-2.007.087,26**	**1.006.212,74**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-874.066,84**	**-747.500,00**	**42.556,41**	**790.056,41**	**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)**	**-874.066,84**	**-747.500,00**	**42.556,41**	**790.056,41**	**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)**	**-874.066,84**	**-747.500,00**	**42.556,41**	**790.056,41**	**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)**	**-874.066,84**	**-747.500,00**	**42.556,41**	**790.056,41**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	10.808,76	0,00	5.092,33	5.092,33	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-9.365,89	-5.200,00	-88,11	5.111,89	0,00

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
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 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.664,66	0,00	16.291,51	16.291,51	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	627.378,62	530.000,00	624.088,86	94.088,86	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	20.710.175,60	22.286.500,00	21.570.909,19	-715.590,81	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	64.466,12	26.931,95	34.572,97	7.641,02	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**	**21.413.685,00**	**22.843.431,95**	**22.245.862,53**	**-597.569,42**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-1.368.327,27	-1.373.900,00	-1.312.293,89	61.606,11	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-103.986,74	-155.300,00	-109.839,32	45.460,68	0,00
14	- Abschreibungen	-15.426,75	-10.000,00	-36.880,29	-26.880,29	0,00
15	- Transferaufwendungen	-22.090.929,87	-25.290.400,00	-25.284.430,90	5.969,10	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-41.003,14	-51.800,00	-43.056,66	8.743,34	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-23.619.673,77**	**-26.881.400,00**	**-26.786.501,06**	**94.898,94**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-2.205.988,77**	**-4.037.968,05**	**-4.540.638,53**	**-502.670,48**	**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)**	**-2.205.988,77**	**-4.037.968,05**	**-4.540.638,53**	**-502.670,48**	**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)**	**-2.205.988,77**	**-4.037.968,05**	**-4.540.638,53**	**-502.670,48**	**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)**	**-2.205.988,77**	**-4.037.968,05**	**-4.540.638,53**	**-502.670,48**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	76.130,78	26.931,95	50.864,48	23.932,53	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-60.515,41	-55.800,00	-36.016,57	19.783,43	0,00

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	29.095,12	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**	**29.095,12**	**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	-33.022,12	-7.140,00	0,00	7.140,00	-7.140,00
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**	**-33.022,12**	**-7.140,00**	**0,00**	**7.140,00**	**-7.140,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**-3.927,00**	**-7.140,00**	**0,00**	**7.140,00**	**-7.140,00**

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	HH-Rest 2021	ÜPL/APL 2021	fortgeschr. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2021	übertrag. Ermächtigung nach 2022
50.I.0017 314.01 - Erwerb von Software/Lizenzen	-3.927,00	0,00	0,00	-7.140,00	-7.140,00	0,00	-7.140,00	-7.140,00
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	29.095,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 - Auszahl. f. d. Erwerb v. immat. Verm.gegenstän.	-33.022,12	0,00	0,00	-7.140,00	-7.140,00	0,00	-7.140,00	-7.140,00

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 315.01 - Soziale Einrichtungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	551.034,04	396.395,84	401.887,53	5.491,69	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	77.533,27	305.100,00	62.988,20	-242.111,80	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	179.929,47	190.000,00	186.124,47	-3.875,53	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	527,40	527,40	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.197.661,64	2.429.300,00	2.693.726,78	264.426,78	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	16.214,90	0,00	9.022,69	9.022,69	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**	**4.022.373,32**	**3.320.795,84**	**3.354.277,07**	**33.481,23**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-261.320,46	-324.300,00	-250.120,23	74.179,77	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.954.144,62	-1.995.400,00	-1.990.190,87	5.209,13	0,00
14	- Abschreibungen	-22.003,96	-2.100,00	-9.206,96	-7.106,96	0,00
15	- Transferaufwendungen	-530.044,49	-396.442,85	-396.442,85	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.736.170,25	-2.990.700,00	-2.896.711,02	93.988,98	-59.398,63
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-5.503.683,78**	**-5.708.942,85**	**-5.542.671,93**	**166.270,92**	**-59.398,63**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-1.481.310,46**	**-2.388.147,01**	**-2.188.394,86**	**199.752,15**	**-59.398,63**
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)**	**-1.481.310,46**	**-2.388.147,01**	**-2.188.394,86**	**199.752,15**	**-59.398,63**
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)**	**-1.481.310,46**	**-2.388.147,01**	**-2.188.394,86**	**199.752,15**	**-59.398,63**
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)**	**-1.481.310,46**	**-2.388.147,01**	**-2.188.394,86**	**199.752,15**	**-59.398,63**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	552.754,28	318.792,94	333.307,32	14.514,38	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-548.121,37	-330.139,95	-327.978,30	2.161,65	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 315.01 - Soziale Einrichtungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
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	-2.894,74	-12.517,61	-1.349,85	11.167,76	-1.733,02
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**	**-2.894,74**	**-12.517,61**	**-1.349,85**	**11.167,76**	**-1.733,02**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**-2.894,74**	**-12.517,61**	**-1.349,85**	**11.167,76**	**-1.733,02**

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	HH-Rest 2021	ÜPL/APL 2021	fortgeschr. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2021	übertrag. Ermächtigung nach 2022
50.I.0006 315.01 - Erwerb v. Ausstattung f. Asylbewerber	-2.545,74	-15.900,00	0,00	7.205,26	-8.694,74	0,00	-8.694,74	0,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	-2.545,74	-15.900,00	0,00	7.205,26	-8.694,74	0,00	-8.694,74	0,00
52.I.0002 315.01 - Erwerb v. Ausstattung/Geräten f. Wohng.	-349,00	-2.600,00	-1.349,85	126,98	-3.822,87	-1.349,85	-2.473,02	-1.733,02
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	-349,00	-2.600,00	-1.349,85	126,98	-3.822,87	-1.349,85	-2.473,02	-1.733,02

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	106.785,22	106.318,68	115.919,88	9.601,20	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	870,97	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	81,01	0,00	53,56	53,56	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**	**107.737,20**	**106.318,68**	**115.973,44**	**9.654,76**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-65.302,56	-73.800,00	-68.939,54	4.860,46	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.800,00	-9.000,00	-9.000,00	0,00	0,00
14	- Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-356.439,80	-403.218,68	-352.023,00	51.195,68	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-721,39	-1.700,00	-1.311,82	388,18	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-428.263,75**	**-487.718,68**	**-431.274,36**	**56.444,32**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-320.526,55**	**-381.400,00**	**-315.300,92**	**66.099,08**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	71,15	0,00	29,71	29,71	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**71,15**	**0,00**	**29,71**	**29,71**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-320.455,40**	**-381.400,00**	**-315.271,21**	**66.128,79**	**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)**	**-320.455,40**	**-381.400,00**	**-315.271,21**	**66.128,79**	**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)**	**-320.455,40**	**-381.400,00**	**-315.271,21**	**66.128,79**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	16.899,68	16.818,68	16.872,24	53,56	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-17.016,34	-16.818,68	-16.792,14	26,54	0,00

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
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 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
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	2.517,42	2.517,42	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	162,03	0,00	107,11	107,11	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**	**2.087,45**	**0,00**	**2.624,53**	**2.624,53**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-436.282,13	-485.300,00	-454.139,30	31.160,70	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-39.392,02	-39.700,00	-35.011,88	4.688,12	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	-4.302,64	-15.900,00	-9.314,28	6.585,72	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-481.902,21**	**-540.900,00**	**-500.390,88**	**40.509,12**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-479.814,76**	**-540.900,00**	**-497.766,35**	**43.133,65**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-0,90	0,00	-27,33	-27,33	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**-0,90**	**0,00**	**-27,33**	**-27,33**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-479.815,66**	**-540.900,00**	**-497.793,68**	**43.106,32**	**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)**	**-479.815,66**	**-540.900,00**	**-497.793,68**	**43.106,32**	**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)**	**-479.815,66**	**-540.900,00**	**-497.793,68**	**43.106,32**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	2.087,45	0,00	2.032,53	2.032,53	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	4.069,24	-100,00	774,65	874,65	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 341.01 - Unterhaltsvorschussleistungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
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 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
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	-51.538,58	-54.800,00	-49.903,87	4.896,13	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	-18.711,80	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-64.190,11	-67.200,00	-66.200,00	1.000,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-134.440,49**	**-122.000,00**	**-116.103,87**	**5.896,13**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-134.440,49**	**-122.000,00**	**-116.103,87**	**5.896,13**	**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)**	**-134.440,49**	**-122.000,00**	**-116.103,87**	**5.896,13**	**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)**	**-134.440,49**	**-122.000,00**	**-116.103,87**	**5.896,13**	**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)**	**-134.440,49**	**-122.000,00**	**-116.103,87**	**5.896,13**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-18.721,16	0,00	9,36	9,36	0,00

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
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 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
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	200,00	0,00	100,00	100,00	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	15.959,72	0,00	8.439,89	8.439,89	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**	**16.159,72**	**0,00**	**8.539,89**	**8.539,89**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-243.667,18	-246.100,00	-236.958,87	9.141,13	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-14.293,79	-18.300,00	-18.284,12	15,88	0,00
14	- Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.727,20	-1.100,00	-2.050,38	-950,38	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-289.688,17**	**-295.500,00**	**-287.293,37**	**8.206,63**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-273.528,45**	**-295.500,00**	**-278.753,48**	**16.746,52**	**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)**	**-273.528,45**	**-295.500,00**	**-278.753,48**	**16.746,52**	**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)**	**-273.528,45**	**-295.500,00**	**-278.753,48**	**16.746,52**	**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)**	**-273.528,45**	**-295.500,00**	**-278.753,48**	**16.746,52**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	15.959,72	0,00	8.439,89	8.439,89	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-12.762,46	-9.100,00	345,23	9.445,23	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 343.01 - Betreuungsleistungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
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 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
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	-858,33	0,00	0,00	0,00	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-858,33**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-858,33**	**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)**	**-858,33**	**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)**	**-858,33**	**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)**	**-858,33**	**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 344.01 - Aufgaben nach dem Unterhaltssicherungsgesetz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
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 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.387,81	0,00	2.661,13	2.661,13	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	5.630,44	4.000,00	16.608,42	12.608,42	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	42,00	0,00	74,00	74,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	492.333,07	525.100,00	455.874,26	-69.225,74	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	68.041,75	20.109,27	25.642,82	5.533,55	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**	**570.435,07**	**549.209,27**	**500.860,63**	**-48.348,64**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-827.855,36	-883.000,00	-753.000,70	129.999,30	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-61.520,85	-68.200,00	-62.317,28	5.882,72	0,00
14	- Abschreibungen	-2.585,28	0,00	-2.377,03	-2.377,03	0,00
15	- Transferaufwendungen	-611.028,85	-729.564,31	-613.098,35	116.465,96	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-15.058,62	-17.000,00	-13.841,37	3.158,63	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-1.518.048,96**	**-1.697.764,31**	**-1.444.634,73**	**253.129,58**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-947.613,89**	**-1.148.555,04**	**-943.774,10**	**204.780,94**	**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)**	**-947.613,89**	**-1.148.555,04**	**-943.774,10**	**204.780,94**	**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)**	**-947.613,89**	**-1.148.555,04**	**-943.774,10**	**204.780,94**	**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)**	**-947.613,89**	**-1.148.555,04**	**-943.774,10**	**204.780,94**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	71.023,77	20.109,27	28.063,64	7.954,37	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-87.186,42	-47.864,31	-14.142,59	33.721,72	0,00

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
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	-5.900,00	0,00	5.900,00	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	-204,00	-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**	**-204,00**	**-6.500,00**	**0,00**	**6.500,00**	**0,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**-204,00**	**-6.500,00**	**0,00**	**6.500,00**	**0,00**

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	HH-Rest 2021	ÜPL/APL 2021	fortgeschr. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2021	übertrag. Ermächtigung nach 2022
F4.I.0001 351.01 - Ausstattung FBL IV	-204,00	-600,00	0,00	0,00	-600,00	0,00	-600,00	0,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	-204,00	-600,00	0,00	0,00	-600,00	0,00	-600,00	0,00
F4.I.0005 351.01 - Erwerb Software/Lizenzen	0,00	-5.900,00	0,00	0,00	-5.900,00	0,00	-5.900,00	0,00
27 - Auszahl. f. d. Erwerb v. immat. Verm.gegenstän.	0,00	-5.900,00	0,00	0,00	-5.900,00	0,00	-5.900,00	0,00

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	539.907,69	433.400,00	216.291,45	-217.108,55	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	5.631,41	5.631,41	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**	**539.907,69**	**433.400,00**	**221.922,86**	**-211.477,14**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-16.503,28	-12.500,00	-12.478,13	21,87	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	-1.042,86	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-362.230,88	-425.700,00	-373.848,02	51.851,98	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.533,77	-1.100,00	0,00	1.100,00	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-385.310,79**	**-439.700,00**	**-386.326,15**	**53.373,85**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**154.596,90**	**-6.300,00**	**-164.403,29**	**-158.103,29**	**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)**	**154.596,90**	**-6.300,00**	**-164.403,29**	**-158.103,29**	**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)**	**154.596,90**	**-6.300,00**	**-164.403,29**	**-158.103,29**	**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)**	**154.596,90**	**-6.300,00**	**-164.403,29**	**-158.103,29**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-6.518,63	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
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 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	284.341,00	290.100,00	302.584,00	12.484,00	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	219,96	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	4.366,32	4.366,32	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	81,01	0,00	53,56	53,56	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**	**284.641,97**	**290.100,00**	**307.003,88**	**16.903,88**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-10.147,52	-10.000,00	-8.627,99	1.372,01	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.100,00	-5.100,00	-5.170,00	-70,00	0,00
14	- Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-5.266,01	-3.400,00	-3.279,55	120,45	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-365.326,01	-341.300,00	-392.131,23	-50.831,23	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-382.839,54**	**-359.800,00**	**-409.208,77**	**-49.408,77**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-98.197,57**	**-69.700,00**	**-102.204,89**	**-32.504,89**	**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)**	**-98.197,57**	**-69.700,00**	**-102.204,89**	**-32.504,89**	**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)**	**-98.197,57**	**-69.700,00**	**-102.204,89**	**-32.504,89**	**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)**	**-98.197,57**	**-69.700,00**	**-102.204,89**	**-32.504,89**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	81,01	0,00	53,56	53,56	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-140,21	0,00	68,61	68,61	0,00

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
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 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	236.964,13	207.725,00	223.281,07	15.556,07	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	86,28	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	49.930,86	72.000,00	76.585,09	4.585,09	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	10.405,10	0,00	6.567,38	6.567,38	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**	**297.386,37**	**279.725,00**	**306.433,54**	**26.708,54**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-124.335,07	-124.600,00	-117.310,12	7.289,88	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.841,73	-9.300,00	-8.883,58	416,42	0,00
14	- Abschreibungen	-6.100,97	-5.000,00	-4.319,73	680,27	0,00
15	- Transferaufwendungen	-387.293,46	-400.025,00	-318.701,29	81.323,71	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-795,91	-1.200,00	-812,42	387,58	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-523.367,14**	**-540.125,00**	**-450.027,14**	**90.097,86**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-225.980,77**	**-260.400,00**	**-143.593,60**	**116.806,40**	**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)**	**-225.980,77**	**-260.400,00**	**-143.593,60**	**116.806,40**	**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)**	**-225.980,77**	**-260.400,00**	**-143.593,60**	**116.806,40**	**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)**	**-225.980,77**	**-260.400,00**	**-143.593,60**	**116.806,40**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	10.611,23	25,00	6.773,50	6.748,50	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-11.930,84	-9.725,00	-4.206,93	5.518,07	0,00

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
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 2020	Ansatz 2021	HH-Rest 2021	ÜPL/APL 2021	fortgeschr. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2021	übertrag. Ermächtigung nach 2022
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 362.01 - Jugendarbeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.065,36	13.700,00	17.709,05	4.009,05	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	81,01	0,00	53,56	53,56	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**	**17.146,37**	**13.700,00**	**17.762,61**	**4.062,61**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-54.373,29	-59.100,00	-51.301,89	7.798,11	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.600,00	-7.700,00	-7.700,12	-0,12	0,00
14	- Abschreibungen	0,00	0,00	-39,80	-39,80	0,00
15	- Transferaufwendungen	-42.142,20	-57.800,00	-48.968,88	8.831,12	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-9.580,84	-7.400,00	-7.446,30	-46,30	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-110.696,33**	**-132.000,00**	**-115.456,99**	**16.543,01**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-93.549,96**	**-118.300,00**	**-97.694,38**	**20.605,62**	**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)**	**-93.549,96**	**-118.300,00**	**-97.694,38**	**20.605,62**	**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)**	**-93.549,96**	**-118.300,00**	**-97.694,38**	**20.605,62**	**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)**	**-93.549,96**	**-118.300,00**	**-97.694,38**	**20.605,62**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	81,01	0,00	93,36	93,36	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-240,54	0,00	74,43	74,43	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 362.01 - Jugendarbeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
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	-7.000,00	0,00	7.000,00	-355,00
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	-199,00	-199,00	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**	**-7.000,00**	**-199,00**	**6.801,00**	**-355,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**0,00**	**-7.000,00**	**-199,00**	**6.801,00**	**-355,00**

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	HH-Rest 2021	ÜPL/APL 2021	fortgeschr. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2021	übertrag. Ermächtigung nach 2022
51.I.0008 362.01 - Erwerb von Ausstattung f. Jugendarbeit	0,00	-5.000,00	-2.000,00	0,00	-7.000,00	-199,00	-6.801,00	-355,00
26 - Auszahl. v. aktivierbaren Zuwend. f. Inv. Dritt	0,00	-5.000,00	-2.000,00	0,00	-7.000,00	0,00	-7.000,00	-355,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-199,00	199,00	0,00

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	96.532,90	100.000,00	105.595,01	5.595,01	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	255,90	255,90	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	81,01	0,00	53,56	53,56	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**	**96.613,91**	**100.000,00**	**105.904,47**	**5.904,47**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-425.290,07	-435.400,00	-424.774,86	10.625,14	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-30.966,06	-42.600,00	-30.218,71	12.381,29	0,00
14	- Abschreibungen	-298,83	0,00	-298,83	-298,83	0,00
15	- Transferaufwendungen	-863.249,17	-985.400,00	-974.960,77	10.439,23	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.507,85	-9.700,00	-3.871,35	5.828,65	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-1.324.311,98**	**-1.473.100,00**	**-1.434.124,52**	**38.975,48**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-1.227.698,07**	**-1.373.100,00**	**-1.328.220,05**	**44.879,95**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	19,68	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)**	**19,68**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-1.227.678,39**	**-1.373.100,00**	**-1.328.220,05**	**44.879,95**	**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)**	**-1.227.678,39**	**-1.373.100,00**	**-1.328.220,05**	**44.879,95**	**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)**	**-1.227.678,39**	**-1.373.100,00**	**-1.328.220,05**	**44.879,95**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	336,04	0,00	308,60	308,60	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-277,87	0,00	-1.653,65	-1.653,65	0,00

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
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 363.02 - Förderung der Erziehung in der Familie

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	30.179,37	46.800,00	34.631,34	-12.168,66	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	62.140,39	58.500,00	64.963,70	6.463,70	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	36.146,29	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	241,93	0,00	138,68	138,68	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**	**128.707,98**	**105.300,00**	**99.733,72**	**-5.566,28**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-575.140,08	-660.300,00	-581.128,61	79.171,39	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-45.417,51	-45.300,00	-50.143,08	-4.843,08	0,00
14	- Abschreibungen	-4.537,00	-300,00	-14,05	285,95	0,00
15	- Transferaufwendungen	-1.540.781,59	-1.717.100,00	-1.862.169,26	-145.069,26	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-9.064,63	-6.700,00	-4.392,20	2.307,80	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-2.174.940,81**	**-2.429.700,00**	**-2.497.847,20**	**-68.147,20**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-2.046.232,83**	**-2.324.400,00**	**-2.398.113,48**	**-73.713,48**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	3,23	0,00	1,90	1,90	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-3,23	0,00	-1,90	-1,90	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-2.046.232,83**	**-2.324.400,00**	**-2.398.113,48**	**-73.713,48**	**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)**	**-2.046.232,83**	**-2.324.400,00**	**-2.398.113,48**	**-73.713,48**	**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)**	**-2.046.232,83**	**-2.324.400,00**	**-2.398.113,48**	**-73.713,48**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	241,93	0,00	138,68	138,68	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-5.162,05	-400,00	-234,25	165,75	0,00

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
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 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.612,75	0,00	14.031,96	14.031,96	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	636.582,78	472.500,00	524.970,52	52.470,52	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	246,61	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	375.252,07	300.000,00	472.374,56	172.374,56	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	12.768,90	1.000,00	8.165,27	7.165,27	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**	**1.028.463,11**	**773.500,00**	**1.019.542,31**	**246.042,31**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-605.309,04	-718.400,00	-614.657,63	103.742,37	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-79.987,71	-76.300,00	-69.183,82	7.116,18	0,00
14	- Abschreibungen	-120.130,79	-10.000,00	-19.260,77	-9.260,77	0,00
15	- Transferaufwendungen	-13.457.121,62	-14.407.700,00	-13.505.098,46	902.601,54	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-15.882,00	-36.155,89	-41.043,04	-4.887,15	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-14.278.431,16**	**-15.248.555,89**	**-14.249.243,72**	**999.312,17**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-13.249.968,05**	**-14.475.055,89**	**-13.229.701,41**	**1.245.354,48**	**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)**	**-13.249.968,05**	**-14.475.055,89**	**-13.229.701,41**	**1.245.354,48**	**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)**	**-13.249.968,05**	**-14.475.055,89**	**-13.229.701,41**	**1.245.354,48**	**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)**	**-13.249.968,05**	**-14.475.055,89**	**-13.229.701,41**	**1.245.354,48**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	16.381,65	1.000,00	9.852,23	8.852,23	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-126.545,12	-16.000,00	-20.703,35	-4.703,35	0,00

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
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 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	271.439,00	130.700,00	159.807,00	29.107,00	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	315.112,82	244.000,00	280.351,99	36.351,99	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	670.740,90	279.800,00	142.044,87	-137.755,13	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	9.219,45	0,00	5.482,28	5.482,28	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**	**1.266.512,17**	**654.500,00**	**587.686,14**	**-66.813,86**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-290.084,71	-285.800,00	-282.693,28	3.106,72	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-39.490,59	-43.000,00	-39.803,15	3.196,85	0,00
14	- Abschreibungen	-8.014,38	-20.000,00	-33.635,68	-13.635,68	0,00
15	- Transferaufwendungen	-8.941.861,75	-8.650.300,00	-9.403.539,18	-753.239,18	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-18.082,73	-25.700,00	-14.740,84	10.959,16	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-9.297.534,16**	**-9.024.800,00**	**-9.774.412,13**	**-749.612,13**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-8.031.021,99**	**-8.370.300,00**	**-9.186.725,99**	**-816.425,99**	**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)**	**-8.031.021,99**	**-8.370.300,00**	**-9.186.725,99**	**-816.425,99**	**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)**	**-8.031.021,99**	**-8.370.300,00**	**-9.186.725,99**	**-816.425,99**	**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)**	**-8.031.021,99**	**-8.370.300,00**	**-9.186.725,99**	**-816.425,99**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	9.219,45	0,00	5.482,28	5.482,28	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-15.186,65	-25.100,00	-33.725,35	-8.625,35	0,00

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
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 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
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	3.500,00	2.958,80	-541,20	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	42.040,89	0,00	22.275,58	22.275,58	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**	**42.040,89**	**3.500,00**	**25.234,38**	**21.734,38**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-895.084,90	-920.500,00	-855.982,84	64.517,16	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-30.664,10	-51.800,00	-31.083,26	20.716,74	0,00
14	- Abschreibungen	0,00	0,00	-6,10	-6,10	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-17.026,22	-79.200,00	-71.767,96	7.432,04	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-942.775,22**	**-1.051.500,00**	**-958.840,16**	**92.659,84**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-900.734,33**	**-1.048.000,00**	**-933.605,78**	**114.394,22**	**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)**	**-900.734,33**	**-1.048.000,00**	**-933.605,78**	**114.394,22**	**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)**	**-900.734,33**	**-1.048.000,00**	**-933.605,78**	**114.394,22**	**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)**	**-900.734,33**	**-1.048.000,00**	**-933.605,78**	**114.394,22**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	36.789,09	0,00	19.479,26	19.479,26	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-23.789,10	-21.000,00	-17.965,83	3.034,17	0,00

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
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 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.491,49	20.000,00	963,19	-19.036,81	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	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	12.525,66	0,00	6.639,85	6.639,85	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**	**14.017,15**	**20.000,00**	**7.603,04**	**-12.396,96**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-65.510,82	-65.500,00	-59.533,00	5.967,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.934,18	-10.800,00	-10.757,52	42,48	0,00
14	- Abschreibungen	-858,47	0,00	-858,48	-858,48	0,00
15	- Transferaufwendungen	-528,30	-25.000,00	0,00	25.000,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-915,70	-4.500,00	-2.898,51	1.601,49	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-75.747,47**	**-105.800,00**	**-74.047,51**	**31.752,49**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-61.730,32**	**-85.800,00**	**-66.444,47**	**19.355,53**	**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)**	**-61.730,32**	**-85.800,00**	**-66.444,47**	**19.355,53**	**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)**	**-61.730,32**	**-85.800,00**	**-66.444,47**	**19.355,53**	**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)**	**-61.730,32**	**-85.800,00**	**-66.444,47**	**19.355,53**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	13.488,85	0,00	7.603,04	7.603,04	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-9.384,06	-7.100,00	-1.047,14	6.052,86	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 363.06 - übrige Hilfen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
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 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
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	342,00	342,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	111,01	0,00	53,56	53,56	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**	**111,01**	**0,00**	**395,56**	**395,56**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-96.335,95	-99.000,00	-94.501,72	4.498,28	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.695,32	-7.200,00	-6.648,58	551,42	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	-1.654,76	-2.500,00	-2.120,56	379,44	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-101.686,03**	**-108.700,00**	**-103.270,86**	**5.429,14**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-101.575,02**	**-108.700,00**	**-102.875,30**	**5.824,70**	**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)**	**-101.575,02**	**-108.700,00**	**-102.875,30**	**5.824,70**	**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)**	**-101.575,02**	**-108.700,00**	**-102.875,30**	**5.824,70**	**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)**	**-101.575,02**	**-108.700,00**	**-102.875,30**	**5.824,70**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	81,01	0,00	53,56	53,56	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-631,24	0,00	522,85	522,85	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 363.07 - Jugendhilfeplanung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
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 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.934.039,28	19.205.830,97	18.236.657,76	-969.173,21	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	9,81	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	64,18	64,18	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.450.672,55	1.420.500,00	1.555.396,35	134.896,35	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	42.832,04	0,00	13.348,49	13.348,49	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	252,23	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**18.427.805,91**	**20.626.330,97**	**19.805.466,78**	**-820.864,19**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-698.715,79	-853.100,00	-667.063,27	186.036,73	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-137.203,83	-111.300,00	-65.061,00	46.239,00	0,00
14	- Abschreibungen	-86.559,96	-35.000,00	-69.491,74	-34.491,74	0,00
15	- Transferaufwendungen	-39.860.622,06	-44.585.424,45	-40.659.107,50	3.926.316,95	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.560,19	-11.800,00	-7.996,53	3.803,47	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-40.790.661,83**	**-45.596.624,45**	**-41.468.720,04**	**4.127.904,41**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-22.362.855,92**	**-24.970.293,48**	**-21.663.253,26**	**3.307.040,22**	**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	-489,38	-489,38	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**0,00**	**0,00**	**-489,38**	**-489,38**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-22.362.855,92**	**-24.970.293,48**	**-21.663.742,64**	**3.306.550,84**	**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)**	**-22.362.855,92**	**-24.970.293,48**	**-21.663.742,64**	**3.306.550,84**	**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)**	**-22.362.855,92**	**-24.970.293,48**	**-21.663.742,64**	**3.306.550,84**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	684.832,27	545.030,97	623.487,38	78.456,41	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-721.507,73	-607.980,34	-633.829,57	-25.849,23	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 365.01 - Kindertagesstätten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	65.436,85	53.600,00	33.778,17	-19.821,83	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	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**	**65.436,85**	**53.600,00**	**33.778,17**	**-19.821,83**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	-61.763,46	-15.652,34	-12.963,94	2.688,40	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	-25.719,23	-53.262,28	-12.111,16	41.151,12	-35.570,28
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**	**-87.482,69**	**-68.914,62**	**-25.075,10**	**43.839,52**	**-35.570,28**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**-22.045,84**	**-15.314,62**	**8.703,07**	**24.017,69**	**-35.570,28**

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	HH-Rest 2021	ÜPL/APL 2021	fortgeschr. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2021	übertrag. Ermächtigung nach 2022
51.I.0002 365.01 - Erwerb von Ausstattung für Kitas	-37.033,79	0,00	-9.662,28	5.208,57	-4.453,71	19.563,98	-24.017,69	-35.570,28
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	31.329,29	18.670,71	0,00
26 - Auszahl. v. aktivierbaren Zuwend. f. Inv. Dritt	-11.314,56	-10.000,00	0,00	5.208,57	-4.791,43	-2.103,03	-2.688,40	0,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	-25.719,23	-40.000,00	-9.662,28	0,00	-49.662,28	-9.662,28	-40.000,00	-35.570,28
51.I.0011 365.01 - KInvFG - Kita-Neubau Hausmannstr. (GLM)	59.784,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	59.784,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51.I.0013 365.01 - KInvFG - Sanierung Kita Mittendrin (GLM)	-50.448,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahl. v. aktivierbaren Zuwend. f. Inv. Dritt	-50.448,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51.I.0017 365.01 - Sanierung Kita Menschenskinder	0,00	0,00	0,00	-5.208,57	-5.208,57	-5.208,57	0,00	0,00
26 - Auszahl. v. aktivierbaren Zuwend. f. Inv. Dritt	0,00	0,00	0,00	-5.208,57	-5.208,57	-5.208,57	0,00	0,00
51.I.0018 365.01 - Sanierung Kita Schritt für Schritt	5.652,34	0,00	-5.652,34	0,00	-5.652,34	-5.652,34	0,00	0,00
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	5.652,34	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	-5.652,34	0,00	-5.652,34	-5.652,34	0,00	0,00
51.I.0024 365.01 - Erwerb Ausstattung Praxisberatung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	2.100,00	0,00	1.500,00	3.600,00	2.448,88	1.151,12	0,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	0,00	-2.100,00	0,00	-1.500,00	-3.600,00	-2.448,88	-1.151,12	0,00

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	213.791,73	110.565,45	191.121,91	80.556,46	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.309,29	3.000,00	2.112,78	-887,22	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	4.920,30	4.920,30	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	81,01	0,00	161,66	161,66	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**	**216.182,03**	**113.565,45**	**198.316,65**	**84.751,20**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-242.402,98	-236.600,00	-228.773,38	7.826,62	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-55.847,64	-58.000,00	-58.425,82	-425,82	0,00
14	- Abschreibungen	-1.508,61	0,00	-1.189,63	-1.189,63	0,00
15	- Transferaufwendungen	-1.335.331,19	-1.397.765,45	-1.404.607,76	-6.842,31	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.731,38	-4.100,00	-3.354,80	745,20	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-1.638.821,80**	**-1.696.465,45**	**-1.696.351,39**	**114,06**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-1.422.639,77**	**-1.582.900,00**	**-1.498.034,74**	**84.865,26**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	32,22	0,00	22,45	22,45	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**32,22**	**0,00**	**22,45**	**22,45**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-1.422.607,55**	**-1.582.900,00**	**-1.498.012,29**	**84.887,71**	**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)**	**-1.422.607,55**	**-1.582.900,00**	**-1.498.012,29**	**84.887,71**	**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)**	**-1.422.607,55**	**-1.582.900,00**	**-1.498.012,29**	**84.887,71**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	4.846,90	3.865,45	4.908,64	1.043,19	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-29.921,09	-3.865,45	-29.825,51	-25.960,06	0,00

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
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	-597,40	-320,00	-309,98	10,02	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	-2.303,49	-520,00	-515,99	4,01	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**	**-2.900,89**	**-840,00**	**-825,97**	**14,03**	**0,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**-2.900,89**	**-840,00**	**-825,97**	**14,03**	**0,00**

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	HH-Rest 2021	ÜPL/APL 2021	fortgeschr. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2021	übertrag. Ermächtigung nach 2022
51.I.0009 366.01 - Erwerb von Ausstattung f. Freizeiteinr.	-2.900,89	0,00	-840,00	0,00	-840,00	-825,97	-14,03	0,00
26 - Auszahl. v. aktivierbaren Zuwend. f. Inv. Dritt	-597,40	0,00	-320,00	0,00	-320,00	-309,98	-10,02	0,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	-2.303,49	0,00	-520,00	0,00	-520,00	-515,99	-4,01	0,00

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 366.02 - Öffentliche Spielplätze

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	125.971,24	0,00	127.839,68	127.839,68	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.033,99	0,00	7.033,98	7.033,98	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	973,13	0,00	496,11	496,11	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**	**133.978,36**	**0,00**	**135.369,77**	**135.369,77**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-85.615,32	-93.200,00	-88.664,43	4.535,57	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-262.634,76	-268.963,09	-233.977,33	34.985,76	-15.960,28
14	- Abschreibungen	-136.158,17	0,00	-136.778,19	-136.778,19	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-9.013,93	-47.989,01	-47.116,06	872,95	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-493.422,18**	**-410.152,10**	**-506.536,01**	**-96.383,91**	**-15.960,28**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-359.443,82**	**-410.152,10**	**-371.166,24**	**38.985,86**	**-15.960,28**
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)**	**-359.443,82**	**-410.152,10**	**-371.166,24**	**38.985,86**	**-15.960,28**
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)**	**-359.443,82**	**-410.152,10**	**-371.166,24**	**38.985,86**	**-15.960,28**
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)**	**-359.443,82**	**-410.152,10**	**-371.166,24**	**38.985,86**	**-15.960,28**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	133.978,36	0,00	135.369,77	135.369,77	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-145.491,04	-47.389,01	-183.188,54	-135.799,53	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 366.02 - Öffentliche Spielplätze

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
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	-150.000,00	-4.990,00	145.010,00	-145.010,00
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	-45.391,17	-54.179,36	-4.179,36	50.000,00	-48.495,48
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**	**-45.391,17**	**-204.179,36**	**-9.169,36**	**195.010,00**	**-193.505,48**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**-45.391,17**	**-204.179,36**	**-9.169,36**	**195.010,00**	**-193.505,48**

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	HH-Rest 2021	ÜPL/APL 2021	fortgeschr. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2021	übertrag. Ermächtigung nach 2022
31.I.0004 366.02 - Ausstattung Spielplätze	-45.391,17	-50.000,00	-4.179,36	0,00	-54.179,36	-4.179,36	-50.000,00	-48.495,48
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	-45.391,17	-50.000,00	-4.179,36	0,00	-54.179,36	-4.179,36	-50.000,00	-48.495,48
31.I.0016 366.02- Spiel- u. Bolzplatz "Am Turnerheim"	0,00	-150.000,00	0,00	0,00	-150.000,00	-4.990,00	-145.010,00	-145.010,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-150.000,00	0,00	0,00	-150.000,00	-4.990,00	-145.010,00	-145.010,00

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.146,44	0,00	2.352,43	2.352,43	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	635,34	2.000,00	444,40	-1.555,60	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**	**11.389,32**	**10.600,00**	**11.404,37**	**804,37**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-422.830,62	-410.200,00	-439.308,77	-29.108,77	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-32.403,40	-38.300,00	-38.395,76	-95,76	0,00
14	- Abschreibungen	-2.146,44	0,00	-2.352,43	-2.352,43	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.180,83	-3.100,00	-4.497,69	-1.397,69	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-463.561,29**	**-451.600,00**	**-484.554,65**	**-32.954,65**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-452.171,97**	**-441.000,00**	**-473.150,28**	**-32.150,28**	**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)**	**-452.171,97**	**-441.000,00**	**-473.150,28**	**-32.150,28**	**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)**	**-452.171,97**	**-441.000,00**	**-473.150,28**	**-32.150,28**	**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)**	**-452.171,97**	**-441.000,00**	**-473.150,28**	**-32.150,28**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	2.146,44	0,00	2.352,43	2.352,43	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-4.898,89	0,00	-3.545,48	-3.545,48	0,00

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
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	-1.360,08	-1.034,96	325,12	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**	**-1.360,08**	**-1.034,96**	**325,12**	**0,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**0,00**	**-1.360,08**	**-1.034,96**	**325,12**	**0,00**

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	HH-Rest 2021	ÜPL/APL 2021	fortgeschr. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2021	übertrag. Ermächtigung nach 2022
51.I.0010 367.02 - Erwerb v. Ausstattung f. FFBZ	0,00	-700,00	-660,08	0,00	-1.360,08	-1.034,96	-325,12	0,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	0,00	-700,00	-660,08	0,00	-1.360,08	-1.034,96	-325,12	0,00

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 412.01 - medizinisches Archiv

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
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	15.883,95	0,00	8.393,79	8.393,79	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**	**15.883,95**	**0,00**	**8.393,79**	**8.393,79**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-75.752,60	-75.400,00	-67.677,16	7.722,84	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-98.131,20	-89.700,00	-89.729,40	-29,40	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	-26,70	0,00	0,00	0,00	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-174.134,60**	**-165.100,00**	**-157.630,66**	**7.469,34**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-158.250,65**	**-165.100,00**	**-149.236,87**	**15.863,13**	**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)**	**-158.250,65**	**-165.100,00**	**-149.236,87**	**15.863,13**	**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)**	**-158.250,65**	**-165.100,00**	**-149.236,87**	**15.863,13**	**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)**	**-158.250,65**	**-165.100,00**	**-149.236,87**	**15.863,13**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	15.883,95	0,00	8.393,79	8.393,79	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-10.885,57	-9.100,00	-299,41	8.800,59	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 412.01 - medizinisches Archiv

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
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 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	91.350,00	91.400,00	125.589,72	34.189,72	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	350,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	11.996,17	2.000,00	7.345,31	5.345,31	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**	**103.696,17**	**93.400,00**	**132.935,03**	**39.535,03**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-291.614,10	-275.400,00	-311.985,96	-36.585,96	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-17.529,44	-19.700,00	-19.615,31	84,69	0,00
14	- Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-407.716,39	-421.600,00	-459.908,28	-38.308,28	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-49.765,53	-58.500,00	-49.511,44	8.988,56	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-766.625,46**	**-775.200,00**	**-841.020,99**	**-65.820,99**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-662.929,29**	**-681.800,00**	**-708.085,96**	**-26.285,96**	**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)**	**-662.929,29**	**-681.800,00**	**-708.085,96**	**-26.285,96**	**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)**	**-662.929,29**	**-681.800,00**	**-708.085,96**	**-26.285,96**	**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)**	**-662.929,29**	**-681.800,00**	**-708.085,96**	**-26.285,96**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	9.985,75	0,00	5.300,27	5.300,27	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-10.852,90	-5.700,00	1.878,98	7.578,98	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 412.02 - Sozialpsychiatrischer Dienst

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
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 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.772,29	18.000,00	195.371,10	177.371,10	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	25.864,23	30.000,00	18.164,00	-11.836,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	3.087,62	8.000,00	1.515,97	-6.484,03	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.385,33	5.012.000,00	1.821.863,25	-3.190.136,75	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	46.760,55	0,00	15.721,54	15.721,54	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**	**89.870,02**	**5.068.000,00**	**2.052.635,86**	**-3.015.364,14**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-1.432.870,02	-1.321.100,00	-1.312.856,72	8.243,28	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-135.814,33	-138.100,00	-124.636,44	13.463,56	0,00
14	- Abschreibungen	-5.736,49	-1.100,00	-9.604,95	-8.504,95	0,00
15	- Transferaufwendungen	-43.740,50	-5.075.300,00	-1.709.470,66	3.365.829,34	-17.933,54
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-52.800,01	-16.800,00	-50.973,38	-34.173,38	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-1.670.961,35**	**-6.552.400,00**	**-3.207.542,15**	**3.344.857,85**	**-17.933,54**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-1.581.091,33**	**-1.484.400,00**	**-1.154.906,29**	**329.493,71**	**-17.933,54**
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)**	**-1.581.091,33**	**-1.484.400,00**	**-1.154.906,29**	**329.493,71**	**-17.933,54**
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)**	**-1.581.091,33**	**-1.484.400,00**	**-1.154.906,29**	**329.493,71**	**-17.933,54**
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)**	**-1.581.091,33**	**-1.484.400,00**	**-1.154.906,29**	**329.493,71**	**-17.933,54**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	51.292,68	0,00	24.353,90	24.353,90	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-180.544,53	-27.600,00	-42.125,46	-14.525,46	0,00

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	30.000,00	22.588,41	27.823,00	5.234,59	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**	**30.000,00**	**22.588,41**	**27.823,00**	**5.234,59**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	-16.757,05	0,00	16.757,05	-16.757,05
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	-16.831,36	-16.103,08	728,28	-5.831,36
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	-904,60	-21.192,24	-14.739,70	6.452,54	-1.349,46
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**	**-904,60**	**-54.780,65**	**-30.842,78**	**23.937,87**	**-23.937,87**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**29.095,40**	**-32.192,24**	**-3.019,78**	**29.172,46**	**-23.937,87**

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	HH-Rest 2021	ÜPL/APL 2021	fortgeschr. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2021	übertrag. Ermächtigung nach 2022
53.I.0002 414.01 - Erwerb v. (medizin.) Ausstattung/Geräten	29.095,40	-2.000,00	-30.000,00	-192,24	-32.192,24	-3.019,78	-29.172,46	-23.937,87
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	30.000,00	0,00	0,00	22.588,41	22.588,41	27.823,00	-5.234,59	0,00
26 - Auszahl. v. aktivierbaren Zuwend. f. Inv. Dritt	0,00	0,00	0,00	-16.757,05	-16.757,05	0,00	-16.757,05	-16.757,05
27 - Auszahl. f. d. Erwerb v. immat. Verm.gegenstän.	0,00	0,00	-11.000,00	-5.831,36	-16.831,36	-16.103,08	-728,28	-5.831,36
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	-904,60	-2.000,00	-19.000,00	-192,24	-21.192,24	-14.739,70	-6.452,54	-1.349,46

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	420,26	0,00	1.743,54	1.743,54	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.097,35	17.000,00	10.931,47	-6.068,53	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.989,00	2.000,00	2.079,84	79,84	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	52.272,23	1.000,00	17.093,75	16.093,75	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**	**71.778,84**	**20.000,00**	**31.848,60**	**11.848,60**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-372.539,78	-362.400,00	-359.354,34	3.045,66	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-33.202,10	-36.600,00	-32.647,12	3.952,88	0,00
14	- Abschreibungen	-920,26	0,00	-1.863,54	-1.863,54	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.852,62	-6.700,00	-4.786,49	1.913,51	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-411.514,76**	**-405.700,00**	**-398.651,49**	**7.048,51**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-339.735,92**	**-385.700,00**	**-366.802,89**	**18.897,11**	**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)**	**-339.735,92**	**-385.700,00**	**-366.802,89**	**18.897,11**	**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)**	**-339.735,92**	**-385.700,00**	**-366.802,89**	**18.897,11**	**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)**	**-339.735,92**	**-385.700,00**	**-366.802,89**	**18.897,11**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	52.317,49	0,00	18.617,29	18.617,29	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-37.364,87	-29.500,00	-5.881,08	23.618,92	0,00

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
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	-921,54	-7.133,08	-6.616,34	516,74	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**	**-921,54**	**-7.133,08**	**-6.616,34**	**516,74**	**0,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**-921,54**	**-7.133,08**	**-6.616,34**	**516,74**	**0,00**

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	HH-Rest 2021	ÜPL/APL 2021	fortgeschr. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2021	übertrag. Ermächtigung nach 2022
39.I.0002 414.02 - Ausstattung Lebensmittelüberwachung	-921,54	-500,00	-6.633,08	0,00	-7.133,08	-6.616,34	-516,74	0,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	-921,54	-500,00	-6.633,08	0,00	-7.133,08	-6.616,34	-516,74	0,00

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.426,22	14.795,27	15.069,97	274,70	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	1.796,55	0,00	964,56	964,56	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**	**21.222,77**	**14.795,27**	**16.034,53**	**1.239,26**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-127.811,05	-128.300,00	-128.197,71	102,29	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-10.283,22	-21.400,00	-14.605,40	6.794,60	0,00
14	- Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-277.539,12	-439.880,21	-275.107,61	164.772,60	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-559,84	-1.600,00	-4.356,31	-2.756,31	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-416.193,23**	**-591.180,21**	**-422.267,03**	**168.913,18**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-394.970,46**	**-576.384,94**	**-406.232,50**	**170.152,44**	**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)**	**-394.970,46**	**-576.384,94**	**-406.232,50**	**170.152,44**	**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)**	**-394.970,46**	**-576.384,94**	**-406.232,50**	**170.152,44**	**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)**	**-394.970,46**	**-576.384,94**	**-406.232,50**	**170.152,44**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	16.136,46	14.495,27	15.459,83	964,56	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-18.689,91	-17.380,21	-15.568,85	1.811,36	0,00

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
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	-12.452,00	-10.000,00	-9.600,00	400,00	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**	**-12.452,00**	**-10.000,00**	**-9.600,00**	**400,00**	**0,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**-12.452,00**	**-10.000,00**	**-9.600,00**	**400,00**	**0,00**

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	HH-Rest 2021	ÜPL/APL 2021	fortgeschr. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2021	übertrag. Ermächtigung nach 2022
46.I.0003 421.01 - investive Zuschüsse Sportvereine	-12.452,00	-10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00	-9.600,00	-400,00	0,00
26 - Auszahl. v. aktivierbaren Zuwend. f. Inv. Dritt	-12.452,00	-10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00	-9.600,00	-400,00	0,00

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 424.01 - Sportstätten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	243.338,64	246.776,53	314.668,49	67.891,96	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	20.463,30	70.100,00	32.886,60	-37.213,40	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4,27	0,00	3.158,16	3.158,16	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	2.643,64	0,00	3.030,23	3.030,23	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**	**266.449,85**	**316.876,53**	**353.743,48**	**36.866,95**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-315.986,55	-379.300,00	-344.481,68	34.818,32	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.622.598,09	-1.715.965,68	-1.683.364,04	32.601,64	0,00
14	- Abschreibungen	-64.832,04	0,00	-56.004,53	-56.004,53	0,00
15	- Transferaufwendungen	-276.554,71	-340.288,41	-333.939,13	6.349,28	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-45.891,95	-33.906,30	-33.893,87	12,43	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-2.325.863,34**	**-2.469.460,39**	**-2.451.683,25**	**17.777,14**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-2.059.413,49**	**-2.152.583,86**	**-2.097.939,77**	**54.644,09**	**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)**	**-2.059.413,49**	**-2.152.583,86**	**-2.097.939,77**	**54.644,09**	**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)**	**-2.059.413,49**	**-2.152.583,86**	**-2.097.939,77**	**54.644,09**	**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)**	**-2.059.413,49**	**-2.152.583,86**	**-2.097.939,77**	**54.644,09**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	243.137,28	198.383,25	253.912,36	55.529,11	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-243.387,25	-201.400,81	-256.202,64	-54.801,83	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 424.01 - Sportstätten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	349.660,46	310.600,00	102.672,32	-207.927,68	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**	**349.660,46**	**310.600,00**	**102.672,32**	**-207.927,68**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	-388.659,96	-258.851,83	-174.351,83	84.500,00	-84.500,00
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-452,00	-5.807,20	-5.807,20	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	-23.521,35	-67.606,62	-51.202,40	16.404,22	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**	**-412.633,31**	**-332.265,65**	**-231.361,43**	**100.904,22**	**-84.500,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**-62.972,85**	**-21.665,65**	**-128.689,11**	**-107.023,46**	**-84.500,00**

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	HH-Rest 2021	ÜPL/APL 2021	fortgeschr. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2021	übertrag. Ermächtigung nach 2022
F1.I.0011 424.01 - Ausstg SpH/SpPl BgA ab 2024 F8.I.0006	-3.707,15	-8.000,00	-342,46	2.158,00	-6.184,46	-1.752,96	-4.431,50	0,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	-3.707,15	-8.000,00	-342,46	2.158,00	-6.184,46	-1.752,96	-4.431,50	0,00
F1.I.0015 424.01 - Ausstg Regattastrecke ab 2024 F8.I.0007	-16.895,32	-20.000,00	-16.153,00	0,00	-36.153,00	-21.997,64	-14.155,36	0,00
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	22.182,64	-2.182,64	0,00
27 - Auszahl. f. d. Erwerb v. immat. Verm.gegenstän.	-452,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	-16.443,32	-40.000,00	-16.153,00	0,00	-56.153,00	-44.180,28	-11.972,72	0,00
F1.I.0019 424.01-KInvFG2 inv. Zusch. GLM SpP Krugparkschule	54.654,31	0,00	-100.996,22	0,00	-100.996,22	-96.599,74	-4.396,48	0,00
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	277.815,24	0,00	0,00	0,00	0,00	4.396,48	-4.396,48	0,00
26 - Auszahl. v. aktivierbaren Zuwend. f. Inv. Dritt	-219.790,05	0,00	-95.727,06	0,00	-95.727,06	-95.727,06	0,00	0,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	-3.370,88	0,00	-5.269,16	0,00	-5.269,16	-5.269,16	0,00	0,00
F1.I.0023 424.01-KInvFG2 inv. Zusch. GLM SpH Hoffmann-Schule	-97.024,69	0,00	-78.624,77	0,00	-78.624,77	-78.624,77	0,00	0,00
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	71.845,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahl. v. aktivierbaren Zuwend. f. Inv. Dritt	-168.869,91	0,00	-78.624,77	0,00	-78.624,77	-78.624,77	0,00	0,00
F1.I.0030 424.01 - IPS Sporthalle Beethovenstraße	0,00	-32.200,00	0,00	238.300,00	206.100,00	76.093,20	130.006,80	-84.500,00
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	290.600,00	0,00	0,00	290.600,00	76.093,20	214.506,80	0,00
26 - Auszahl. v. aktivierbaren Zuwend. f. Inv. Dritt	0,00	-322.800,00	0,00	238.300,00	-84.500,00	0,00	-84.500,00	-84.500,00
F1.I.0032 424.01 - Lizenzen Sportstätten	0,00	0,00	-5.807,20	0,00	-5.807,20	-5.807,20	0,00	0,00

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	HH-Rest 2021	ÜPL/APL 2021	fortgeschr. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2021	übertrag. Ermächtigung nach 2022
27 - Auszahl. f. d. Erwerb v. immat. Verm.gegenstän.	0,00	0,00	-5.807,20	0,00	-5.807,20	-5.807,20	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 424.02 - Marienbad

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	142.638,71	142.779,21	142.779,21	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	18.900,00	0,00	-18.900,00	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**	**142.638,71**	**161.679,21**	**142.779,21**	**-18.900,00**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-25.536,93	-24.600,00	-18.364,38	6.235,62	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.994,44	-6.100,00	-6.031,08	68,92	0,00
14	- Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-2.179.138,72	-1.480.079,21	-1.480.079,21	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	-2,44	-2,44	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-2.211.670,09**	**-1.510.779,21**	**-1.504.477,11**	**6.302,10**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-2.069.031,38**	**-1.349.100,00**	**-1.361.697,90**	**-12.597,90**	**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)**	**-2.069.031,38**	**-1.349.100,00**	**-1.361.697,90**	**-12.597,90**	**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)**	**-2.069.031,38**	**-1.349.100,00**	**-1.361.697,90**	**-12.597,90**	**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)**	**-2.069.031,38**	**-1.349.100,00**	**-1.361.697,90**	**-12.597,90**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	142.638,71	142.779,21	142.779,21	0,00	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-142.800,99	-142.779,21	-142.616,94	162,27	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 424.02 - Marienbad

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
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	-50.000,00	-49.359,92	640,08	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**	**-50.000,00**	**-49.359,92**	**640,08**	**0,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**0,00**	**-50.000,00**	**-49.359,92**	**640,08**	**0,00**

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	HH-Rest 2021	ÜPL/APL 2021	fortgeschr. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2021	übertrag. Ermächtigung nach 2022
46.I.0001 424.02 - investiver Zuschuss Marienbad	0,00	-25.000,00	-25.000,00	0,00	-50.000,00	-49.359,92	-640,08	0,00
26 - Auszahl. v. aktivierbaren Zuwend. f. Inv. Dritt	0,00	-25.000,00	-25.000,00	0,00	-50.000,00	-49.359,92	-640,08	0,00

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
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	329,38	0,00	181,10	181,10	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**	**329,38**	**0,00**	**181,10**	**181,10**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-6.064,47	-5.900,00	-4.309,03	1.590,97	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	-72.043,48	-74.300,00	-74.300,00	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-1,08	0,00	-1,48	-1,48	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-78.109,03**	**-80.200,00**	**-78.610,51**	**1.589,49**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-77.779,65**	**-80.200,00**	**-78.429,41**	**1.770,59**	**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)**	**-77.779,65**	**-80.200,00**	**-78.429,41**	**1.770,59**	**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)**	**-77.779,65**	**-80.200,00**	**-78.429,41**	**1.770,59**	**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)**	**-77.779,65**	**-80.200,00**	**-78.429,41**	**1.770,59**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	329,38	0,00	181,10	181,10	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-439,62	-100,00	211,89	311,89	0,00

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
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 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.095,86	0,00	22.740,56	22.740,56	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	718,62	0,00	385,82	385,82	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**	**13.814,48**	**0,00**	**23.126,38**	**23.126,38**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-12.539,87	-12.600,00	-12.392,73	207,27	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-101.963,16	-26.000,00	-22.251,28	3.748,72	0,00
14	- Abschreibungen	-19.992,89	0,00	-29.637,60	-29.637,60	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**	**-134.495,92**	**-38.600,00**	**-64.281,61**	**-25.681,61**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-120.681,44**	**-38.600,00**	**-41.155,23**	**-2.555,23**	**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)**	**-120.681,44**	**-38.600,00**	**-41.155,23**	**-2.555,23**	**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)**	**-120.681,44**	**-38.600,00**	**-41.155,23**	**-2.555,23**	**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)**	**-120.681,44**	**-38.600,00**	**-41.155,23**	**-2.555,23**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	13.814,48	0,00	23.126,38	23.126,38	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-20.565,96	-400,00	-29.552,60	-29.152,60	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 424.04 - Freizeitanlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
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 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
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	1.825,84	0,00	966,09	966,09	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**	**1.825,84**	**0,00**	**966,09**	**966,09**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-618.306,52	-509.600,00	-694.461,13	-184.861,13	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-24.776,64	-27.732,47	-27.729,02	3,45	0,00
14	- Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-4.400,00	-2.500,00	-2.400,00	100,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.104,35	-1.300,00	-838,77	461,23	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-650.587,51**	**-541.132,47**	**-725.428,92**	**-184.296,45**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-648.761,67**	**-541.132,47**	**-724.462,83**	**-183.330,36**	**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)**	**-648.761,67**	**-541.132,47**	**-724.462,83**	**-183.330,36**	**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)**	**-648.761,67**	**-541.132,47**	**-724.462,83**	**-183.330,36**	**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)**	**-648.761,67**	**-541.132,47**	**-724.462,83**	**-183.330,36**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	1.825,84	0,00	966,09	966,09	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-107.631,28	-1.000,00	-60.607,11	-59.607,11	0,00

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
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 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.132.311,26	3.188.753,27	2.780.842,41	-407.910,86	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	39.671,00	227.840,85	45.201,60	-182.639,25	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.900,91	10.500,00	0,00	-10.500,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	13.050,94	0,00	7.032,67	7.032,67	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistung	2.358,95	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	1.051,89	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**3.199.344,95**	**3.427.094,12**	**2.833.076,68**	**-594.017,44**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-879.954,76	-902.700,00	-831.992,91	70.707,09	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-419.214,12	-2.125.427,26	-470.862,33	1.654.564,93	-1.436.721,72
14	- Abschreibungen	-270,06	-41.070,90	-270,07	40.800,83	-41.070,90
15	- Transferaufwendungen	-3.279.845,18	-4.103.827,61	-2.811.997,29	1.291.830,32	-951.329,73
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-12.189,31	-261.780,62	-170.951,60	90.829,02	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-4.591.473,43**	**-7.434.806,39**	**-4.286.074,20**	**3.148.732,19**	**-2.429.122,35**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-1.392.128,48**	**-4.007.712,27**	**-1.452.997,52**	**2.554.714,75**	**-2.429.122,35**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	12.842,61	0,00	10.394,98	10.394,98	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-129.990,74	-190.409,98	-153.378,87	37.031,11	-37.031,11
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**-117.148,13**	**-190.409,98**	**-142.983,89**	**47.426,09**	**-37.031,11**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-1.509.276,61**	**-4.198.122,25**	**-1.595.981,41**	**2.602.140,84**	**-2.466.153,46**
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)**	**-1.509.276,61**	**-4.198.122,25**	**-1.595.981,41**	**2.602.140,84**	**-2.466.153,46**
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)**	**-1.509.276,61**	**-4.198.122,25**	**-1.595.981,41**	**2.602.140,84**	**-2.466.153,46**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	1.872.506,52	1.758.974,80	1.766.007,47	7.032,67	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-2.186.437,85	-2.325.504,49	-2.283.922,30	41.582,19	-41.070,90

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.646.818,50	1.457.380,07	1.439.820,86	-17.559,21	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.055.194,74	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**	**2.702.013,24**	**1.457.380,07**	**1.439.820,86**	**-17.559,21**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.714.290,30	-5.756.814,70	-1.233.320,47	4.523.494,23	-4.157.507,87
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	-892.576,44	-1.367.720,60	-219.531,70	1.148.188,90	-1.136.360,72
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	-688,54	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	-3.921,22	-3.921,22	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**	**-2.607.555,28**	**-7.124.535,30**	**-1.456.773,39**	**5.667.761,91**	**-5.293.868,59**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**94.457,96**	**-5.667.155,23**	**-16.952,53**	**5.650.202,70**	**-5.293.868,59**

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	HH-Rest 2021	ÜPL/APL 2021	fortgeschr. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2021	übertrag. Ermächtigung nach 2022
60.I.0001 511.02 - Lebendige Zentren (ehem. Innenstadt)	-116.186,19	-10.000,00	-3.072.749,79	0,00	-3.082.749,79	-83.014,99	-2.999.734,80	-2.989.734,80
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	328.087,48	0,00	0,00	235.180,07	235.180,07	235.180,07	0,00	0,00
18 + Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	1.055.194,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-928.232,50	-10.000,00	-2.432.104,07	0,00	-2.442.104,07	-234.633,40	-2.207.470,67	-2.199.298,85
26 - Auszahl. v. aktivierbaren Zuwend. f. Inv. Dritt	-570.547,37	0,00	-640.645,72	-235.180,07	-875.825,79	-83.561,66	-792.264,13	-790.435,95
28 - Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst., Gebäuden	-688,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60.I.0003 511.02 - ILE (ehem. Dorferneuerung)	-150.224,43	-88.000,00	-413.305,54	0,00	-501.305,54	-15.282,05	-486.023,49	-312.859,43
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	271.299,17	264.100,00	0,00	0,00	264.100,00	336.492,79	-72.392,79	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-331.061,69	-352.100,00	-413.305,54	0,00	-765.405,54	-351.774,84	-413.630,70	-312.859,43
26 - Auszahl. v. aktivierbaren Zuwend. f. Inv. Dritt	-90.461,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60.I.0005 511.02 - WNE-Aufwertung (ehem. STUB-Aufwertung)	483.003,89	-202.900,00	-1.688.305,09	0,00	-1.891.205,09	-72.685,45	-1.818.519,64	-1.645.349,59
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	938.000,00	578.100,00	0,00	0,00	578.100,00	578.148,00	-48,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-454.996,11	-781.000,00	-1.688.305,09	0,00	-2.469.305,09	-646.912,23	-1.822.392,86	-1.645.349,59
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.921,22	3.921,22	0,00
60.I.0006 511.02 - WNE-SSE (ehem. STUB-SSE)	-122.135,31	0,00	-191.894,81	0,00	-191.894,81	154.029,96	-345.924,77	-345.924,77
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	109.431,85	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	290.000,00	10.000,00	0,00
26 - Auszahl. v. aktivierbaren Zuwend. f. Inv. Dritt	-231.567,16	-300.000,00	-191.894,81	0,00	-491.894,81	-135.970,04	-355.924,77	-345.924,77
60.I.0015 511.02 - Klimaschutzkonzept	0,00	-20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	HH-Rest 2021	ÜPL/APL 2021	fortgeschr. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2021	übertrag. Ermächtigung nach 2022
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00	0,00	80.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-100.000,00	0,00	20.000,00	-80.000,00	0,00	-80.000,00	0,00

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 511.03 - Kataster- und Vermessung / Gutachterausschuss

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.385,39	0,00	12.490,41	12.490,41	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	234.355,64	187.600,00	183.100,01	-4.499,99	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	26.526,00	15.000,00	19.425,00	4.425,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.177.757,98	1.174.000,00	1.227.477,01	53.477,01	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	62.146,68	25.789,40	33.341,00	7.551,60	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**	**1.513.171,69**	**1.402.389,40**	**1.475.833,43**	**73.444,03**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-1.446.908,68	-1.469.100,00	-1.464.444,50	4.655,50	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-96.895,41	-101.500,00	-96.751,35	4.748,65	0,00
14	- Abschreibungen	-12.471,26	0,00	-13.326,17	-13.326,17	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-15.384,27	-16.900,00	-13.511,83	3.388,17	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-1.571.659,62**	**-1.587.500,00**	**-1.588.033,85**	**-533,85**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-58.487,93**	**-185.110,60**	**-112.200,42**	**72.910,18**	**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	-1,00	-1,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**0,00**	**0,00**	**-1,00**	**-1,00**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-58.487,93**	**-185.110,60**	**-112.201,42**	**72.909,18**	**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)**	**-58.487,93**	**-185.110,60**	**-112.201,42**	**72.909,18**	**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)**	**-58.487,93**	**-185.110,60**	**-112.201,42**	**72.909,18**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	74.532,07	25.789,40	45.831,41	20.042,01	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-64.627,55	-35.600,00	-41.141,68	-5.541,68	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 511.03 - Kataster- und Vermessung / Gutachterausschuss

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	11.117,02	12.000,00	11.915,99	-84,01	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**	**11.117,02**	**12.000,00**	**11.915,99**	**-84,01**	**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	-1.650,00	-1.602,00	48,00	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	-11.117,02	-10.350,00	-10.313,99	36,01	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**	**-11.117,02**	**-12.000,00**	**-11.915,99**	**84,01**	**0,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	HH-Rest 2021	ÜPL/APL 2021	fortgeschr. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2021	übertrag. Ermächtigung nach 2022
62.I.0001 511.03 - Ausstattung Liegenschaftskataster	0,00	0,00	0,00	1.650,00	1.650,00	0,00	1.650,00	0,00
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	11.117,02	12.000,00	0,00	0,00	12.000,00	10.313,99	1.686,01	0,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	-11.117,02	-12.000,00	0,00	1.650,00	-10.350,00	-10.313,99	-36,01	0,00
62.I.0002 511.03 - Software Liegenschaftskataster	0,00	0,00	0,00	-1.650,00	-1.650,00	0,00	-1.650,00	0,00
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.602,00	-1.602,00	0,00
27 - Auszahl. f. d. Erwerb v. immat. Verm.gegenstän.	0,00	0,00	0,00	-1.650,00	-1.650,00	-1.602,00	-48,00	0,00

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3,00	0,00	5.801,25	5.801,25	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.859,40	3.500,00	3.248,31	-251,69	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	10.100,38	0,00	5.254,71	5.254,71	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**	**14.962,78**	**3.500,00**	**14.304,27**	**10.804,27**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-314.253,83	-344.900,00	-273.036,35	71.863,65	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-16.964,03	-18.500,00	-17.666,24	833,76	0,00
14	- Abschreibungen	-3,00	0,00	-5.801,25	-5.801,25	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.568,08	-1.700,00	-1.689,99	10,01	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-332.788,94**	**-365.100,00**	**-298.193,83**	**66.906,17**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-317.826,16**	**-361.600,00**	**-283.889,56**	**77.710,44**	**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)**	**-317.826,16**	**-361.600,00**	**-283.889,56**	**77.710,44**	**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)**	**-317.826,16**	**-361.600,00**	**-283.889,56**	**77.710,44**	**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)**	**-317.826,16**	**-361.600,00**	**-283.889,56**	**77.710,44**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	9.919,08	0,00	11.055,96	11.055,96	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-5.647,28	-5.700,00	-5.392,61	307,39	0,00

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
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	-23.205,00	1.795,00	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**	**-25.000,00**	**-23.205,00**	**1.795,00**	**0,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**0,00**	**-25.000,00**	**-23.205,00**	**1.795,00**	**0,00**

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	HH-Rest 2021	ÜPL/APL 2021	fortgeschr. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2021	übertrag. Ermächtigung nach 2022
62.I.0004 511.05 - Beschaffung Luftbilder	0,00	0,00	-25.000,00	0,00	-25.000,00	-23.205,00	-1.795,00	0,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	0,00	0,00	-25.000,00	0,00	-25.000,00	-23.205,00	-1.795,00	0,00

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 511.07 - Erschließung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
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	6.731,98	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	1.621,89	0,00	826,85	826,85	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**	**8.353,87**	**0,00**	**826,85**	**826,85**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-48.649,11	-48.200,00	-63.567,79	-15.367,79	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	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-934,99	-1.200,00	-1.173,47	26,53	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-49.584,10**	**-49.800,00**	**-64.741,26**	**-14.941,26**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-41.230,23**	**-49.800,00**	**-63.914,41**	**-14.114,41**	**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)**	**-41.230,23**	**-49.800,00**	**-63.914,41**	**-14.114,41**	**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)**	**-41.230,23**	**-49.800,00**	**-63.914,41**	**-14.114,41**	**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)**	**-41.230,23**	**-49.800,00**	**-63.914,41**	**-14.114,41**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	1.621,89	0,00	826,85	826,85	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-798,99	-900,00	-599,08	300,92	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 511.07 - Erschließung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
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 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
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	1.152.698,26	853.000,00	1.136.397,75	283.397,75	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	40.980,45	1.200,00	0,00	-1.200,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	846,45	0,00	822,04	822,04	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	51.248,07	20.917,56	27.050,93	6.133,37	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**	**1.245.773,23**	**875.117,56**	**1.164.270,72**	**289.153,16**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-1.058.760,04	-1.047.100,00	-1.070.303,99	-23.203,99	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-53.409,98	-69.200,00	-54.581,02	14.618,98	0,00
14	- Abschreibungen	-4.971,22	-6.000,00	-908,42	5.091,58	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.925,75	-9.100,00	-8.051,16	1.048,84	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-1.125.066,99**	**-1.131.400,00**	**-1.133.844,59**	**-2.444,59**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**120.706,24**	**-256.282,44**	**30.426,13**	**286.708,57**	**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)**	**120.706,24**	**-256.282,44**	**30.426,13**	**286.708,57**	**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)**	**120.706,24**	**-256.282,44**	**30.426,13**	**286.708,57**	**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)**	**120.706,24**	**-256.282,44**	**30.426,13**	**286.708,57**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	47.312,02	19.717,56	26.056,72	6.339,16	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-69.798,21	-32.900,00	-46.703,82	-13.803,82	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 521.01 - Bauordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
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 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
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	19.210,13	0,00	10.169,90	10.169,90	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**	**19.210,13**	**0,00**	**10.169,90**	**10.169,90**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-171.836,32	-162.700,00	-180.243,52	-17.543,52	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-12.559,23	-15.300,00	-15.251,80	48,20	0,00
14	- Abschreibungen	-30,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.603,56	-1.700,00	-1.586,75	113,25	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-186.029,11**	**-179.700,00**	**-197.082,07**	**-17.382,07**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-166.818,98**	**-179.700,00**	**-186.912,17**	**-7.212,17**	**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)**	**-166.818,98**	**-179.700,00**	**-186.912,17**	**-7.212,17**	**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)**	**-166.818,98**	**-179.700,00**	**-186.912,17**	**-7.212,17**	**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)**	**-166.818,98**	**-179.700,00**	**-186.912,17**	**-7.212,17**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	19.210,13	0,00	10.169,90	10.169,90	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-17.665,49	-10.900,00	-7.713,56	3.186,44	0,00

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
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 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	39.724,98	80.440,96	80.005,41	-435,55	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.880,99	56.000,00	14.887,12	-41.112,88	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	9.798,75	15.000,00	9.243,03	-5.756,97	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	1.835,84	100,00	978,59	878,59	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**	**66.240,56**	**151.540,96**	**105.114,15**	**-46.426,81**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-587.374,87	-606.900,00	-576.886,86	30.013,14	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-120.339,30	-172.900,00	-121.929,66	50.970,34	0,00
14	- Abschreibungen	-1.434,02	-4.100,00	-1.434,03	2.665,97	0,00
15	- Transferaufwendungen	-103.056,23	-161.495,07	-130.725,06	30.770,01	-14.886,93
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	2.274,51	-10.751,78	-7.043,79	3.707,99	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-809.929,91**	**-956.146,85**	**-838.019,40**	**118.127,45**	**-14.886,93**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-743.689,35**	**-804.605,89**	**-732.905,25**	**71.700,64**	**-14.886,93**
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)**	**-743.689,35**	**-804.605,89**	**-732.905,25**	**71.700,64**	**-14.886,93**
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)**	**-743.689,35**	**-804.605,89**	**-732.905,25**	**71.700,64**	**-14.886,93**
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)**	**-743.689,35**	**-804.605,89**	**-732.905,25**	**71.700,64**	**-14.886,93**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	31.500,82	28.240,96	30.641,08	2.400,12	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-24.465,20	-33.340,96	-32.070,90	1.270,06	0,00

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
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 533.01 - Wasserversorgung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	27.264,09	27.264,08	27.264,08	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**	**27.264,09**	**27.264,08**	**27.264,08**	**0,00**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-25.528,60	-26.700,00	-25.394,62	1.305,38	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.384,48	-3.400,00	-3.443,28	-43,28	0,00
14	- Abschreibungen	-3.292,72	0,00	-3.292,71	-3.292,71	0,00
15	- Transferaufwendungen	-27.266,96	-27.366,95	-27.266,95	100,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-228,77	-300,00	-159,18	140,82	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-59.701,53**	**-57.766,95**	**-59.556,74**	**-1.789,79**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-32.437,44**	**-30.502,87**	**-32.292,66**	**-1.789,79**	**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)**	**-32.437,44**	**-30.502,87**	**-32.292,66**	**-1.789,79**	**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)**	**-32.437,44**	**-30.502,87**	**-32.292,66**	**-1.789,79**	**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)**	**-32.437,44**	**-30.502,87**	**-32.292,66**	**-1.789,79**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	27.264,09	27.264,08	27.264,08	0,00	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-30.957,86	-27.266,95	-30.088,30	-2.821,35	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 533.01 - Wasserversorgung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
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 535.01 - Kombinierte Versorgung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
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	2.886.952,11	2.780.000,00	2.855.086,07	75.086,07	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**	**2.886.952,11**	**2.780.000,00**	**2.855.086,07**	**75.086,07**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-930,18	-1.000,00	-969,06	30,94	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**	**-930,18**	**-1.000,00**	**-969,06**	**30,94**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**2.886.021,93**	**2.779.000,00**	**2.854.117,01**	**75.117,01**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	4.709.725,07	4.686.800,00	27.725,07	-4.659.074,93	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**4.709.725,07**	**4.686.800,00**	**27.725,07**	**-4.659.074,93**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**7.595.747,00**	**7.465.800,00**	**2.881.842,08**	**-4.583.957,92**	**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)**	**7.595.747,00**	**7.465.800,00**	**2.881.842,08**	**-4.583.957,92**	**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)**	**7.595.747,00**	**7.465.800,00**	**2.881.842,08**	**-4.583.957,92**	**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 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
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 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
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	-38.700,00	-46.786,47	-8.086,47	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	-71.200,00	-71.181,88	18,12	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**-109.900,00**	**-117.968,35**	**-8.068,35**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**0,00**	**-109.900,00**	**-117.968,35**	**-8.068,35**	**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)**	**0,00**	**-109.900,00**	**-117.968,35**	**-8.068,35**	**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)**	**0,00**	**-109.900,00**	**-117.968,35**	**-8.068,35**	**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)**	**0,00**	**-109.900,00**	**-117.968,35**	**-8.068,35**	**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	-139,73	-139,73	0,00

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	192.910,16	192.910,16	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**	**192.910,16**	**192.910,16**	**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	-6.705.354,52	-385.820,32	6.319.534,20	-6.319.534,20
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**	**-6.705.354,52**	**-385.820,32**	**6.319.534,20**	**-6.319.534,20**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**0,00**	**-6.705.354,52**	**-192.910,16**	**6.512.444,36**	**-6.319.534,20**

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	HH-Rest 2021	ÜPL/APL 2021	fortgeschr. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2021	übertrag. Ermächtigung nach 2022
80.I.0008 536.01 - Breitbandausbau ab 01.01.21	0,00	0,00	-6.705.354,52	0,00	-6.705.354,52	-192.910,16	-6.512.444,36	-6.319.534,20
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	192.910,16	-192.910,16	0,00
26 - Auszahl. v. aktivierbaren Zuwend. f. Inv. Dritt	0,00	0,00	-6.705.354,52	0,00	-6.705.354,52	-385.820,32	-6.319.534,20	-6.319.534,20

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	8.383,02	8.383,02	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.633.158,10	4.729.700,00	4.356.592,09	-373.107,91	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	200.676,44	178.900,00	194.207,38	15.307,38	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1,51	0,00	404,60	404,60	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	197.149,15	178.000,00	422.986,75	244.986,75	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**	**5.030.985,20**	**5.086.600,00**	**4.982.573,84**	**-104.026,16**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-397.982,25	-394.700,00	-355.328,36	39.371,64	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.385,90	31.200,00	22.557,74	-8.642,26	0,00
14	- Abschreibungen	-2.386,84	-3.600,00	-303,20	3.296,80	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.501.312,49	-4.576.100,00	-4.499.043,53	77.056,47	-5.738,16
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-4.871.295,68**	**-4.943.200,00**	**-4.832.117,35**	**111.082,65**	**-5.738,16**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**159.689,52**	**143.400,00**	**150.456,49**	**7.056,49**	**-5.738,16**
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)**	**159.689,52**	**143.400,00**	**150.456,49**	**7.056,49**	**-5.738,16**
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)**	**159.689,52**	**143.400,00**	**150.456,49**	**7.056,49**	**-5.738,16**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-150.700,00	-140.400,00	-140.400,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 + 28)**	**8.989,52**	**3.000,00**	**10.056,49**	**7.056,49**	**-5.738,16**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	122.356,19	371.200,00	-33.563,23	-404.763,23	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-141.845,77	17.018,15	-12.420,77	-29.438,92	0,00

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
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 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	662.146,52	1.400.500,00	740.236,80	-660.263,20	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	1.297,51	0,00	5.143,46	5.143,46	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**	**663.444,03**	**1.400.500,00**	**745.380,26**	**-655.119,74**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-107.960,19	-77.100,00	-117.229,74	-40.129,74	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-578.642,33	-1.277.819,13	-965.637,74	312.181,39	-243.012,55
14	- Abschreibungen	-2.249,46	0,00	-2.246,46	-2.246,46	0,00
15	- Transferaufwendungen	-68.655,60	-289.148,20	0,00	289.148,20	-289.148,20
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-47.699,60	-150.753,78	-74.262,21	76.491,57	-15.291,94
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-805.207,18**	**-1.794.821,11**	**-1.159.376,15**	**635.444,96**	**-547.452,69**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-141.763,15**	**-394.321,11**	**-413.995,89**	**-19.674,78**	**-547.452,69**
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)**	**-141.763,15**	**-394.321,11**	**-413.995,89**	**-19.674,78**	**-547.452,69**
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)**	**-141.763,15**	**-394.321,11**	**-413.995,89**	**-19.674,78**	**-547.452,69**
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)**	**-141.763,15**	**-394.321,11**	**-413.995,89**	**-19.674,78**	**-547.452,69**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	5.038,94	0,00	7.164,38	7.164,38	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	219.027,65	438.232,67	-9.837,97	-448.070,64	0,00

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	16.167,32	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**	**16.167,32**	**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)**	**16.167,32**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	HH-Rest 2021	ÜPL/APL 2021	fortgeschr. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2021	übertrag. Ermächtigung nach 2022
31.I.0002 537.02 - Grundwasserentnahmestellen	16.167,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	16.167,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 537.03 - Tierkörperbeseitigung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.222,79	0,00	1.222,78	1.222,78	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	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	2.942,08	0,00	858,07	858,07	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**	**4.164,87**	**0,00**	**2.080,85**	**2.080,85**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-23.344,66	-21.300,00	-22.758,03	-1.458,03	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.032,24	-1.200,00	-706,27	493,73	0,00
14	- Abschreibungen	-1.222,79	0,00	-1.222,78	-1.222,78	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-2,42	0,00	-29,68	-29,68	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-25.602,11**	**-22.500,00**	**-24.716,76**	**-2.216,76**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-21.437,24**	**-22.500,00**	**-22.635,91**	**-135,91**	**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)**	**-21.437,24**	**-22.500,00**	**-22.635,91**	**-135,91**	**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)**	**-21.437,24**	**-22.500,00**	**-22.635,91**	**-135,91**	**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)**	**-21.437,24**	**-22.500,00**	**-22.635,91**	**-135,91**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	4.164,87	0,00	2.080,85	2.080,85	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-3.235,39	-1.700,00	-1.449,40	250,60	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 537.03 - Tierkörperbeseitigung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
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 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
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	14.382.674,19	14.437.600,00	14.685.557,25	247.957,25	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	50.072,32	50.072,32	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	4.490,90	0,00	1.767,98	1.767,98	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**	**14.387.165,09**	**14.437.600,00**	**14.737.397,55**	**299.797,55**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-172.528,33	-192.500,00	-195.131,99	-2.631,99	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-127.798,74	-155.800,00	-155.293,90	506,10	0,00
14	- Abschreibungen	-16.956,82	-16.000,00	-9.930,24	6.069,76	0,00
15	- Transferaufwendungen	-85.183,06	-90.000,00	-88.394,14	1.605,86	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-14.238.557,27	-14.093.971,00	-14.093.852,00	119,00	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-14.641.024,22**	**-14.548.271,00**	**-14.542.602,27**	**5.668,73**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-253.859,13**	**-110.671,00**	**194.795,28**	**305.466,28**	**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)**	**-253.859,13**	**-110.671,00**	**194.795,28**	**305.466,28**	**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)**	**-253.859,13**	**-110.671,00**	**194.795,28**	**305.466,28**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-30.300,00	-32.100,00	-32.100,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 + 28)**	**-284.159,13**	**-142.771,00**	**162.695,28**	**305.466,28**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	209.601,90	386.700,00	186.495,98	-200.204,02	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-49.817,00	-49.000,00	-40.062,06	8.937,94	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 538.01 - Abwasserbeseitigung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
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 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.683.884,86	5.036,92	2.374.586,18	2.369.549,26	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	937.814,74	105.100,00	889.901,48	784.801,48	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	33.466,16	16.200,00	34.818,50	18.618,50	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	101.743,95	5.200,00	224.151,34	218.951,34	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	996.856,60	5.300,00	710.018,43	704.718,43	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**	**4.753.766,31**	**136.836,92**	**4.233.475,93**	**4.096.639,01**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-879.844,34	-982.000,00	-912.944,07	69.055,93	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.455.310,83	-2.958.361,36	-2.892.538,01	65.823,35	-232.009,05
14	- Abschreibungen	-7.752.251,66	-138.100,00	-7.597.069,33	-7.458.969,33	0,00
15	- Transferaufwendungen	-8.059,11	-6.715,93	-6.715,93	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.447.624,93	-1.301.918,62	-1.212.423,13	89.495,49	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-12.543.090,87**	**-5.387.095,91**	**-12.621.690,47**	**-7.234.594,56**	**-232.009,05**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-7.789.324,56**	**-5.250.258,99**	**-8.388.214,54**	**-3.137.955,55**	**-232.009,05**
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)**	**-7.789.324,56**	**-5.250.258,99**	**-8.388.214,54**	**-3.137.955,55**	**-232.009,05**
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	1.960,53	90.268,08	88.307,55	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	-1.960,53	-1.960,53	0,00	0,00
25	**= außerordentliches Ergebnis (23 + 24)**	**0,00**	**0,00**	**88.307,55**	**88.307,55**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)**	**-7.789.324,56**	**-5.250.258,99**	**-8.299.906,99**	**-3.049.648,00**	**-232.009,05**
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)**	**-7.789.324,56**	**-5.250.258,99**	**-8.299.906,99**	**-3.049.648,00**	**-232.009,05**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	4.507.725,29	6.997,45	3.987.087,54	3.980.090,09	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-7.940.295,40	81.970,84	-7.382.981,54	-7.464.952,38	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 541.01 - Gemeindestraßen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	620.846,22	1.079.770,41	1.294.985,23	215.214,82	0,00
2	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	4.724,21	400,00	758,36	358,36	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	129.458,87	0,00	90.268,08	90.268,08	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**	**755.029,30**	**1.080.170,41**	**1.386.011,67**	**305.841,26**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-294.802,49	-4.986.065,20	-1.273.077,11	3.712.988,09	-3.579.862,63
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	-214.670,41	-214.670,41	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	-6.945,30	-142.800,24	-1.346,08	141.454,16	-141.454,16
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	-214,08	-214,08	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**	**-301.747,79**	**-5.343.749,93**	**-1.489.307,68**	**3.854.442,25**	**-3.721.316,79**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**453.281,51**	**-4.263.579,52**	**-103.296,01**	**4.160.283,51**	**-3.721.316,79**

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	HH-Rest 2021	ÜPL/APL 2021	fortgeschr. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2021	übertrag. Ermächtigung nach 2022
66.I.0004 541.01 - Reko Beleuchtungsanlagen	-23.635,60	-50.000,00	-40.844,05	17.728,96	-73.115,09	-43.295,09	-29.820,00	-29.292,83
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-23.635,60	-50.000,00	-40.844,05	17.728,96	-73.115,09	-43.295,09	-29.820,00	-29.292,83
66.I.0009 541.01 - Maßnahme Schul- und Spielwegsicherung	-62.936,07	-18.800,00	-33.228,27	18.800,00	-33.228,27	0,00	-33.228,27	-16.691,36
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	139.109,52	26.200,00	0,00	0,00	26.200,00	0,00	26.200,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-202.045,59	-45.000,00	-33.228,27	18.800,00	-59.428,27	0,00	-59.428,27	-16.691,36
66.I.0011 541.01 - Erwerb von Grundstücken	-6.945,30	-30.000,00	-122.100,24	9.300,00	-142.800,24	-1.346,08	-141.454,16	-141.454,16
28 - Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst., Gebäuden	-6.945,30	-30.000,00	-122.100,24	9.300,00	-142.800,24	-1.346,08	-141.454,16	-141.454,16
66.I.0019 541.01 - Reko Straßen im Stadtteil Görden	0,00	-500.000,00	-25.000,00	97.800,00	-427.200,00	-18.330,87	-408.869,13	-408.869,13
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-500.000,00	-25.000,00	97.800,00	-427.200,00	-18.330,87	-408.869,13	-408.869,13
66.I.0021 541.01 - Ersatzneubau Kanalbrücke	0,00	-100.000,00	0,00	0,00	-100.000,00	0,00	-100.000,00	-100.000,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-100.000,00	0,00	0,00	-100.000,00	0,00	-100.000,00	-100.000,00
66.I.0022 541.01 - Reko Radwegebrücken	-49.878,69	0,00	-16.136,50	0,00	-16.136,50	-16.136,50	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-49.878,69	0,00	-16.136,50	0,00	-16.136,50	-16.136,50	0,00	0,00
66.I.0023 541.01 - Packhofstraße	0,00	-288.900,00	0,00	288.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-288.900,00	0,00	288.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66.I.0025 541.01 - Sanierung Alte Plauer Brücke (§16 BbgFAG)	-3.819,31	-50.000,00	-2.489.703,74	-97.800,00	-2.637.503,74	-526.524,05	-2.110.979,69	-1.665.248,75
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	595.730,94	-445.730,94	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-3.819,31	-200.000,00	-2.489.703,74	-97.800,00	-2.787.503,74	-1.122.254,99	-1.665.248,75	-1.665.248,75

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	HH-Rest 2021	ÜPL/APL 2021	fortgeschr. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2021	übertrag. Ermächtigung nach 2022
66.I.0032 541.01 - barrierefreier Ausbau v. Bushaltestellen	0,00	-32.500,00	0,00	32.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	67.500,00	0,00	0,00	67.500,00	0,00	67.500,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-100.000,00	0,00	32.500,00	-67.500,00	0,00	-67.500,00	0,00
66.I.0033 541.01 - Erneuerung Verkehrsleitrechner	0,00	-37.500,00	-150.000,00	0,00	-187.500,00	0,00	-187.500,00	-300.000,00
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	-150.000,00	-150.000,00	0,00	-300.000,00	0,00	-300.000,00	-300.000,00
66.I.0034 541.01 - Neubau Fahrradabstellanlagen	0,00	-40.000,00	0,00	40.000,00	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	-60.000,00	0,00	40.000,00	-20.000,00	0,00	-20.000,00	0,00
66.I.0035 541.01 - Reko Potsdamer Landstr. - Gehweg	0,00	0,00	-377.402,23	0,00	-377.402,23	0,00	-377.402,23	-377.402,23
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	-377.402,23	0,00	-377.402,23	0,00	-377.402,23	-377.402,23
66.I.0037 541.01 - Reko LSA	-1.160,00	-50.000,00	0,00	0,00	-50.000,00	0,00	-50.000,00	-50.000,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.160,00	-50.000,00	0,00	0,00	-50.000,00	0,00	-50.000,00	-50.000,00
66.I.0038 541.01 - Neubau FSA Gördenallee	0,00	0,00	-60.381,79	0,00	-60.381,79	-58.020,41	-2.361,38	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	-60.381,79	0,00	-60.381,79	-58.020,41	-2.361,38	0,00
66.I.0039 541.01 - Fußgängerüberwege	-14.263,30	0,00	-6.450,40	-4.278,07	-10.728,47	-10.728,47	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-14.263,30	0,00	-6.450,40	-4.278,07	-10.728,47	-10.728,47	0,00	0,00
66.I.0042 541.01 - Verkehrsberuhigung hist. Innenstadt	0,00	-50.000,00	0,00	0,00	-50.000,00	0,00	-50.000,00	-50.000,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-50.000,00	0,00	0,00	-50.000,00	0,00	-50.000,00	-50.000,00
66.I.0045 541.01 - Fußweg Göttiner Str.	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.0046 541.01 - Wirtschaftsweg 7 Schmerzke	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	214.670,41	214.670,41	214.670,41	0,00	0,00
26 - Auszahl. v. aktivierbaren Zuwend. f. Inv. Dritt	0,00	0,00	0,00	-214.670,41	-214.670,41	-214.670,41	0,00	0,00
66.I.0047 541.01 - Ausstattung	0,00	0,00	0,00	-214,08	-214,08	-214,08	0,00	0,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	0,00	0,00	0,00	-214,08	-214,08	-214,08	0,00	0,00
66.I.0055 541.01 - Reko Näthewindebrücke	0,00	0,00	0,00	-561.669,11	-561.669,11	-4.310,78	-557.358,33	-557.358,33
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	-561.669,11	-561.669,11	-4.310,78	-557.358,33	-557.358,33
66.I.0056 541.01 - Mehrbelastungsausgleich	481.736,70	0,00	0,00	0,00	0,00	484.583,88	-484.583,88	0,00
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	481.736,70	0,00	0,00	0,00	0,00	484.583,88	-484.583,88	0,00

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 541.02 - Bauhof

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	27.646,69	0,00	34.844,48	34.844,48	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	9.711,79	4.000,00	9.431,80	5.431,80	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	29.359,77	13.000,00	10.548,30	-2.451,70	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	2.682,37	1.500,00	661,48	-838,52	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**	**69.400,62**	**18.500,00**	**55.486,06**	**36.986,06**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-729.446,67	-753.100,00	-738.676,91	14.423,09	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	-5.353,82	-5.353,82	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-293.263,98	-305.240,51	-275.697,65	29.542,86	0,00
14	- Abschreibungen	-27.911,14	0,00	-35.107,93	-35.107,93	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-31.022,34	-26.300,00	-34.293,68	-7.993,68	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-1.081.644,13**	**-1.084.640,51**	**-1.089.129,99**	**-4.489,48**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-1.012.243,51**	**-1.066.140,51**	**-1.033.643,93**	**32.496,58**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-10,00	0,00	-7,00	-7,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**-10,00**	**0,00**	**-7,00**	**-7,00**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-1.012.253,51**	**-1.066.140,51**	**-1.033.650,93**	**32.489,58**	**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)**	**-1.012.253,51**	**-1.066.140,51**	**-1.033.650,93**	**32.489,58**	**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)**	**-975.153,51**	**-1.029.040,51**	**-996.550,93**	**32.489,58**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	66.044,20	37.100,00	72.605,96	35.505,96	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-25.759,53	-800,00	-36.143,07	-35.343,07	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 541.02 - Bauhof

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
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	-165.380,14	-66.688,70	0,00	66.688,70	-66.587,98
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**	**-165.380,14**	**-66.688,70**	**0,00**	**66.688,70**	**-66.587,98**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**-165.380,14**	**-66.688,70**	**0,00**	**66.688,70**	**-66.587,98**

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	HH-Rest 2021	ÜPL/APL 2021	fortgeschr. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2021	übertrag. Ermächtigung nach 2022
69.I.0001 541.02 - Erwerb von Fahrzeugen	-125.158,43	-90.000,00	0,00	25.311,30	-64.688,70	0,00	-64.688,70	-64.688,70
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	-125.158,43	-90.000,00	0,00	25.311,30	-64.688,70	0,00	-64.688,70	-64.688,70
69.I.0004 541.02 - Erwerb von Ausstattungen	-5.479,71	-2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00	0,00	-2.000,00	-1.899,28
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	-5.479,71	-2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00	0,00	-2.000,00	-1.899,28
69.I.0012 541.02 - Erwerb von Technik	-34.742,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	-34.742,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 543.01 - Landesstraßen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	211.435,90	8.207,25	177.151,48	168.944,23	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	64.341,04	0,00	57.633,65	57.633,65	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	2.568,04	2.200,00	220,60	-1.979,40	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.152,55	0,00	3.252,95	3.252,95	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	106.468,69	300,00	18.743,89	18.443,89	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**	**391.966,22**	**10.707,25**	**257.002,57**	**246.295,32**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-57.956,73	-27.600,00	-36.454,07	-8.854,07	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-155.450,42	-541.539,92	-218.195,46	323.344,46	0,00
14	- Abschreibungen	-855.221,33	0,00	-606.071,67	-606.071,67	0,00
15	- Transferaufwendungen	-8.211,81	-8.211,82	-8.211,82	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-164.382,45	-22.368,53	-19.534,60	2.833,93	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-1.241.222,74**	**-599.720,27**	**-888.467,62**	**-288.747,35**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-849.256,52**	**-589.013,02**	**-631.465,05**	**-42.452,03**	**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)**	**-849.256,52**	**-589.013,02**	**-631.465,05**	**-42.452,03**	**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)**	**-849.256,52**	**-589.013,02**	**-631.465,05**	**-42.452,03**	**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)**	**-849.256,52**	**-589.013,02**	**-631.465,05**	**-42.452,03**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	382.245,63	8.207,25	253.529,02	245.321,77	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-784.695,96	64.519,65	-541.974,21	-606.493,86	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 543.01 - Landesstraßen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	984.600,00	0,00	-984.600,00	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	2.669,55	0,00	921,28	921,28	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**	**2.669,55**	**984.600,00**	**921,28**	**-983.678,72**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-22.675,94	-1.904.991,78	-45.247,98	1.859.743,80	-1.859.112,62
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	-650,80	-9.946,15	-244,21	9.701,94	-9.701,94
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**	**-23.326,74**	**-1.914.937,93**	**-45.492,19**	**1.869.445,74**	**-1.868.814,56**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**-20.657,19**	**-930.337,93**	**-44.570,91**	**885.767,02**	**-1.868.814,56**

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	HH-Rest 2021	ÜPL/APL 2021	fortgeschr. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2021	übertrag. Ermächtigung nach 2022
66.I.0008 543.01 - Ersatzneubau Planebrücke	0,00	-328.200,00	-79.612,06	130.724,43	-277.087,63	-10.359,36	-266.728,27	-1.251.328,27
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	984.600,00	0,00	0,00	984.600,00	0,00	984.600,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-1.312.800,00	-79.612,06	130.724,43	-1.261.687,63	-10.359,36	-1.251.328,27	-1.251.328,27
66.I.0024 543.01 - Geh- und Radweg Grillendamm	0,00	0,00	-230.686,14	0,00	-230.686,14	-10.666,92	-220.019,22	-220.019,22
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	-230.686,14	0,00	-230.686,14	-10.666,92	-220.019,22	-220.019,22
66.I.0043 543.01 - Verlängerung Gerostr, vierarmiger Knotena	0,00	0,00	0,00	-285.000,00	-285.000,00	0,00	-285.000,00	-285.000,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	-285.000,00	-285.000,00	0,00	-285.000,00	-285.000,00
66.I.0044 543.01 - Fußgängerüberwege	-1.401,12	0,00	-97.596,01	-30.022,00	-127.618,01	-24.221,70	-103.396,31	-102.765,13
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.401,12	0,00	-97.596,01	-30.022,00	-127.618,01	-24.221,70	-103.396,31	-102.765,13

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 544.01 - Bundesstraßen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	98.358,97	9.089,98	89.081,39	79.991,41	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.523,16	0,00	11.125,75	11.125,75	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	6.311,00	3.100,00	6.025,38	2.925,38	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.880,50	9.000,00	11.151,90	2.151,90	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	973,13	200,00	496,11	296,11	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**	**135.046,76**	**21.389,98**	**117.880,53**	**96.490,55**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-64.814,66	-27.900,00	-46.669,94	-18.769,94	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-135.780,20	-98.623,78	-85.232,88	13.390,90	0,00
14	- Abschreibungen	-220.228,35	0,00	-184.391,25	-184.391,25	0,00
15	- Transferaufwendungen	-9.090,33	-9.090,34	-9.090,34	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-17.608,78	-17.500,00	-16.924,94	575,06	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-447.522,32**	**-153.114,12**	**-342.309,35**	**-189.195,23**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-312.475,56**	**-131.724,14**	**-224.428,82**	**-92.704,68**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	-11.043,93	-11.043,93	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**0,00**	**-11.043,93**	**-11.043,93**	**0,00**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-312.475,56**	**-142.768,07**	**-235.472,75**	**-92.704,68**	**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)**	**-312.475,56**	**-142.768,07**	**-235.472,75**	**-92.704,68**	**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)**	**-312.475,56**	**-142.768,07**	**-235.472,75**	**-92.704,68**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	110.855,26	9.089,98	100.703,25	91.613,27	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-230.602,09	-9.590,34	-195.114,85	-185.524,51	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 544.01 - Bundesstraßen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	159.950,00	1.498.800,00	1.645.875,18	147.075,18	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	29.000,00	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**	**188.950,00**	**1.498.800,00**	**1.645.875,18**	**147.075,18**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-165.622,57	-3.678.303,86	-2.190.377,80	1.487.926,06	-1.487.926,06
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**	**-165.622,57**	**-3.678.303,86**	**-2.190.377,80**	**1.487.926,06**	**-1.487.926,06**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**23.327,43**	**-2.179.503,86**	**-544.502,62**	**1.635.001,24**	**-1.487.926,06**

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	HH-Rest 2021	ÜPL/APL 2021	fortgeschr. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2021	übertrag. Ermächtigung nach 2022
66.I.0015 544.01 - Kostenbeteiligung Knotenausbau B102	-48.622,57	0,00	-878.303,86	0,00	-878.303,86	-123.570,70	-754.733,16	-374.085,66
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	117.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	380.647,50	-380.647,50	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-165.622,57	0,00	-878.303,86	0,00	-878.303,86	-504.218,20	-374.085,66	-374.085,66
66.I.0016 544.01 - LSA Otto-Sidow-Straße	42.950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	42.950,00	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	-999.200,00	-132.000,00	0,00	-1.131.200,00	-420.931,92	-710.268,08	-943.840,40
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	1.498.800,00	0,00	0,00	1.498.800,00	1.265.227,68	233.572,32	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-2.498.000,00	-132.000,00	0,00	-2.630.000,00	-1.686.159,60	-943.840,40	-943.840,40

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
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	1.393.130,75	1.560.500,00	1.502.197,82	-58.302,18	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	16.372,62	0,00	2.791,20	2.791,20	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**	**1.409.503,37**	**1.560.500,00**	**1.504.989,02**	**-55.510,98**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-152.473,02	-177.000,00	-146.563,50	30.436,50	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.118,01	-6.500,00	-4.914,96	1.585,04	0,00
14	- Abschreibungen	-3.336,84	-2.000,00	-1.191,96	808,04	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.959.397,36	-2.240.800,00	-2.151.885,45	88.914,55	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-2.121.325,23**	**-2.426.300,00**	**-2.304.555,87**	**121.744,13**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-711.821,86**	**-865.800,00**	**-799.566,85**	**66.233,15**	**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)**	**-711.821,86**	**-865.800,00**	**-799.566,85**	**66.233,15**	**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)**	**-711.821,86**	**-865.800,00**	**-799.566,85**	**66.233,15**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-81.300,00	-82.100,00	-82.100,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 + 28)**	**-793.121,86**	**-947.900,00**	**-881.666,85**	**66.233,15**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	-128.872,46	175.600,00	117.718,60	-57.881,40	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-96.028,42	-309.936,01	-300.502,81	9.433,20	0,00

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
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 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	62.009,23	0,00	57.265,68	57.265,68	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.220,67	0,00	11.220,68	11.220,68	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	314,63	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.378,78	0,00	1.029,84	1.029,84	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	3.905,93	100,00	3.587,91	3.487,91	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**	**78.829,24**	**100,00**	**73.104,11**	**73.004,11**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-18.814,56	-17.100,00	-25.697,41	-8.597,41	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-23.029,83	-25.400,00	-24.030,44	1.369,56	0,00
14	- Abschreibungen	-165.318,33	0,00	-162.578,05	-162.578,05	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-475,24	-800,00	-589,31	210,69	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-207.637,96**	**-43.300,00**	**-212.895,21**	**-169.595,21**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-128.808,72**	**-43.200,00**	**-139.791,10**	**-96.591,10**	**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)**	**-128.808,72**	**-43.200,00**	**-139.791,10**	**-96.591,10**	**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)**	**-128.808,72**	**-43.200,00**	**-139.791,10**	**-96.591,10**	**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)**	**-128.808,72**	**-43.200,00**	**-139.791,10**	**-96.591,10**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	77.135,83	0,00	72.074,27	72.074,27	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-166.021,24	-400,00	-163.041,23	-162.641,23	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 546.01 - Parkplätze

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
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	42.504,00	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**	**42.504,00**	**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)**	**42.504,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 546.02 - Parkscheinautomaten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.559,69	0,00	14.418,95	14.418,95	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	571.810,07	605.400,00	528.547,70	-76.852,30	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	14.832,00	13.700,00	15.842,00	2.142,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	2.105,83	0,00	1.090,60	1.090,60	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**	**601.307,59**	**619.100,00**	**559.899,25**	**-59.200,75**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-23.827,20	-30.400,00	-30.411,86	-11,86	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-46.558,79	-67.100,00	-53.421,21	13.678,79	0,00
14	- Abschreibungen	-14.142,84	0,00	-14.230,48	-14.230,48	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-28.476,00	-29.000,00	-28.828,01	171,99	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-113.004,83**	**-126.500,00**	**-126.891,56**	**-391,56**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**488.302,76**	**492.600,00**	**433.007,69**	**-59.592,31**	**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)**	**488.302,76**	**492.600,00**	**433.007,69**	**-59.592,31**	**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)**	**488.302,76**	**492.600,00**	**433.007,69**	**-59.592,31**	**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)**	**488.302,76**	**492.600,00**	**433.007,69**	**-59.592,31**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	14.665,52	0,00	15.509,55	15.509,55	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-15.125,73	-1.000,00	-14.645,64	-13.645,64	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 546.02 - Parkscheinautomaten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
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	-87.878,15	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**	**-87.878,15**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**-87.878,15**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	HH-Rest 2021	ÜPL/APL 2021	fortgeschr. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2021	übertrag. Ermächtigung nach 2022
36.I.0007 546.02 - Parkscheinautomaten	-87.878,15	-35.000,00	0,00	35.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	-87.878,15	-35.000,00	0,00	35.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 547.01 - ÖPNV

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.951.837,10	4.299.653,20	4.364.801,83	65.148,63	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	787,60	787,60	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**	**2.951.837,10**	**4.299.653,20**	**4.365.589,43**	**65.936,23**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-18.328,11	-20.100,00	-18.880,29	1.219,71	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-0,72	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-8.462.008,54	-10.103.473,44	-10.094.034,18	9.439,26	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-205,39	-600,00	-197,72	402,28	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-8.480.542,76**	**-10.124.173,44**	**-10.113.112,19**	**11.061,25**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-5.528.705,66**	**-5.824.520,24**	**-5.747.522,76**	**76.997,48**	**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)**	**-5.528.705,66**	**-5.824.520,24**	**-5.747.522,76**	**76.997,48**	**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)**	**-5.528.705,66**	**-5.824.520,24**	**-5.747.522,76**	**76.997,48**	**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)**	**-5.528.705,66**	**-5.824.520,24**	**-5.747.522,76**	**76.997,48**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	586.080,48	694.251,70	695.039,30	787,60	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-586.116,57	-695.171,94	-694.192,40	979,54	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 547.01 - ÖPNV

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.615.963,59	2.219.600,00	2.093.697,40	-125.902,60	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**	**2.615.963,59**	**2.219.600,00**	**2.093.697,40**	**-125.902,60**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	-1.641.571,59	-3.317.142,40	-2.967.777,40	349.365,00	-149.280,00
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**	**-1.641.571,59**	**-3.317.142,40**	**-2.967.777,40**	**349.365,00**	**-149.280,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**974.392,00**	**-1.097.542,40**	**-874.080,00**	**223.462,40**	**-149.280,00**

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	HH-Rest 2021	ÜPL/APL 2021	fortgeschr. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2021	übertrag. Ermächtigung nach 2022
24.I.0001 547.01 - Inv. Zuschuss ÖPNV, § 1 Abs. 2+3 ÖPNVFV	0,00	-100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00	0,00
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	436.485,00	449.700,00	0,00	0,00	449.700,00	449.735,00	-35,00	0,00
26 - Auszahl. v. aktivierbaren Zuwend. f. Inv. Dritt	-436.485,00	-449.800,00	0,00	0,00	-449.800,00	-449.735,00	-65,00	0,00
24.I.0003 547.01 - Inv. Zuschuss ÖPNV, § 1 Abs. 4 ÖPNVFV	0,00	-100,00	0,00	0,00	-100,00	149.280,00	-149.380,00	-149.280,00
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	600.875,00	593.300,00	0,00	0,00	593.300,00	393.380,00	199.920,00	0,00
26 - Auszahl. v. aktivierbaren Zuwend. f. Inv. Dritt	-600.875,00	-593.400,00	0,00	0,00	-593.400,00	-244.100,00	-349.300,00	-149.280,00
24.I.0004 547.01 - KInvFG - Barriereabbau StrBaHaSt (VBBr)	0,00	0,00	-73.942,40	0,00	-73.942,40	0,00	-73.942,40	0,00
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	604.211,59	0,00	0,00	0,00	0,00	73.942,40	-73.942,40	0,00
26 - Auszahl. v. aktivierbaren Zuwend. f. Inv. Dritt	-604.211,59	0,00	-73.942,40	0,00	-73.942,40	-73.942,40	0,00	0,00
24.I.0008 547.01 - Inv. Zuschuss ÖPNV, § 1 Abs. 2+5 ÖPNVFV	974.392,00	976.600,00	-2.000.000,00	0,00	-1.023.400,00	-1.023.360,00	-40,00	0,00
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	974.392,00	976.600,00	0,00	0,00	976.600,00	976.640,00	-40,00	0,00
26 - Auszahl. v. aktivierbaren Zuwend. f. Inv. Dritt	0,00	0,00	-2.000.000,00	0,00	-2.000.000,00	-2.000.000,00	0,00	0,00
24.I.0009 547.01 - Brücke Altst. Bahnhof Anteil ÖPNV	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	200.000,00	200.000,00	200.000,00	0,00	0,00
26 - Auszahl. v. aktivierbaren Zuwend. f. Inv. Dritt	0,00	0,00	0,00	-200.000,00	-200.000,00	-200.000,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 549.01 - Stadthafen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	80.990,81	0,00	54.784,71	54.784,71	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	30.816,00	30.800,00	30.816,00	16,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	518,00	0,00	1,00	1,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	29,08	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**	**112.353,89**	**30.800,00**	**85.601,71**	**54.801,71**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-16.243,29	-7.100,00	-10.153,38	-3.053,38	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-24.278,00	-24.400,00	-23.761,00	639,00	0,00
14	- Abschreibungen	-112.638,29	0,00	-75.341,14	-75.341,14	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-0,42	0,00	-1,70	-1,70	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-153.160,00**	**-31.500,00**	**-109.257,22**	**-77.757,22**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-40.806,11**	**-700,00**	**-23.655,51**	**-22.955,51**	**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)**	**-40.806,11**	**-700,00**	**-23.655,51**	**-22.955,51**	**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)**	**-40.806,11**	**-700,00**	**-23.655,51**	**-22.955,51**	**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)**	**-40.806,11**	**-700,00**	**-23.655,51**	**-22.955,51**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	81.019,89	0,00	54.784,71	54.784,71	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-89.904,02	0,00	-75.400,33	-75.400,33	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 549.01 - Stadthafen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
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 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	955.606,96	262.494,19	884.953,12	622.458,93	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	87.933,74	0,00	86.617,04	86.617,04	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	7.640,58	0,00	9.467,43	9.467,43	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	28.849,65	0,00	46.315,29	46.315,29	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	12.589,89	1.000,00	12.523,35	11.523,35	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**	**1.092.620,82**	**263.494,19**	**1.039.876,23**	**776.382,04**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-308.808,24	-301.800,00	-351.162,86	-49.362,86	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.703.060,47	-1.995.291,09	-1.934.580,83	60.710,26	-4.278,91
14	- Abschreibungen	-840.327,22	0,00	-831.336,00	-831.336,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-607,33	-60.607,32	-60.607,32	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-81.163,89	-132.345,74	-146.316,89	-13.971,15	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-2.933.967,15**	**-2.490.044,15**	**-3.324.003,90**	**-833.959,75**	**-4.278,91**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-1.841.346,33**	**-2.226.549,96**	**-2.284.127,67**	**-57.577,71**	**-4.278,91**
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)**	**-1.841.346,33**	**-2.226.549,96**	**-2.284.127,67**	**-57.577,71**	**-4.278,91**
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)**	**-1.841.346,33**	**-2.226.549,96**	**-2.284.127,67**	**-57.577,71**	**-4.278,91**
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)**	**-1.841.346,33**	**-2.226.549,96**	**-2.284.127,67**	**-57.577,71**	**-4.278,91**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	743.105,93	605,73	718.314,85	717.709,12	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-915.315,97	-138.250,40	-967.662,14	-829.411,74	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 551.01 - Öffentliches Grün

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	38.741,03	0,00	1.500,00	1.500,00	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	12.293,20	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**	**51.034,23**	**0,00**	**1.500,00**	**1.500,00**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-4.523,36	-15.000,00	0,00	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	-37,31	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	-23.517,36	-40.000,00	-1.500,00	38.500,00	-38.500,00
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**	**-28.078,03**	**-55.000,00**	**-1.500,00**	**53.500,00**	**-53.500,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**22.956,20**	**-55.000,00**	**0,00**	**55.000,00**	**-53.500,00**

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	HH-Rest 2021	ÜPL/APL 2021	fortgeschr. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2021	übertrag. Ermächtigung nach 2022
31.I.0006 551.01 - Ausstattungen	15.223,67	-40.000,00	-15.000,00	0,00	-55.000,00	0,00	-55.000,00	-53.500,00
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	38.741,03	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	-1.500,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	-15.000,00	0,00	-15.000,00	0,00	-15.000,00	-15.000,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	-23.517,36	-40.000,00	0,00	0,00	-40.000,00	-1.500,00	-38.500,00	-38.500,00
31.I.0011 551.01 - Zaun Marienberg	-4.523,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-4.523,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31.I.9998 551.01 - Grundstücke	-37,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst., Gebäuden	-37,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 552.01 - Gewässerschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
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	181,00	0,00	140,00	140,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	648,76	0,00	330,74	330,74	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**	**829,76**	**0,00**	**470,74**	**470,74**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-48.562,69	-47.500,00	-48.615,62	-1.115,62	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-60,22	-500,00	0,00	500,00	0,00
14	- Abschreibungen	0,00	0,00	-1,00	-1,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-666,90	-700,00	-401,34	298,66	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-49.289,81**	**-48.700,00**	**-49.017,96**	**-317,96**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-48.460,05**	**-48.700,00**	**-48.547,22**	**152,78**	**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)**	**-48.460,05**	**-48.700,00**	**-48.547,22**	**152,78**	**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)**	**-48.460,05**	**-48.700,00**	**-48.547,22**	**152,78**	**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)**	**-48.460,05**	**-48.700,00**	**-48.547,22**	**152,78**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	648,76	0,00	330,74	330,74	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-980,63	-400,00	404,91	804,91	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 552.01 - Gewässerschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
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 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
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	5.973,13	0,00	496,11	496,11	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**	**5.973,13**	**0,00**	**496,11**	**496,11**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-38.416,90	-39.000,00	-38.086,71	913,29	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-237.862,34	-391.900,00	-260.671,63	131.228,37	0,00
14	- Abschreibungen	-9.251,31	0,00	-4.251,32	-4.251,32	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-114,38	-400,00	-79,60	320,40	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-285.644,93**	**-431.300,00**	**-303.089,26**	**128.210,74**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-279.671,80**	**-431.300,00**	**-302.593,15**	**128.706,85**	**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)**	**-279.671,80**	**-431.300,00**	**-302.593,15**	**128.706,85**	**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)**	**-279.671,80**	**-431.300,00**	**-302.593,15**	**128.706,85**	**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)**	**-279.671,80**	**-431.300,00**	**-302.593,15**	**128.706,85**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	5.973,13	0,00	496,11	496,11	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-10.538,60	-500,00	-3.696,78	-3.196,78	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 552.02 - Wasserbauliche Maßnahmen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	521.100,00	35.490,50	-485.609,50	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	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus der Investitonstätigkeit**	**5.000,00**	**521.100,00**	**35.490,50**	**-485.609,50**	**0,00**
9	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-579.154,73	-39.416,41	539.738,32	-534.500,00
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	0,00	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**	**-579.554,73**	**-39.416,41**	**540.138,32**	**-534.500,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**5.000,00**	**-58.454,73**	**-3.925,91**	**54.528,82**	**-534.500,00**

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	HH-Rest 2021	ÜPL/APL 2021	fortgeschr. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2021	übertrag. Ermächtigung nach 2022
70.I.0003 552.02 - Wehr Neujahrsgraben	0,00	-13.400,00	-44.654,73	0,00	-58.054,73	-3.925,91	-54.128,82	-534.500,00
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	521.100,00	0,00	0,00	521.100,00	35.490,50	485.609,50	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-534.500,00	-44.654,73	0,00	-579.154,73	-39.416,41	-539.738,32	-534.500,00
70.I.0005 552.02 - Ausstattung	0,00	-400,00	0,00	0,00	-400,00	0,00	-400,00	0,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	0,00	-400,00	0,00	0,00	-400,00	0,00	-400,00	0,00

Teilergebnisrechnung (in EUR) - Produkt 553.01 - Friedhöfe

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	30.451,03	188,96	29.288,11	29.099,15	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	450.482,16	516.500,00	470.255,69	-46.244,31	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.292,67	0,00	3.270,83	3.270,83	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	2.092,13	0,00	25.813,26	25.813,26	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**	**484.317,99**	**516.688,96**	**528.627,89**	**11.938,93**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-499.426,25	-514.400,00	-514.439,50	-39,50	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-430.412,83	-427.473,49	-344.597,16	82.876,33	0,00
14	- Abschreibungen	-43.678,38	-2.400,00	-44.316,89	-41.916,89	0,00
15	- Transferaufwendungen	-188,96	-188,96	-188,96	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	45.987,60	26.828,81	21.291,60	-5.537,21	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-927.718,82**	**-917.633,64**	**-882.250,91**	**35.382,73**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-443.400,83**	**-400.944,68**	**-353.623,02**	**47.321,66**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-7,00	0,00	-4,00	-4,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**-7,00**	**0,00**	**-4,00**	**-4,00**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-443.407,83**	**-400.944,68**	**-353.627,02**	**47.317,66**	**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)**	**-443.407,83**	**-400.944,68**	**-353.627,02**	**47.317,66**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-74.600,00	-75.500,00	-75.500,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 + 28)**	**-518.007,83**	**-476.444,68**	**-429.127,02**	**47.317,66**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	15.094,38	188,96	17.649,15	17.460,19	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-60.853,75	-44.460,15	-87.281,17	-42.821,02	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 553.01 - Friedhöfe

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	8.324,95	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**	**8.324,95**	**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	-54.111,30	0,00	54.111,30	-54.111,30
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**	**-54.111,30**	**0,00**	**54.111,30**	**-54.111,30**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**8.324,95**	**-54.111,30**	**0,00**	**54.111,30**	**-54.111,30**

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	HH-Rest 2021	ÜPL/APL 2021	fortgeschr. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2021	übertrag. Ermächtigung nach 2022
69.I.0009 553.01 - Erwerb von Fahrzeugen	8.324,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	8.324,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69.I.0010 553.01 - Erwerb von Ausstattung	0,00	-28.800,00	0,00	0,00	-28.800,00	0,00	-28.800,00	-28.800,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	0,00	-28.800,00	0,00	0,00	-28.800,00	0,00	-28.800,00	-28.800,00

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.303,74	0,00	6.689,42	6.689,42	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	42.355,60	340.400,00	41.715,13	-298.684,87	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	1.621,89	0,00	8.014,71	8.014,71	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**	**48.281,23**	**340.400,00**	**56.419,26**	**-283.980,74**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-78.331,08	-79.200,00	-81.081,72	-1.881,72	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-140.324,01	-497.062,17	-119.985,10	377.077,07	-297.141,58
14	- Abschreibungen	-4.320,73	0,00	-3.034,53	-3.034,53	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	29.831,33	25.715,53	28.351,26	2.635,73	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-193.144,49**	**-550.546,64**	**-175.750,09**	**374.796,55**	**-297.141,58**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-144.863,26**	**-210.146,64**	**-119.330,83**	**90.815,81**	**-297.141,58**
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)**	**-144.863,26**	**-210.146,64**	**-119.330,83**	**90.815,81**	**-297.141,58**
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)**	**-144.863,26**	**-210.146,64**	**-119.330,83**	**90.815,81**	**-297.141,58**
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)**	**-144.863,26**	**-210.146,64**	**-119.330,83**	**90.815,81**	**-297.141,58**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	5.925,63	0,00	11.032,25	11.032,25	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	27.635,90	33.331,18	31.305,91	-2.025,27	0,00

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
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	-128.223,32	-1.456,50	126.766,82	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**	**-128.223,32**	**-1.456,50**	**126.766,82**	**0,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**0,00**	**-128.223,32**	**-1.456,50**	**126.766,82**	**0,00**

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	HH-Rest 2021	ÜPL/APL 2021	fortgeschr. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2021	übertrag. Ermächtigung nach 2022
31.I.0013 553.02 - Russ. Kriegsgräberstätte	0,00	0,00	-128.223,32	0,00	-128.223,32	-1.456,50	-126.766,82	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	-128.223,32	0,00	-128.223,32	-1.456,50	-126.766,82	0,00

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.261,78	100,00	3.871,27	3.771,27	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	7.067,00	15.000,00	7.907,05	-7.092,95	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	10.300,00	10.656,59	356,59	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	24.934,06	100,00	1.814,52	1.714,52	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**	**36.262,84**	**25.500,00**	**24.249,43**	**-1.250,57**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-455.404,71	-454.700,00	-516.691,79	-61.991,79	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-533.700,32	-759.071,07	-702.648,48	56.422,59	0,00
14	- Abschreibungen	-6.777,35	0,00	-6.538,20	-6.538,20	0,00
15	- Transferaufwendungen	-6.762,50	-7.000,00	-2.580,00	4.420,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	36.373,74	-240.318,26	-218.705,32	21.612,94	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-966.271,14**	**-1.461.089,33**	**-1.447.163,79**	**13.925,54**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-930.008,30**	**-1.435.589,33**	**-1.422.914,36**	**12.674,97**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-9,34	0,00	-0,05	-0,05	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**-9,34**	**0,00**	**-0,05**	**-0,05**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-930.017,64**	**-1.435.589,33**	**-1.422.914,41**	**12.674,92**	**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)**	**-930.017,64**	**-1.435.589,33**	**-1.422.914,41**	**12.674,92**	**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)**	**-930.017,64**	**-1.435.589,33**	**-1.422.914,41**	**12.674,92**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	28.667,34	0,00	5.024,59	5.024,59	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	36.842,65	-214.918,26	-224.836,03	-9.917,77	0,00

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
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 555.01 - Forstwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
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	-3.256,07	-4.500,00	-4.728,19	-228,19	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	-1,58	-1,58	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-3.256,07**	**-4.500,00**	**-4.729,77**	**-229,77**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-3.256,07**	**-4.500,00**	**-4.729,77**	**-229,77**	**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)**	**-3.256,07**	**-4.500,00**	**-4.729,77**	**-229,77**	**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)**	**-3.256,07**	**-4.500,00**	**-4.729,77**	**-229,77**	**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)**	**-3.256,07**	**-4.500,00**	**-4.729,77**	**-229,77**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-5,65	0,00	-62,90	-62,90	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 555.01 - Forstwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
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 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
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	3.565,54	3.500,00	4.034,22	534,22	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**	**3.565,54**	**3.500,00**	**4.034,22**	**534,22**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-48.245,91	-23.600,00	-11.842,44	11.757,56	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.757,44	-5.800,00	-3.892,20	1.907,80	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	-103.499,96	-105.400,00	-104.235,93	1.164,07	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-155.503,31**	**-134.800,00**	**-119.970,57**	**14.829,43**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-151.937,77**	**-131.300,00**	**-115.936,35**	**15.363,65**	**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)**	**-151.937,77**	**-131.300,00**	**-115.936,35**	**15.363,65**	**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)**	**-151.937,77**	**-131.300,00**	**-115.936,35**	**15.363,65**	**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)**	**-151.937,77**	**-131.300,00**	**-115.936,35**	**15.363,65**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	100,30	0,00	108,42	108,42	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 555.02 - Landwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
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 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
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	4.216,91	0,00	2.149,82	2.149,82	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**	**4.216,91**	**0,00**	**2.149,82**	**2.149,82**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-92.069,35	-86.600,00	-114.583,89	-27.983,89	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.083,81	-1.500,00	-3.320,32	-1.820,32	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	-68,43	-400,00	-32,51	367,49	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-93.221,59**	**-88.500,00**	**-117.936,72**	**-29.436,72**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-89.004,68**	**-88.500,00**	**-115.786,90**	**-27.286,90**	**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)**	**-89.004,68**	**-88.500,00**	**-115.786,90**	**-27.286,90**	**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)**	**-89.004,68**	**-88.500,00**	**-115.786,90**	**-27.286,90**	**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)**	**-89.004,68**	**-88.500,00**	**-115.786,90**	**-27.286,90**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	4.216,91	0,00	2.149,82	2.149,82	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-5.527,49	-2.500,00	-2.012,54	487,46	0,00

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
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 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	218.836,62	98.800,11	197.416,55	98.616,44	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	11,84	0,00	1.524,75	1.524,75	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	16.337,12	0,00	13.815,85	13.815,85	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**	**235.185,58**	**98.800,11**	**212.757,15**	**113.957,04**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-444.590,74	-480.300,00	-497.351,72	-17.051,72	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-302.076,04	-279.333,32	-189.879,80	89.453,52	-1.270,42
14	- Abschreibungen	-89.798,71	0,00	-78.044,29	-78.044,29	0,00
15	- Transferaufwendungen	-291.709,77	-243.971,67	-243.671,67	300,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-112.986,75	-119.346,67	-103.989,26	15.357,41	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-1.241.162,01**	**-1.122.951,66**	**-1.112.936,74**	**10.014,92**	**-1.270,42**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-1.005.976,43**	**-1.024.151,55**	**-900.179,59**	**123.971,96**	**-1.270,42**
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)**	**-1.005.976,43**	**-1.024.151,55**	**-900.179,59**	**123.971,96**	**-1.270,42**
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)**	**-1.005.976,43**	**-1.024.151,55**	**-900.179,59**	**123.971,96**	**-1.270,42**
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)**	**-1.005.976,43**	**-1.024.151,55**	**-900.179,59**	**123.971,96**	**-1.270,42**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	96.909,51	9.400,11	85.151,14	75.751,03	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-100.929,47	-39.671,67	-118.229,50	-78.557,83	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 571.01 - Wirtschaftsförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	2.284,30	2.284,30	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**	**2.284,30**	**2.284,30**	**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	-581,81	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	-4.568,61	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**	**-5.150,42**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**-5.150,42**	**0,00**	**2.284,30**	**2.284,30**	**0,00**

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	HH-Rest 2021	ÜPL/APL 2021	fortgeschr. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2021	übertrag. Ermächtigung nach 2022
80.I.0004 571.01 - Erwerb Software und Lizenzen	-581,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 - Auszahl. f. d. Erwerb v. immat. Verm.gegenstän.	-581,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
80.I.0007 571.01 - Erwerb Server Wirtschaftsregion Westbrbg.	-4.568,61	0,00	0,00	0,00	0,00	2.284,30	-2.284,30	0,00
17 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.284,30	-2.284,30	0,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	-4.568,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
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	548,97	0,00	301,83	301,83	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**	**548,97**	**0,00**	**301,83**	**301,83**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-41.309,37	-42.800,00	-36.838,29	5.961,71	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.828,61	-9.338,10	-9.429,09	-90,99	0,00
14	- Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-185.000,00	-185.000,00	-185.000,00	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-51,52	-300,00	-49,59	250,41	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-231.189,50**	**-237.438,10**	**-231.316,97**	**6.121,13**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-230.640,53**	**-237.438,10**	**-231.015,14**	**6.422,96**	**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)**	**-230.640,53**	**-237.438,10**	**-231.015,14**	**6.422,96**	**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)**	**-230.640,53**	**-237.438,10**	**-231.015,14**	**6.422,96**	**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)**	**-230.640,53**	**-237.438,10**	**-231.015,14**	**6.422,96**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	548,97	0,00	301,83	301,83	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-841,03	-300,00	429,47	729,47	0,00

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
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 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.153,74	2.000,00	4.220,83	2.220,83	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	118.158,84	101.000,00	101.991,51	991,51	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	5.638,02	0,00	1.267,71	1.267,71	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**	**132.950,60**	**103.000,00**	**107.480,05**	**4.480,05**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-36.483,07	-33.100,00	-24.263,06	8.836,94	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-10.469,20	-19.071,18	-7.893,92	11.177,26	0,00
14	- Abschreibungen	-12.431,66	0,00	-2.391,66	-2.391,66	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-53,32	-800,00	-42,21	757,79	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-59.437,25**	**-52.971,18**	**-34.590,85**	**18.380,33**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**73.513,35**	**50.028,82**	**72.889,20**	**22.860,38**	**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)**	**73.513,35**	**50.028,82**	**72.889,20**	**22.860,38**	**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)**	**73.513,35**	**50.028,82**	**72.889,20**	**22.860,38**	**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)**	**73.513,35**	**50.028,82**	**72.889,20**	**22.860,38**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	12.791,76	0,00	3.488,54	3.488,54	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-15.443,09	-1.300,00	-965,66	334,34	0,00

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
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 573.02 - Veranstaltungsorte

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
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	30.892,17	49.500,00	26.170,94	-23.329,06	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	191,99	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**	**31.084,16**	**49.500,00**	**26.170,94**	**-23.329,06**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-11.487,73	-10.200,00	-13.971,48	-3.771,48	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-256.742,99	-259.200,00	-207.621,18	51.578,82	0,00
14	- Abschreibungen	-352,99	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-41.460,11	-42.100,00	-41.621,13	478,87	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-310.043,82**	**-311.500,00**	**-263.213,79**	**48.286,21**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-278.959,66**	**-262.000,00**	**-237.042,85**	**24.957,15**	**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)**	**-278.959,66**	**-262.000,00**	**-237.042,85**	**24.957,15**	**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)**	**-278.959,66**	**-262.000,00**	**-237.042,85**	**24.957,15**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-7.000,00	-5.500,00	-5.500,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 + 28)**	**-285.959,66**	**-267.500,00**	**-242.542,85**	**24.957,15**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	191,99	0,00	0,00	0,00	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-7.352,99	-5.500,00	-5.500,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 573.02 - Veranstaltungsorte

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
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 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
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	15.928,10	8.100,00	8.385,60	285,60	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	88,14	0,00	0,14	0,14	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	3.420,85	0,00	1.811,02	1.811,02	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**	**19.437,09**	**8.100,00**	**10.196,76**	**2.096,76**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-27.948,86	-26.000,00	-23.038,45	2.961,55	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.314,58	-6.905,00	-6.052,68	852,32	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	0,00	0,00	-7,43	-7,43	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-48.263,44**	**-46.905,00**	**-43.098,56**	**3.806,44**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-28.826,35**	**-38.805,00**	**-32.901,80**	**5.903,20**	**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)**	**-28.826,35**	**-38.805,00**	**-32.901,80**	**5.903,20**	**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)**	**-28.826,35**	**-38.805,00**	**-32.901,80**	**5.903,20**	**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)**	**-28.826,35**	**-38.805,00**	**-32.901,80**	**5.903,20**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	3.293,85	0,00	1.811,02	1.811,02	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-3.907,55	-1.900,00	1.651,00	3.551,00	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 573.03 - Märkte

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
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	-15.000,00	0,00	15.000,00	-13.797,72
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**	**0,00**	**-15.000,00**	**0,00**	**15.000,00**	**-13.797,72**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**0,00**	**-15.000,00**	**0,00**	**15.000,00**	**-13.797,72**

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	HH-Rest 2021	ÜPL/APL 2021	fortgeschr. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2021	übertrag. Ermächtigung nach 2022
84.I.0005 573.03 - Ausstattung Märkte	0,00	-15.000,00	0,00	0,00	-15.000,00	0,00	-15.000,00	-13.797,72
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	0,00	-15.000,00	0,00	0,00	-15.000,00	0,00	-15.000,00	-13.797,72

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.282,10	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	101.683,57	291.100,00	290.591,37	-508,63	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	2.167,05	12.700,00	14.991,40	2.291,40	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**	**106.132,72**	**303.800,00**	**305.582,77**	**1.782,77**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-39.439,09	-37.800,00	-48.371,47	-10.571,47	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-21.159,84	-37.497,34	-22.430,55	15.066,79	0,00
14	- Abschreibungen	-13.860,68	0,00	-11.007,52	-11.007,52	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-11.497,55	-220.500,00	-231.985,86	-11.485,86	-95,02
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-85.957,16**	**-295.797,34**	**-313.795,40**	**-17.998,06**	**-95,02**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**20.175,56**	**8.002,66**	**-8.212,63**	**-16.215,29**	**-95,02**
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)**	**20.175,56**	**8.002,66**	**-8.212,63**	**-16.215,29**	**-95,02**
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)**	**20.175,56**	**8.002,66**	**-8.212,63**	**-16.215,29**	**-95,02**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-12.800,00	-13.300,00	-13.300,00	0,00	0,00
29	**= Gesamtergebnis des Teilhaushalts (26 + 27 + 28)**	**7.375,56**	**-5.297,34**	**-21.512,63**	**-16.215,29**	**-95,02**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	4.123,26	0,00	1.220,57	1.220,57	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-28.023,83	-14.192,33	-24.499,82	-10.307,49	0,00

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
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 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
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	-5.321,94	-5.600,00	-5.507,14	92,86	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	-4,88	0,00	-4,95	-4,95	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-5.326,82**	**-5.600,00**	**-5.512,09**	**87,91**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-5.326,82**	**-5.600,00**	**-5.512,09**	**87,91**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	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)**	**0,00**	**872.000,00**	**0,00**	**-872.000,00**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-5.326,82**	**866.400,00**	**-5.512,09**	**-871.912,09**	**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)**	**-5.326,82**	**866.400,00**	**-5.512,09**	**-871.912,09**	**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)**	**-5.326,82**	**866.400,00**	**-5.512,09**	**-871.912,09**	**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 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
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 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	39.818,83	37.191,07	39.618,38	2.427,31	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	17.450,45	48.000,00	24.873,48	-23.126,52	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	4.501,57	0,00	2.475,04	2.475,04	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**	**61.770,85**	**85.191,07**	**66.966,90**	**-18.224,17**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-146.375,50	-147.200,00	-117.247,10	29.952,90	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-69.034,09	-102.079,55	-77.940,44	24.139,11	-13.684,25
14	- Abschreibungen	-2.157,78	0,00	-2.418,32	-2.418,32	0,00
15	- Transferaufwendungen	-464.567,97	-465.853,29	-465.853,29	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.081,50	-6.900,00	-3.928,00	2.972,00	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-684.216,84**	**-722.032,84**	**-667.387,15**	**54.645,69**	**-13.684,25**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-622.445,99**	**-636.841,77**	**-600.420,25**	**36.421,52**	**-13.684,25**
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)**	**-622.445,99**	**-636.841,77**	**-600.420,25**	**36.421,52**	**-13.684,25**
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)**	**-622.445,99**	**-636.841,77**	**-600.420,25**	**36.421,52**	**-13.684,25**
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)**	**-622.445,99**	**-636.841,77**	**-600.420,25**	**36.421,52**	**-13.684,25**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	43.850,40	37.191,07	42.093,42	4.902,35	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-46.348,72	-39.924,47	-36.407,52	3.516,95	0,00

Teilfinanzrechnung (in EUR) - Produkt 575.01 - Tourismus

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
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	-3.924,26	-5.000,00	0,00	5.000,00	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**	**-3.924,26**	**-5.000,00**	**0,00**	**5.000,00**	**0,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**-3.924,26**	**-5.000,00**	**0,00**	**5.000,00**	**0,00**

Investitionen (in EUR)	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	HH-Rest 2021	ÜPL/APL 2021	fortgeschr. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2021	übertrag. Ermächtigung nach 2022
84.I.0003 575.01 - touristische Hinweissysteme	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
84.I.0007 575.01 - Ausschilderung Radrouten	-3.924,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 - Auszahl. f. d. Erwerb v. übrig. Sachanl.vermö.	-3.924,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	70.203.851,69	72.102.263,00	76.979.628,82	4.877.365,82	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	103.021.111,10	91.305.100,00	95.684.632,45	4.379.532,45	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	72,45	72,45	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	163.807,17	15.000,00	495.560,86	480.560,86	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**	**173.388.769,96**	**163.422.363,00**	**173.159.894,58**	**9.737.531,58**	**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	-515.079,76	-543.000,00	-653.147,45	-110.147,45	0,00
15	- Transferaufwendungen	-792.868,00	-1.920.635,00	-1.920.635,00	0,00	0,00
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	**= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-1.307.947,76**	**-2.463.635,00**	**-2.573.782,45**	**-110.147,45**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**172.080.822,20**	**160.958.728,00**	**170.586.112,13**	**9.627.384,13**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	572.082,00	250.000,00	421.169,00	171.169,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-385.538,00	-250.000,00	-199.989,00	50.011,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**186.544,00**	**0,00**	**221.180,00**	**221.180,00**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**172.267.366,20**	**160.958.728,00**	**170.807.292,13**	**9.848.564,13**	**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)**	**172.267.366,20**	**160.958.728,00**	**170.807.292,13**	**9.848.564,13**	**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)**	**172.267.366,20**	**160.958.728,00**	**170.807.292,13**	**9.848.564,13**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	4.092.680,41	10.000,00	3.895.081,87	3.885.081,87	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-515.079,76	-543.000,00	-653.147,45	-110.147,45	0,00

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	4.469.457,09	4.650.000,00	4.668.747,00	18.747,00	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**	**4.469.457,09**	**4.650.000,00**	**4.668.747,00**	**18.747,00**	**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)**	**4.469.457,09**	**4.650.000,00**	**4.668.747,00**	**18.747,00**	**0,00**

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	12.999.187,59	0,00	-12.999.187,59	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	57.703,73	60.000,00	72.528,40	12.528,40	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**	**57.703,73**	**13.059.187,59**	**72.528,40**	**-12.986.659,19**	**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	-375.004,88	-16.015.519,93	-505.995,55	15.509.524,38	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	-537.355,40	0,00	537.355,40	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**	**-375.004,88**	**-15.052.875,33**	**-505.995,55**	**14.546.879,78**	**0,00**
18	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)**	**-317.301,15**	**-1.993.687,74**	**-433.467,15**	**1.560.220,59**	**0,00**
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	210.944,84	97.000,00	90.006,61	-6.993,39	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-187.959,63	-202.700,00	-130.559,25	72.140,75	0,00
21	**= Finanzergebnis (19 + 20)**	**22.985,21**	**-105.700,00**	**-40.552,64**	**65.147,36**	**0,00**
22	**= ordentliches Ergebnis (18 + 21)**	**-294.315,94**	**-2.099.387,74**	**-474.019,79**	**1.625.367,95**	**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)**	**-294.315,94**	**-2.099.387,74**	**-474.019,79**	**1.625.367,95**	**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)**	**-294.315,94**	**-2.099.387,74**	**-474.019,79**	**1.625.367,95**	**0,00**
	nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	57.703,73	13.059.187,59	72.528,40	-12.986.659,19	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-375.004,88	-16.552.875,33	-505.995,55	16.046.879,78	0,00

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021	übertragene Ermächtigungen nach 2022
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	-750.400,00	-20.000,00	-20.000,00	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**	**-20.000,00**	**-20.000,00**	**0,00**	**0,00**
17	**= Saldo aus der Investitionstätigkeit (8 ./. 16)**	**-750.400,00**	**-20.000,00**	**-20.000,00**	**0,00**	**0,00**

5. Rechenschaftsbericht

der Stadt Brandenburg an der Havel
zum 31.12.2021

Inhaltsverzeichnis

Abkürzungsverzeichnis ... 321

1 Rahmenbedingungen ... 322

2 Die Stadt Brandenburg an der Havel ... 323

3 Investitionstätigkeit ... 324

4 Vermögensentwicklung und -lage ... 326

5 Ergebnisentwicklung und -lage ... 327

5.1 Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit ... 329

5.1.1 Steuern und ähnliche Abgaben ... 329

5.1.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen ... 329

5.1.3 Sonstige Transfererträge ... 331

5.1.4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte ... 331

5.1.5 Privatrechtliche Leistungsentgelte ... 332

5.1.6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen ... 332

5.1.7 Sonstige ordentliche Erträge ... 333

5.1.8 Aktivierte Eigenleistungen ... 334

5.1.9 Bestandsveränderungen ... 335

5.2 Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit ... 336

5.2.1 Personal- und Versorgungsaufwendungen ... 336

5.2.2 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen ... 337

5.2.3 Abschreibungen ... 338

5.2.4 Transferaufwendungen ... 339

5.2.5 Sonstige ordentliche Aufwendungen ... 340

5.3 Finanzergebnis ... 341

5.3.1 Zinsen und sonstige Finanzerträge ... 341

5.3.2 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ... 342

5.4 Außerordentliches Ergebnis ... 342

6 Finanzentwicklung und -lage 343
6.1 Saldo aus der laufenden Verwaltungstätigkeit 346
6.2 Saldo aus der Investitionstätigkeit 347
6.3 Saldo aus der Finanzierungstätigkeit 349
6.4 Veränderung der liquiden Mittel 351
7 Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage 352
7.1 Kennzahlen zur Vermögenslage 352
7.2 Kennzahlen zur Finanzlage 355
7.3 Kennzahlen zur Ertragslage (Ergebnisstruktur) 358
8 Personal 363
9 Vorgänge mit wesentlicher Bedeutung nach Bilanzstichtag 364
10 Wesentliche Chancen und Risiken sowie Ausblick 365

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 2021 geprägt durch ein zähes Anhörungs- und Beteiligungsverfahren der Kommunalaufsicht zu dem am 24.02.2021 in der Stadtverordnetenversammlung beschlossenen Haushalt 2021 (SVV-Beschluss Nr. 326/2021). Nach nochmaliger Beschlussfassung inkl. der von der Kommunalaufsicht geforderten Änderungen zum Haushalt 2021 durch die Stadtverordnetenversammlung am 29.09.2021 (SVV-Beschluss Nr. 236/2021) erhielt die Stadt Brandenburg mit Schreiben vom 15.11.2021 die kommunalaufsichtliche Genehmigung. Die Haushaltssatzung 2021 ist daraufhin im Amtsblatt Nr. 36 der Stadt Brandenburg an der Havel, erschienen am 16.11.2021, veröffentlicht worden. Aufgrund dessen galten in 2021 fast ganzjährig die Rahmenbedingungen der vorläufigen Haushaltsführung nach § 69 BbgKVerf.

Zudem stand das Haushaltsjahr 2021 noch teilweise unter dem Einfluss der Corona-Pandemie. Die in 2020 vom Land Brandenburg verabschiedete Richtlinie zum Ausgleich kommunaler Steuermindereinnahmen vom 13.08.2020 half auch in 2021 dabei einen Teil der Steuerverluste kompensieren zu können.

2 Die Stadt Brandenburg an der Havel

Die Stadt Brandenburg an der Havel hatte am 31.12.2021 eine Zahl von 72.461 Einwohnern mit einem Durchschnittsalter von 48,0 Jahren (zum Vergleich: im Jahr 2011 waren es 47,4 Jahre, im Jahr 2000 noch 43,2 Jahre). 568 Lebendgeburten standen 1224 Todesfälle gegenüber. 3.549 Zuzügen standen 2.474 Fortzüge gegenüber.

Bei einer Katasterfläche von 22.972 ha ergab sich eine Bevölkerungsdichte von 315 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 129,3 km mit zusammen 69 Brücken und Durchlässen.

Die Zahl der sozialversicherungspflichtig Beschäftigten lag am 31.12.2021 bei 30.519 Personen, wovon 23,3 % im produzierenden Gewerbe und 76,4 % im Dienstleistungsbereich tätig waren. Innerhalb des Dienstleistungsbereichs waren 11,2 % in Handel, Instandhaltung, Reparatur von Kfz, 3,6 % in Verkehr/Lagerei und 3,8 % im Gastgewerbe tätig. Außerdem waren 8,1 % der sozialversicherungspflichtig Beschäftigten im Bereich Öffentliche Verwaltung/Verteidigung/Sozialversicherung/Externe Organisation tätig; im Bereich Erziehung und Unterricht waren es 4,0 %.

12.176 Einpendlern standen 9.824 Auspendler gegenüber.

2.744 Personen waren arbeitslos (7,4 %). 7.218 Personen bildeten Bedarfsgemeinschaften und erhielten Arbeitslosengeld II bzw. Sozialgeld.
Die Zahl der Betriebsstätten stieg 2021 von 3.662 (2020) auf 3.677 (davon verarbeitendes Gewerbe 313, Baugewerbe 234, Handel/Reparatur und Instandhaltung Kfz 949, Gastgewerbe 291, Information/Kommunikation 159, Finanz- und Versicherungsdienstleistungen 255, Grundstücks- und Wohnungswesen 168, sonstige Dienstleistungen 384).
460 Gewerbeanmeldungen standen 384 Abmeldungen gegenüber.

Das Beherbergungsgewerbe verzeichnete 74.910 Gästeankünfte mit einer durchschnittlichen Verweildauer von 2,9 Tagen (Vergleich Cottbus 2,0; FF/O 2,3; Potsdam 2,9 Tage).

Die Zahl der Schüler an allgemeinbildenden Schulen stieg vom Schuljahr 2019/2020 zum Schuljahr 2020/2021 von 7.161 auf 7.230.

(Quelle: Statistikstelle Stadt Brandenburg an der Havel)

3 Investitionstätigkeit

In der Stadt Brandenburg an der Havel wurden im Jahr 2021 Investitionen in einer Gesamthöhe von 14.270.632,33 EUR getätigt. Davon wurden für eigene Baumaßnahmen Mittel in Höhe von 4.802.666,41 EUR, für Zuwendungen für Investitionen Dritter 6.029.262,14 EUR sowie für den Erwerb von immateriellem und Sachanlagevermögen 3.417.113,49 EUR verwendet.

Für die Sanierung von Schulen und Sportstätten durch den Eigenbetrieb GLM wurden investive Zuschüsse in Höhe von 1.932.095,88 EUR bereitgestellt, davon insbesondere für die Sanierung der Sportstätten und des Schulhofs in der Kleinen Gartenstraße, für die Errichtung eines Mehrzweckgebäudes der Konrad-Sprengel-Grundschule sowie eines Neubaus für die Essensversorgung am Bertolt-Brecht-Gymnasium. Zudem wurde an diversen Schulgebäuden außenliegender Sonnenschutz durch GLM nachgerüstet.
Darüber hinaus wurden für die Schulen Ausstattungsgegenstände, wie z.B. Tablets, Schüler-Notebooks und Möbel, in Höhe von insgesamt 939.527,60 EUR erworben.

Investive Zuschüsse reichte die Stadt außerdem an die Verkehrsbetriebe Brandenburg an der Havel GmbH (VBBr) unter anderem für den Erwerb von Omnibussen und Niederflurstraßenbahnfahrzeugen, für die barrierefreie Umgestaltung von Straßenbahnhaltestellen sowie von Straßenbahnübergängen in Höhe von insgesamt 2.967.777,40 EUR weiter. Die Brandenburger Theater GmbH erhielt in 2021 investive Zuschüsse in Höhe von 282.958,23 EUR überwiegend für die Ersatzbeschaffung der Inspizientenanlage; für den Breitbandausbau zahlte die Stadt 385.820,32 EUR an die Telekom Deutschland GmbH aus.

Für den Bereich Feuerwehr und Rettungswesen wurden Auszahlungen für den Erwerb von Fahrzeugen, für verschiedene Ausstattungsgegenstände, wie z.B. Dienstbekleidung, sowie für die Anzahlung der Telefonanlage BOS112-Call IP der Regionalleitstelle in Höhe von insgesamt 2.027.695,86 EUR getätigt.

Im Rahmen der Stadterneuerung wurden Maßnahmen in Höhe von 1.219.080,18 EUR in 2021 baulich umgesetzt. Hier wurde insbesondere in die Wegeverbindung zwischen Friesenstraße und Bauhofstraße (Fuß- und Radwegbrücke über den Jacobsgraben), in den Bau des Beetzsee-Havel-Radwegs, in die Erweiterung der Skateranlage Hohenstücken sowie in die Sanierung der Grünachse Nord investiert. Zudem wurden hier Investitionszuweisungen für die Sanierung von (denkmalgeschützten) Gebäuden in Höhe von 219.531,70 EUR ausgereicht.

Als wesentliche Baumaßnahmen sind der Abbruch der Brücke des 20. Jahrestages (Altstadt Bahnhof) in Höhe von 1.686.159,60 EUR sowie die Sanierung der alten Plauer Brücke aus

Mitteln des Ausgleichsfonds nach § 16 BbgFAG in Höhe von 1.122.254,99 EUR zu nennen. Von großer Bedeutung ist weiterhin der Ausbau der Bundesstraße B102, wobei in 2021 der Bauabschnitt Silokanal bis Knoten B1/B102 gemäß der Vereinbarung mit dem Landesbetrieb Straßenwesen Brandenburg mit einem Investitionsvolumen der Stadt in Höhe von 504.218,20 EUR durchgeführt wurde.

4 Vermögensentwicklung und -lage

Die Bilanz stellt sich im Vorjahresvergleich wie folgt dar:

	31.12.2021	%	31.12.2020	%	Veränderung
Aktiva	**550.511.088,24**	**100**	**550.469.695,08**	**100**	**41.393,16**
Anlagevermögen	459.812.639,81	84	461.735.746,54	84	-1.923.106,73
Umlaufvermögen	14.794.758,08	3	13.745.169,99	2	1.049.588,09
Aktive Rechnungsabgrenzung	75.903.690,35	14	74.988.778,55	14	914.911,80
Passiva	**550.511.088,24**	**100**	**550.469.695,08**	**100**	**41.393,16**
Eigenkapital	197.579.794,37	36	186.372.127,07	34	11.207.667,30
Sonderposten	135.407.386,20	25	124.749.787,47	23	10.657.598,73
Rückstellungen	99.757.514,05	18	95.027.458,64	17	4.730.055,41
Verbindlichkeiten	37.703.234,06	7	65.160.328,50	12	-27.457.094,44
Passive Rechnungsabgrenzung	80.063.159,56	15	79.159.993,40	14	903.166,16

(alle Angaben in EUR)

Die Bilanzsumme hat sich gegenüber dem Vorjahr um insgesamt 41.393,16 EUR erhöht.

Auf der Aktivseite stehen der Reduzierung des Anlagevermögens aufgrund der Abschreibungen die Erhöhungen im Umlaufvermögen bei den Forderungen sowie bei den aktiven Rechnungsabgrenzungsposten in ähnlicher Höhe gegenüber.

Auf der Passivseite trägt maßgeblich die Rückführung des Kassenkredits in Höhe von 29.000.000,00 EUR zur Veränderung bei. Dagegen erhöhte sich im Wesentlichen die Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses um 10.181.140,24 EUR aufgrund des im Haushaltsjahr 2021 erzielten positiven ordentlichen Ergebnisses. Weiterhin können mehr Sonderposten insbesondere aufgrund der sich nicht ergebniswirksam auflösenden Teilentschuldungsrate des Landes in Höhe von 11.715.786,55 EUR zum 31.12.2021 ausgewiesen werden.

Nähere Ausführungen sind dem Anhang zum Jahresabschluss 2021 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 2021	ÜPL/APL 2021	HH-Rest aus Vorjahren	fortgeschr. Ansatz 2021
Steuern u. ähnliche Abgaben	69.775.200,00	2.327.063,00	0,00	72.102.263,00
Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	149.178.300,00	2.188.875,46	0,00	151.367.175,46
Sonstige Transfererträge	1.870.200,00	0,00	0,00	1.870.200,00
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	33.242.000,00	249.253,85	0,00	33.491.253,85
Privatrechtliche Leistungs-entgelte	1.129.300,00	1.938,00	0,00	1.131.238,00
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	54.958.400,00	5.065.203,63	0,00	60.023.603,63
Sonstige ordentliche Erträge	5.933.800,00	1.648.027,90	0,00	7.581.827,90
Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00
Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Erträge aus laufender Ver-waltungstätigkeit	**316.087.200,00**	**11.480.361,84**	**0,00**	**327.567.561,84**
Personalaufwendungen	66.468.600,00	-48.462,00	0,00	66.420.138,00
Versorgungsaufwendungen	2.382.600,00	1.558.997,80	0,00	3.941.597,80
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	37.564.500,00	-124.639,61	1.765.583,65	39.205.444,04
Abschreibungen	17.483.000,00	-178.857,85	0,00	17.304.142,15
Transferaufwendungen	143.038.800,00	9.565.976,83	964.062,13	153.568.838,96
Sonstige ordentliche Auf-wendungen	59.348.900,00	448.712,69	280.956,52	60.078.569,21

	Ansatz 2021	ÜPL/APL 2021	HH-Rest aus Vorjahren	fortgeschr. Ansatz 2021
Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**326.286.400,00**	**11.221.727,86**	**3.010.602,30**	**340.518.730,16**
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	**-10.199.200,00**	**258.633,98**	**-3.010.602,30**	**-12.951.168,32**
Zinsen und sonstige Finanzerträge	5.905.900,00	0,00	0,00	5.905.900,00
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	632.100,00	23.453,91	0,00	655.553,91
Finanzergebnis	**5.273.800,00**	**-23.453,91**	**0,00**	**5.250.346,09**
Ordentl. Jahresergebnis	**-4.925.400,00**	**235.180,07**	**-3.010.602,30**	**-7.700.822,23**
Außerordentl. Erträge	0,00	1.960,53	0,00	1.960,53
Außerordentl. Aufwendungen	0,00	1.960,53	0,00	1.960,53
Außerordentliches Jahresergebnis	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Gesamtüberschuss / Gesamtfehlbetrag	**-4.925.400,00**	**235.180,07**	**-3.010.602,30**	**-7.700.822,23**

(alle Angaben in EUR)

Der positive Saldo aus über- und außerplanmäßigen Mittelbereitstellungen in der Ergebnisrechnung 2021 ist auf eine Mittelverschiebung zwischen Bilanz und Ergebnisrechnung für das Förderprogramm Innenstadtsanierung in Höhe von 235.180,07 EUR zurückzuführen. Eine Rückzahlung vom Eigenbetrieb GLM, welche im Ertrag bei Zuwendungen und allgemeinen Umlagen verbucht wurde, ist entsprechend der Städtebauförderrichtlinie wieder dem Förderprogramm (hier im Bilanzbereich für eine Investitionsmaßnahme) zur Verfügung zu stellen.

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

	fortgeschr. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Abweichung
Ergebnis aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-12.951.168,32	10.111.559,05	23.062.727,37
Finanzergebnis	5.250.346,09	69.581,19	-5.180.764,90
Ordentliches Ergebnis	**-7.700.822,23**	**10.181.140,24**	**17.881.962,47**
Außerordentliches Ergebnis	0,00	88.307,55	88.307,55
Gesamtüberschuss / -fehlbetrag	**-7.700.822,23**	**10.269.447,79**	**17.970.270,02**

(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 2021	Ergebnis 2021	Abweichung
Grundsteuer A (4011)	92.500,00	96.097,52	3.597,52
Grundsteuer B (4012)	8.700.000,00	8.861.060,84	161.060,84
Gewerbesteuer (4013)	20.232.428,00	22.717.092,96	2.484.664,96
Anteil Einkommensteuer (4021)	22.994.635,00	24.736.293,00	1.741.658,00
Anteil Umsatzsteuer (4022)	6.450.000,00	7.269.466,00	819.466,00
Vergnügungssteuer (4031)	300.000,00	210.158,95	-89.841,05
Hundesteuer (4032)	300.000,00	310.130,55	10.130,55
Ausgleichsleistungen (405)	13.032.700,00	12.779.329,00	-253.371,00
Steuern und ähnliche Abgaben (40)	**72.102.263,00**	**76.979.628,82**	**4.877.365,82**

(alle Angaben in EUR)

Die Steuern und ähnlichen Abgaben (40), welche im Teilhaushalt 611.01 - Steuern und allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen - veranschlagt werden, weisen insgesamt Mehrerträge gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz 2021 in Höhe von 4.877.365,82 EUR auf. Hierbei fielen insbesondere die Gewerbesteuern (4013), welche noch vor dem Hintergrund der Corona-Pandemie vorsichtig veranschlagt wurden, um 2.484.664,96 EUR höher aus als geplant. Ebenso konnten Mehrerträge bei den Gemeindeanteilen an der Einkommensteuer (4021) sowie Umsatzsteuer (4022) in Höhe von zusammen 2.561.124,00 EUR erzielt werden.

5.1.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

	fortgeschr. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Abweichung
Schlüsselzuweisungen (411)	76.700.000,00	76.850.713,00	150.713,00
sonst. Zuwendungen u. Umlagen (413)	14.605.100,00	15.423.360,44	818.260,44
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke (414)	34.715.175,46	32.377.513,97	-2.337.661,49

	fortgeschr. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Abweichung
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand (416)	12.561.600,00	8.597.532,69	-3.964.067,31
Aufgabenbezogene Leistungs-beteiligungen (419)	12.785.300,00	11.556.840,96	-1.228.459,04
Zuwendungen und allgemeine Umlagen (41)	**151.367.175,46**	**144.805.961,06**	**-6.561.214,40**

(alle Angaben in EUR)

Die Mindererträge in Höhe von 6.561.214,40 EUR bei den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen (41) lassen sich einerseits auf geringere Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke (414) in Höhe von 2.337.661,49 EUR zurückführen. Diese resultieren überwiegend aus geringeren Zuweisungen vom Land im Bereich Kindertagesstätten (Teilhaushalte 361.01, 361.02, 365.01) in Höhe von 398.186,49 EUR und im Teilhaushalt 537.02 - Bodenschutz / Altlasten - vor dem Hintergrund von Minderaufwendungen bei den Sach- und Dienstleistungen (siehe auch Punkt 5.2.2) in Höhe von 673.017,97 EUR. Darüber hinaus werden im Bereich Kindertagesstätten bei den Zuschüssen von übrigen Bereichen ebenfalls Mindererträge gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz 2021 in Höhe von 608.235,69 EUR ausgewiesen.

Mehrerträge wurden dagegen bei den sonstigen Zuwendungen und Umlagen (413) in Höhe von 818.260,44 EUR insbesondere aufgrund der höheren Ausgleichsleistungen vom Land für Gewerbesteuermindereinnahmen erzielt.

Bei den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten (416) wurden Mindererträge in Höhe von 3.964.067,31 EUR 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 993.685,71 EUR und den sonstigen ordentlichen Erträgen (457) in Höhe von 631.568,60 EUR wieder.

Da sich gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz auch das Ergebnis der Aufwendungen für die Kosten von Unterkunft und Heizung im Haushaltsjahr 2021 reduziert hat (siehe auch Punkt 5.2.5 Sonstige ordentliche Aufwendungen), hatte dies Mindererträge aus den Aufgabenbezogenen Leistungsbeteiligungen (419) in Höhe von 1.228.459,04 EUR zur Folge.

5.1.3 Sonstige Transfererträge

	fortgeschr. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Abweichung
Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen (421)	747.500,00	1.057.266,27	309.766,27
Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtung (422)	1.122.700,00	1.076.698,44	-46.001,56
Sonstige Transfererträge (42)	**1.870.200,00**	**2.133.964,71**	**263.764,71**

(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 309.766,27 EUR. Dagegen wurden Mindererträge für den Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen in Höhe von 46.001,56 EUR verbucht.

5.1.4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

	fortgeschr. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Abweichung
Verwaltungsgebühren (431)	3.248.413,00	3.286.726,67	38.313,67
Benutzungsgebühren (432)	30.015.000,00	28.968.619,81	-1.046.380,19
Zweckgebundene Abgaben (436)	227.840,85	45.201,60	-182.639,25
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen, Baukosten- und Investitionszuschüssen (437)	0,00	993.685,71	993.685,71
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (43)	**33.491.253,85**	**33.294.233,79**	**-197.020,06**

(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 707.115,43 EUR sowie von Abfallgebühren in Höhe von 367.848,34 EUR (inkl. Berücksichtigung der Rückstellung aus Gebührenüberdeckung im Teilhaushalt 537.01) ausgewiesen.

Die Mindererträge bei den zweckgebundenen Abgaben (436) in Höhe von 182.639,25 EUR resultieren aus in 2021 eingezahlten, aber dem passiven Rechnungsabgrenzungsposten zugeführten Sanierungsausgleichsbeträgen für Investitionsvorhaben in Folgejahren.

Da keine Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen, Baukosten- und Investitionszuschüssen (437) geplant wurden, wurden hier Mehrerträge in Höhe von 993.685,71 EUR verbucht (vgl. auch 5.1.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen).

5.1.5 Privatrechtliche Leistungsentgelte

	fortgeschr. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Abweichung
Mieten und Pachten (441)	206.000,00	183.986,89	-22.013,11
Erträge aus dem Verkauf von Vorräten (442)	2.000,00	7.481,80	5.481,80
sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte (446)	923.238,00	812.813,74	-110.424,26
Privatrechtliche Leistungsentgelte (440-6)	**1.131.238,00**	**1.004.282,43**	**-126.955,57**

(alle Angaben in EUR)

Die privatrechtlichen Leistungsentgelte (440-6) weisen insbesondere aufgrund geringerer Erträge aus der Vermietung des Rolandsaals/Rolandzimmers sowie des Kirchenschiffs im St. Paulikloster in Höhe von 23.329,06 EUR (Teilhaushalt 573.02) und verminderter Teilnehmerentgelte für Kurse der Volkshochschule in Höhe von 82.360,34 EUR (Teilhaushalt 271.01) sowie für die Sportstättennutzung in Höhe von 37.213,40 EUR (Teilhaushalt 424.01) Mindererträge aus.

5.1.6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

	fortgeschr. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Abweichung
Erstattungen vom Bund (4480)	8.145.000,00	8.099.111,89	-45.888,11
Erstattungen vom Land (4481)	39.520.003,63	35.237.488,83	-4.282.514,80
Erstattungen von Gemeinden (4482)	7.567.300,00	8.110.102,16	542.802,16
Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen von Zweckverbänden und dgl. (4483)	0,00	140,00	140,00
sonstige Kostenerstattungen und Kostenumlagen (4484, 4485, 4486)	4.682.300,00	5.141.873,00	459.573,00
Erstattungen von privaten Unternehmen (4487)	16.700,00	16.672,52	-27,48

	fortgeschr. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Abweichung
Erstattungen von übrigen Bereichen (4488)	92.300,00	217.456,19	125.156,19
Kostenerstattungen und Kostenumlagen (448)	**60.023.603,63**	**56.822.844,59**	**-3.200.759,04**

(alle Angaben in EUR)

Die Mindererträge bei den Kostenerstattungen und Kostenumlagen (448) resultieren im Wesentlichen aus den geringeren Erstattungen vom Land (4481) insbesondere für Hilfen zur Pflege (Teilhaushalt 311.02) und für Eingliederungshilfen nach dem SGB IX (Teilhaushalt 314.01) in Höhe von zusammen 792.870,97 EUR sowie für das Impfzentrum im Zuge der Corona-Pandemie (Teilhaushalt 414.01) in Höhe von 3.182.121,00 EUR.

Dagegen wurden bei den Erstattungen von Gemeinden (4482) im Produktbereich 21-24 - Schulträgeraufgaben - Mehrerträge aus Schulbeiträgen in Höhe von 251.928,43 EUR sowie aus der Abrechnung der Regionalleitstelle mit den anderen Landkreisen Teltow-Fläming und Potsdam-Mittelmark in Höhe von 201.934,40 EUR (Teilhaushalt 126.02) verbucht.

Die Mehrerträge bei den sonstigen Kostenerstattungen und Kostenumlagen (hier 4485) sind zurückzuführen auf höhere Erstattungen vom Eigenbetrieb GLM in den Produktbereichen 21-24 - Schulträgeraufgaben - in Höhe von 223.621,96 EUR und von verbundenen Unternehmen im Produktbereich 54 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV - in Höhe von 166.915,57 EUR.

5.1.7 Sonstige ordentliche Erträge

	fortgeschr. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Abweichung
Konzessionsabgaben (451)	2.780.000,00	2.855.086,07	75.086,07
Erträge aus Vermögensveräußerungen, die dem ordentlichen Ergebnis zuzuordnen sind (453)	0,00	158,00	158,00
Bußgelder, Verwarngelder, Säumniszuschläge usw. (456)	3.060.500,00	2.394.000,65	-666.499,35
Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten (457)	0,00	631.568,60	631.568,60
nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge (458)	1.708.027,90	2.585.011,06	876.983,16

	fortgeschr. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Abweichung
andere sonstige ordentl. Erträge (459)	33.300,00	663.554,53	630.254,53
Sonstige ordentliche Erträge	**7.581.827,90**	**9.129.378,91**	**1.547.551,01**

(alle Angaben in EUR)

Die Mehrerträge bei den sonstigen ordentlichen Erträgen (45) beruhen einerseits auf den nicht zahlungswirksamen ordentlichen Erträgen (458). Hier werden insbesondere Mehrerträge aus ertragswirksamen Auflösungen von Pensions- und Beihilferückstellungen aufgrund einer veränderten Berechnungsmethode zu den Stichtagen 31.12.2020 und 31.12.2021 laut Gutachten der RZP beratende Akteure GbR im Auftrag des Kommunalen Versorgungsverbandes Brandenburg vom 31.03.2021 in Höhe von insgesamt 580.689,20 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 100.963,26 EUR sowie für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren in Höhe von 142.845,97 EUR verbucht.

Da keine Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten (457) geplant wurden, wurden hier zudem Mehrerträge in Höhe von 631.568,60 EUR erzielt (vgl. auch 5.1.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen).

Bei den Mehrerträgen aus den anderen sonstigen ordentlichen Erträgen (459) in Höhe von 630.254,53 EUR handelt es sich insbesondere um periodenfremde Erträge aus Niederschlagungen von Steuern.

Mindererträge wurden dagegen bei den Bußgeldern, Verwarngeldern, Säumniszuschlägen usw. (456), welche sich überwiegend im Produktbereich 12 - Sicherheit und Ordnung - wiederfinden - in Höhe von 666.499,35 EUR verbucht.

5.1.8 Aktivierte Eigenleistungen

	fortgeschr. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Abweichung
Aktivierte Eigenleistungen (471)	0,00	0,00	0,00

(alle Angaben in EUR)

Im Haushaltsjahr 2021 wurden keine aktivierten Eigenleistungen (471) verbucht.

5.1.9 Bestandsveränderungen

	fortgeschr. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Abweichung
Bestandsveränderungen (472)	0,00	0,00	0,00

(alle Angaben in EUR)

Es wurden im Haushaltsjahr 2021 keine Bestandsveränderungen (472) vorgenommen.

5.2 Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

5.2.1 Personal- und Versorgungsaufwendungen

	fortgeschr. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Abweichung
Dienstaufwendungen Beamte (5011)	12.219.938,00	11.736.092,83	483.845,17
Dienstaufwendungen tarifliche Beschäftigte (5012)	35.520.600,00	35.088.091,22	432.508,78
Dienstaufwendungen sonstige Beschäftigte (5010,3-9)	510.800,00	350.573,84	160.226,16
Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftige (502)	7.589.000,00	7.067.690,81	521.309,19
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung (503)	7.008.300,00	6.989.542,79	18.757,21
Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte (504)	517.000,00	653.331,02	-136.331,02
Zuführung zu Rückstellungen für Beihilfen, Pensionen, ATZ, Urlaub etc. (505-9)	3.054.500,00	690.601,80	2.363.898,20
Personalaufwendungen (50)	**66.420.138,00**	**62.575.924,31**	**3.844.213,69**
Versorgungsaufwendungen (51)	3.941.597,80	6.310.749,82	-2.369.152,02
Personal- und Versorgungsaufwendungen (50, 51)	**70.361.735,80**	**68.886.674,13**	**1.475.061,67**

(alle Angaben in EUR)

Die Unterschreitung des Planansatzes der Personalaufwendungen (50) liegt insbesondere an der veränderten Buchungssystematik der Pensions- und Beihilferückstellungen im Zusammenhang mit dem 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). Die ursprünglich auf den Kontenarten 505 und 506 geplanten, aber nicht in Anspruch genommenen Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen in Höhe von zusammen 2.563.900,00 EUR wurden in 2021 dem Gutachten entsprechend auf den Kontenarten 515 und 516 (Rückstellungen für Versorgungsempfänger) verbucht. Dies führte zu dem bei den Versorgungsaufwendungen (51) ausgewiesenen Mehraufwand in Höhe von 2.369.152,02 EUR.

Darüber hinaus werden bei den Personalaufwendungen (50) Minderbedarfe aufgrund zeitversetzter oder nicht besetzter NN-Stellen und Stellenmehrungen, Abwesenheiten ohne Lohnfortzahlung und zwischenzeitlich frei gewordener Stellen nach Beendigungen, deren Nachbesetzung in 2021 ausblieb, für Dienstbezüge Beamte (5011) und tariflich Beschäftigte (5012) von insgesamt 916.353,95 EUR sowie 521.309,19 EUR für Beträge zu den Versorgungskassen der Beschäftigten (502) ausgewiesen. Dagegen wurden bei den Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte (504) Mehraufwendungen in Höhe von 136.331,02 EUR insbesondere aufgrund des nicht planbaren Zuschusses zum Mutterschaftsgeld in Höhe von 78.365,83 EUR sowie erhöhter Beihilfen und Aufwendungen zu Dienstunfällen von Beamten in Höhe von insgesamt 63.908,47 EUR verbucht.

5.2.2 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

	fortgeschr. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Abweichung
Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (521)	598.328,82	320.192,37	278.136,45
Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens (522)	8.215.776,73	6.791.984,25	1.423.792,48
Mieten und Pachten (523)	8.860.162,00	8.772.920,44	87.241,56
Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen (524)	9.129.767,04	9.062.365,84	67.401,20
Unterhaltung v. Fahrzeugen, Geräten und Ausrüstungsgegenständen (525)	496.134,84	468.441,69	27.693,15
Besondere Aufwendungen für Beschäftigte (526)	1.004.858,48	562.945,34	441.913,14
Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen (527)	7.996.550,51	5.702.039,38	2.294.511,13
Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (529)	2.903.865,62	1.671.804,63	1.232.060,99
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (52)	**39.205.444,04**	**33.352.693,94**	**5.852.750,10**

(alle Angaben in EUR)

Von den Minderaufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (52) entfallen 1.423.792,48 EUR auf die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens (522) - hiervon 388.720,88 EUR auf das Sonderbudget Straßenunterhaltung (Teilhaushalte 541.01,

543.01, 544.01, 546.01), 168.591,19 EUR auf die Teilhaushalte 551.01 und 554.01 (Öffentliches Grün, Naturschutz und Landschaftspflege) sowie 381.790,17 EUR im Bereich Kriegs- und Ehrengräber (Teilhaushalt 553.02). Hinzu kommen hier verwaltungsübergreifende Minderaufwendungen für Wartung von Software in Höhe von 156.514,75 EUR.

Bei den besonderen Aufwendungen für Beschäftigte (526) sind die Minderaufwendungen in Höhe von 441.913,14 EUR auf geringere Bedarfe in 2021 bei den Aus- und Fortbildungskosten sowie der Beschaffung und Reinigung von Dienst- und Schutzbekleidung (unter anderem im Fachbereich Feuerwehr und Rettungswesen) zurückzuführen.

Im Teilhaushalt 511.02 (Stadterneuerung) wurden sowohl geringere besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen (527) als auch Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (529) in Höhe von insgesamt 1.556.663,91 EUR verbucht. Weitere Minderaufwendungen bei den besonderen Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen (527) fielen für Schulträgeraufgaben (Produktbereich 21-24) in Höhe von 1.158.457,14 EUR an.

Von den Minderaufwendungen für Sach- und Dienstleistungen in Höhe von insgesamt 5.852.750,10 EUR wurden 2.526.816,73 EUR als Haushaltsrest nach 2022 übertragen.

5.2.3 Abschreibungen

	fortgeschr. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Abweichung
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen (571)	12.518.760,50	11.075.617,18	1.443.143,32
Abschreibungen auf Finanzanlagen (572)	2.904.600,00	0,00	2.904.600,00
Abschreibungen auf das Umlaufvermögen / Wertberichtigungen (573)	1.688.359,43	1.688.359,43	0,00
Außerplanmäßige Abschreibungen (574)	192.422,22	395.889,09	-203.466,87
Bilanzielle Abschreibungen (57)	**17.304.142,15**	**13.159.865,70**	**4.144.276,45**

(alle Angaben in EUR)

Im Haushaltsjahr 2021 sind geringere Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen (571) in Höhe von 1.443.143,32 EUR verbucht worden.

Die Verbuchung der geplanten Abschreibungen auf Finanzanlagen für die Eigenbetriebe (für GLM in Höhe von 2.335.100,00 EUR und für das Marienbad in Höhe von 569.500,00 EUR) entfiel, da einerseits das Marienbad im Wirtschaftsjahr 2020 keinen Verlust auswies, welcher in 2021 im städtischen Haushalt hätte verbucht werden können. Zudem wurde im Vollzug 2021 und mit der Erstellung des Haushaltsplanes 2022/2023 eine Änderung der bisherigen Verfahrensweise festgelegt: Statt der hier noch geplanten Abschreibung wurde ab dem Haushaltsjahr 2021 auf eine laufende Verlustausgleichszahlung für den Eigenbetrieb GLM aus den Transferaufwendungen (53) umgestellt. Näheres ist auch dem Anhang unter Ziffer 4.1.1.3.1 Rechte an Sondervermögen zu entnehmen.

Dagegen stehen die unvorhersehbaren außerplanmäßigen Abschreibungen mit Mehraufwendungen in Höhe von 203.466,87 EUR.

Von den Minderaufwendungen aus Abschreibungen in Höhe von 4.144.276,45 EUR wurden 41.070,90 EUR als Haushaltsrest nach 2022 übertragen.

5.2.4 Transferaufwendungen

	fortgeschr. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Abweichung
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke (531)	81.923.103,96	71.990.741,48	9.932.362,48
Sozialtransferaufwendungen (533)	69.725.100,00	66.978.800,88	2.746.299,12
Gewerbesteuerumlage (534)	1.920.635,00	1.920.635,00	0,00
Transferaufwendungen (53)	**153.568.838,96**	**140.890.177,36**	**12.678.661,60**

(alle Angaben in EUR)

Die geringeren Transferaufwendungen (53) beruhen insbesondere auf Minderaufwendungen in Höhe von 9.932.362,48 EUR bei Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke (531). Hiervon entfallen auf den Teilhaushalt 414.01 (Gesundheitsförderung / Gesundheitsschutz) Minderbedarfe in Höhe von 3.365.829,34 EUR für das Impfzentrum im Zuge der Corona-Pandemie, auf den Bereich Kindertagesstätten (Teilhaushalte 361.01, 361.02, 365.01) Mittel in Höhe von 4.009.271,11 EUR sowie 1.291.830,32 EUR auf den Teilhaushalt 511.02 - Stadterneuerung.

Zum anderen wurden bei den Sozialtransferaufwendungen (533) geringere Bedarfe in den Teilhaushalten 311.04 (Hilfen zur Gesundheit) in Höhe von 511.254,18 EUR, 313.01 (Hilfen für Asylbewerber) in Höhe von 977.931,00 EUR sowie 314.01 (Eingliederungshilfe nach dem SGB IX) in Höhe von 418.973,76 EUR verbucht. Daneben sind auch für die Bildungs- und

Teilhabeleistungen in den Teilhaushalten 312.01 (Grundsicherung nach SGB II) und 351.01 (sonstige soziale Hilfen und Leistungen) geringere Aufwendungen in Höhe von insgesamt 530.469,16 EUR angefallen.

Von den Minderaufwendungen für Transferleistungen in Höhe von 12.678.661,60 EUR wurden 1.273.298,40 EUR als Haushaltsrest nach 2022 übertragen.

5.2.5 Sonstige ordentliche Aufwendungen

	fortgeschr. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Abweichung
Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen (541)	243.723,45	159.095,57	84.627,88
Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten (542)	1.463.008,70	1.244.737,92	218.270,78
Geschäftsaufwendungen (543)	3.323.019,31	2.413.398,88	909.620,43
Steuern, Versicherungen, Schadensfälle (544)	1.042.600,00	1.029.360,34	13.239,66
Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit (545)	34.587.436,96	34.197.114,67	390.322,29
Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen (546)	20.385.000,00	18.208.612,37	2.176.387,63
Besondere Aufwendungen (548)	100,00	136,50	-36,50
Weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (549)	-966.319,21	516.867,88	-1.483.187,09
Sonstige ordentliche Aufwendungen (54)	**60.078.569,21**	**57.769.324,13**	**2.309.245,08**

(alle Angaben in EUR)

Von den bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen (54) ausgewiesen Minderaufwendungen in Höhe von 2.309.245,08 EUR entfallen auf die Aufgabenbezogenen Leistungsbeteiligungen (546) Minderbedarfe in Höhe von 2.176.387,63 EUR. Dies liegt insbesondere an den geringeren Kosten für Unterkunft und Heizung (Teilhaushalt 312.01 - Grundsicherung für Arbeitssuchende nach SGB II), welche teilweise auch für das Haushaltsjahr 2021 noch auf dem zu hoch eingeschätzten Bedarf aufgrund der Corona-Pandemie beruhen.

Weitere Minderaufwendungen fielen bei den Erstattungen für Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (545), insbesondere in den Teilhaushalten 312.01, 537.01 (Abfallvermeidung, -verwertung, -beseitigung / Deponien) und 545.01 (Straßenreinigung und Winterdienst) in Höhe von insgesamt 260.070,04 EUR, an.

Bei den Geschäftsaufwendungen (543) wurden durch einen sparsamen und wirtschaftlichen Umgang mit den Ressourcen, teilweise coronabedingt, 909.620,43 EUR weniger verbraucht als geplant. Davon entfallen 404.725,94 EUR auf Gutachter-, Berater- und Sachverständigenkosten im Wesentlichen in den Teilhaushalten der Fachgruppen Umwelt und Naturschutz (u.a. Teilhaushalt 537.02), Stadtentwicklung (Teilhaushalt 511.02) sowie Straßen und Brücken (Teilhaushalt 541.01), 144.570,22 EUR auf Portogebühren und 123.193,23 EUR auf Vordrucke, Formulare und Dokumente.

Diesen Minderaufwendungen stehen bei den weiteren sonstigen Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (549) Mehraufwendungen in Höhe von 1.483.187,09 EUR gegenüber. Diese begründen sich aus den laut Haushaltssicherungskonzept (HSK) im Haushaltsplan 2021 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 250.030,46 EUR als Haushaltsrest nach 2022 übertragen.

5.3 Finanzergebnis

5.3.1 Zinsen und sonstige Finanzerträge

	fortgeschr. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Abweichung
Zinserträge (461)	97.000,00	106.771,02	9.771,02
Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen (465)	4.666.800,00	0,00	-4.666.800,00
Sonstige Finanzerträge (469)	1.142.100,00	449.782,77	-692.317,23
Finanzerträge (46)	**5.905.900,00**	**556.553,79**	**-5.349.346,21**

(alle Angaben in EUR)

Die hier ausgewiesenen Mindererträge resultieren insbesondere aus den nicht erfolgten, aber geplanten Gewinnausschüttungen von verbundenen Unternehmen in Höhe von

4.666.800,00 EUR (Kontenart 465) und der Sparkasse in Höhe von 872.000,00 EUR (Kontenart 469). Dem gegenüber stehen Mehrerträge aus Nachzahlungszinsen von Steuererträgen in Höhe von 171.169,00 EUR bei den sonstigen Finanzerträgen (469).

5.3.2 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

	fortgeschr. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Abweichung
Zinsaufwendungen (551)	197.100,00	129.194,47	67.905,53
Sonstige Finanzaufwendungen (559)	458.453,91	357.778,13	100.675,78
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (55)	**655.553,91**	**486.972,60**	**168.581,31**

(alle Angaben in EUR)

Die Minderaufwendungen bei den Zinsen und sonstigen Finanzaufwendungen (55) lassen sich aufgrund der in 2021 vorherrschenden Finanzlage unter anderem auf die geplanten, aber nicht erforderlichen Zinsaufwendungen für den Kassenkredit in Höhe von 55.000,00 EUR zurückführen (Kontenart 551). Zudem fielen geringere Aufwendungen für die Verzinsung von Steuernachzahlungen in Höhe von 50.011,00 EUR sowie für Zinsrückzahlungen an den Fördermittelgeber im Rahmen der Stadterneuerung in Höhe von 36.288,24 EUR an (Kontenart 559).

Von den Minderaufwendungen für Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen wurden 37.031,11 EUR als Haushaltsrest nach 2022 übertragen.

5.4 Außerordentliches Ergebnis

	fortgeschr. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Abweichung
Außerordentliche Erträge (49)	1.960,53	90.268,08	88.307,55
Außerordentliche Aufwendungen (59)	1.960,53	1.960,53	0,00
Außerordentliches Ergebnis	**0,00**	**88.307,55**	**88.307,55**

(alle Angaben in EUR)

Die (Mehr)Erträge als auch die Aufwendungen des außerordentlichen Ergebnisses in 2021 lassen sich auf unvorhersehbare und damit nicht planbare Grundstücksübertragungen zwischen dem Eigenbetrieb GLM und der Stadt zurückführen. Der fortgeschriebene Ansatz 2021 begründet sich durch die umgesetzte außerplanmäßige Mittelbereitstellung zur Deckung der außerordentlichen Aufwendungen (59) durch außerordentliche Mehrerträge (49).

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 2021	ÜPL/APL 2021	HH-Rest aus Vorjahren	fortgeschr. Ansatz 2021
Steuern u. ähnliche Abgaben	68.275.200,00	2.327.063,00	0,00	70.602.263,00
Zuwendungen u. allg. Umlagen	131.830.400,00	1.701.908,53	0,00	133.532.308,53
Sonstige Transfereinzahlungen	13.586.000,00	0,00	0,00	13.586.000,00
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	32.270.400,00	239.152,25	0,00	32.509.552,25
Privatrechtl. Leistungsentgelte	1.129.300,00	1.938,00	0,00	1.131.238,00
Kostenerstattungen u. -umlagen	54.958.400,00	5.065.203,63	0,00	60.023.603,63
Sonstige Einzahlungen	5.661.500,00	0,00	0,00	5.661.500,00
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	5.905.900,00	0,00	0,00	5.905.900,00
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**313.617.100,00**	**9.335.265,41**	**0,00**	**322.952.365,41**
Personalauszahlungen	63.414.100,00	-48.462,00	16.352,82	63.381.990,82
Versorgungsauszahlungen	100,00	0,00	0,00	100,00
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	38.419.600,00	-1.439.535,92	3.906.472,27	40.886.536,35
Transferauszahlungen	137.832.600,00	9.369.583,76	4.565.785,61	151.767.969,37
Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	59.981.000,00	1.453.679,57	1.547.539,39	62.982.218,96
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**299.647.400,00**	**9.335.265,41**	**10.036.150,09**	**319.018.815,50**
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**13.969.700,00**	**0,00**	**-10.036.150,09**	**3.933.549,91**
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	17.637.700,00	694.879,40	0,00	18.332.579,40

	Ansatz 2021	ÜPL/APL 2021	HH-Rest aus Vorjahren	fortgeschr. Ansatz 2021
Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	400,00	0,00	0,00	400,00
Einz. aus d. Veräußerung v. immater. Vermögensgegenst.	0,00	0,00	0,00	0,00
Einz. aus d. Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
sonst. Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**17.638.100,00**	**694.879,40**	**0,00**	**18.332.979,40**
Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.367.300,00	334.815,79	9.519.981,34	17.222.097,13
Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	5.715.800,00	689.288,41	11.918.235,89	18.323.324,30
Ausz. f. d. Erwerb v. immateriellen Vermögensgegenständen	173.700,00	-13.988,44	162.051,34	321.762,90
Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	30.000,00	0,00	122.746,39	152.746,39
Ausz. für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	3.685.500,00	415.163,64	3.763.117,79	7.863.781,43
Ausz. für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	750.400,00	-730.400,00	0,00	20.000,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**17.722.700,00**	**694.879,40**	**25.486.132,75**	**43.903.712,15**
Saldo aus Investitionstätigkeit	**-84.600,00**	**0,00**	**-25.486.132,75**	**-25.570.732,75**
Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	**13.885.100,00**	**0,00**	**-35.522.282,84**	**-21.637.182,84**
Einz. aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	84.600,00	0,00	0,00	84.600,00
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**84.600,00**	**0,00**	**0,00**	**84.600,00**

	Ansatz 2021	ÜPL/APL 2021	HH-Rest aus Vorjahren	fortgeschr. Ansatz 2021
Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	2.182.000,00	0,00	0,00	2.182.000,00
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**2.182.000,00**	**0,00**	**0,00**	**2.182.000,00**
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	**-2.097.400,00**	**0,00**	**0,00**	**-2.097.400,00**
Veränderung des Bestandes an Finanzmitteln	**11.787.700,00**	**0,00**	**-35.522.282,84**	**-23.734.582,84**

(alle Angaben in EUR)

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

	fortgeschr. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Abweichung
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.933.549,91	30.659.826,63	26.726.276,72
Saldo aus Investitionstätigkeit	-25.570.732,75	-266.640,00	25.304.092,75
Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	**-21.637.182,84**	**30.393.186,63**	**52.030.369,47**
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-2.097.400,00	-31.181.491,20	-29.084.091,20
Änderung Finanzmittelbestand (inkl. Kassenkredite)	**-23.734.582,84**	**-788.304,57**	**22.946.278,27**
Bestand an Zahlungsmitteln am Anfang des Haushaltsjahres	*-339.914.756,04*	*3.097.446,56*	*343.012.202,60*
Bestand an fremden Finanzmitteln	*0,00*	*1.116.780,90*	*1.116.780,90*
Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	***-363.649.338,88***	***3.425.922,89***	***367.075.261,77***

(alle Angaben in EUR)

Der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 30.659.826,63 EUR resultiert aus 316.728.616,05 EUR Einzahlungen und 286.068.789,42 EUR Auszahlungen. Im Vergleich zum fortgeschriebenen Ansatz stellt dies eine Verbesserung um 26.726.276,72 EUR dar.

Die Investitionstätigkeit des Haushaltsjahres 2021 schließt mit einem negativen Saldo von -266.640,00 EUR ab. Die Abweichung zum fortgeschriebenen Planansatz beträgt 25.304.092,75 EUR. Da nicht alle Investitionsmaßnahmen wie vorgesehen umgesetzt werden konnten, wurden Mittel in Höhe von 28.351.731,36 EUR gemäß § 24 Abs. 2 KomHKV in das folgende Haushaltsjahr übertragen.

Der Saldo aus Finanzierungstätigkeit beträgt -31.181.491,20 EUR. Dieser resultiert aus der Aufnahme von Krediten in Höhe von 49.000.000,00 EUR, hier ausschließlich für Kassenkredite, sowie aus der Tilgung von Krediten in Höhe von 80.181.491,20 EUR, davon 2.181.491,20 EUR für Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten und 78.000.000,00 EUR für die Tilgung von Kassenkrediten.

Die Zahlungsfähigkeit der Stadt Brandenburg an der Havel konnte während des Haushaltsjahres 2021 nur unter Inanspruchnahme von Kassenkrediten gewährleistet werden.

6.1 Saldo aus der laufenden Verwaltungstätigkeit

	fortgeschr. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Abweichung
Steuern und ähnliche Abgaben	70.602.263,00	77.630.040,74	7.027.777,74
Zuwendungen und allg. Umlagen	133.532.308,53	131.985.003,58	-1.547.304,95
Sonstige Transfereinzahlungen	13.586.000,00	13.763.902,92	177.902,92
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	32.509.552,25	31.251.922,07	-1.257.630,18
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.131.238,00	968.840,41	-162.397,59
Kostenerstattungen und -umlagen	60.023.603,63	56.079.941,33	-3.943.662,30
Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	5.661.500,00	4.876.045,39	-785.454,61
Zinsen u. sonst. Finanzeinzahlungen	5.905.900,00	172.919,61	-5.732.980,39
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**322.952.365,41**	**316.728.616,05**	**-6.223.749,36**
Personalauszahlungen	63.381.990,82	61.854.258,67	1.527.732,15
Versorgungsauszahlungen	100,00	5.353,82	-5.253,82
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	40.886.536,35	32.242.212,66	8.644.323,69
Transferauszahlungen	151.767.969,37	133.729.466,00	18.038.503,37
Zinsen u. sonst. Finanzauszahlungen	62.982.218,96	58.237.498,27	4.744.720,69
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**319.018.815,50**	**286.068.789,42**	**32.950.026,08**
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**3.933.549,91**	**30.659.826,63**	**26.726.276,72**

(alle Angaben in EUR)

Das Saldo der laufenden Verwaltungstätigkeit schließt um 26.726.276,72 EUR besser ab als der fortgeschriebene Planansatz in Höhe von 3.933.549,91 EUR.

Der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit ergibt sich aus Einzahlungen in Höhe von 316.728.616,05 EUR und Auszahlungen in Höhe von 286.068.789,42 EUR. Dabei blieben die laufenden Auszahlungen um 32.950.026,08 EUR unter dem fortgeschriebenen Ansatz, wovon 16.305.882,93 EUR ins Haushaltsjahr 2022 übertragen wurden.

Auf die Erläuterungen zu den (zahlungswirksamen) Erträgen und Aufwendungen unter Ziffer 5.1, 5.2 und 5.3 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 2021	Ergebnis 2021	Abweichung
Investitionszuwendungen (681)	18.332.579,40	13.911.886,61	-4.420.692,79
Beiträge und ähnliche Entgelte (688)	400,00	758,36	358,36
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	91.189,36	91.189,36
Einz. aus d. Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen (683(0-2,4-9))	0,00	158,00	158,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen (684)	0,00	0,00	0,00
sonst. Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit (68(0,5-9))	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (68)	**18.332.979,40**	**14.003.992,33**	**-4.328.987,07**
Auszahlungen f. Baumaßnahmen (785)	17.222.097,13	4.802.666,41	12.419.430,72
Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen f. Investitionen Dritter (781)	18.323.324,30	6.029.262,14	12.294.062,16

	fortgeschr. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Abweichung
Ausz. f. d. Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen (7834)	321.762,90	90.557,98	231.204,92
Ausz. für den Erwerb v. Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden (782)	152.746,39	1.590,29	151.156,10
Ausz. für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen (783(0-3,5-9))	7.863.781,43	3.326.555,51	4.537.225,92
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen (784)	20.000,00	20.000,00	0,00
sonst. Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit (786)	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (78)	**43.903.712,15**	**14.270.632,33**	**29.633.079,82**
Saldo aus der Investitionstätigkeit	**-25.570.732,75**	**-266.640,00**	**25.304.092,75**

(alle Angaben in EUR)

Der Saldo aus Investitionstätigkeit wies im fortgeschrieben Ansatz 2021 noch einen Fehlbetrag in Höhe von -25.570.732,75 EUR aus, welcher überwiegend auf die aus Vorjahren übertragenen Haushaltsermächtigungen in Höhe von 25.486.132,75 EUR zurückzuführen ist. Das Ergebnis 2021 in Höhe von -266.640,00 EUR hat sich damit um 25.304.092,75 EUR verbessert.

Die Mindereinzahlungen aus der Investitionstätigkeit resultieren überwiegend aus geringeren Zuwendungen vom Land in Höhe von 4.619.959,57 EUR. Diese sind insbesondere zurückzuführen auf geringere Einzahlungen für die zeitlich verzögerten, aber in Folgejahren fortgesetzten Sanierungen von Schulen und Sportstätten, insbesondere nach dem Kommunalinvestitionsförderungsgesetz Teil 2, in Höhe von 3.608.549,10 EUR (Produktbereiche 21-24 sowie Teilhaushalt 424.01). Weitere Mindereinzahlungen vom Land fallen für baulich sich verzögernde Straßenbaumaßnahmen in Höhe von 622.310,00 EUR an.

Die erheblichen investiven Minderauszahlungen in Höhe von 29.633.079,82 EUR sind überwiegend begründet in Bauverzögerungen, fehlenden Abrechnungen oder Maßnahmeverschiebungen. Hierfür wurden gemäß § 24 Abs. 2 KomHKV die Ermächtigungen in Höhe von 28.351.731,36 EUR ins Haushaltsjahr 2022 übertragen. Dies erfolgte insbesondere für Baumaßnahmen in den Bereichen Vorbereitung und Durchführung der Stadterneuerung in Höhe von 5.293.868,59 EUR (Teilhaushalt 511.02), von Gemeinde-, Landes- und Bundesstraßen

in Höhe von 7.078.057,41 EUR (Teilhaushalte 541.01, 543.01, 544.01) und für die Sanierung von Schulen und Sportstätten in Höhe von 6.456.682,99 EUR. Weitere Haushaltsermächtigungen wurden für die Ausstattung der Feuerwehr und des Rettungswesens in Höhe von 1.322.863,60 EUR nach 2022 übertragen.

Von den in 2021 verbleibenden Mitteln in Höhe von 1.281.348,46 EUR entfallen auf den Bereich Stadterneuerung 373.893,32 EUR, auf die Förderung des ÖPNV 200.085,00 EUR (Teilhaushalt 547.01), auf den Fachbereich Feuerwehr und Rettungswesen 220.009,55 EUR und auf Gemeinde-, Landes- und Bundesstraßen 133.756,64 EUR.

6.3 Saldo aus der Finanzierungstätigkeit

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

	fortgeschr. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Abweichung
Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen (692)	84.600,00	0,00	-84.600,00
Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen (792)	2.182.000,00	2.181.491,20	508,80
Saldo aus der Aufnahme/Tilgung von Investitionskrediten	**-2.097.400,00**	**-2.181.491,20**	**-84.091,20**
Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (693)	0,00	49.000.000,00	49.000.000,00
Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung (793)	0,00	78.000.000,00	-78.000.000,00
Saldo aus der Aufnahme/Tilgung von Kassenkrediten	**0,00**	**-29.000.000,00**	**-29.000.000,00**
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	**-2.097.400,00**	**-31.181.491,20**	**-29.084.091,20**

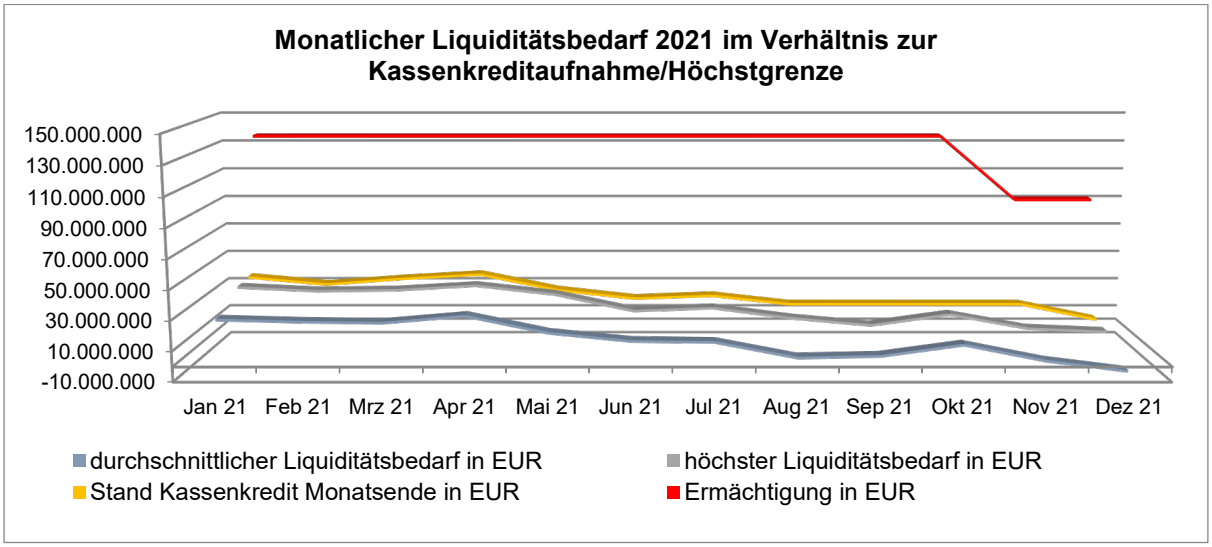
(alle Angaben in EUR)

Im laufenden Haushaltsjahr wurden Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen in Höhe von 2.181.491,20 EUR verbucht, darüber hinaus Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten in Höhe von 49.000.000,00 EUR und Auszahlungen aus der Tilgung von Kassenkrediten in Höhe von 78.000.000,00 EUR (im Saldo 29.000.000,00 EUR Tilgung). Aufnahmen von Krediten zur Liquiditätssicherung (= Kassenkredite) werden im Haushaltsplan nicht veranschlagt.

Die aufgenommenen Kassenkredite zum Stichtag 31.12.2021 betrugen insgesamt 11,0 Mio. EUR. Im Haushaltsjahr 2021 konnten die aufgenommenen Kassenkredite von 40,0 Mio. EUR (Stand 01.01.2021) um 29,0 Mio. EUR reduziert werden. Diese Entwicklung ist maßgeblich der guten Entwicklung des Haushaltes geschuldet, die neben einer sparsamen Wirtschaftsführung auch im Jahr 2021 stark geprägt waren von Zuwendungen des Bundes und des Landes Brandenburg für coronabedingte Mindereinnahmen. 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 Haushalt 2021 setzte die Stadtverordnetenversammlung eine Höchstgrenze von 90,0 Mio. EUR fest (SVV-Beschlüsse Nr. 326/2020 vom 24.02.2021 und Nr. 236/2021 vom 29.09.2021), die mit der öffentlichen Bekanntmachung der Haushaltssatzung ab November 2021 galt. Im gesamten Haushaltsjahr lag die Inanspruchnahme der Liquiditätskredite im Rahmen der festgesetzten Ermächtigung. Der berechnete durchschnittliche Liquiditätsbedarf lag im Jahr 2021 bei 24,5 Mio. EUR (Vorjahr 71,1 Mio. EUR). Der Liquiditätsbedarf der Stadt lag zum Jahresende 2021 bei 7,7 Mio. EUR (Vorjahr 36,9 Mio. EUR).

Nachstehend ist der Liquiditätsbedarf im Haushaltsjahr 2021 im Verhältnis zu den aufgenommenen Kassenkrediten grafisch dargestellt.



6.4 Veränderung der liquiden Mittel

Das Ergebnis 2021 der Gesamtfinanzrechnung entspricht dem Finanzmittelbestand der liquiden Mittel zum Stichtag 31.12.2021 (siehe auch Anhang, 4.1.2.4 Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks).

	fortgeschr. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Abweichung
Veränderung des Bestands an eigenen Zahlungsmitteln	**-23.734.582,84**	**-788.304,57**	**22.946.278,27**
Bestand an Zahlungsmitteln am Anfang des Haushaltsjahres	-339.914.756,04	3.097.446,56	343.012.202,60
Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	1.116.780,90	1.116.780,90
Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	**-363.649.338,88**	**3.425.922,89**	**367.075.261,77**

(Angaben in EUR)

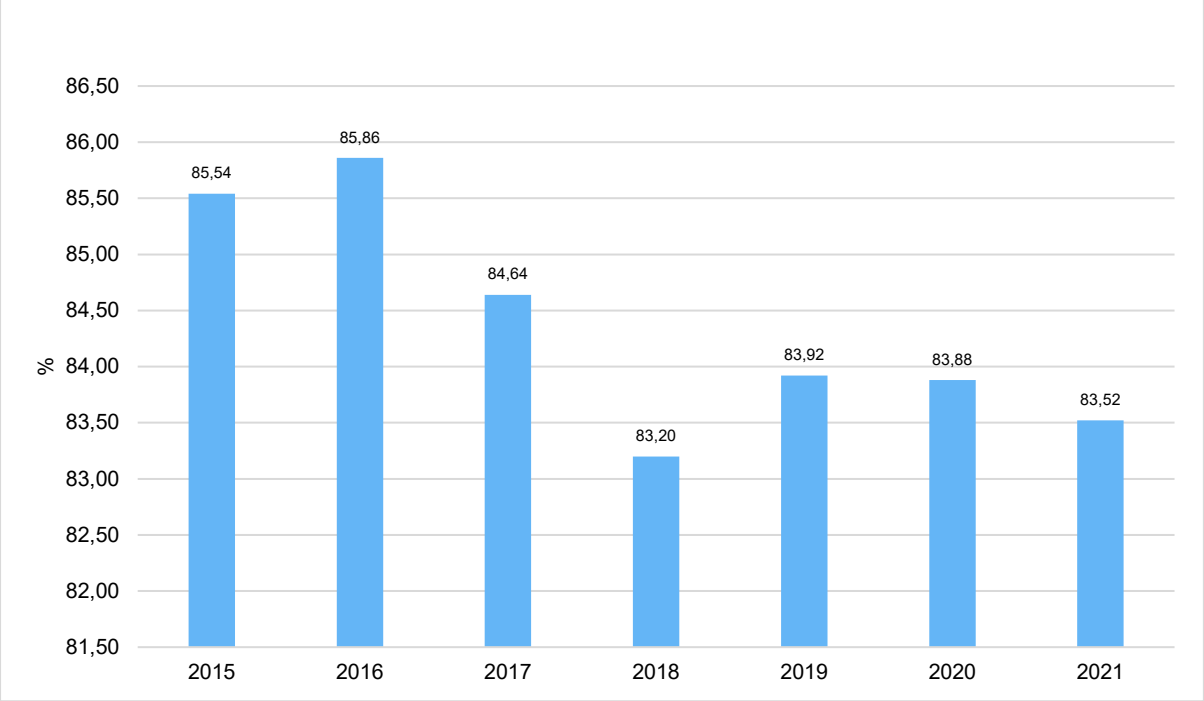
7 Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

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.

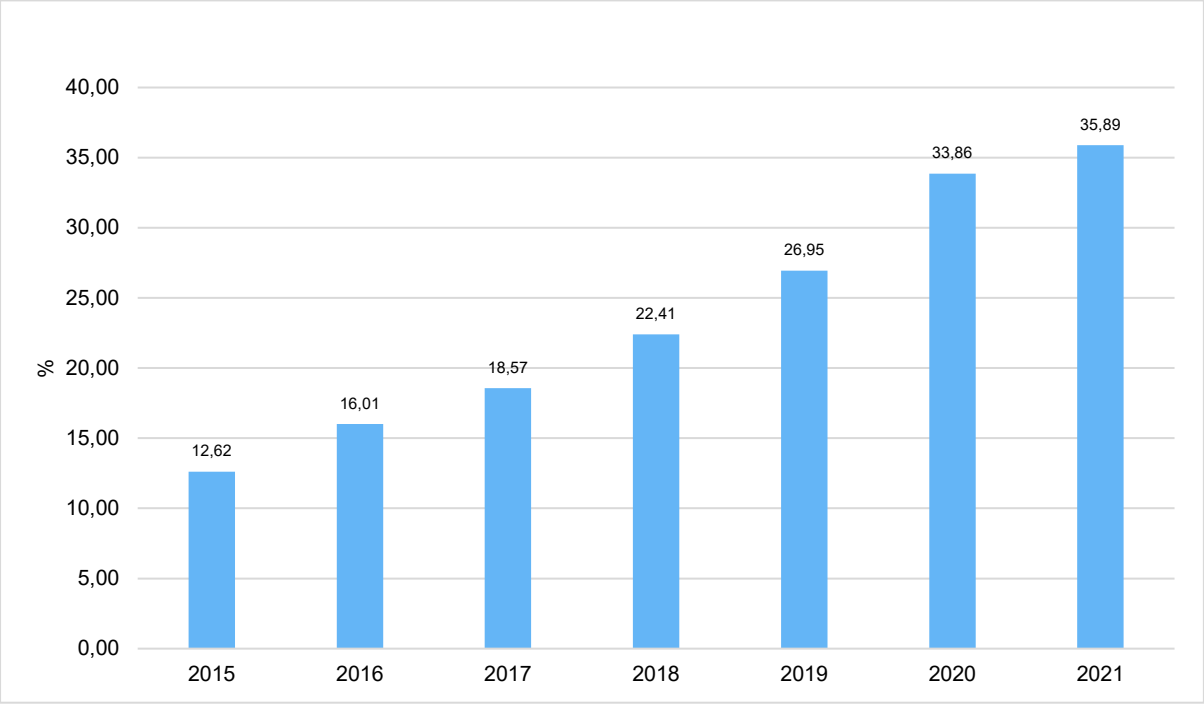


Die Anlagenquote ist gegenüber dem Vorjahr um lediglich 0,36% gesunken, da sich das Anlagevermögen nur um rund 1,9 Mio. EUR reduziert hat, das Gesamtvermögen der Bilanz dagegen nahezu gleichblieb.

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.

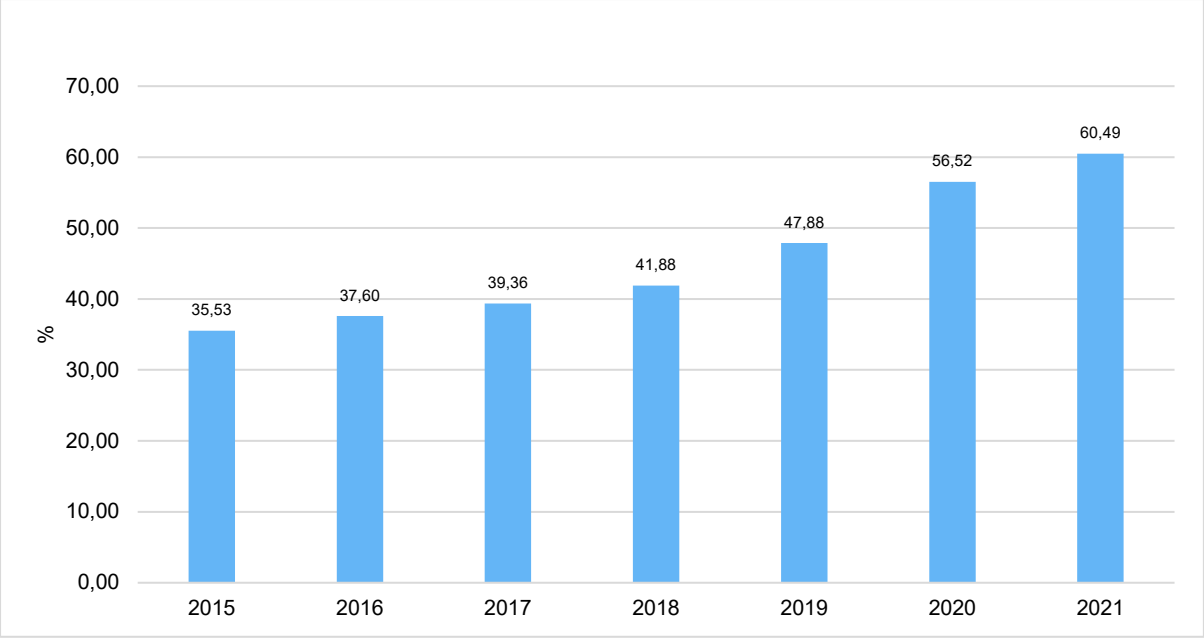
Je geringer das Eigenkapital im Verhältnis zur Bilanzsumme ist, desto höher ist die Gefahr einer Überschuldung der Kommune. Es wird allerdings nicht zwischen veräußerbarem und nicht-veräußerbarem Vermögen unterschieden.



Aufgrund der positiven ordentlichen Ergebnisse der letzten Jahre und auch des Jahres 2021 mit einem Überschuss in Höhe von 10.181.140,24 EUR, konnte die Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses auf nunmehr 98.315.498,11 EUR anwachsen und führte damit zum Anstieg der Eigenkapitalquote I gegenüber dem Vorjahr um 2,03%.

Eigenkapitalquote II

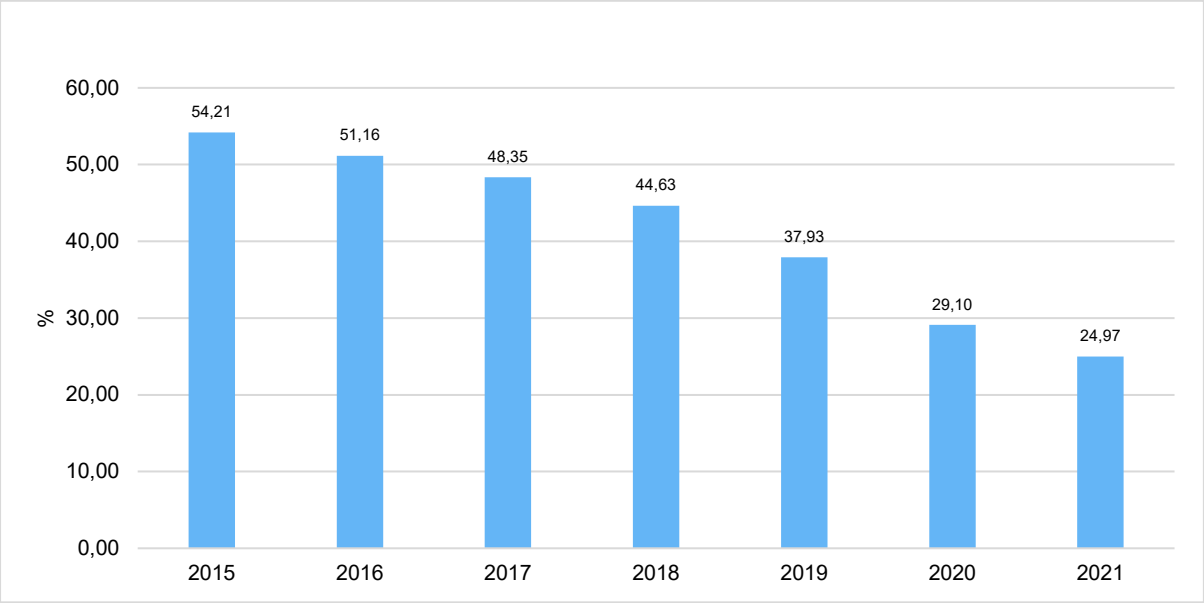
Die Eigenkapitalquote II (Eigenkapital inkl. Sonderposten) besagt, in welcher Höhe die Kommune ihr Vermögen selbst finanziert hat. Diese Eigenkapitalquote entspricht der Eigenkapitalquote in der freien Wirtschaft. Sie lässt aufgrund des feststehenden Wertes des Basisreinvermögens keine Beurteilung der 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 2020 um 3,97% 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

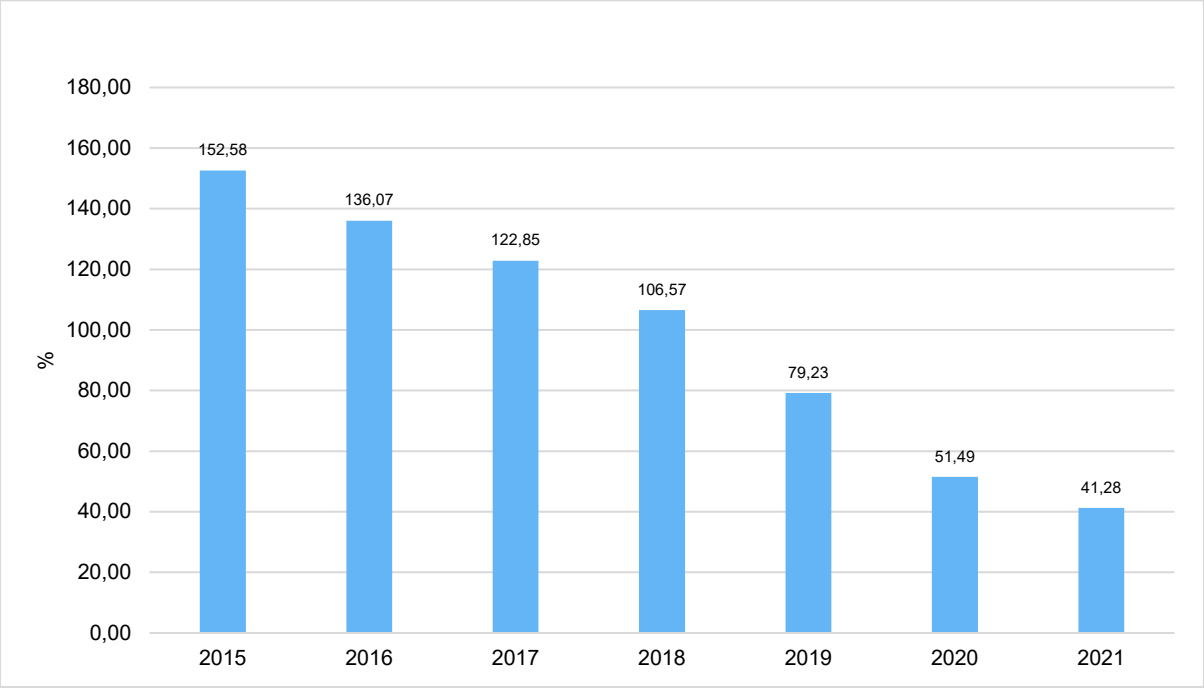
Die Fremdkapitalquote bildet den prozentualen Anteil der Rückstellungen und Verbindlichkeiten (Fremdkapital) am Gesamtkapital (Bilanzsumme) ab. Die Quote zeigt damit an, wie hoch die Kommune im Verhältnis zu ihrem Vermögen verschuldet ist. Es lässt sich daraus ablesen, mit wie viel Fremdkapital das Vermögen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



Die Fremdkapitalquote ist vor dem Hintergrund der nahezu gleichbleibenden Bilanzsumme und des dazu im Verhältnis gestiegenen Eigenkapitals um 4,13% 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.

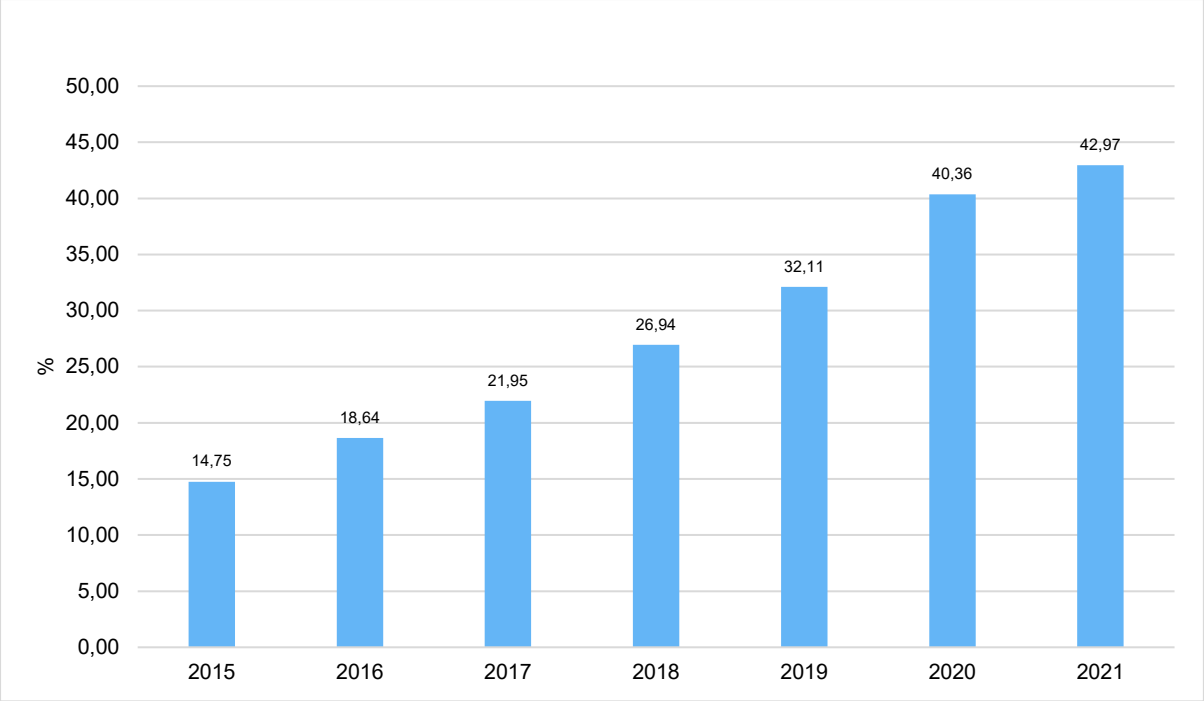


Die Verschuldungsquote ist aufgrund der hohen Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses sowie der Zuordnung der Teilentschuldungsrate des Landes zu den Sonderposten um 10,21% gegenüber 2020 gesunken.

7.2 Kennzahlen zur Finanzlage

Anlagendeckungsgrad I

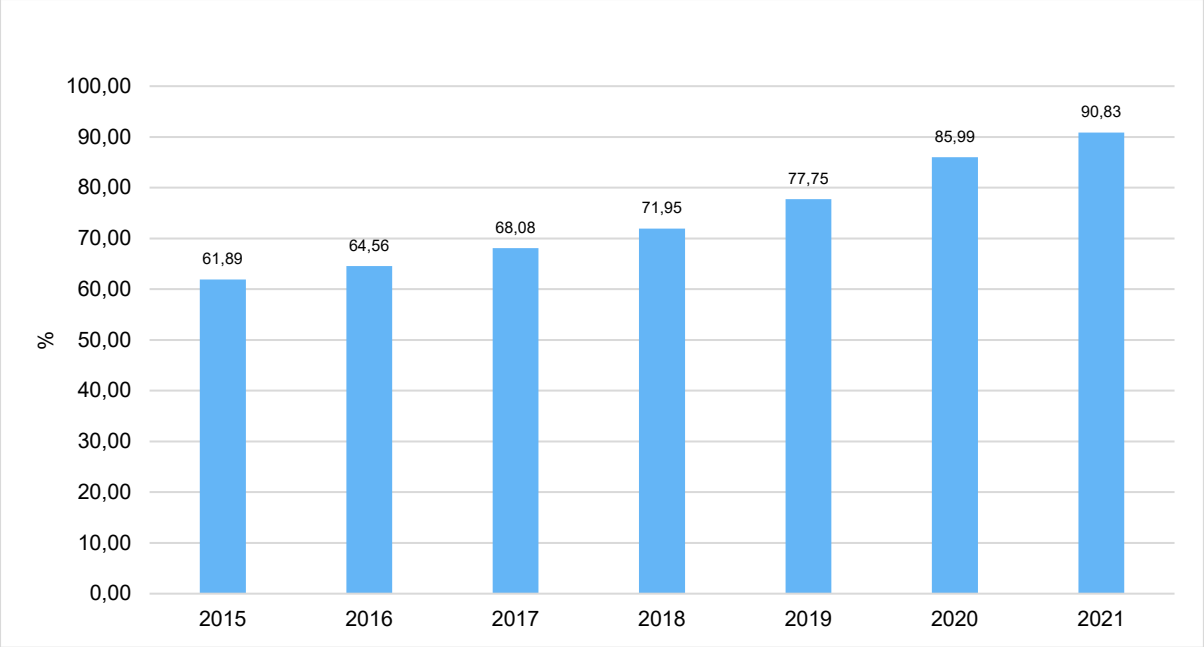
Der Anlagendeckungsgrad I gibt an, wie viel Prozent des Anlagevermögens durch Eigenkapital finanziert wird. Bei der Berechnung dieser Kennzahl wird dem Anlagevermögen das Eigenkapital (ohne Sonderposten) auf der Passivseite gegenübergestellt.



Während die Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses das Eigenkapital erhöhte, verringerte sich das Anlagevermögen. Dies führte zum Anstieg des Anlagendeckungsgrades I gegenüber 2020 um 2,61%.

Anlagendeckungsgrad II

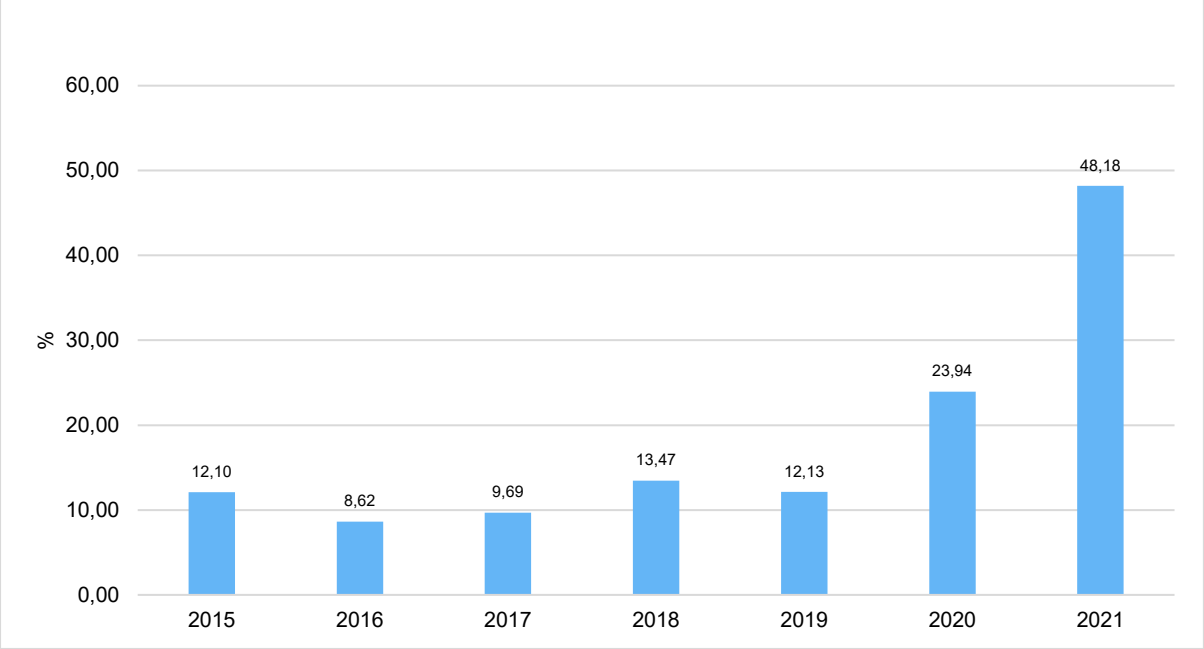
Der Anlagendeckungsgrad II gibt an, wie viel Prozent des Anlagevermögens langfristig finanziert werden. Bei der Berechnung dieser Kennzahl werden dem Anlagevermögen die langfristigen Passivposten Eigenkapital, Sonderposten mit Eigenkapitalanteilen (investive Zuwendungen und Beiträge) und langfristiges 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 reduziert haben, führt dies zu einem Anstieg des Anlagendeckungsgrades II gegenüber dem Vorjahr um 4,84%.

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.



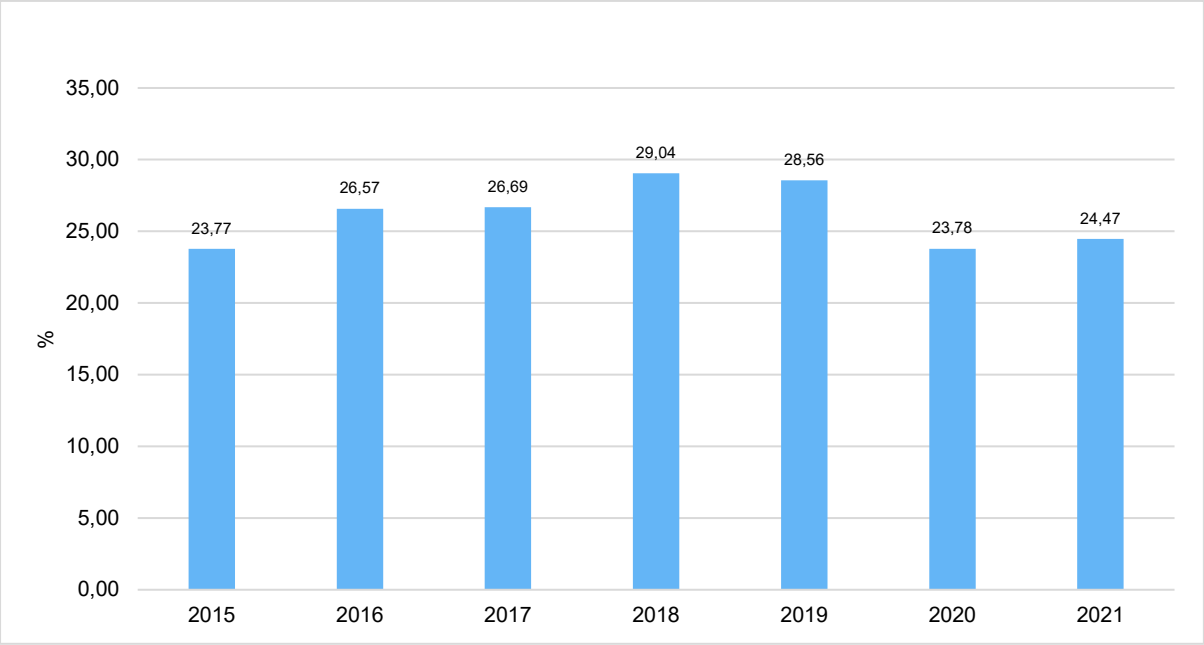
Neben dem Anstieg der liquiden Mittel vom 31.12.2020 zum Stichtag 31.12.2021 trägt auch die deutliche Reduzierung des Kassenkredits (als kurzfristige Verbindlichkeit) dazu bei, dass sich der Liquiditätsgrad II gegenüber dem Vorjahr um 24,24% erhöht.

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.

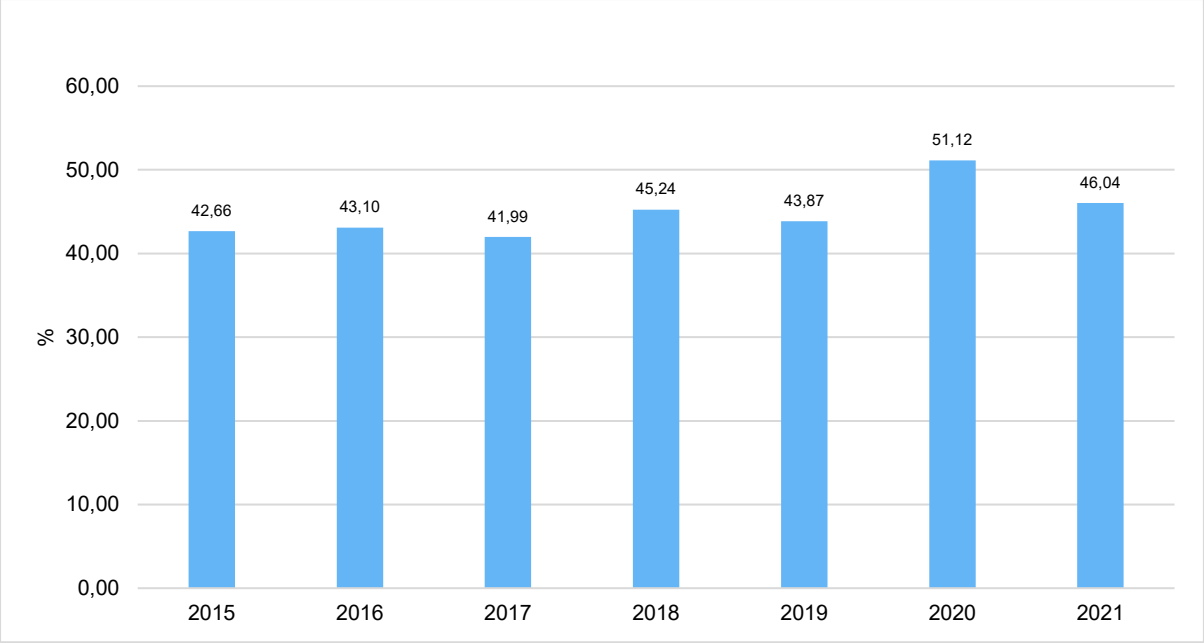
Eine hohe Steuerquote spricht für eine größere Unabhängigkeit von staatlichen Transferleistungen im Wege des Finanzausgleichs und ist insofern positiv zu werten.



Aufgrund der wieder steigenden Erträge bei den Gewerbesteuern, trotz der noch in 2021 vorhandenen Auswirkungen der Corona-Pandemie, erhöht sich die Steuerquote gegenüber 2020 leicht um 0,69%.

Zuwendungsquote

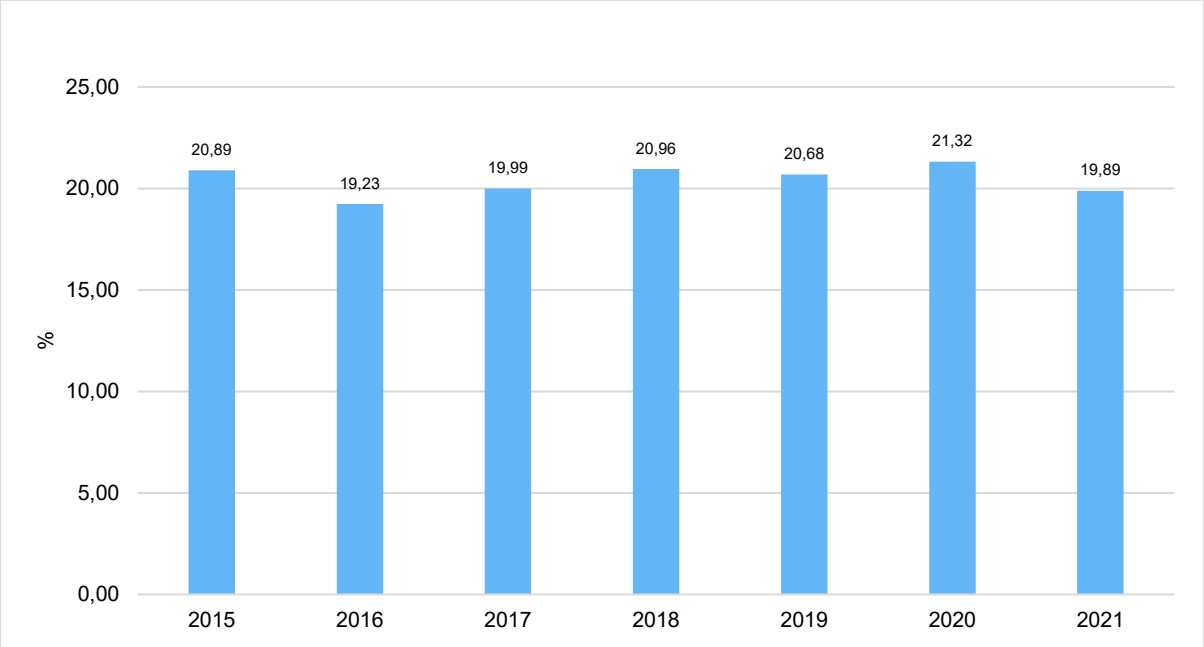
Die Zuwendungsquote gibt an, welcher prozentuale Anteil der ordentlichen Aufwendungen durch die Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen gedeckt werden kann.



Die Zuwendungsquote sinkt insbesondere aufgrund der rückläufigen Zuweisungen des Landes zum Ausgleich der durch die Corona-Pandemie entstandenen Steuerausfälle gegenüber 2020 um 5,08% an.

Personalintensität

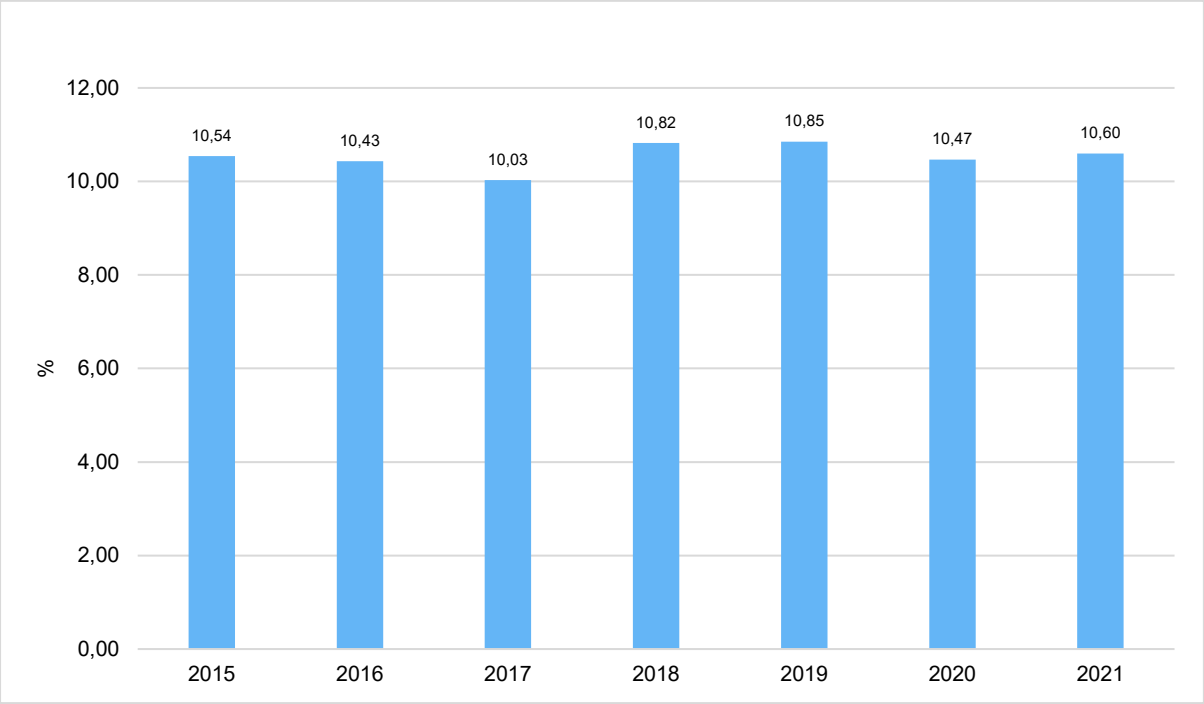
Die Personalintensität bildet den prozentualen Anteil der Personalaufwendungen (Gliederungsnummer 11, Kontengruppe 50) an den ordentlichen Aufwendungen ab. Sie ist ein Indikator dafür, welches Gewicht die Personalaufwendungen innerhalb der ordentlichen Aufwendungen haben.



Die Personalintensität reduziert sich gegenüber 2020 um 1,43%, da die Personalkosten der Kontengruppe 50 im Verhältnis zu den ordentlichen Aufwendungen insgesamt sinken. Jedoch steigen dafür im Gegenzug die Versorgungsaufwendungen in der Kontengruppe 51 aufgrund der veränderten Buchungssystematik laut dem Gutachten wie unter Punkt 5.2.1 Personal- und Versorgungsaufwendungen beschrieben (siehe auch Anhang, Ziffer 4.2.3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen), welche im o.g. Diagramm aber nicht miteinbezogen werden. Die Personalintensität inkl. der Versorgungsaufwendungen beläuft sich in 2021 auf 21,90% und ist damit gegenüber 2020 um 0,58% angestiegen.

Sach- und Dienstleistungsintensität

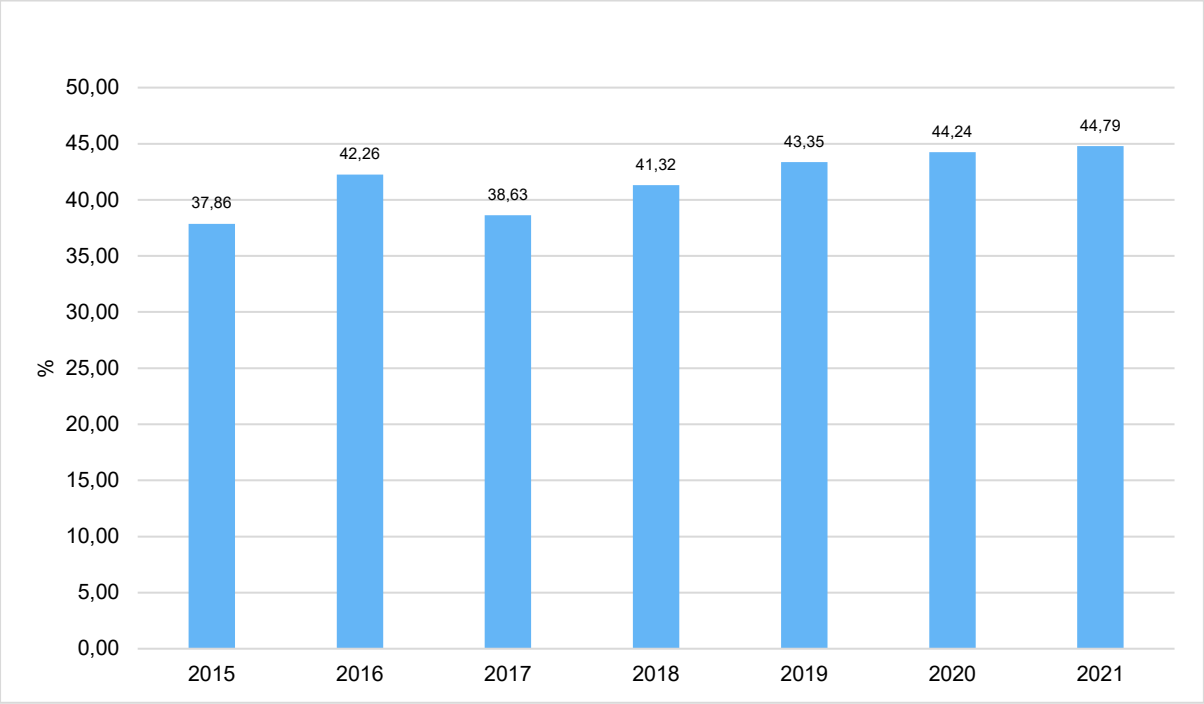
Die Sach- und Dienstleistungsintensität bildet den prozentualen Anteil der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen an den ordentlichen Aufwendungen insgesamt ab. Sie zeigt an, welches Gewicht diese Aufwendungen innerhalb der ordentlichen Aufwendungen haben.



Die Sach- und Dienstleistungsaufwendungen sind gegenüber den ordentlichen Aufwendungen insgesamt etwas stärker angestiegen, so dass dies zu einer leichten Erhöhung der Sach- und Dienstleistungsintensität gegenüber dem Vorjahr um 0,13% führte.

Transferaufwandsquote

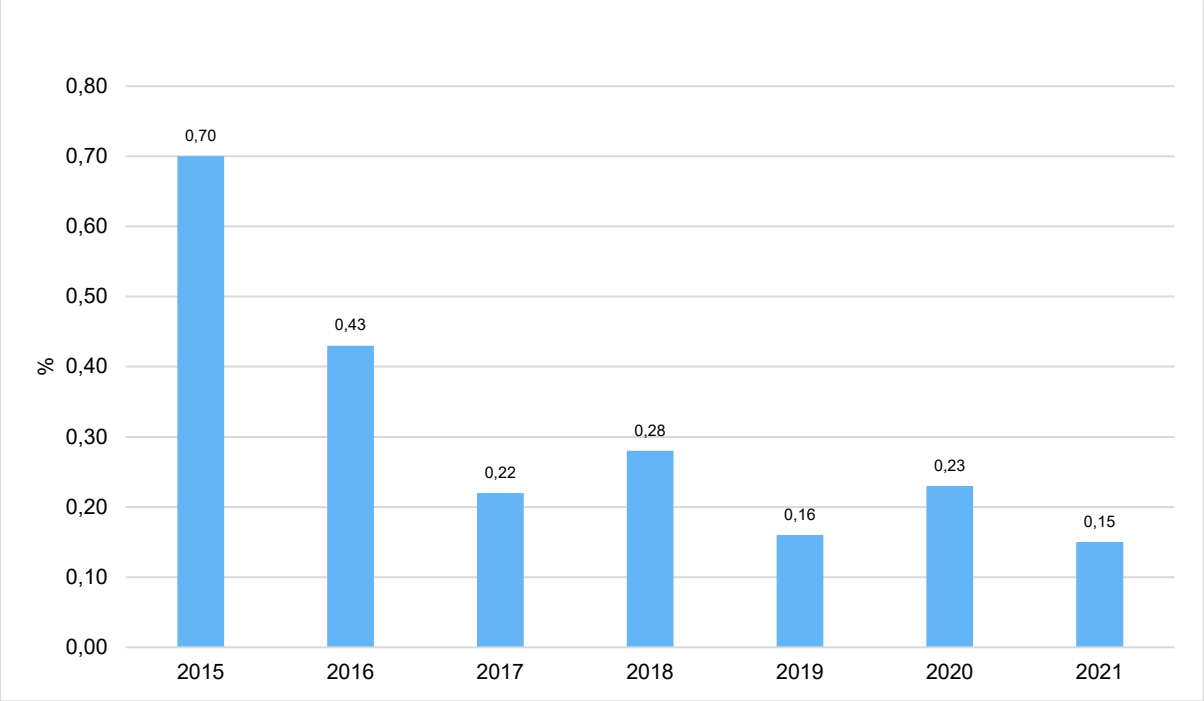
Die Transferaufwandsquote stellt die Transferaufwendungen ins Verhältnis zu den ordentlichen Aufwendungen. Sie gibt an, welchen prozentualen Anteil die Transferaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen und ist damit ein Indikator für die Belastung des Haushaltes durch die Transferaufwendungen.



Die Transferaufwendungen stiegen im Verhältnis zu den ordentlichen Aufwendungen etwas stärker an, so dass sich die Transferaufwandsquote gegenüber 2020 um 0,55% 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 geringeren Erstattungszinsen für Steuernachzahlungen bei den sonstigen Finanzaufwendungen sinkt die Zinslastquote gegenüber 2020 um 0,08%.

8 Personal

Bei der Stadt Brandenburg an der Havel, einschließlich Eigenbetriebe, waren zum Stichtag 31.12.2021 insgesamt 1.062 Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter beschäftigt. Davon entfallen auf die Beschäftigtengruppe der tariflich Beschäftigten 819 Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter sowie 243 Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter auf die Gruppe der Beamten.

Von 1.062 Beschäftigten befanden sich zum Stichtag 6 Mitarbeiter/-innen in der Freistellungsphase der Altersteilzeit. Dem gegenüber standen 13 Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter, die sich noch in der Arbeitsphase eines Altersteilzeitarbeitsverhältnisses befanden. Weitere 240 Beschäftigte waren zum Stichtag teilzeitbeschäftigt. Dies entspricht unter Berücksichtigung der Altersteilzeit als eine Form der Teilzeitbeschäftigung einer Teilzeitbeschäftigungsquote von rund 24 %. 803 Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter befanden sich in einem Vollzeitbeschäftigungs- bzw. -dienstverhältnis.

Der Stellenplan der Stadt Brandenburg an der Havel für das Haushaltsjahr 2021 wurde in der Sitzung der Stadtverordnetenversammlung am 24.02.2021 (sowie eine Änderung am 28.04.2021) beschlossen

Er weist insgesamt 999,675 Vollzeiteinheiten (VZE) aus. Davon entfallen auf Tarifbeschäftigte 708,275 VZE und auf Beamte 291,4 VZE.

Die Aufwendungen für berufsqualifizierende Aus- und Fortbildungen (ohne Berufsausbildung und dezentral organisierte berufliche Schulungen und Weiterbildungen) betrugen im Jahr 2021 insgesamt 64.900,00 EUR.

9 Vorgänge mit wesentlicher Bedeutung nach Bilanzstichtag

Nach Ablauf des Haushaltsjahres 2021 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 beeinflusste nicht nur das Haushaltsjahr 2020, sondern hatte noch weithin Auswirkungen auf den kommunalen Haushalt 2021 der Stadt Brandenburg an der Havel. Die vom Bund und Land Brandenburg beschlossenen kommunalen Rettungsschirme waren auch für die Erhaltung der finanziellen Handlungsfähigkeit im Haushaltsjahr 2021 wichtig und trugen zur positiven Ergebnisentwicklung bei.

Aktuell, zur Mitte des Jahres 2023 und zum Zeitpunkt der Erstellung des Jahresabschlusses 2021, begleitet uns nur noch nachrangig die Corona-Pandemie. Der Einfluss auf den kommunalen Haushalt ist weitestgehend gegen Null geschrumpft, da unter anderem auch die Corona-Eindämmungsverordnungen ausgelaufen und im Frühjahr 2023 nicht verlängert worden sind.

Trotz dieser positiven Entwicklung sind Auswirkungen von Konjunktur und Arbeitsmarkt, die eigenen Steuereinnahmen und die Schlüsselzuweisungen bis hin ggf. zur Bedarfsentwicklung für Leistungen etwa im Jugend- und Sozialbereich immer risikobehaftet. Dies zeigt sich auch in dem im Juni 2023 eingebrachten Haushaltsplanentwurf 2024: Erst unter Heranziehung der in den Vorjahren erwirtschafteten Überschüsse ist eine Deckung der negativen mittelfristigen Planansätze möglich.

Ein Risiko für die Jahre ab 2023 stellt weiterhin 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 zum Stichtag 31.12.2022 bereits in Gänze abgebaut werden konnten, und entlastet damit den Finanzhaushalt der Stadt. Dieser positive Effekt fällt ab dem Jahr 2024 weg. Es bleibt abzuwarten, ob die Nichtinanspruchnahme von Kassenkrediten aus eigener Kraft auch weiterhin gelingt.

6. Anlagen zum Jahresabschluss
6.1 Anhang

der Stadt Brandenburg an der Havel
zum 31.12.2021

Inhaltsverzeichnis

Abkürzungsverzeichnis ... 369

1 Rechtsgrundlagen ... 370

2 Gliederung ... 370

3 Angewandte Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden ... 370

4 Angaben zu den einzelnen Positionen der Bilanz ... 373

4.1 AKTIVA ... 373

4.1.1 Anlagevermögen ... 373

4.1.1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände ... 373

4.1.1.2 Sachanlagen ... 373

4.1.1.3 Finanzanlagevermögen ... 378

4.1.2 Umlaufvermögen ... 381

4.1.2.1 Vorräte ... 381

4.1.2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände ... 381

4.1.2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens ... 382

4.1.2.4 Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks ... 383

4.1.3 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten ... 384

4.2 PASSIVA ... 385

4.2.1 Eigenkapital ... 385

4.2.1.1 Basis-Reinvermögen ... 385

4.2.1.2 Rücklagen aus Überschüssen ... 385

4.2.1.3 Sonderrücklage ... 386

4.2.1.4 Fehlbetragsvortrag ... 387

4.2.2 Sonderposten ... 388

4.2.2.1 Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand ... 388

4.2.2.2 Sonderposten aus Beiträgen, Baukosten- und Investitionszuschüssen ... 389

4.2.2.3 Sonstige Sonderposten 389
4.2.2.4 Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten 389
4.2.3 Rückstellungen 391
4.2.3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen 391
4.2.3.2 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen 392
4.2.3.3 Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien . 393
4.2.3.4 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten 393
4.2.3.5 Sonstige Rückstellungen 394
4.2.4 Verbindlichkeiten 396
4.2.5 Passive Rechnungsabgrenzungsposten 398
5 Erläuterungen zu den Posten der Ergebnisrechnung und der Finanzrechnung 399
5.1 Ergebnisrechnung 399
5.1.1 Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit 400
5.1.2 Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit 402
5.1.3 Finanzergebnis 403
5.1.4 Außerordentliches Ergebnis 404
5.2 Finanzrechnung 405
6 Ergänzende Angaben 407

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. Seit dem Jahresabschluss für das Haushaltsjahr 2020 wird dieser - 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.

Im Rahmen einer Straßenbefahrung wurde eine turnusmäßige Inventur aller Verkehrsflächen zum 31.12.2021 durch die Lehmann-Partner GmbH durchgeführt. Das Ziel war die Überprüfung der in der Eröffnungsbilanz getroffenen Festlegungen hinsichtlich (Rest)Nutzungsdauer und Abschreibungen. Hierzu erfolgte eine Zustandserfassung und -bewertung für alle Anlagegüter der Verkehrsflächen des Infrastrukturvermögens in 2021, wobei die Vergleichbarkeit zum Verfahren der Ersterfassung im Jahr 2011 für die Erstellung der Eröffnungsbilanz gewährleistet wurde.

Die Straßenbefahrung zeigte auf, dass lediglich 117 Anlagegüter einer Sonderabschreibung in Höhe von insgesamt 348.623,32 EUR bedurften (siehe auch Punkt 4.1.1.2.3 Grundstücke und Bauten des Infrastrukturvermögens und sonstiger Sonderflächen) und somit der buchhalterische Werteverzehr der Verkehrsflächen weitestgehend im Einklang mit der Abschreibung ist. Darüber hinaus wurde festgestellt, dass mehr als 94% der Verkehrsflächen der Stadt Brandenburg an der Havel länger nutzbar sind als es die für die Abschreibung angesetzten Nutzungsdauern für Straßen unterstellen. Die vom Land vorgegebenen Nutzungsdauern für Straßen, welche von der Stadt Brandenburg an der Havel für die Bewertung zugrunde gelegt wurden, liegen bei durchschnittlich 20 Jahren, begrenzt auf maximal 40 Jahre. In Thüringen oder Sachsen ist die Nutzungsdauer mit vergleichbaren Rahmenbedingungen fast doppelt so hoch.

Von Seiten der Finanzverwaltung wurden daher die bisher angesetzten Nutzungsdauern kritisch gesehen und eine entsprechende Anfrage an das Rechnungsprüfungsamt der Stadt Brandenburg an der Havel zur Änderung der Abschreibungstabelle der Stadt (siehe Anlage 1 dieses Anhangs) gestellt. Im Ergebnis sah das Rechnungsprüfungsamt keine Gründe für die notwendige (Plan)Änderung, welche sich zum Beispiel aus einer irrtümlich fehlerhaft ermittelten Abschreibung zu Beginn der Abschreibung ergeben hätten. Die Inventur allein stellt keinen Änderungsgrund dar. Zudem sind keine Fehler in der Zustandsbewertung der Straßenabschnitte durch die beauftragte Firma ersichtlich. Die in § 51 KomHKV verankerten Grundsätze zu Bilanzkontinuität und Stetigkeit und die nach Meinung des Rechnungsprüfungsamtes nicht vorhandenen Sachgründe ließen eine Änderung der Abschreibungstabelle zum Stichtag 31.12.2021 nicht zu.

Dies führt in den kommenden Jahresabschlüssen dazu, dass Teile des Infrastrukturvermögens weiterhin nutzbar sind, jedoch keine Restbuchwerte in der Bilanz mehr ausweisen.

4 Angaben zu den einzelnen Positionen der Bilanz

4.1 AKTIVA

31.12.2021	**550.511.088,24 EUR**
31.12.2020	550.469.695,08 EUR

4.1.1 Anlagevermögen

31.12.2021	**459.812.639,81 EUR**
31.12.2020	461.735.746,54 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

31.12.2021	**1.083.319,60 EUR**
31.12.2020	1.269.808,56 EUR

Die Stadt Brandenburg an der Havel verfügt ausschließlich über entgeltlich erworbene Software für den Verwaltungsbetrieb. Die wesentlichen Zugänge in 2021 umfassen den Erwerb von Lizenzen verschiedener Datenverarbeitungssoftware für die Fachbereiche Feuerwehr und Rettungswesen, Jugend, Soziales und Wohnen sowie Schule und Sport in Höhe von insgesamt 60.613,74 EUR. Dagegen stehen Abgänge aufgrund von Abschreibungen in Höhe von 247.102,70 EUR, so dass sich in dieser Bilanzposition eine Reduzierung gegenüber 2020 in Höhe von 186.488,96 EUR ergibt.

4.1.1.2 Sachanlagen

31.12.2021	**169.719.770,83 EUR**
31.12.2020	171.397.281,60 EUR

4.1.1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

31.12.2021	**0,00 EUR**
31.12.2020	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

31.12.2021	**11.081,92 EUR**
31.12.2020	12.980,82 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 2021 um 1.898,90 EUR ergibt sich aus dem Abgang von Betriebsvorrichtungen bei Gebäuden für schulische Zwecke aufgrund von Abschreibungen. Dem gegenüber stehen in 2021 keine Zugänge.

4.1.1.2.3 Grundstücke und Bauten des Infrastrukturvermögens und sonstiger Sonderflächen

31.12.2021	**152.070.160,32 EUR**
31.12.2020	157.085.147,17 EUR

	31.12.2021	31.12.2020	Veränderung
Grund und Boden	32.426.694,11	32.308.978,39	117.715,72
Brücken und Tunnel	30.323.432,61	30.164.147,25	159.285,36
Gleisanlagen	529.455,11	612.664,11	-83.209,00
Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	84.364,13	87.431,92	-3.067,79
Straßennetz mit Wegen, Plätzen, Verkehrslenkungsanlagen	49.084.729,44	53.524.553,62	-4.439.824,18
Sonstige Tiefbauten des Infrastrukturvermögens	1.109.517,98	1.197.746,51	-88.228,53
Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	3.031.831,88	3.133.828,72	-101.996,84
Bauten auf Sonderflächen	35.480.135,06	36.055.796,65	-575.661,59

(alle Angaben in EUR)

Die Minderung in dieser Bilanzposition um 5.014.986,85 EUR resultiert aus Abgängen, insbesondere aufgrund linearer Abschreibungen des Infrastrukturvermögens, in Höhe von insgesamt 9.596.116,46 EUR. Hierin enthalten ist zudem die Sonderabschreibung aus der im Rahmen der Inventur durchgeführten Straßenbefahrung in 2021 in Höhe von 348.623,32 EUR (nähere Erläuterungen unter Punkt 3 Angewandte Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden). Den Abgängen stehen Zugänge in Höhe von 4.581.129,61 EUR gegenüber, 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

31.12.2021	**235.804,87 EUR**
31.12.2020	243.685,89 EUR

Die Minderung der Bilanzposition um 7.881,02 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

31.12.2021	**4.653.817,99 EUR**
31.12.2020	4.485.852,44 EUR

	31.12.2021	31.12.2020	Veränderung
Kunstgegenstände	4.532.912,48	4.364.946,93	167.965,55
Kulturdenkmäler	120.905,51	120.905,51	0,00

(alle Angaben in EUR)

Die Erhöhung in dieser Bilanzposition um 167.965,55 EUR ergibt sich aufgrund der Schenkung der Waldmöpse sowie des Sockels des Loriot-Denkmals vom Kulturverein Brandenburg an der Havel e.V. Dem gegenüber stehen keine Abgänge. Planmäßige Abschreibungen werden auf Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler nicht vorgenommen.

4.1.1.2.6 Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen

31.12.2021	**2.608.237,26 EUR**
31.12.2020	2.874.479,12 EUR

	31.12.2021	31.12.2020	Veränderung
Fahrzeuge	2.152.060,28	2.374.928,23	-222.867,95
Maschinen	35.655,49	43.402,89	-7.747,40
Technische Anlagen	401.812,37	425.602,46	-23.790,09
Betriebsvorrichtungen	18.709,12	30.545,54	-11.836,42

(alle Angaben in EUR)

Die Reduzierung in dieser Bilanzposition um insgesamt 266.241,86 EUR ergibt sich aus den Zugängen und den Abschreibungen, wobei höhere Abschreibungen als Zugänge zu verzeichnen sind.

Als Zugang in 2021 ist im Wesentlichen (>100.000,00 EUR) das nachfolgende Fahrzeug der Feuerwehr geführt:

- Krankentransportwagen Typ B (KTW-B) 128.420,05 EUR

4.1.1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung

31.12.2021 3.849.722,25 EUR

31.12.2020 3.444.905,23 EUR

	31.12.2021	31.12.2020	Veränderung
Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.535.950,56	2.670.232,90	-134.282,34
Geringwertige Wirtschaftsgüter	1.313.771,69	774.672,33	539.099,36

(alle Angaben in EUR)

Die Erhöhung in dieser Bilanzposition um insgesamt 404.817,02 EUR ergibt sich aus den Zugängen und den Abschreibungen, wobei höhere Zugänge als Abschreibungen zu verzeichnen sind.

Die wesentlichen Zugänge in 2021 (>100.000,00 EUR) finden sich in folgenden Bereichen wieder:

- Fachbereich Schule und Sport 988.662,74 EUR
  (insbesondere für technische Ausstattung der Schülerinnen und Schüler)
- Fachbereich Feuerwehr und Rettungswesen 239.676,00 EUR
  (insbesondere für Dienst- und Schutzbekleidung)

4.1.1.2.8 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau

31.12.2021 6.290.946,22 EUR

31.12.2020 3.250.230,93 EUR

	31.12.2021	31.12.2020	Veränderung
Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen	0,00	0,00	0,00
Anlagen im Bau - Tiefbau	4.883.786,51	3.150.037,68	1.733.748,83
Anlagen im Bau - Hochbau	0,00	0,00	0,00
Anlagen im Bau - sonstige Baumaßnahmen	32.425,41	90.599,61	-58.174,20
Anlagen im Bau - übriges Sachanlagevermögen	1.374.734,30	9.593,64	1.365.140,66

(alle Angaben in EUR)

Anlagen im Bau - Tiefbau

Unter diesem Posten sind als Zugang in 2021 im Wesentlichen (>100.000,00 EUR) die nachfolgenden Maßnahmen geführt:

- Abbruch Brücke des 20. Jahrestages 1.686.970,24 EUR
- Sanierung Alte Plauer Brücke 1.119.872,58 EUR
- Beetzsee-Havel-Radweg 614.666,51 EUR
- Ortsdurchfahrt B102, Silokanal bis Knoten B1/B102 503.468,15 EUR
- Wegeverbindung Bauhof-/Friesenstraße 170.842,63 EUR
- Grünachse Nord Teil 3 137.007,10 EUR

Die Umbuchungen der „Anlagen im Bau - Tiefbau“ (>100.000,00 EUR) betreffen im Wesentlichen die Inbetriebnahmen folgender Baumaßnahmen im Haushaltsjahr 2021:

- Wegeverbindung Bauhof-/Friesenstraße 702.027,72 EUR
- Grabenstraße 648.881,09 EUR
- Beetzsee-Havel-Radweg 628.348,06 EUR
- Wollenweberstraße (2. Bauabschnitt) 617.809,17 EUR
- Skateranlage Hohenstücken 229.261,30 EUR

Anlagen im Bau - Sonstige Baumaßnahmen

Hier wurden im Haushaltsjahr 2021 insbesondere Zugänge für die Beleuchtungsanlagen der Bushaltestelle Paterdamm in Höhe von 28.847,49 EUR, des Radwegs an der L962 bei Briest in Höhe von 11.107,08 EUR sowie der Fußgängerüberwege in der Rosa-Luxemburg-Allee sowie der Wilhelmsdorfer Landstraße in Höhe von zusammen 18.504,53 EUR verbucht.

Demgegenüber stehen die Inbetriebnahmen der oben genannten Beleuchtungsanlagen der Bushaltestelle Paterdamm und des Fußgängerüberwegs in der Rosa-Luxemburg-Allee in Höhe von insgesamt 41.298,56 EUR. Zudem wurden die Beleuchtungsanlagen in der Wollenweberstraße (2. Bauabschnitt) sowie der Grabenstraße in Höhe von insgesamt 75.802,53 EUR in 2021 analog der oben ausgewiesenen Umbuchungen der Tiefbauanlagen in Betrieb genommen.

Anlagen im Bau - Übriges Sachanlagevermögen

In dieser Position wurden im Haushaltsjahr 2021 insbesondere Zugänge für ein Hilfeleistungslöschfahrzeug (HLS) der Feuerwehr in Höhe von 809.369,09 EUR sowie für die Telefonanlage BOS112-Call IP der Regionalleitstelle in Höhe von 551.850,35 EUR erfasst. Dagegen stehen keine Inbetriebnahmen in 2021.

4.1.1.3 Finanzanlagevermögen

31.12.2021	**289.009.549,38 EUR**
31.12.2020	289.068.656,38 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

31.12.2021	**203.169.135,93 EUR**
31.12.2020	203.248.242,93 EUR

	31.12.2021	31.12.2020	Veränderung
Zentrales Gebäude- und Liegenschafts-management (GLM)	196.950.041,35	197.029.148,35	-79.107,00
Schwimm- und Erlebnisbad (Marienbad)	6.219.094,58	6.219.094,58	0,00

(alle Angaben in EUR)

Für den Eigenbetrieb GLM ergibt sich nachfolgende wesentliche Veränderung im Haushaltsjahr 2021:

- Minderung um 79.107,00 EUR aufgrund der Übertragung von Teilflächen von Grundstücken (wie z.B. Am Piperfenn, Am Rehhagen, Birkenweg) 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 hat in 2021 keine Veränderung zu verzeichnen. Mit der Haushaltsplanung 2022/2023 wurde auch hier das Verfahren umgestellt: Statt einer Abschreibung wird in den Haushalts-/Wirtschaftsjahren 2022 und 2023 ein laufender Zuschuss als Verlustausgleich an das Marienbad ausgezahlt.

4.1.1.3.2 Anteile an verbundenen Unternehmen

31.12.2021	**85.763.436,51 EUR**
31.12.2020	85.743.436,51 EUR

	31.12.2021	31.12.2020	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	19.526.319,49	27.526.319,49	-8.000.000,00
Städtisches Klinikum Brandenburg an der Havel GmbH	38.070.628,00	30.070.628,00	8.000.000,00
BAS Brandenburg an der Havel Arbeitsförderungs- und Strukturentwick-lungsgesellschaft 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	137.774,65	117.774,65	20.000,00
MEBRA Märkische Entsorgungsgesellschaft Brandenburg mbH	15.300,00	15.300,00	0,00

(alle Angaben in EUR)

Die Anteile an verbundenen Unternehmen in 2021 haben sich wie folgt verändert:

- Kapitalentnahme aus dem Eigenkapital der TWB in Höhe von 8.000.000,00 EUR zur Liquiditätssicherung des Städtischen Klinikums
- Kapitaleinlage in das Eigenkapital des Städtischen Klinikums in Höhe von 8.000.000,00 EUR zur Liquiditätssicherung
- Kapitaleinlage beim TGZ in Höhe von 20.000,00 EUR

4.1.1.3.3 Mitgliedschaft in Zweckverbänden

31.12.2021	**2,00 EUR**
31.12.2020	2,00 EUR

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

	31.12.2021	31.12.2020	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

31.12.2021	**76.974,94 EUR**
31.12.2020	76.974,94 EUR

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

	31.12.2021	31.12.2020	Veränderung
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 Fürstenwalde/Spree	70.979,94	70.979,94	0,00

(alle Angaben in EUR)

4.1.1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens

31.12.2021	**0,00 EUR**
31.12.2020	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

31.12.2021	**0,00 EUR**
31.12.2020	0,00 EUR

4.1.2 Umlaufvermögen

31.12.2021 14.794.758,08 EUR

31.12.2020 13.745.169,99 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

31.12.2021 292.550,47 EUR

31.12.2020 292.550,47 EUR

4.1.2.1.1 Grundstücke in Entwicklung

31.12.2021 0,00 EUR

31.12.2020 0,00 EUR

4.1.2.1.2 Sonstiges Vorratsvermögen

31.12.2021 292.550,47 EUR

31.12.2020 292.550,47 EUR

	31.12.2021	31.12.2020	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 2021 keine Veränderung.

4.1.2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

31.12.2021 11.076.284,72 EUR

31.12.2020 10.355.172,96 EUR

Die zum Bilanzstichtag 31.12.2021 offenen Forderungen über insgesamt 11.076.284,72 EUR wurden in Höhe von 5.646.583,59 EUR einzel- und pauschal wertberichtigt.

Alle zum Stichtag kameral niedergeschlagenen Forderungen werden nicht im Jahresabschluss 2021 dargestellt, da in der Kameralistik Niederschlagungen als Sollabgänge gebucht wurden und somit de facto keine offenen zu migrierenden Forderungen existierten. Zum

31.12.2021 belaufen sich die kameralen Niederschlagungen auf 1.999.616,08 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.

	31.12.2021	31.12.2020	Veränderung
öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	**9.397.867,35**	**8.443.450,97**	**954.416,38**
Gebühren	2.397.364,55	1.829.287,56	568.076,99
Beiträge	26.287,78	26.767,78	-480,00
Wertberichtigungen auf Gebühren und Beiträge	-716.909,73	-650.421,95	-66.487,78
Steuern	3.018.931,88	3.752.381,49	-733.449,61
Transferleistungen	1.725.238,81	1.734.586,03	-9.347,22
Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	7.810.388,26	6.604.436,74	1.205.951,52
Wertberichtigungen auf Steuern, Transfer-leistungen und sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	-4.863.434,20	-4.853.586,68	-9.847,52
Privatrechtliche Forderungen	**518.991,32**	**766.248,69**	**-247.257,37**
gegenüber dem privaten und öffentlichen Bereich	134.379,62	120.461,50	13.918,12
gegen Sondervermögen	250.176,71	332.941,17	-82.764,46
gegen verbundene Unternehmen	200.674,65	386.119,11	-185.444,46
Wertberichtigungen auf privatrechtliche Forderungen	-66.239,66	-73.273,09	7.033,43
Sonstige Vermögensgegenstände	**1.159.426,05**	**1.145.473,30**	**13.952,75**

(alle Angaben in EUR)

4.1.2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens

31.12.2021	**0,00 EUR**
31.12.2020	0,00 EUR

4.1.2.4 Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks

31.12.2021 3.425.922,89 EUR

31.12.2020 3.097.446,56 EUR

Der Bestand zum 31.12.2021 entspricht dem Bestand der Gesamtfinanzrechnung 2021.

	31.12.2021	31.12.2020	Veränderung
MBS	3.141.776,86	2.932.412,32	209.364,54
Commerzbank	0,00	3.987,48	-3.987,48
Brandenburger Bank	61.624,69	36.482,52	25.142,17
Deutsche Bundesbank	0,00	0,00	0,00
Postbank	3.165,09	9.836,67	-6.671,58
Sozialhilfekonto MBS	95.924,92	102.806,87	-6.881,95
BRAWAG	111.570,93	0,00	111.570,93
Bargeldbestand aus Handkassen und Kassenautomat	11.612,40	11.625,70	-13,30
Bestand aus elektronischen Bezahlverfahren	248,00	295,00	-47,00

(alle Angaben in EUR)

Bei der stichtagsbezogenen Erhöhung der liquiden Mittel aller oben aufgeführten Bestände um insgesamt 328.476,33 EUR handelt es sich um tagesgeschäftsbezogene Schwankungen, die ebenfalls mit einem höheren Kontenbestand innerhalb des Kompensationsverbundes (inkl. Eigenbetriebe) einhergehen.

4.1.3 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten

31.12.2021	**75.903.690,35 EUR**
31.12.2020	74.988.778,55 EUR

Die Erhöhung in der Bilanzposition um 914.911,80 EUR resultiert insbesondere aus höheren Zugängen gegenüber den Abschreibungen der geleisteten Investitionszuwendungen an Dritte, soweit diese mit einer mehrjährigen Zweckbindung bzw. einer mehrjährigen Gegenleistungsverpflichtung des Zuwendungsempfängers verbunden sind.

Bei den wesentlichen Bilanzzugängen in 2021 (>100.000,00 EUR) handelt es sich um:

- Zuschuss an die VBBr zum ÖPNV 2.893.501,46 EUR
- Sanierung und Ausstattung von Schulen und Sportstätten 2.200.501,21 EUR
- Breitbandausbau 385.820,32 EUR
- Zuschuss an das Brandenburger Theater 282.958,23 EUR
- Zuschuss an Dritte im Rahmen der Stadterneuerung 171.626,41 EUR

Dagegen stehen Abschreibungen entsprechend der Nutzungsdauer der Investitionszuwendungen in Höhe von 4.668.844,55 EUR.

Darüber hinaus reduzieren sich in dieser Bilanzposition die (konsumtiven) aktiven Rechnungsabgrenzungsposten aus Zahlungen und geleisteten Zuwendungen in Höhe von 279.003,34 EUR aufgrund höherer Abgänge aus Abgrenzungsposten der Vorjahre gegenüber den Zuführungen in 2021.

4.2 PASSIVA

31.12.2021	**550.511.088,24 EUR**
31.12.2020	550.469.695,08 EUR

4.2.1 Eigenkapital

31.12.2021	**197.579.794,37 EUR**
31.12.2020	186.372.127,07 EUR

4.2.1.1 Basis-Reinvermögen

31.12.2021	**85.791.020,94 EUR**
31.12.2020	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 2021 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

31.12.2021	**98.315.498,11 EUR**
31.12.2020	88.134.357,87 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

31.12.2021	**98.315.498,11 EUR**
31.12.2020	88.134.357,87 EUR

Für die Stadt Brandenburg an der Havel wurden Überschüsse des ordentlichen Ergebnisses in 2021 in Höhe von 10.181.140,24 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

31.12.2021	**0,00 EUR**
31.12.2020	0,00 EUR

4.2.1.3 Sonderrücklage

31.12.2021	**16.061.149,98 EUR**
31.12.2020	15.122.930,47 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 2021 wurden nicht verbrauchte investive Schlüsselzuweisungen in Höhe von 5.043.175,42 EUR der Sonderrücklage zugeführt. Dem gegenüber steht die Auflösung von investiven Schlüsselzuweisungen für getätigte Investitionen in Höhe von 4.589.539,79 EUR. Entsprechend erhöht sich diese Sonderrücklage im Haushaltsjahr 2021 um 453.635,63 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 2021 Mittel in Höhe von 484.583,88 EUR zugeführt und für getätigte Investitionen keine Mittel in Anspruch genommen. Somit erhöht sich diese Sonderrücklage in 2021 um die Zuführung in Höhe von 484.583,88 EUR.

4.2.1.4 Fehlbetragsvortrag

31.12.2021	**-2.587.874,66 EUR**
31.12.2020	-2.676.182,21 EUR

4.2.1.4.1 Fehlbetrag aus dem ordentlichen Ergebnis

31.12.2021	**0,00 EUR**
31.12.2020	0,00 EUR

4.2.1.4.2 Fehlbetrag aus außerordentlichem Ergebnis

31.12.2021	**-2.587.874,66 EUR**
31.12.2020	-2.676.182,21 EUR

4.2.2 Sonderposten

31.12.2021	**135.407.386,20 EUR**
31.12.2020	124.749.787,47 EUR

4.2.2.1 Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand

31.12.2021	**110.834.417,72 EUR**
31.12.2020	102.690.029,42 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 8.144.388,30 EUR liegt insbesondere in dem für das Haushaltsjahr 2021 verbuchten Teilbetrag zur Kassenkreditteilentschuldung in Höhe von 11.715.786,55 EUR begründet. Ohne diesen Teilbetrag reduzieren sich die Sonderposten um 3.571.398,25 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

31.12.2021	**7.861.095,41 EUR**
31.12.2020	8.812.004,18 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 950.908,77 EUR.

4.2.2.3 Sonstige Sonderposten

31.12.2021	**6.370.279,68 EUR**
31.12.2020	5.600.433,10 EUR

Unter diesem Posten werden Sonderposten für Schenkungen und unentgeltliche Übertragungen passiviert. Die Erhöhung um 769.846,58 EUR resultiert aus höheren Zugängen insbesondere aus der Übertragung „B-Plan Rietzer Weg“ gegenüber den Auflösungen der Sonderposten in 2021.

4.2.2.4 Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten

31.12.2021	**10.341.593,39 EUR**
31.12.2020	7.647.320,77 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 2021 um 2.694.272,62 EUR. Das ergibt sich im Wesentlichen (>100.000,00 EUR) aufgrund von Zugängen für folgende Maßnahmen:

- Abbruch Brücke des 20. Jahrestages 1.265.227,68 EUR
- Sanierung Alte Plauer Brücke 595.730,94 EUR
- Grünachse Nord Teil 3 538.481,33 EUR
- Beetzsee-Havel-Radweg 446.412,58 EUR
- Telefonanlage BOS112-Call IP für die Regionalleitstelle 441.479,88 EUR
- Ortsdurchfahrt B102, Silokanal bis Knoten B1/B102 380.647,50 EUR
- Wegeverbindung Bauhof-/Friesenstraße 153.000,00 EUR
- Stadtumbau-Ost - Aufwertung 112.573,69 EUR

Dagegen stehen im Wesentlichen (>100.000,00 EUR) die Umbuchungen aufgrund von Inbetriebnahmen folgender Maßnahmen:

- „Digitalpakt“ für den Erwerb mobiler Endgeräte in Schulen 686.217,60 EUR
- Grabenstraße 556.233,16 EUR
- Wegeverbindung Bauhof-/Friesenstraße 541.518,48 EUR
- Wollenweberstraße (2. Bauabschnitt) 459.827,38 EUR
- Beetzsee-Havel-Radweg 446.412,58 EUR
- Skateranlage Hohenstücken 165.452,77 EUR

4.2.3 Rückstellungen

31.12.2021	**99.757.514,05 EUR**
31.12.2020	95.027.458,64 EUR

4.2.3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen

31.12.2021	**68.152.515,00 EUR**
31.12.2020	63.588.024,38 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:

	31.12.2021	31.12.2020	Veränderung
Pensionsrückstellungen	54.427.705,00	51.106.142,00	3.321.563,00
Beihilferückstellungen	12.751.322,00	11.907.176,00	844.146,00
Rückstellungen für die Freistellungsphase im Rahmen von Altersteilzeit u. ähnlichen Maßnahmen	973.488,00	574.706,38	398.781,62

(alle Angaben in EUR)

Die Erhöhung der Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen in Höhe von insgesamt 4.564.490,62 EUR begründet sich überwiegend durch höhere Zuführungen insbesondere bei den Pensions- und Beihilferückstellungen in Höhe von zusammen 6.305.396,00 EUR gegenüber den Abgängen. Die Abgänge der Pensions- und Beihilferückstellungen in Höhe von 2.139.687,00 EUR wurden ertragswirksam aufgelöst.

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 verändertes Gesamtvolumen der Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen zum Stichtag 31.12.2020 sowie zum 31.12.2021. Bisher wurden die Rückstellungshöhen ausschließlich unter Berücksichtigung der umlagepflichtigen Stellen ermittelt. Zukünftig werden sämtliche Versorgungsverpflichtungen - einschließlich die der Versorgungsempfänger und die Beihilfeverpflichtungen - berücksichtigt.

Mit den oben beschriebenen Buchungsvorgängen erfolgt ein korrekter Ausweis der Rückstellungen zum Stichtag 31.12.2021 gemäß Gutachten.

4.2.3.2 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen

31.12.2021	**358.896,25 EUR**
31.12.2020	311.296,63 EUR

Im Rahmen des Jahresabschlusses 2021 wurden insbesondere folgende Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen gebildet:

- Austausch Fahrbahnbelag Plauer Straße 290.000,00 EUR
- Planungsleistungen Austausch Fahrbahnbelag Parduin 2. BA 58.822,30 EUR

Dagegen wurden folgende Abgänge von Rückstellungen aus 2020 gebucht:

- Fahrbahnsanierung Birkenweg 169.000,00 EUR
  (davon ertragswirksame Auflösung in Höhe von 3.923,93 EUR)
- Instandsetzung Fußgängerbrücke Näthewinde 142.296,63 EUR
  (davon ertragswirksame Auflösung in Höhe von 97.039,33 EUR)

4.2.3.3 Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien

31.12.2021	**20.432.089,56 EUR**
31.12.2020	20.629.081,79 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 2021 wurde aus dieser Rückstellung analog zu den Vorjahren der Aufwandsbedarf in Höhe von 79.929,88 EUR und Mittel in Höhe von 117.062,35 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

31.12.2021	**5.092.016,91 EUR**
31.12.2020	5.084.301,31 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 2021 insbesondere durch folgende Abgänge:

- Sanierung Potsdamer Chemiehandel 129.157,64 EUR
- Sanierung Packhof 124.370,51 EUR
- Sanierung Schmierfettfabrik 29.055,78 EUR

Zugänge zu den Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten wurden dagegen für folgende Maßnahmen verbucht:

- Sanierung Schmierfettfabrik 265.728,58 EUR
- Sanierung Potsdamer Chemiehandel 28.429,50 EUR
- Sanierung Packhof 6.230,59 EUR

4.2.3.5 Sonstige Rückstellungen

31.12.2021 5.721.996,33 EUR

31.12.2020 5.414.754,53 EUR

	31.12.2021	31.12.2020	Veränderung
Ungewisse Verbindlichkeiten i.R.d. Finanzausgleichs und Steuerschuldverhältnissen	28.100,00	96.113,00	-68.013,00
Drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	356.559,98	504.240,78	-147.680,80
Weitere ungewisse Verbindlichkeiten, die vor dem Bilanzstichtag wirtschaftlich begründet wurden	2.660.775,09	2.296.325,17	364.449,92
Überschüsse aus Gebühren und Entgelten	1.527.801,09	1.661.135,59	-133.334,50
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	825.464,38	462.330,07	363.134,31
nicht genommener Urlaub	323.295,79	394.609,92	-71.314,13
Steuerrückstellung der Unternehmen des Konsolidierungskreises	0,00	0,00	0,00

(alle Angaben in EUR)

Die sonstigen Rückstellungen erhöhen sich im Haushaltsjahr 2021 um insgesamt 307.241,80 EUR.

Dies liegt insbesondere an den Zuführungen für weitere ungewisse Verbindlichkeiten, die vor dem Bilanzstichtag wirtschaftlich begründet wurden, in Höhe von 2.016.342,04 EUR. In 2021 wurden insbesondere für folgende weitere ungewisse Verbindlichkeiten Rückstellungen zugeführt:

- Abrechnung von Schulbeiträgen verschiedener Schulformen aus dem Jahr 2020 in Höhe von 583.400,00 EUR

- diverse Verträge für Baumpflegeleistungen und Nachpflanzungen in Höhe von insgesamt 426.704,80 EUR
- Leistungen der Straßenreinigung und des Winterdiensts in Höhe von 216.636,01 EUR
- Abrechnung von Notarztkosten des Rettungsdienstes in Höhe von 180.700,00 EUR
- Erstellung eines Grünflächenkonzepts in Höhe von 100.000,00 EUR

Dem gegenüber stehen die Inanspruchnahmen für ungewisse Verbindlichkeiten in Höhe von insgesamt 1.651.892,12 EUR für folgende wesentliche Rückstellungen:

- Abrechnung von Schulbeiträgen verschiedener Schulformen aus den Jahren 2017, 2018 und 2019 in Höhe von 664.675,04 EUR
- diverse Verträge aus der Straßenunterhaltung in Höhe von insgesamt 408.163,66 EUR, wie z.B. für den Umbau der Augustastraße oder für die Straßenzustandserfassung und -bewertung
- diverse Baumpflegeleistungen und Nachpflanzungen in Höhe von 175.943,46 EUR

Weiterhin erhöhen sich die Rückstellungen für Überstunden/Gleitzeit und nicht genommenen Urlaub in Höhe von insgesamt 291.820,18 EUR.

Dagegen reduzieren sich die Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren gegenüber 2020 um 147.680,80 EUR, insbesondere bei personalrechtlichen Klageverfahren.

4.2.4 Verbindlichkeiten

31.12.2021	**37.703.234,06 EUR**
31.12.2020	65.160.328,50 EUR

Als Verbindlichkeiten werden die Verpflichtungen der Stadt Brandenburg an der Havel zur Erbringung einer Geldleistung dargestellt.

	31.12.2021	31.12.2020	Veränderung
Anleihen	0,00	0,00	0,00
Kredite für Investitionen und Investitions-förderungsmaßnahmen	7.685.244,31	9.866.735,51	-2.181.491,20
Kassenkredite	11.000.000,00	40.000.000,00	-29.000.000,00
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	2.359.524,27	2.206.661,86	152.862,41
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	6.430.255,06	4.403.016,62	2.027.238,44
Verbindlichkeiten gegenüber Sonder-vermögen	1.215.223,91	632.710,25	582.513,66
Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	545.663,01	792.198,36	-246.535,35
Verbindlichkeiten gegenüber Zweck-verbänden	240,00	0,00	240,00
Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
Sonstige Verbindlichkeiten	8.467.083,50	7.259.005,90	1.208.077,60

(alle Angaben in EUR)

Die Verbindlichkeiten aus der Kreditaufnahme für Investitionen/Investitionsförderungsmaß-nahmen werden in Höhe der Rückzahlungsverpflichtungen ausgewiesen. Hierfür erfolgte zum Stichtag ein Abgleich mit den Saldenbestätigungen der Kreditinstitute. Die Reduzierung der Verbindlichkeiten zum 31.12.2021 resultiert aus der Tilgung der Kreditverbindlichkeiten.

Der Bestand an Kassenkrediten zum 31.12.2021 betrug 11.000.000,00 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.

Der Anstieg bei den Verbindlichkeiten aus Transferleistungen um 2.027.238,44 EUR liegt in den höheren Sozialtransferaufwendungen im Bereich Soziales und der Jugendhilfe zum Stichtag 31.12.2021 begründet, welche buchhalterisch dem Haushaltsjahr 2021 zugehörig sind, aber im Januar 2022 erst ausgezahlt wurden.

Die oben ausgewiesene Abweichung der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen lässt sich zurückführen auf die zum 31.12.2021 bestehenden offenen Verbindlichkeiten gegenüber GLM aufgrund der Vielzahl von Sanierungsmaßnahmen insbesondere von Schulgebäuden nach dem Kommunalinvestitionsförderungsgesetz Teil 2, welche dem Haushaltsjahr 2021 zugerechnet werden, jedoch überwiegend erst im Januar 2022 an GLM ausgezahlt wurden.

Bei den sonstigen Verbindlichkeiten handelt es sich im Wesentlichen um Zahlungsverpflichtungen aus debitorischen Kreditoren bzw. kreditorischen Debitoren sowie aus der Abführung von Lohnsteuer. Die sonstigen Verbindlichkeiten haben sich gegenüber dem Vorjahr um 1.208.077,60 EUR erhöht.

4.2.5 Passive Rechnungsabgrenzungsposten

31.12.2021	**80.063.159,56 EUR**
31.12.2020	79.159.993,40 EUR

Die Erhöhung der Bilanzposition um 903.166,16 EUR resultiert insbesondere aus höheren Zuführungen bzw. geringeren Inanspruchnahmen von (konsumtiven) passiven Rechnungsabgrenzungsposten aus Zahlungen in Höhe von 797.194,68 EUR gegenüber 2020. Hier führte unter anderem die Fachgruppe Umwelt und Naturschutz Fördermittel des Landes für die Altlastensanierung des Geländes des ehemaligen Potsdamer Chemiehandels in 2021 als passiven Rechnungsabgrenzungsposten zu, da die Mittelverwendung hierzu erst in den Folgejahren erfolgt.

Zudem wurden im Haushaltsjahr 2021 höhere Zugänge als Abgänge von erhaltenen Zuwendungen, welche als Investitionszuschüsse an Dritte weitergeleitet werden, in Höhe von 105.971,48 EUR verbucht.

Bei den wesentlichen Bilanzzugängen in 2021 (>100.000,00 EUR) handelt es sich um investive Zuwendungen für:

- VBBr zum ÖPNV 2.092.431,56 EUR
- Sanierung und Ausstattung von Schulen und Sportstätten 1.152.108,54 EUR
- Breitbandausbau 385.820,32 EUR
- Maßnahmen im Rahmen der Stadterneuerung 162.471,67 EUR

Diesen Zugängen stehen die Auflösungen der investiven passiven Rechnungsabgrenzungsposten entsprechend der Nutzungsdauer gegenüber.

Weiterhin werden in dieser Bilanzposition Grabnutzungsentgelte zum Stichtag 31.12.2021 in Höhe von 3.631.547,24 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 2021	Ergebnis 2020	Veränderung
Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit	324.170.294,31	323.696.491,99	473.802,32
Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	314.058.735,26	294.575.601,41	19.483.133,85
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	**10.111.559,05**	**29.120.890,58**	**-19.009.331,53**
Zinsen und sonstige Finanzerträge	556.553,79	5.682.749,58	-5.126.195,79
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	486.972,60	678.030,30	-191.057,70
Finanzergebnis	**69.581,19**	**5.004.719,28**	**-4.935.138,09**
Ordentliches Ergebnis	**10.181.140,24**	**34.125.609,86**	**-23.944.469,62**
Außerordentliche Erträge	90.268,08	0,00	90.268,08
Außerordentliche Aufwendungen	1.960,53	0,00	1.960,53
Außerordentliches Ergebnis	**88.307,55**	**0,00**	**88.307,55**
Jahresergebnis	**10.269.447,79**	**34.125.609,86**	**-23.856.162,07**

(alle Angaben in EUR)

Das Haushaltsjahr 2021 wurde in der Stadt Brandenburg an der Havel mit einem Überschuss in Höhe von 10.269.447,79 EUR abgeschlossen.

Das ordentliche Ergebnis 2021 beläuft sich auf 10.181.140,24 EUR. Damit erhöht sich die Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses der Stadt Brandenburg an der Havel von 88.134.357,87 EUR auf 98.315.498,11 EUR.

Da auch im außerordentlichen Ergebnis 2021 ein Überschuss in Höhe von 88.307,55 EUR erzielt werden konnte, reduziert sich der Fehlbetrag aus dem außerordentlichen Ergebnis von -2.676.182,21 EUR auf -2.587.874,66 EUR.

5.1.1 Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit

	Ergebnis 2021	Ergebnis 2020	Veränderung
Steuern und ähnliche Abgaben (40)	76.979.628,82	70.203.851,69	6.775.777,13
Zuwendungen u. allgemeine Umlagen (41)	144.805.961,06	150.922.073,97	-6.116.112,91
Sonstige Transfererträge (42)	2.133.964,71	2.363.358,26	-229.393,55
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (43)	33.294.233,79	31.836.807,05	1.457.426,74
Privatrechtliche Leistungsentgelte (440-6)	1.004.282,43	924.914,81	79.367,62
Kostenerstattungen u. -umlagen (448)	56.822.844,59	52.318.842,49	4.504.002,10
Sonstige ordentliche Erträge (45)	9.129.378,91	15.122.965,32	-5.993.586,41
Aktivierte Eigenleistungen (471)	0,00	2.358,95	-2.358,95
Bestandsveränderungen (472-9)	0,00	1.319,45	-1.319,45
Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**324.170.294,31**	**323.696.491,99**	**473.802,32**

(alle Angaben in EUR)

Im Haushaltsjahr 2021 konnten gegenüber dem Vorjahr Mehrerträge aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von insgesamt 473.802,32 EUR gebucht werden.

Diese lassen sich einerseits auf die Mehrerträge bei den Steuern und ähnlichen Abgaben (40) in Höhe von 6.775.777,13 EUR zurückführen. Bedingt durch den Ausbruch der Corona-Pandemie in 2020 konnten im Haushaltsjahr 2021 Mehrerträge aus Gewerbesteuern in Höhe von 5.776.741,62 EUR gegenüber dem Vorjahr verbucht werden. Ähnlich verhielt es sich mit den Gemeindeanteilen an der Einkommensteuer und Umsatzsteuer – auch hier wurden Mehrerträge in Höhe von insgesamt 2.328.901,00 EUR gegenüber 2020 vereinnahmt. Dagegen wurden bei den Ausgleichsleistungen des Landes (z.B. bei den Wohngeldeinsparungen oder dem Soziallastenausgleich) Mindererträge in Höhe von insgesamt 1.220.332,00 EUR gegenüber dem Haushaltsjahr 2020 verbucht.

Bei den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen (41) sind die Mindererträge in Höhe von 6.116.112,91 EUR insbesondere auf die geringeren sonstigen allgemeinen Zuweisungen vom Land zurückzuführen. Während die Stadt Brandenburg an der Havel im Jahr 2020 noch Zuweisungen zum Ausgleich der Gewerbesteuermindereinnahmen vom Land in Höhe von 13.812.653,00 EUR sowie Billigkeitsleistungen zum Ausgleich von Corona-Mehrausgaben in Höhe von 1.704.325,00 EUR erhielt, gingen im Haushaltsjahr 2021 vor dem Hintergrund der erhöhten Gewerbesteuererträge lediglich Ausgleichsleistungen für Gewerbesteuermindereinnahmen in Höhe von 5.553.359,00 EUR ein. Dagegen konnte die Stadt aus allgemeinen

Schlüsselzuweisungen vom Land sowie aus der sog. Kinderkostenpauschale nach dem Kindertagesstättengesetz (KitaG) Mehrerträge in Höhe von zusammen 5.219.323,71 EUR erzielen.

Die Mehrerträge bei den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten (43) gegenüber dem Vorjahr in Höhe von 1.457.426,74 EUR begründen sich im Wesentlichen durch die höheren Rettungsdienstgebühren in Höhe von 1.178.118,35 EUR und Abwassergebühren in Höhe von 323.266,06 EUR.

Die Mehrerträge bei den Kostenerstattungen und Kostenumlagen (448) in Höhe von 4.504.002,10 EUR sind einerseits zurückzuführen auf höhere Kostenerstattungen vom Bund in Höhe von 819.456,21 EUR, hier im Bereich der Grundsicherung nach SGB XII (Teilhaushalt 311.06). Die Kostenerstattungen vom Land sind gegenüber 2020 um 1.914.180,33 EUR gestiegen und im Wesentlichen in den erstmaligen Kostenerstattungen für das Impfzentrum im Zuge der Corona-Pandemie (Teilhaushalt 414.01) begründet. Weiterhin wurden gegenüber dem Vorjahr Mehrerträge bei den Kostenerstattungen von Gemeinden im Bereich Schulen (Produktbereiche 21-24) in Höhe von 311.989,43 EUR sowie bei der Abrechnung der Regionalleitstelle mit den anderen Landkreisen Teltow-Fläming und Potsdam-Mittelmark in Höhe von 1.003.051,81 EUR (Teilhaushalt 126.02) erzielt.

Die sonstigen ordentlichen Erträge (45) reduzieren sich gegenüber dem Vorjahr um 5.993.586,41 EUR. Dies resultiert insbesondere aus Mindererträgen bei der Auflösung von Rückstellungen in Höhe von 6.596.127,99 EUR. Diese setzen sich im Wesentlichen zusammen aus geringeren Erträgen aus der Auflösung von Pensionsrückstellungen in Höhe von 1.552.514,00 EUR und Beihilferückstellungen in Höhe von 4.771.787,00 EUR gegenüber 2020 (siehe auch Punkt 4.2.3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen).

5.1.2 Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

	Ergebnis 2021	Ergebnis 2020	Veränderung
Personalaufwendungen (50)	62.575.924,31	62.962.831,74	-386.907,43
Versorgungsaufwendungen (51)	6.310.749,82	0,00	6.310.749,82
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (52)	33.352.693,94	30.906.953,28	2.445.740,66
Abschreibungen (57)	13.159.865,70	13.274.252,79	-114.387,09
Transferaufwendungen (53)	140.890.177,36	130.626.907,25	10.263.270,11
Sonstige ordentliche Aufwendungen (54)	57.769.324,13	56.804.656,35	964.667,78
Aufwendungen aus lfd. Verwaltungs-tätigkeit	**314.058.735,26**	**294.575.601,41**	**19.483.133,85**

(alle Angaben in EUR)

Bei den Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit sind im Haushaltsjahr 2021 Mehraufwendungen in Höhe von 19.483.133,85 EUR gegenüber dem Vorjahr zu verzeichnen.

Die Minderaufwendungen bei den Personalaufwendungen (50) sowie die Mehraufwendungen bei den Versorgungsaufwendungen (51) in Höhe von saldiert 5.923.842,39 EUR gegenüber dem Vorjahr setzen sich zusammen aus zahlungswirksamen Mehraufwendungen in Höhe von 2.562.267,28 EUR und zahlungsunwirksamen Mehraufwendungen für Rückstellungen in Höhe von 3.361.575,11 EUR. Der Anstieg der zahlungswirksamen Personalaufwendungen für die Beamten und die tariflich Beschäftigten zum Vorjahr ist auf die Tarifsteigerungen bzw. Besoldungserhöhungen um 1,4% sowie auf die erhöhten Beiträge zur Versorgungskasse Beamte von 42,4% auf 45,65% zurückzuführen. Die Erhöhung bei den Rückstellungen sowie die Verschiebung zwischen den Ergebnisgliederungen Personal- und Versorgungsaufwendungen bzw. den Kontengruppen 50 und 51 liegt überwiegend begründet in dem veränderten Stand der Rückstellungen zu den Stichtagen 31.12.2020 und 31.12.2021 sowie der daraufhin umgestellten Buchungssystematik aufgrund des unter Punkt 4.2.3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen benannten Gutachtens.

Bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (52) resultieren die Mehraufwendungen in Höhe von 2.445.740,66 EUR insbesondere aus gestiegenen Unterhaltungsaufwendungen der Grundstücke, baulichen Anlagen und des sonstigen unbeweglichen Vermögens in Höhe von 649.661,41 EUR sowie erhöhten Miet- und Betriebskostenzahlungen an GLM in Höhe von 612.475,18 EUR gegenüber dem Vorjahr. Weiterhin fielen Mehraufwendungen bei den Mieten für Maschinen, Geräte, Fahrzeuge und Ausstattungsgegenstände in Höhe von

200.781,20 EUR sowie für die Verbuchung von Festwerten wie Straßenbegleitgrün in Höhe von 290.226,60 EUR an. Für die Zuführung zu Rückstellungen (wie z.B. für die Sanierung von Altlasten) wurden ebenfalls Mehraufwendungen gegenüber 2020 in Höhe von 264.883,31 EUR verbucht.

Die Transferaufwendungen (53) weisen gegenüber 2020 Mehraufwendungen in Höhe von 10.263.270,11 EUR aus. Diese lassen sich begründen durch höhere Zuschüsse an verbundene Unternehmen in Höhe von 1.299.795,03 EUR und an die Sondervermögen in Höhe von 1.357.870,62 EUR, durch gestiegene konsumtive Zuschüsse an Kindertagesstätten in freier Trägerschaft in Höhe von 1.067.060,69 EUR und im Bereich der Sozialen Hilfen in Höhe von 810.589,25 EUR. Weiterhin fielen höhere Transferaufwendungen bei den Sozialtransferbedarfen (Konten 533*) in Höhe von 3.074.838,59 EUR sowie aufgrund der erstmaligen Bezuschussung des Impfzentrums im Zuge der Corona-Pandemie in Höhe von 1.320.110,43 EUR (vgl. Teilhaushalt 414.01) an. Die Mehrerträge bei den Gewerbesteuern hatten zudem eine höhere Gewerbesteuerumlage in Höhe von 1.127.767,00 EUR zur Folge.

Die Mehraufwendungen bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen (54) in Höhe von 964.667,78 EUR lassen sich zurückführen auf höhere Erstattungen an Gemeinden im Bereich Schulen (Produktbereiche 21-24) in Höhe von 408.873,46 EUR, an übrige Bereiche für die sozialen Einrichtungen in Höhe von 263.262,76 EUR und im Rahmen des Rettungsdienstes in Höhe von 188.165,81 EUR. Weiterhin wurden Mehraufwendungen bei den Geschäftsaufwendungen gegenüber 2020 in Höhe von 475.722,07 EUR (hier insbesondere für Gutachter- und Beraterleistungen sowie Vordrucke und Formulare) sowie bei Versicherungsbeiträgen in Höhe von 180.430,41 EUR verbucht. Dagegen stehen geringere Bedarfe gegenüber 2020 bei den Kosten für Unterkunft und Heizung und den einmaligen Leistungen nach dem SGB II in Höhe von 831.431,39 EUR.

5.1.3 Finanzergebnis

	Ergebnis 2021	Ergebnis 2020	Veränderung
Finanzerträge (46)	556.553,79	5.682.749,58	-5.126.195,79
Zinsen u. sonst. Finanzaufwendungen (55)	486.972,60	678.030,30	-191.057,70
Finanzergebnis	**69.581,19**	**5.004.719,28**	**-4.935.138,09**

(alle Angaben in EUR)

Das Finanzergebnis 2021 reduziert sich gegenüber dem Vorjahr um 4.935.138,09 EUR.

Die Mindererträge bei den Finanzerträgen (46) in Höhe von 5.126.195,79 EUR lassen sich im Wesentlichen auf die in 2021 nicht abgeführten Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen in Höhe von 4.682.000,00 EUR zurückführen. Auch bei den sonstigen Finanzerträgen - hier vorwiegend aufgrund geringerer Nachzahlungszinsen aus Steuererträgen - wurden gegenüber 2020 Mindererträge in Höhe von 324.333,00 EUR vereinnahmt.

Bei den Zinsen und sonstigen Finanzaufwendungen (55) werden Minderaufwendungen gegenüber 2020 in Höhe von 191.057,70 EUR aufgrund geringerer Aufwendungen aus der Verzinsung von Steuernachzahlungen in Höhe von 185.549,00 EUR ausgewiesen.

5.1.4 Außerordentliches Ergebnis

	Ergebnis 2021	Ergebnis 2020	Veränderung
Außerordentliche Erträge (49)	90.268,08	0,00	90.268,08
Außerordentliche Aufwendungen (59)	1.960,53	0,00	1.960,53
Außerordentliches Ergebnis	**88.307,55**	**0,00**	**88.307,55**

(alle Angaben in EUR)

Das außerordentliche Ergebnis 2021 schließt gegenüber dem Vorjahr mit einem Überschuss in Höhe von 88.307,55 EUR ab.

Im Haushaltsjahr 2020 wurden weder außerordentliche Erträge noch außerordentliche Aufwendungen verbucht. In 2021 dagegen lassen sich sowohl die Erträge als auch die Aufwendungen aus Grundstücksübertragungen zwischen dem Eigenbetrieb GLM und der Stadt 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 2021 und die Veränderung zu 2020 dargestellt.

	Ergebnis 2021	Ergebnis 2020	Veränderung
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	316.728.616,05	315.593.050,26	1.135.565,79
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	286.068.789,42	271.694.305,64	14.374.483,78
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**30.659.826,63**	**43.898.744,62**	**-13.238.917,99**
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	14.003.992,33	13.940.639,17	63.353,16
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	14.270.632,33	9.277.884,37	4.992.747,96
Saldo aus Investitionstätigkeit	**-266.640,00**	**4.662.754,80**	**-4.929.394,80**
Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	**30.393.186,63**	**48.561.499,42**	**-18.168.312,79**
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	49.000.000,00	126.345.403,70	-77.345.403,70
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	80.181.491,20	173.524.476,29	-93.342.985,09
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	**-31.181.491,20**	**-47.179.072,59**	**15.997.581,39**
Veränderung des Bestandes an Finanzmitteln	**-788.304,57**	**1.382.426,83**	**-2.170.731,40**
Bestand an Zahlungsmitteln am Anfang des HHJ	3.097.446,56	980.838,35	2.116.608,21
Bestand an fremden Finanzmitteln	1.116.780,90	734.181,38	382.599,52
Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des HHJ	**3.425.922,89**	**3.097.446,56**	**328.476,33**

(alle Angaben in EUR)

Der Finanzmittelüberschuss in Höhe von 30.393.186,63 EUR errechnet sich aus dem Überschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 30.659.826,63 EUR und dem negativen Saldo aus Investitionstätigkeit in Höhe von -266.640,00 EUR. Zusammen mit dem negativen Saldo aus Finanzierungstätigkeit in Höhe von -31.181.491,20 EUR ergibt sich eine negative Veränderung des Bestandes an eigenen Zahlungsmitteln in Höhe von -788.304,57 EUR.

Unter Berücksichtigung des Bestandes an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres 2021 sowie der fremden Finanzmittel erhöht sich insgesamt der Zahlungsmittelbestand der Stadt Brandenburg an der Havel zum 31.12.2021 auf 3.425.922,89 EUR.

Die Zahlungsfähigkeit der Stadt Brandenburg an der Havel war während des Haushaltsjahres 2021 sowie bis zum Zeitpunkt der Aufstellung des Jahresabschlusses jederzeit gewährleistet. Zudem konnten die aufgenommenen Kassenkredite von 40,0 Mio. EUR (Stand 01.01.2021) um 29,0 Mio. EUR auf 11,0 Mio. EUR zum 31.12.2021 reduziert werden.

Der Zahlungsmittelbestand zum 31.12.2021 wird von dem Ergebnis 2021 und den Vorjahren 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 2021 wurden im Finanzhaushalt Mittel in Höhe von insgesamt 44.657.614,29 EUR in das Haushaltsjahr 2022 übertragen, davon für Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit in Höhe von 28.351.731,36 EUR.

Im Übrigen wird auf die Finanzrechnung des Jahresabschlusses 2021 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.

Verpflichtende Verträge

Für die Stadt Brandenburg an der Havel ergeben sich finanzielle Verpflichtungen aus Verträgen, Vereinbarungen und Zuwendungsbescheiden, die bis zum Bilanzstichtag 31.12.2021 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 Mitglieder 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 31.12.2021 in Höhe von 2.752.510,00 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 2020 nach 2021 bzw. vom Haushaltsjahr 2021 nach 2022 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 Stadtentwicklung (Lebendige Zentren, Wachstum und Erneuerung sowie Sozialer Zusammenhalt) müssen gemäß Nr. 17.3 (1) Städtebauförderrichtlinie bei nicht fristgerechter bzw. gemäß Nr. 18.2 (4) Städtebauförderrichtlinie 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 2021 wurden im Teilhaushalt 511.02 - Vorbereitung und Durchführung der Stadterneuerung - Zinszahlungen in Höhe von 153.378,87 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, - 2. AUG. 2023

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, biologische 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
	Audiogeräte (z.B. Head-Set)	7
	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 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
	Be- und Entlüftungsgerät	8

	Bezeichnung	ND
	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
	Blumepyramide 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
	Brücken, Mischbau (Stahl/Holz)	40
	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
	Digitale Alarmgeber (DAG)	5
	Diktiergeräte	8
	Dosierpumpe (Druckerhöhungsgerät)	10
	Drehbänke	15
	Drehbühnen	15
	Drehleiter	15
	Dreiseitenkipper	8
	Drohne	5
	Drucker (Nadel-, Matrix-, Tintenstrahl- und Laserdrucker)	5

	Bezeichnung	ND
	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
	Friedhofskapellen	80
	Friedhofskreuze	20
	Fugenschneidegerät	6

	Bezeichnung	ND
	Funkalarmempfänger	6
	Funkanlagen, digitale Alarmumsetzer (DAU)	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
	Gleitschalenkasten	10
	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
I	Industriestaubsauger	8
	Infusionsgeräte	6
	Inhalationsgeräte	8
	Instrumentenschränke	10

	Bezeichnung	ND
	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
	Kühlhäuser	80
	Kühlvitrinen	10
	Kühlzellen	20
	Kuvertiermaschinen	6
L	Laboreinrichtungen	15
	Laborgeräte	10

	Bezeichnung	ND
	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
	Mobilfunkendgeräte	5
	Montagewerkzeugschrank	8
	Motorboote	8
	Motoren, Dieselmotoren,	15
	Motoren, Drehstrommotoren	15
	Motoren, Elektromotoren	15
	Motorpumpe	6
	Motorrad	6
	Motorsägen	6
	Motorsense	6
	Mulde (Großraummulde)	10
	Muldenkipper	8
	Multicar (inkl. Anbaugeräte)	8

	Bezeichnung	ND
	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
	aktive Netzwerkkomponenten (Switche, Transceiver, Access Points, Router, Sicherheitsgateways)	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
	Pressluftthämmer	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
	Regal	15
	Registrierkassen	8
	Reinigungsgeräte	8
	Reißwolf	10
	Requisiten	8
	Rettungsboot (Feuerwehr)	15
	Rettungstransportwagen	6
	Rettungswachen	80

	Bezeichnung	ND
	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
	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

	Bezeichnung	ND
	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
	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

	Bezeichnung	ND
	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
	Treppe außerhalb von Gebäuden, teilmassiv	40
	Treppen außerhalb von Gebäuden, Holzkonstrukt	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
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

	Bezeichnung	ND
	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: 31.12.2021)

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	332.339,72
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 Albertinen Diakonie 11,11 % Stadtwerke Neuruppin 11,11 % Sparkasse Ostprignitz-Ruppin	33.330,00
4. Zweckverbände					
Wasser- und Abwasserzweckverband Emster					
Brandenburgische Kommunalakademie					
5. Sonstige					
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

3. Beteiligungen: Unternehmen der Stadt in der privaten Rechtsform einer GmbH, an denen diese mit unterschiedlichen Geschäftsanteilen (über 20 % bis einschließlich 50 %)

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 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**

Übersicht über die übertragenen Haushaltsermächtigungen in das Haushaltsjahr 2022 (§ 58 Abs. 2 Nr. 10 KomHKV)

Produktbereich	Bezeichnung	Aufwand	Finanzauszahlungen gesamt	Übertragungen	
				aus laufender Verwaltungstätigkeit	aus Investitions-tätigkeit
11	Innere Verwaltung	5.145,74	410.780,60	322.338,83	88.441,77
12	Sicherheit und Ordnung	385.351,74	2.918.102,34	953.681,56	1.964.420,78
21 - 24	Schulträgeraufgaben	36.747,20	7.424.994,16	1.052.811,17	6.372.182,99
25 - 29	Kultur und Wissenschaft	25.000,00	94.791,41	78.084,44	16.706,97
31 - 35	Soziale Hilfen	59.398,63	3.142.859,24	3.133.986,22	8.873,02
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	15.960,28	3.837.603,74	3.608.172,98	229.430,76
41	Gesundheitsdienste	17.933,54	193.825,18	169.887,31	23.937,87
42	Sportförderung	0,00	265.580,79	181.080,79	84.500,00
51	Räumliche Planung und Entwicklung	2.466.153,46	7.848.981,69	2.555.113,10	5.293.868,59
52	Bauen und Wohnen	14.886,93	14.887,68	14.887,68	0,00
53	Ver- und Entsorgung	553.190,85	7.806.536,16	1.487.001,96	6.319.534,20
54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	232.009,05	8.792.122,14	1.498.196,75	7.293.925,39
55	Natur- und Landschaftspflege	301.420,49	1.728.063,49	1.085.952,19	642.111,30
56	Umweltschutz	0,00	0,00	0,00	0,00
57	Wirtschaft und Tourismus	15.049,69	178.485,15	164.687,43	13.797,72
61	Allgemeine Finanzwirtschaft	0,00	0,52	0,52	0,00
Summe:		**4.128.247,60**	**44.657.614,29**	**16.305.882,93**	**28.351.731,36**

davon übertragene <u>Auszahlungsermächtigungen</u> im Finanzhaushalt für Rückbuchungen in das Vorjahr	**10.867.046,30**	**9.812.454,58**	**1.054.591,72**

6. Anlagen zum Jahresabschluss
6.2 Anlagenübersicht

der Stadt Brandenburg an der Havel
zum 31.12.2021

6.2 Anlagenübersicht

31.12.2021

- EUR -

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen					Buchwert	
	Stand am 31.12.2020	Zugänge 2021	Abgänge 2021	Umbuchungen 2021	Stand am 31.12.2021	kumulierte AfA am 01.01.2021	AfA 2021	Zuschreibungen 2021	AfA auf Abgänge 2021	kumulierte Afa am 31.12.2021	Buchwert am 31.12.2021	Buchwert am 31.12.2020
		+	./.	+ / -		./.	./.	+	./.	./.		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Immaterielle Vermögensgegenstände	**2.700.570,16**	**60.613,74**	**-6.672,46**	**0,00**	**2.754.511,44**	**-1.430.761,60**	**-247.096,70**	**0,00**	**6.666,46**	**-1.671.191,84**	**1.083.319,60**	**1.269.808,56**
Sachanlagen	**293.504.813,52**	**9.547.349,03**	**-159.015,49**	**0,00**	**302.893.147,06**	**-122.107.531,92**	**-11.177.143,80**	**0,00**	**111.299,49**	**-133.173.376,23**	**169.719.770,83**	**171.397.281,60**
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**	**-15.470,75**	**-1.898,90**	**0,00**	**0,00**	**-17.369,65**	**11.081,92**	**12.980,82**
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	-15.470,75	-1.898,90	0,00	0,00	-17.369,65	11.076,92	12.975,82
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	**265.610.076,40**	**4.481.013,23**	**-71.863,17**	**100.116,38**	**270.119.342,84**	**-108.524.929,23**	**-9.551.763,86**	**0,00**	**27.510,57**	**-118.049.182,52**	**152.070.160,32**	**157.085.147,17**
Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	32.308.978,39	138.217,65	-20.501,93	0,00	32.426.694,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32.426.694,11	32.308.978,39
Brücken und Tunnel	35.903.559,43	742.748,27	-1,00	0,00	36.646.306,70	-5.739.412,18	-583.461,91	0,00	0,00	-6.322.874,09	30.323.432,61	30.164.147,25
Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	1.612.076,43	0,00	0,00	0,00	1.612.076,43	-999.412,32	-83.209,00	0,00	0,00	-1.082.621,32	529.455,11	612.664,11
Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	118.109,78	0,00	0,00	0,00	118.109,78	-30.677,86	-3.067,79	0,00	0,00	-33.745,65	84.364,13	87.431,92
Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrs-lenkungsanlagen	144.831.185,23	3.037.308,00	-11.891,70	71.268,89	147.927.870,42	-91.306.631,61	-7.548.395,07	0,00	11.885,70	-98.843.140,98	49.084.729,44	53.524.553,62
Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	10.769.105,61	260.857,62	-30.240,54	28.847,49	11.028.570,18	-6.437.530,38	-464.661,16	0,00	14.971,22	-6.887.220,32	4.141.349,86	4.331.575,23
Bauten auf Sonderflächen	40.067.061,53	301.881,69	-9.228,00	0,00	40.359.715,22	-4.011.264,88	-868.968,93	0,00	653,65	-4.879.580,16	35.480.135,06	36.055.796,65
Bauten auf fremdem Grund und Boden	**395.745,05**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**395.745,05**	**-152.059,16**	**-7.881,02**	**0,00**	**0,00**	**-159.940,18**	**235.804,87**	**243.685,89**
Kunstgegenstände, Kulturdenkmale	**4.485.852,44**	**167.965,55**	**0,00**	**0,00**	**4.653.817,99**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**4.653.817,99**	**4.485.852,44**
Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	**8.076.814,78**	**187.574,16**	**-7.282,00**	**0,00**	**8.257.106,94**	**-5.202.335,66**	**-453.807,02**	**0,00**	**7.273,00**	**-5.648.869,68**	**2.608.237,26**	**2.874.479,12**
Betriebs- und Geschäftsausstattung	**11.657.642,35**	**1.569.964,42**	**-79.870,32**	**0,00**	**13.147.736,45**	**-8.212.737,12**	**-1.161.793,00**	**0,00**	**76.515,92**	**-9.298.014,20**	**3.849.722,25**	**3.444.905,23**
Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	**3.250.230,93**	**3.140.831,67**	**0,00**	**-100.116,38**	**6.290.946,22**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**6.290.946,22**	**3.250.230,93**
Finanzanlagevermögen	**289.068.656,38**	**-59.107,00**	**0,00**	**0,00**	**289.009.549,38**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**289.009.549,38**	**289.068.656,38**
Rechte an Sondervermögen	203.248.242,93	-79.107,00	0,00	0,00	203.169.135,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	203.169.135,93	203.248.242,93
Anteile an verbunden Unternehmen	85.743.436,51	20.000,00	0,00	0,00	85.763.436,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85.763.436,51	85.743.436,51
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	**585.274.040,06**	**9.548.855,77**	**-165.687,95**	**0,00**	**594.657.207,88**	**-123.538.293,52**	**-11.424.240,50**	**0,00**	**117.965,95**	**-134.844.568,07**	**459.812.639,81**	**461.735.746,54**

6. Anlagen zum Jahresabschluss
6.3 Forderungsübersicht

der Stadt Brandenburg an der Havel
zum 31.12.2021

6.3 Forderungsübersicht

31.12.2021

- EUR -

Forderungsarten	Stand zum 31.12.2020	Stand zum 31.12.2021	mit einer Restlaufzeit von			Veränderung gegenüber 2020
			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	**8.443.450,97**	**9.397.867,35**	**9.358.915,29**	**36.647,54**	**2.304,52**	**954.416,38**
Gebühren	1.829.287,56	2.397.364,55	2.396.998,95	365,60	0,00	568.076,99
Beiträge	26.767,78	26.287,78	26.287,78	0,00	0,00	-480,00
Wertberichtigungen auf Gebühren und Beiträge	-650.421,95	-716.909,73	-716.909,73	0,00	0,00	-66.487,78
Steuern	3.752.381,49	3.018.931,88	3.018.818,08	113,80	0,00	-733.449,61
Transferleistungen	1.734.586,03	1.725.238,81	1.692.813,05	30.121,24	2.304,52	-9.347,22
sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	6.604.436,74	7.810.388,26	7.804.341,36	6.046,90	0,00	1.205.951,52
Wertberichtigungen auf Steuern, Transferl. u. sonst. ö/r. Forderungen	-4.853.586,68	-4.863.434,20	-4.863.434,20	0,00	0,00	-9.847,52
Privatrechtliche Forderungen	**766.248,69**	**518.991,32**	**518.839,52**	**151,80**	**0,00**	**-247.257,37**
gegenüber dem privaten Bereich u. dem öffentlichen Bereich	120.461,50	134.379,62	134.227,82	151,80	0,00	13.918,12
gegen Sondervermögen	332.941,17	250.176,71	250.176,71	0,00	0,00	-82.764,46
gegen verbundene Unternehmen	386.119,11	200.674,65	200.674,65	0,00	0,00	-185.444,46
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	-73.273,09	-66.239,66	-66.239,66	0,00	0,00	7.033,43
Sonstige Vermögensgegenstände	**1.145.473,30**	**1.159.426,05**	**1.159.463,05**	**-37,00**	**0,00**	**13.952,75**
Gesamtsumme	**10.355.172,96**	**11.076.284,72**	**11.037.217,86**	**36.762,34**	**2.304,52**	**721.111,76**

6. Anlagen zum Jahresabschluss
6.4 Verbindlichkeitenübersicht

der Stadt Brandenburg an der Havel
zum 31.12.2021

6.4 Verbindlichkeitenübersicht

31.12.2021

- EUR -

Art der Verbindlichkeiten	Stand zum 31.12.2020	Stand zum 31.12.2021	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	9.866.735,51	7.685.244,31	200.016,33	7.364.483,05	120.744,93
Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Kassenkrediten	40.000.000,00	11.000.000,00	11.000.000,00	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	2.206.661,86	2.359.524,27	2.359.524,27	0,00	0,00
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	4.403.016,62	6.430.255,06	6.430.255,06	0,00	0,00
Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen	632.710,25	1.215.223,91	1.215.223,91	0,00	0,00
Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	792.198,36	545.663,01	545.663,01	0,00	0,00
Verbindlichkeiten gegenüber Zweckverbänden	0,00	240,00	240,00	0,00	0,00
Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
sonstige Verbindlichkeiten	7.259.005,90	8.467.083,50	8.467.083,50	0,00	0,00
Gesamtsumme	**65.160.328,50**	**37.703.234,06**	**30.218.006,08**	**7.364.483,05**	**120.744,93**

6. Anlagen zum Jahresabschluss
6.5 Beteiligungsbericht

der Stadt Brandenburg an der Havel
zum 31.12.2021

Stadt Brandenburg.
Leben an der Havel

Städtische Beteiligungen 2021

Beteiligungsbericht der Stadt Brandenburg an der Havel über das Geschäftsjahr 2021

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:	31.12.2022
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 ... 11

I.6. Übersicht über die Wirtschaftsprüfer der Eigenbetriebe, Eigen- und Beteiligungsgesellschaften ... 13

II. Eigenbetriebe ... 14

II.1. Schwimm- und Erlebnisbad der Stadt Brandenburg an der Havel ... 14

II.2. Zentrales Gebäude- und Liegenschaftsmanagement der Stadt Brandenburg an der Havel ... 23

III. Eigengesellschaften ... 31

III.1 wobra Wohnungsbaugesellschaft der Stadt Brandenburg an der Havel mbH ... 31

III.1.1 Brandenburger Wohnungsfürsorge GmbH ... 40

III.2 Städtisches Klinikum Brandenburg GmbH ... 47

III.2.1 KSC Klinik Service Center GmbH ... 58

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 ... 114

III.4.2 Stadtwerke Brandenburg an der Havel GmbH & Co. KG ... 123

III.4.2.1 BRAWAG GmbH Wasser- und Abwassergesellschaft Brandenburg an der Havel 133

III.4.2.2 BDL Brandenburger Dienstleistungen GmbH ... 142

III.4.2.3 BISB Brandenburger Infrastrukturbau GmbH ... 151

III.5. BAS Brandenburg an der Havel Arbeitsförderungs- und Strukturentwicklungsgesellschaft mbH ... 158

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
V. Abkürzungsverzeichnis XIV
VI. Erläuterungen XIV

Abbildungsverzeichnis

Abbildung 1: Fahrgastzahlen und Fahrplankilometer der Fähre Neuendorf.....144

Abbildung 2: Erreichte Teilnehmende der BAS 2021 Gesamt.....160

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: Ausgewählte Kennzahlen Stadtkonzern zum Jahresabschluss 2021 7

Tabelle 4: Kennzahlen der Eigenbetriebe/Gesellschaften Gesamt im Vergleich 2020/2021 8

Tabelle 5: Ausgewählte Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage 2021 8

Tabelle 6: Entwicklung Beschäftigte per 31.12. des Geschäftsjahres 9

Tabelle 7: Entwicklung Investitionen (Angaben in T€) 10

Tabelle 8: Auswirkungen auf den Haushalt der Stadt Brandenburg an der Havel 12

Tabelle 9: Übersicht über die Wirtschaftsprüfer 13

Tabelle 10: Stammkapital des Schwimm- und Erlebnisbad 14

Tabelle 11: Mitglieder des Hauptausschusses der Stadt Brandenburg an der Havel 15

Tabelle 12: Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage vom Schwimm- und Erlebnisbad 16

Tabelle 13: Gesamtbesucher Schwimm- und Erlebnisbad 19

Tabelle 14: Umsatz pro Besucher Schwimm- und Erlebnisbad 19

Tabelle 15: Leistungs- und Finanzbeziehungen vom Schwimm- und Erlebnisbad 20

Tabelle 16: Vermögens- und Finanzlage vom Schwimm- und Erlebnisbad 21

Tabelle 17: Ertragslage vom Schwimm- und Erlebnisbad 22

Tabelle 18: Stammkapital des Eigenbetriebes GLM 23

Tabelle 19: Mitglieder des Hauptausschusses der Stadt Brandenburg an der Havel 24

Tabelle 20: Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Eigenbetriebes GLM .. 25

Tabelle 21: Leistungs- und Finanzbeziehungen des Eigenbetriebes GLM 28

Tabelle 22: Vermögens- und Finanzlage des Eigenbetriebes GLM 29

Tabelle 23: Ertragslage des Eigenbetriebes GLM 30

Tabelle 24: Beteiligungsverhältnisse der wobra GmbH 31

Tabelle 25: Aufsichtsratsmitglieder der wobra GmbH 32

Tabelle 26: Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der wobra GmbH 33

Tabelle 27: Auszug der Ertragslage der wobra GmbH 34

Tabelle 28: Eigenkapitalentwicklung der wobra GmbH 35

Tabelle 29: Verbindlichkeiten der wobra GmbH 35

Tabelle 30: Wohnungsbestand der wobra GmbH 36

Tabelle 31: Leistungs- und Finanzbeziehungen der wobra GmbH 37

Tabelle 32: Vermögens- und Finanzlage der wobra GmbH 38

Tabelle 33: Ertragslage der wobra GmbH 39

Tabelle 34: Beteiligungsverhältnisse der Wofü GmbH 41

Tabelle 35: Mitglieder der Gesellschafterversammlung 2021 der Wofü GmbH 41

Tabelle 36: Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Wofü GmbH 42

Tabelle 37: Eigenkapitalentwicklung der Wofü GmbH 43

Tabelle 38: Leistungs- und Finanzbeziehungen der Wofü GmbH 44

Tabelle 39: Vermögens- und Finanzlage der Wofü GmbH 45

Tabelle 40: Ertragslage der Wofü GmbH 46

Tabelle 41: Beteiligungsverhältnisse der Klinikum Brandenburg GmbH 47

Tabelle 42: Beteiligungen der Klinikum Brandenburg GmbH 48

Tabelle 43: Aufsichtsrat der Klinikum Brandenburg GmbH 49

Tabelle 44: Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Klinikum Brandenburg GmbH 50

Tabelle 45: Leistungs- und Finanzbeziehungen der Klinikum Brandenburg GmbH 55

Tabelle 46: Vermögens- und Finanzlage der Klinikum Brandenburg GmbH 56

Tabelle 47: Ertragslage der Klinikum Brandenburg GmbH 57

Tabelle 48: Stammkapital der KSC GmbH 58

Tabelle 49: Beteiligungsverhältnisse der KSC GmbH 58

Tabelle 50: Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der KSC GmbH 60

Tabelle 51: Leistungs- und Finanzbeziehungen der KSC GmbH 62

Tabelle 52: Vermögens- und Finanzlage der KSC GmbH 63

Tabelle 53: Ertragslage der KSC GmbH 64

Tabelle 54: Beteiligungsverhältnisse der GZB GmbH 65

Tabelle 55: Organigramm der GZB GmbH 66

Tabelle 56: Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der GZB GmbH 68

Tabelle 57: Anzahl Corona-Abstriche 2021 69

Tabelle 58: Anzahl PCR-Analysen 2021 69

Tabelle 59: Entwicklung der Fallzahlen der GZB GmbH 70

Tabelle 60: Entwicklung der Umsätze der GZB GmbH 70

Tabelle 61: Leistungs- und Finanzbeziehungen der GZB GmbH 73

Tabelle 62: Vermögens- und Finanzlage der GZB GmbH 74

Tabelle 63: Ertragslage der GZB GmbH 75

Tabelle 64: Beteiligungsverhältnisse der KWB GmbH 76

Tabelle 65: Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der KWB GmbH 78

Tabelle 66: Leistungs- und Finanzbeziehungen der KWB GmbH 82

Tabelle 67: Vermögens- und Finanzlage der KWB GmbH 83

Tabelle 68: Ertragslage der KWB GmbH 84

Tabelle 69: Beteiligungsverhältnisse der MHB GmbH 85

Tabelle 70: Aufsichtsratsmitglieder der MHB GmbH 86

Tabelle 71: Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der MHB GmbH 87

Tabelle 72: Leistungs- und Finanzbeziehungen der MHB GmbH 91

Tabelle 73: Vermögens- und Finanzlage der MHB GmbH 92

Tabelle 74: Ertragslage der MHB GmbH 93

Tabelle 75: Beteiligungsverhältnisse der bt GmbH 94

Tabelle 76: Aufsichtsratsmitglieder 2021 der bt GmbH 95

Tabelle 77: Spielstätten der bt GmbH 96

Tabelle 78: Besucherzahlen der bt GmbH 96

Tabelle 79: Unternehmensspezifische Kennzahlen der bt GmbH 96

Tabelle 80: Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der bt GmbH 97

Tabelle 81: Leistungs- und Finanzbeziehungen der bt GmbH 100

Tabelle 82: Städtische Zuschüsse/Landeszuschüsse an die bt GmbH 100

Tabelle 83: Vermögens- und Finanzlage der bt GmbH 101

Tabelle 84: Ertragslage der bt GmbH 102

Tabelle 85: Beteiligungsverhältnisse der TWB GmbH 103

Tabelle 86: Organigramm der TWB GmbH 104

Tabelle 87: Verbundene Unternehmen der TWB GmbH 105

Tabelle 88: Aufsichtsratsmitglieder 2021 der TWB GmbH 106

Tabelle 89: Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der TWB GmbH 108

Tabelle 90: Entwicklung der Ertragslage der TWB GmbH 109

Tabelle 91: Leistungs- und Finanzbeziehungen der TWB GmbH 111

Tabelle 92: Vermögens- und Finanzlage der TWB GmbH 112

Tabelle 93: Ertragslage der TWB GmbH 113

Tabelle 94: Beteiligungsverhältnisse der VBBr GmbH 114

Tabelle 95: Beiratsmitglieder 2021 der VBBr GmbH 115

Tabelle 96: Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der VBBr GmbH 116

Tabelle 97: Kosten für Fahrstrom und Dieselkraftstoff der VBBr GmbH 118

Tabelle 98: Leistungs- und Finanzbeziehungen der VBBr GmbH 120

Tabelle 99: Vermögens- und Finanzlage der VBBr GmbH 121

Tabelle 100: Ertragslage der VBBr GmbH 122

Tabelle 101: Anteilsverhältnisse der StWB GmbH & Co. KG 124

Tabelle 102: Unterbeteiligungen der StWB GmbH & Co. KG 124

Tabelle 103: Organigramm der Unterbeteiligungen der StWB GmbH & Co. KG 125

Tabelle 104: Aufsichtsratsmitglieder 2021 der StWB GmbH & Co. KG 126

Tabelle 105: Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der StWB GmbH & Co. KG 127

Tabelle 106: Leistungs- und Finanzbeziehungen der StWB GmbH & Co. KG 130

Tabelle 107: Vermögens- und Finanzlage der StWB GmbH & Co. KG 131

Tabelle 108: Ertragslage der StWB GmbH & Co. KG 132

Tabelle 109: Beteiligungsverhältnisse der BRAWAG GmbH 134

Tabelle 110: Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der BRAWAG GmbH 135

Tabelle 111: Versorgungsmengen der BRAWAG GmbH 136

Tabelle 112: Entsorgungsmengen der BRAWAG GmbH 136

Tabelle 113: Leistungs- und Finanzbeziehungen der BRAWAG GmbH 139

Tabelle 114: Vermögens- und Finanzlage der BRAWAG GmbH 140

Tabelle 115: Ertragslage der BRAWAG GmbH 141

Tabelle 116: Beteiligungsverhältnisse der BDL GmbH 142

Tabelle 117: Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der BDL GmbH 144

Tabelle 118: Maßgebliche Kostenpositionen der BDL GmbH 145

Tabelle 119: Leistungs- und Finanzbeziehungen der BDL GmbH 148

Tabelle 120: Vermögens- und Finanzlage der BDL GmbH 149

Tabelle 121: Ertragslage der BDL GmbH 150

Tabelle 122: Beteiligungsverhältnisse der BISB GmbH 151

Tabelle 123: Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der BISB GmbH 153

Tabelle 124: Umsatz- und Auftragsentwicklung der BISB GmbH 154

Tabelle 125: Leistungs- und Finanzbeziehungen der BISB GmbH 155

Tabelle 126: Vermögens- und Finanzlage der BISB GmbH 156

Tabelle 127: Ertragslage der BISB GmbH 157

Tabelle 128: Beteiligungsverhältnisse der BAS GmbH 158

Tabelle 129: Beiratsmitglieder der BAS GmbH 159

Tabelle 130: Erreichte Teilnehmende der BAS GmbH 160

Tabelle 131: Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der BAS GmbH 164

Tabelle 132: Statistik Arbeitslosigkeit in der Stadt Brandenburg an der Havel 165

Tabelle 133: Leistungs- und Finanzbeziehungen der BAS GmbH 169

Tabelle 134: Vermögen- und Finanzlage der BAS GmbH 170

Tabelle 135: Ertragslage der BAS GmbH 171

Tabelle 136: Beteiligungsverhältnisse der TGZ GmbH 172

Tabelle 137: Beiratsmitglieder der TGZ GmbH 174

Tabelle 138: Kennzahlen zur Vermögens- Finanz- und Ertragslage der TGZ GmbH 176

Tabelle 139: Ertragslage TGZ GmbH 177

Tabelle 140: Leistungs- und Finanzbeziehungen der TGZ GmbH 179

Tabelle 141: Vermögens- und Finanzlage der TGZ GmbH 180

Tabelle 142: Ertragslage der TGZ GmbH 181

Tabelle 143: Beteiligungsverhältnisse der MEBRA GmbH 182

Tabelle 144: Mitglieder der Gesellschafterversammlung 2021 der MEBRA GmbH 183

Tabelle 145: Beiratsmitglieder 2021 der MEBRA GmbH 183

Tabelle 146: Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage de MEBRA GmbH 184

Tabelle 147: Leistungs- und Finanzbeziehungen der MEBRA GmbH 188

Tabelle 148: Vermögens- und Finanzlage der MEBRA GmbH 189

Tabelle 149: Ertragslage der MEBRA GmbH 190

Tabelle 150: Beteiligungsverhältnisse der RPB GmbH 191

Tabelle 151: Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der RPB GmbH 193

Tabelle 152: Leistungs- und Finanzbeziehungen der RPB GmbH 196

Tabelle 153: Vermögens- und Finanzlage der RPB GmbH 197

Tabelle 154: Ertragslage der RPB GmbH 198

Tabelle 155: Beteiligungsverhältnisse der VBB GmbH 199

Tabelle 156: Aufsichtsratsmitglieder 2021 der VBB GmbH 201

Tabelle 157: Technische Daten 2021 der VBB GmbH 204

Tabelle 158: Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der VBB GmbH 205

Tabelle 159: Ertragslage der VBB GmbH 206

Tabelle 160: Finanzlage der VBB GmbH 207

Tabelle 161: Vermögenslage der VBB GmbH 208

Tabelle 162: Prognose 2022 der VBB GmbH.....209

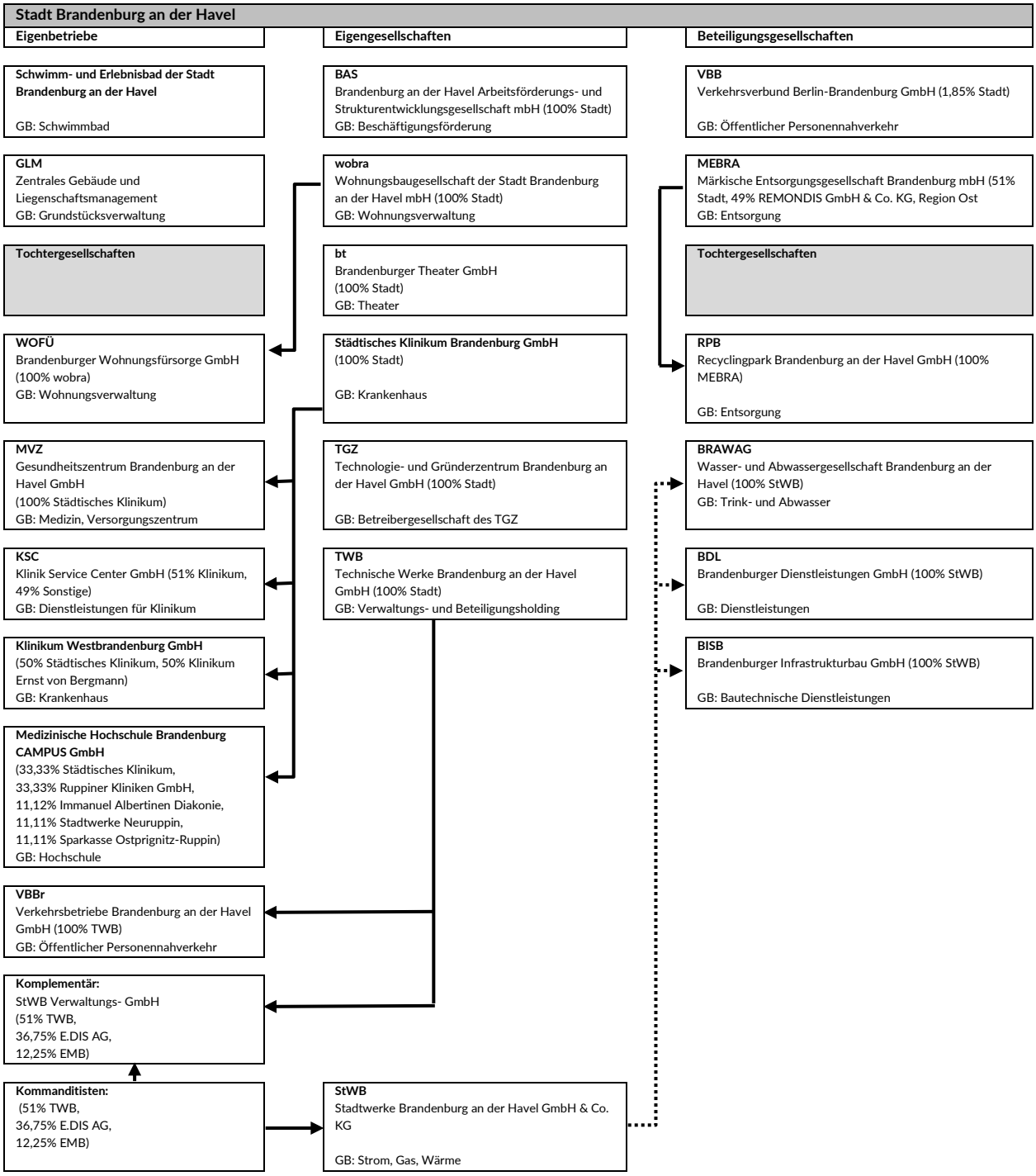
Tabelle 163: Leistungs- und Finanzbeziehungen der VBB GmbH 211

Tabelle 164: Vermögens- und Finanzlage der VBB GmbH.....212

Tabelle 165: Ertragslage der VBB GmbH 213

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
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 2021.

Basierend auf den durch die Wirtschaftsprüfungsgesellschaften testierten Jahresabschlüssen für das Geschäftsjahr 2021 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 eine Vielzahl ihrer öffentlichen Aufgaben, 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.

Alle Beteiligungen beziehen sich dabei auf Aufgaben der kommunalen Daseinsfürsorge, die für unsere Stadt zu erfüllen sind. Sie reichen von Leistungen der Energie- und Trinkwasserversorgung, Abfall- und Abwasserentsorgung, Krankenhaus- und Gesundheitsleistungen, den öffentlichen Personennahverkehr sowie die Bereitstellung von Wohnraum. Zudem werden neben der Wirtschafts- und Beschäftigungsförderung auch attraktive Freizeitanlagen (Gartendenkmal Marienberg, Marienbad) angeboten.

Die weiterhin umfangreichen Investitionen der Eigenbetriebe, Eigengesellschaften und Beteiligungen sind ausgerichtet auf die städtischen Ziele:

- Bedarfsgerechter Ausbau des ÖPNV
- Qualitativ hochwertige ambulante und klinische Versorgung vor Ort
- Sichere und nachhaltige Energie- und Wasserversorgung
- Ausbau erneuerbarer Energien
- Zuverlässige und wertstofforientierte Abfallentsorgung
- Wirtschaftsfreundliche Infrastruktur zur Sicherung und Schaffung von Arbeitsplätzen
- Sozialverträgliche Wohnraumbereitstellung
- Förderung von Tourismus
- Attraktives Bildungs- und Freizeitangebot

Statistische Angaben der kommunalen Unternehmen:

Tabelle 3: Ausgewählte Kennzahlen Stadtkonzern zum Jahresabschluss 2021

Ausgewählte Kennzahlen zum Jahresabschluss 2021							
Unternehmen	**Bilanz-summe**	**Anlage-vermögen**	**Personal-aufwand**	**Eigenkapital**	**Verbindlich-keiten**	**Umsatzerlöse**	**Jahresergebnis**
2021	**Angaben in T€**						
Marienbad	10.430	8.383	101	6.606	806	872	-85
GLM	287.369	274.552	4.807	196.447	15.492	22.660	-57
wobra	129.290	115.984	2.489	37.238	87.099	20.448	1.083
Wofü	1.499	1.014	0	1.480	8	7	30
Klinikum	173.441	126.810	78.072	41.126	47.092	143.051	-325
KSC	2.120	533	12.283	216	1.505	17.737	56
GZB	8.758	2.817	10.480	4.550	2.859	23.032	1.867
KWB	19.064	2.132	17.346	1.481	12.656	29.252	-91
MHB	36.202	4.455	10.035	0	27.606	21.612	916
BT	3.871	1.038	5.369	2.192	349	377	671
TWB	31.186	23.395	292	31.129	15	147	5.325
VBBr	33.520	28.698	8.118	5.144	6.939	12.332	0
StWB	149.184	98.104	9.377	77.946	47.803	92.172	9.495
BRAWAG	84.393	78.988	3.059	55.320	21.720	20.839	0
BDL	3.403	1.283	2.452	2.939	267	3.969	370
BISB	3.757	421	1.465	2.081	829	4.023	1.372
BAS	929	148	1.894	339	387	2.259	0
TGZ	343	112	222	126	96	666	3
MEBRA	10.923	2.804	2.529	8.962	1.199	12.372	1.005
RPB	7.114	6.966	0	1.017	3.874	3.412	0
VBB	5.463	478	7.964	324	3.182	558	0
Gesamt	**1.002.259**	**779.115**	**178.354**	**476.663**	**281.783**	**431.797**	**21.635**

Tabelle 4: Kennzahlen der Eigenbetriebe/Gesellschaften Gesamt im Vergleich 2020/2021

Kennzahlen Gesamt Stadtkonzern	IST-Daten Gesamt 2020 T€	IST-Daten Gesamt 2021 T€	Abweichung	
			T€	%
Anlagevermögen	766.113	779.115	13.002	1,70%
Bilanzsumme	968.391	1.002.259	33.868	3,50%
Eigenkapital	466.720	476.663	9.943	2,13%
Verbindlichkeiten	266.088	281.783	15.695	5,90%
Umsatzerlöse	401.098	431.797	30.699	7,65%
Personalaufwand	166.145	178.354	12.209	7,35%
Jahresergebnis	25.142	21.635	-3.507	-13,95%

Tabelle 5: Ausgewählte Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage 2021

Ausgewählte Kennzahlen zum Jahresabschluss 2021 (gerundet)				
Unternehmen	Anlagenintensität %	Eigenkapitalquote %	Gesamtkapitalrentabilität %	Personalaufwandsquote %
Marienbad	80%	63%	-1%	12%
GLM	96%	68%	0%	21%
wobra	90%	29%	2%	12%
Wofü	68%	99%	2%	0%
Klinikum	70%	27%	0%	55%
KSC	31%	10%	3%	69%
GZB	32%	52%	22%	45%
KWB	11%	8%	0%	59%
MHB	12%	0%	3%	46%
BT	27%	57%	17%	1.428%
TWB	75%	100%	17%	198%
VBBr	86%	15%	10%	66%
StWB	66%	52%	7%	10%
BRAWAG	94%	66%	6%	15%
BDL	38%	86%	11%	62%
BISB	11%	55%	37%	19%
BAS	16%	36%	0%	84%
TGZ	33%	15%	1%	33%
MEBRA	26%	82%	9%	20%
RPB	98%	14%	63%	0%
VBB	9%	6%	0%	43%

Tabelle 6: Entwicklung Beschäftigte per 31.12. des Geschäftsjahres

Entwicklung Beschäftigte			
Jahr	**2019**	**2020**	**2021**
Eigenbetrieb Schwimm- und Erlebnisbad	2	2	2
Eigenbetrieb Gebäude- und Liegenschaftsmanagement	82	85	85
Wohnungsbaugesellschaft der Stadt Brandenburg an der Havel mbH	42	42	42
Brandenburger Wohnungsfürsorge GmbH	0	0	0
Städtisches Klinikum Brandenburg GmbH	1.144	1.306	1.414
Klinik Service Center GmbH	445	451	446
Gesundheitszentrum Brandenburg an der Havel GmbH	203	215	227
Klinikum Westbrandenburg GmbH	250	261	273
Medizinische Hochschule Brandenburg CAMPUS GmbH	204	205	270
Brandenburger Theater GmbH	100	100	100
Technische Werke Brandenburg an der Havel GmbH	6	6	6
Verkehrsbetriebe Brandenburg an der Havel GmbH	168	183	182
Stadtwerke Brandenburg an der Havel GmbH & Co. KG	128	128	128
BRAWAG GmbH Wasser- und Abwassergesellschaft Brandenburg an der Havel	45	44	45
Brandenburger Dienstleistungen GmbH	69	72	70
Brandenburger Infrastrukturbau GmbH	30	27	30
BAS Brandenburg an der Havel Arbeitsförderungs- und Strukturentwicklungsgesellschaft mbH (Stammpersonal)	14	16	14
Technologie- und Gründerzentrum Brandenburg an der Havel GmbH	6	6	6
Märkische Entsorgungsgesellschaft Brandenburg mbH	69	74	76
Recyclingpark Brandenburg an der Havel GmbH	0	0	0
Verkehrsverbund Berlin-Brandenburg GmbH	96	102	104
Gesamt	**3.103**	**3.325**	**3.520**

Tabelle 7: Entwicklung Investitionen (Angaben in T€)

Entwicklung Investitionen (Angaben in T€)			
Jahr	**2019**	**2020**	**2021**
Eigenbetrieb Schwimm- und Erlebnisbad	27	28	86
Eigenbetrieb Gebäude- und Liegenschaftsmanagement	3.248	4.948	2.246
Wohnungsbaugesellschaft der Stadt Brandenburg an der Havel mbH	946	1.823	2.852
Brandenburger Wohnungsfürsorge GmbH	0	0	0
Städtisches Klinikum Brandenburg GmbH	5.622	5.166	8.333
Klinik Service Center GmbH	33	131	250
Gesundheitszentrum Brandenburg an der Havel GmbH	205	419	857
Klinikum Westbrandenburg GmbH	640	734	747
Medizinische Hochschule Brandenburg CAMPUS GmbH	287	1.076	3.399
Brandenburger Theater GmbH	184	239	617
Technische Werke Brandenburg an der Havel GmbH	3.013	4.009	4.009
Verkehrsbetriebe Brandenburg an der Havel GmbH	4.310	3.381	5.468
Stadtwerke Brandenburg an der Havel GmbH & Co. KG	4.606	4.617	14.419
BRAWAG GmbH Wasser- und Abwassergesellschaft Brandenburg an der Havel	4.672	6.746	7.865
Brandenburger Dienstleistungen GmbH	556	402	543
Brandenburger Infrastrukturbau GmbH	83	226	204
BAS Brandenburg an der Havel Arbeitsförderungs- und Strukturentwicklungsgesellschaft mbH	14	41	8
Technologie- und Gründerzentrum Brandenburg an der Havel GmbH	40	23	19
Märkische Entsorgungsgesellschaft Brandenburg mbH	879	302	442
Recyclingpark Brandenburg an der Havel GmbH	1.202	2.111	674
Verkehrsverbund Berlin-Brandenburg GmbH	97	527	368
Gesamt	**30.663**	**36.949**	**53.406**

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 8: 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	**2019**	**2020**	**2021**
Technische Werke Brandenburg (Zahlungen für den ÖPNV)	7.855	9.161	10.382
Brandenburger Theater (Zuschuss Stadt)	2.138	2.042	2.167
Brandenburger Theater (BbgFAG-Mittel)	2.228	2.228	2.228
BAS Arbeitsförderung- und Strukturanpassungsgesellschaft	641	652	663
Technologie- und Gründerzentrum (Dienstleistungsentgelt + Kapitaleinlage)	135	135	135
Eigenbetrieb Marienbad (inkl. Investitionszuschuss)	900	2.062	1.362
Fähre Neuendorf (Zahlungen für den ÖPNV)	39	33	57
Abflüsse aus dem Haushalt insgesamt:	**13.936**	**16.313**	**16.995**
Zuwendungen Land/Bund Angaben in T€)			
Jahr	**2019**	**2020**	**2021**
Zuwendungen Land für VBBr	4.531	4.668	3.812
Landesmittel Theater (direkte Zuweisung an Theater)	3.714	3.874	4.039
Zuschuss BbgFAG (Brandenburgisches Finanzausgleichsgesetz) an Theater	2.228	2.228	2.228
Zuwendungen Land gesamt	**10.473**	**10.771**	**10.079**
Rückflüsse von den Gesellschaften (Angaben in T€)			
Jahr	**2019**	**2020**	**2021**
Gewinnanteile/Kapitalentnahmen aus verbundenen Unternehmen	**5.272**	**4.710**	**28**
Konzessionsabgaben (Angaben in T€)			
StWB Stadtwerke Brandenburg an der Havel GmbH & Co. KG	1.938	1.927	1.910
E.DIS	116	121	118
BRAWAG	780	839	828
Zuflüsse zum Haushalt insgesamt in T€:	**18.579**	**18.368**	**12.963**
Differenz Zuflüsse/ Abflüsse (Angabe in T€):	**4.643**	**2.055**	**-4.032**

I.6. Übersicht über die Wirtschaftsprüfer der Eigenbetriebe, Eigen- und Beteiligungsgesellschaften

Tabelle 9: Übersicht über die Wirtschaftsprüfer

Jahr	2017	2018	2019	2020	2021
Marienbad	WIKOM AG	Brandenburgische Revisionsgesellschaft	Brandenburgische Revisionsgesellschaft	Brandenburgische Revisionsgesellschaft	Brandenburgische Revisionsgesellschaft
GLM	WIKOM AG	WIKOM AG	Martina Schmidt	Martina Schmidt	Martina Schmidt
wobra	BPG Berlin	BPG Berlin	BPG Berlin	BPG Berlin	BPG Berlin
Wofü	BPG Berlin	BPG Berlin	BPG Berlin	BPG Berlin	BPG Berlin
Klinikum	Curacon GmbH	Curacon GmbH	Curacon GmbH	WRG Audit GmbH	WRG Audit GmbH
KSC	Curacon GmbH	Curacon GmbH	Curacon GmbH	WRG Audit GmbH	WRG Audit GmbH
GZB	Curacon GmbH	Curacon GmbH	Curacon GmbH	WRG Audit GmbH	WRG Audit GmbH
KWB	BDO AG	WRG Audit GmbH	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	BPG Berlin	BPG Berlin	BPG Berlin
VBBr	ACCO GmbH	ACCO GmbH	BPG Berlin	BPG Berlin	BPG Berlin
StWB	Göken, Pollak & Partner	Göken, Pollak & Partner	SMART GmbH	SMART GmbH	SMART GmbH
BRAWAG	Göken, Pollak & Partner	Göken, Pollak & Partner	SMART GmbH	SMART GmbH	SMART GmbH
BDL	Göken, Pollak & Partner	Göken, Pollak & Partner	SMART GmbH	SMART GmbH	SMART GmbH
BISB	----------	Göken, Pollak & Partner	SMART GmbH	SMART GmbH	SMART GmbH
BAS	Martina Schmidt	BDB Denef & Bergemann GmbH	BDB Denef & Bergemann GmbH	BDB Denef & Bergemann GmbH	BDB Denef & Bergemann GmbH
TGZ	Knauft & Feldhausen	Martina Schmidt	Martina Schmidt	Martina Schmidt	Martina Schmidt
MEBRA	Göken, Pollak & Partner	Göken, Pollak & Partner	Göken, Pollak & Partner	Dr. Röhricht – Dr. Schillen GmbH	Dr. Röhricht – Dr. Schillen GmbH
RPB	Göken, Pollak & Partner	Göken, Pollak & Partner	Göken, Pollak & Partner	Dr. Röhricht – Dr. Schillen GmbH	Dr. Röhricht – Dr. Schillen GmbH
VBB	Rückert ENERWA GmbH	Rückert ENERWA GmbH	dhpg Berlin GmbH	dhpg Berlin GmbH	dhpg Berlin 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 10: 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 2021 wie folgt zusammen:

Tabelle 11: 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 12: Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage vom Schwimm- und Erlebnisbad

Kennzahl	**2019**	**2020**	**2021**
Vermögens- und Kapitalstruktur (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Anlagenintensität	91%	85%	80%
Eigenkapitalquote (ohne SoPo)	62%	65%	63%
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	0	0
Finanzierung und Liquidität (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Anlagendeckung II	103%	111%	113%
Zinsaufwandquote	0%	0%	0%
Liquidität 3. Grades	140%	272%	221%
Cashflow	9 T€	749 T€	185 T€
Rentabilität und Geschäftserfolg (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Gesamtkapitalrentabilität	-3%	5%	-1%
Umsatz	1.748 T€	877 T€	872 T€
Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	-286 T€	472 T€	-85 T€
Personalbestand (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Personalaufwandsquote	7%	12%	12%
Anzahl der Mitarbeiter	2	2	2

Lagebericht des Eigenbetriebes

Im Jahr 2021 sind die Besucherzahlen (Ist 2021 = 138.761) aufgrund der anfänglichen längerfristigen Schließung des Bades infolge der Corona-Pandemie erneut geringer

ausgefallen als im Vorjahr (Ist 2020 = 150.017, Ist 2019 = 311.351). Dies entspricht einer Verringerung der Gesamtbesucherzahlen zum Vorjahr um rund 11.000 Personen bzw. 7%.

Infolge der Corona-Pandemie kam es in der Handwerksbranche zu erhöhten Wartezeiten und Kostensteigerungen. Deshalb konnten einige geplante Instandsetzungen von Maschinen und Anlagen sowie der allgemeine Bauunterhalt nur zum Teil oder nicht realisiert werden. Diese mussten, wie auch die Fertigstellung des Kassensystems, auf das Wirtschaftsjahr 2022 verschoben werden. Unaufschiebbare anstehende Maßnahmen wie die Erneuerung der Sprech- und Notrufanlage im gesamten Gebäude sowie der Blitzschutzanlagen wurden realisiert.

Dem akuten Personalmangel im Kassenbereich konnte durch die Gewinnung neuer Mitarbeiter entgegengewirkt werden.

Am 11.05.2021 wurde eine neue Entgeltordnung eingeführt.

Konzipiert als Bad mit einer Besucherfrequenz bis zu 350.000 Personen, hatte es in 2021 Corona-bedingt eine Besucherfrequenz von nur rund 139.000 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 verringerten Gesamtbesucherzahlen infolge der Corona-bedingten Schließung bis zum 07.06.2021 und der Einschränkungen nach Wiederaufnahme des Badebetriebes, mit 871,6 T€ (43%) unter dem Planansatz von 1.536,1 T€. Einnahmeausfälle in allen Bereichen waren die Folge.

Zum Ausgleich der Einnahmeausfälle und zur Sicherung der Liquidität erfolgte eine überplanmäßige Mittelbereitstellung durch die Erhöhung des Betriebskostenzuschusses im Jahr 2021 um 442,7 T€.

Die 25m-Halle wurde im Wirtschaftsjahr 2021 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 2021 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 bei den Aufwendungen 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 2021 Zuschüsse in Höhe von 1.337,3 T€ (2020: 2.036,5 T€ Corona-bedingt) erforderlich.

Die Umsatzerlöse verringerten sich Corona-bedingt im Vergleich zum Vorjahr um 5,0 T€, das entspricht 0,6% und sind damit annähernd auf dem gleichen niedrigen Niveau wie im Vorjahr (2021: 871,6 T€; 2020: 876,6 T€).

Das Betriebsergebnis hat sich im Vergleich zu 2020 um 557 T€ auf -86 T€ verschlechtert.

Insgesamt ergibt sich in 2021 ein Jahresverlust von 85 T€ (Plan 2021: -949,3 T€).

Die Planansätze der betrieblichen Aufwendungen gesamt wurden mit geringeren Ausgaben in Höhe von insgesamt 1.113,0 T€ gegenüber dem Vorjahr in allen Kostenpositionen eingehalten. Infolge der Schließung des Bades wurden die technischen Anlagen, soweit möglich, auf ein Mindestniveau gefahren. Unterschreitungen bei den Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffen und für bezogene Waren betrafen insbesondere Medienkosten. Einsparungen bei den sonstigen betrieblichen Aufwendungen betrafen Instandhaltungen, die durch zeitliche Verschiebungen geringer ausfielen, jedoch im Jahr 2022 nachzuholen sein werden. Auch die Betriebsführungskosten, u.a. infolge von Kurzarbeitergeld-Zahlungen an den Betriebsführer GMF, fielen geringer aus.

Der Materialaufwand, der Personalaufwand und die übrigen betrieblichen Aufwendungen waren aufgrund der unterjährigen Badschließungen rückläufig.

Die planmäßigen Abschreibungen sind um 6,3 T€ zum Vorjahr gesunken (2021: 414,8 T€; 2020: 421,1 T€). Die zahlungsunwirksamen Erträge aus der Auflösung der Sonderposten für Investitionszuschüsse stiegen um 3,9 T€ (2021: 148,4 T€; 2020: 144,5 T€).

<u>Vermögens- und Finanzlage</u>

Die Investitionen von 85,7 T€ (2020: 27,7 T€) betrafen im Wesentlichen die Erneuerung des Kassensystems sowie die Betriebsausstattung mit dem Ersatz eines Beckenreinigungsgerätes. Weiterhin wurde mit den Arbeiten zum Austausch der Lüftungsanlagen begonnen. Weitere geplante Investitionen für die Erneuerung des Kassensystems wurden auf das Folgejahr 2022 verschoben.

Der Barmittelbestand erhöhte sich im Vergleich zum Jahresbeginn um 478,3 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 37,7 T€, hauptsächlich aufgrund von Umsatzsteuern früherer Jahre, die im Rahmen einer Betriebsprüfung festgestellt wurden. 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.

Das bilanzielle Eigenkapital des Eigenbetriebes ist um 85 T€ zurückgegangen. Der Rückgang resultiert aus dem Jahresfehlbetrag des Wirtschaftsjahres 2021.

Die bilanzielle Eigenkapitalquote beträgt damit zum 31.12.2021 63,4% (2020: 65,2%).

Das kurzfristig verfügbare Fremdkapital hat sich um 345 T€ auf 925 T€ erhöht. Ursache hierfür sind im Wesentlichen die erhöhten Verbindlichkeiten aus Corona-Wirtschaftshilfen in Höhe von 215 T€ (2020: 42 T€).

Die Liquidität des Eigenbetriebes war im Wirtschaftsjahr gesichert.

Kurzfristigen Zahlungsverpflichtungen in Höhe von 925,7 T€ stehen zum 31.12.2021 liquide Mittel von 1.879,8 T€ sowie Forderungen in Höhe von 137,9 T€ gegenüber.

Statistische Angaben

Tabelle 13: Gesamtbesucher Schwimm- und Erlebnisbad

Jahr	**2017**	**2018**	**2019**	**2020**	**2021**
Gesamtbesucher	294.376	302.590	311.351	150.017	138.761

Tabelle 14: Umsatz pro Besucher Schwimm- und Erlebnisbad

Jahr	**2017**	**2018**	**2019**	**2020**	**2021**
Umsatz pro Besucher	5,42 €	5,45 €	5,62 €	5,84 €	6,28 €

Voraussichtliche Entwicklung des Eigenbetriebes

Die Auswirkungen der Corona-Pandemie auf die Besucher- und Umsatzzahlen erstrecken sich bis in das Wirtschaftsjahr 2022. Der erhöhte Betriebskostenzuschuss aus 2021 (+442,7 T€) sichert die Liquidität und kompensiert vorerst die Mindereinnahmen im Wirtschaftsjahr 2022. Ein zusätzlicher Ertragszuschuss von 583,8 T€ zur Erhaltung der Liquidität ist im Wirtschaftsplan 2022 berücksichtigt worden. Die wirtschaftlichen Auswirkungen der Corona-Pandemie und des Ukraine-Konflikts im weiteren Jahresverlauf 2022 sind jedoch noch nicht vollumfänglich absehbar.

Der Wirtschaftsplan 2022 wurde mit einem geplanten Betriebskostenzuschuss in Höhe von 894,3 T€ und einem zusätzlichen Ertragszuschuss von 583,8 T€ aufgestellt. Es wird mit einem ausgeglichenen Jahresergebnis gerechnet.

Umfangreichere Investitionen über 735 T€ sind im Wirtschaftsjahr 2022 für die notwendige Erneuerung der Lüftungsanlagen und der Notstromanlage eingeplant. 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.

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 15: 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. 024/ 2021 vom 24.02.2021 wurde der Jahresverlust 2019 in Höhe von 286.057,61 € gegen die allgemeinen Rücklagen verrechnet. Der Jahresüberschuss 2020 in Höhe von 472.193,85 € wurde nach SVV-Beschluss Nr. 066/2022 vom 27.04.2022 auf neue Rechnung vorgetragen.
c.	Gewährte Sicherheiten und Gewährleistungen	Keine
d.	Sonstige Finanzbeziehungen, die sich auf die Haushaltswirtschaft der Gemeinde unmittelbar bzw. mittelbar auswirken können	Betriebskostenzuschuss 2021 in Höhe von 1.337.300 € Investitionszuschuss 2021 in Höhe von 25.000 € Es besteht ein Vertrag über Personaldienstleistungen mit der Stadt Brandenburg an der Havel.

Vermögens- und Finanzlage des Eigenbetriebes

Tabelle 16: Vermögens- und Finanzlage vom Schwimm- und Erlebnisbad

Bilanz (Angaben in T€)			
Jahr	**2019**	**2020**	**2021**
Aktivseite			
A. Anlagevermögen	**9.105**	**8.712**	**8.383**
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	3	1	0
II. Sachanlagen	9.103	8.711	8.383
B. Umlaufvermögen	**874**	**1.575**	**2.045**
I. Vorräte	16	26	27
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	137	147	138
III. Kassenbestand, Guthaben	722	1.401	1.880
C. Rechnungsabgrenzungsposten	**1**	**2**	**2**
Passivseite			
A. Eigenkapital	**6.219**	**6.691**	**6.606**
I. Gezeichnetes Kapital	26	26	26
II. Rücklagen	6.728	6.480	6.193
III. Jahresfehlbetrag/-überschuss u. Verlustvortrag des Vorjahres	-534	186	387
B. Sonderposten mit Rücklagenanteil	**3.138**	**3.018**	**3.899**
C. Rückstellungen	**49**	**82**	**120**
D. Verbindlichkeiten	**574**	**498**	**806**
E. Rechnungsabgrenzungsposten	**0**	**0**	**0**
Bilanzsumme	**9.981**	**10.289**	**10.430**

Ertragslage des Eigenbetriebes

Tabelle 17: Ertragslage vom Schwimm- und Erlebnisbad

GuV (Angaben in T€)				
Jahr		**2019**	**2020**	**2021**
1.	Umsatzerlöse	1.748	877	872
2.	Sonstige betriebliche Erträge	1.072	2.182	1.484
3.	Materialaufwand	-985	-799	-723
4.	Personalaufwand	-118	-104	-101
5.	Abschreibungen	-452	-421	-415
6.	sonstige betriebliche Aufwendungen	-1.524	-1.196	-1.151
7.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0
8.	**Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit**	**-260**	**539**	**-34**
9.	Sonstige Steuern	-26	-66	-51
10.	**Jahresergebnis**	**-286**	**472**	**-85**

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: detlef.reckow@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 18: 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 (bis 30.04.2022)

Detlef Reckow (ab 01.05.2022)

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 2021 wie folgt zusammen:

Tabelle 19: 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 20: Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Eigenbetriebes GLM

Kennzahl	**vorl. 2019**	**vorl. 2020**	**vorl. 2021**
Vermögens- und Kapitalstruktur (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Anlagenintensität	97%	97%	96%
Eigenkapitalquote (ohne SoPo)	68%	68%	68%
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	0	0
Finanzierung und Liquidität (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Anlagendeckung II	96%	96%	98%
Zinsaufwandquote	1,6%	1,5%	1,3%
Liquidität 3. Grades	129%	117%	164%
Cashflow	3.110 T€	3.299 T€	4.614 T€
Rentabilität und Geschäftserfolg (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Gesamtkapitalrentabilität	0%	0%	0%
Umsatz	21.522 T€	21.464 T€	22.660 T€
Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	-1.555 T€	-1.358 T€	-57 T€
Personalbestand (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Personalaufwandsquote	21%	22%	21%
Anzahl der Mitarbeiter	82	85	85

Lagebericht des Eigenbetriebes

Für ein laut SVV-Beschluss Nr. 240/2021 langfristig zu errichtendes „Schulzentrum“ wurde im Berichtsjahr durch die Werkleitung in Zusammenarbeit mit dem Fachbereich I und der Stadtplanung intensiv an einer Standortsuche gearbeitet.

Der kaufmännische Bereich hatte im Jahr 2021 mit der rechnungsseitigen Abwicklung des räumlichen Betriebes des von der Stadt im Januar errichteten Impfzentrums im „Stahlpalast“ eine zusätzliche Aufgabe. Die Aufwendungen für die Anmietung, die Herrichtung, den Betrieb der Räumlichkeiten bis einschließlich September wurden vom Eigenbetrieb verauslagt und mit dem FB IV der Stadtverwaltung bzw. mit dem Land Brandenburg abgerechnet. Insgesamt fielen für den Betrieb des Impfzentrums Aufwendungen in Höhe von ca. 870 T€ an, die jedoch vollständig erstattet wurden.

Im Bereich Vermietung/Flächenmanagement wurde an der Herbeiführung eines nachhaltigen Mietvertrages über das Archäologische Landesmuseum im Paulikloster gearbeitet. Durch die organisatorische Konstellation auf Seiten des Mieters gestalteten sich die Verhandlungen schwierig. Ein unterschriftsreifer Vertrag konnte zu Beginn des Jahres 2022 verhandelt werden. Die endgültige Zustimmung des Mieters steht derzeit noch aus.

Im Bereich der Hochbau-Investitionen lagen die Schwerpunkte auf diversen Schulstandorten. Wesentlich fertiggestellt wurden die Fassadensanierung einschließlich Installation von Sonnenschutz am Brecht-Gymnasium, der Sonnenschutz an der Pestalozzi-Schule und an der Havel-Schule sowie die Umgestaltung des Sportplatzes der Krugpark-Schule. Für die Neubauprojekte Aula in der Konrad-Sprengel-Schule und Mensa im Bertolt-Brecht-Gymnasium begann die Phase der Bauausführung. Am Verwaltungsstandort Upstallstraße wurde eine Einbruchmeldeanlage installiert. Die Telekommunikationsanlage der Verwaltung wurde für die Nutzungserweiterung im Rahmen des mobilen Arbeitens aufgerüstet. Die im Berichtsjahr geplanten Investitionen im Bereich Grundstücke und Bauten von insgesamt 8.232,9 T€ konnten jedoch nur im Umfang von 1.913,6 T€ realisiert werden. Die Gründe dafür lagen vornehmlich in der allgemeinen Baupreisentwicklung, wobei die Ausschreibungsergebnisse die geplanten Ansätze bei weitem überstiegen, so dass Ausschreibungen zum Teil aufgehoben werden mussten. Außerdem führten längere Fristen für Materiallieferungen und knapper werdende Kapazitäten der Baugewerke zur zeitlichen Verschiebung der Ausführung. Für einige Bau-, aber auch Planungsleistungen war es sehr schwer, überhaupt Angebote zu erhalten. Zudem waren die geförderten Investitionen (KInvFG2, Digitalpakt Schulen) mit den Rahmenbedingungen der Förderung in Einklang zu bringen.

Schwerpunkte bei größeren Instandsetzungen waren im Wirtschaftsjahr der Austausch der Heizkesselanlage im von-Saldern-Gymnasium, am Theater Arbeiten zur Verbesserung des Brandschutzes und umfassende Dachinstandsetzung am Magazingebäude, die Sanierung der Holzbauteile der Trauerhalle Sophienstraße sowie Dach- und Treppenhausinstandsetzungen an der Regattastrecke. An der Curie-Schule in der Kurstraße konnten die Sanierungsarbeiten gegen Feuchtigkeit an den Grundmauern abgeschlossen werden. Zur temporären Lagerung von Artefakten aus dem Stadtmuseum auf Grund der anstehenden Sanierung des Objektes „Frey-Haus“ wurde ein Ausweichstandort im eigenen Bestand hergerichtet.

Aus dem Verkauf nicht verwaltungsnotwendiger Liegenschaften konnten im Jahr 2021 Erträge von 3.340,8 T€ (Plan 2021: 3.881,0 T€) erzielt werden. Damit wurden zu einem Großteil bereits im Vorjahr geplante, aus vertragsspezifischen Gründen jedoch erst im Berichtszeitraum wirksam gewordene, Grundstücksveräußerungen wirtschaftlich realisiert. Die Planung war an diese Gegebenheiten bereits angepasst. Im Wesentlichen wurden im gesamten Stadtgebiet gelegene Grundstücke für die Bebauung mit Wohngebäuden veräußert.

Nachdem die langwierigen juristischen Auseinandersetzungen mit dem Insolvenzverwalter des vormaligen Käufers ohne Schaden für die Stadt beigelegt worden waren, konnten die Liegenschaften der ehemaligen Augenklinik am Seegarten im Stadtteil Kirchmöser mit der Rückzahlung des Kaufpreises im Jahr 2021 wieder in Besitz genommen werden; anschließend wurde die erneute Vermarktung vorbereitet, die im Folgejahr realisiert wurde.

Im Forstbetrieb wurden weitere Sanierungshiebe durchgeführt und das anfallende Holz auf Grund längerfristiger Verträge auch abgesetzt. Ein Teil des Preisverfalls auf Grund der großflächigen Forstschäden konnte durch die Akquise von Zuschüssen des Landes Brandenburg in Höhe von 148,5 T€ kompensiert werden. Auf Grund erhöhter Hiebmengen fiel insgesamt auch der Ertrag aus dem Holzverkauf um 33% höher gegenüber dem Plan 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. Der zum Stichtag relativ hohe Bankbestand resultiert neben der Akkumulation von Einnahmen aus dem Verkauf von Grundstücken auch aus der teilweise zurückhaltenden Investitionstätigkeit aus den dargelegten Gründen.

Die Investitionen beliefen sich im Wirtschaftsjahr 2021 auf insgesamt 2.246 T€ (2020: 4.948 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 auf die Entwicklung der Kosten für laufende Reparaturen und komplexe Instandsetzungen sowie die Ausschreibungsergebnisse bei Investitionen zu legen, da die erwähnten Preissteigerungen und Kapazitätsengpässe weiterhin wirken. Dem kann GLM nur durch interne Umschichtungen der Budgets bzw. zeitliche Verschiebungen von geplanten Maßnahmen begegnen.

Die aktuell angespannte Situation der Preise für Heiz- und Elektroenergie begegnet der Eigenbetrieb GLM seit einigen Jahren mit einem konsequenten internen Energiemanagement, wofür auch die personellen Kapazitäten angepasst wurden. Im Berichtsjahr wurde dabei verstärkt an der Optimierung von Heizungsanlagen gearbeitet. So wurden sieben Sporthallen und zwei Sportplatzgebäude durch systematisches Justieren der Heizungseinstellungen optimiert. Der durchschnittliche Heizenergiekennwert hat sich 2021 mit 120,16 kWh pro m² Gebäudefläche dem Referenzwert (113,68 kWh/m²) fast angenähert. In den Vorjahren

bewegte sich dieser Wert zwischen 184,74 (Jahr 2018) und 163,62 (Jahr 2020). Auf diesem Gebiet liegt auch ein Schwerpunkt für die Arbeit der folgenden Jahre, zumal ab dem Jahr 2022 die gesetzlichen Vorgaben zur Energieeinsparung in öffentlichen Gebäuden zusätzlich umzusetzen sind.

Die Erfolgs- und Finanzsituation der folgenden Jahre wird sich – wie bereits am Jahresergebnis und den liquiden Mitteln des Berichtsjahres ersichtlich – auch künftig in einem ausgeglichenen Verhältnis entwickeln. So ist in der kurz- bis mittelfristigen Planung des Eigenbetriebes wie auch des Stadthaushaltes ein finanzieller Ausgleich des jährlich entstehenden Verlustes vorgesehen. Darüber hinaus werden dem Eigenbetrieb in den Wirtschaftsjahren 2022 und 2023 Zuschüsse in Höhe der Verluste der vergangenen Jahre ab 2016 aus dem Haushalt als liquide Mittel zugeführt, die zur Finanzierung künftiger Investitionen in den verwaltungsnotwendigen Immobilienbestand eingesetzt werden sollen.

Leistungs- und Finanzbeziehungen zum städtischen Haushalt

Tabelle 21: Leistungs- und Finanzbeziehungen des Eigenbetriebes GLM

Nr.	Wirtschaftsjahr	Kurzbeschreibung
a.	Kapitalzuführungen und –entnahmen (die nicht b. entsprechen)	Keine
b.	Gewinnentnahmen/ Verlustausgleiche	Verlustausgleich basierend auf Hochrechnung des Jahresverlustes 2021 aus dem Stadthaushalt in Höhe von 2.032,4 T€, im Dezember 2021 realisiert
c.	Gewährte Sicherheiten und Gewährleistungen	Keine
d.	Sonstige Finanzbeziehungen, die sich auf die Haushaltswirtschaft der Gemeinde unmittelbar bzw. mittelbar auswirken können	Im Wirtschaftsjahr aus dem Haushalt der Stadt 118,9 T€ Zuschuss zu größeren Reparaturprojekten (darunter 44,8 T€ für die Instandsetzung von baulichen Anlagen der Regattastrecke sowie 70,8 T€ für die Instandsetzung von Immobilien, die von Sportvereinen genutzt werden); für die Teilinstandsetzung des denkmalgeschützten Gebäudes der Freilichtbühne auf dem Marienberg wurden 66,1 T€ Zuschüsse vereinnahmt. Weiterhin 13,5 T€ zur Aufgabenerfüllung zum Vorverkaufsverzicht und nach § 28 BauGB; 147,6 T€ Dienstleistungsentgelt für die Bewirtschaftung der touristischen Infrastruktur, 41,4 T€ Dienstleistungsentgelt für das Management temporärer Veranstaltungsstätten. Für die Einrichtung, Vorhaltung und den Betrieb des temporären Impfzentrums im „Stahlpalast“ wurden über den Stadthaushalt die Kosten des Eigenbetriebes in voller Höhe von 853,6 T€ erstattet. Nicht ertragswirksame Zuschüsse für investive Maßnahmen wurden im Wirtschaftsjahr in Höhe von 1.626,4 T€ gewährt.

Vermögens- und Finanzlage des Eigenbetriebes

Tabelle 22: Vermögens- und Finanzlage des Eigenbetriebes GLM

Bilanz (Angaben in T€)			
Jahr	**vorl. 2019**	**vorl. 2020**	**vorl. 2021**
Aktivseite			
A. Anlagevermögen	**282.148**	**279.963**	**274.552**
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	481	475	484
II. Sachanlagen	281.667	279.488	274.068
B. Umlaufvermögen	**9.010**	**8.349**	**12.716**
I. Vorräte	863	911	764
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	2.960	1.339	1.715
III. Kassenbestand, Guthaben	5.188	6.099	10.237
C. Rechnungsabgrenzungsposten	**84**	**89**	**101**
Passivseite			
A. Eigenkapital	**197.132**	**196.504**	**196.447**
I. Gezeichnetes Kapital	50	50	50
II. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-1.555	-1.358	-57
III. Allgemeine Rücklage	211.801	212.532	212.532
IV. Verlustvortrag des Vorjahres	-13.165	-14.720	-16.078
B. Sonderposten und Baukostenzuschüsse	**74.002**	**73.141**	**72.994**
C. Rückstellungen	**1.887**	**1.975**	**2.416**
D. Verbindlichkeiten	**18.160**	**16.760**	**15.492**
E. Rechnungsabgrenzungsposten	**62**	**21**	**21**
Bilanzsumme	**291.243**	**288.400**	**287.369**

Ertragslage des Eigenbetriebes

Tabelle 23: Ertragslage des Eigenbetriebes GLM

GuV (Angaben in T€)				
Jahr		**vorl. 2019**	**vorl. 2020**	**vorl. 2021**
1.	Umsatzerlöse	21.522	21.464	22.660
2.	Bestandsveränderungen an fertigen und unfertigen Leistungen	26	48	-146
3.	Sonstige betriebliche Erträge	2.431	2.481	2.950
4.	Materialaufwand	-15.350	-14.921	-17.060
5.	Personalaufwand	-4.465	-4.824	-4.807
6.	Abschreibungen	-4.666	-4.657	-4.672
7.	sonstige betriebliche Aufwendungen	-683	-619	-716
8.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	3	1	1
9.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-346	-316	-285
10.	**Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit**	**-1.530**	**-1.343**	**-2.076**
11.	Außerordentliche Erträge/außerordentliche Aufwendungen	0	0	2.032
12.	Sonstige Steuern	-26	-15	-14
13.	**Jahresergebnis**	**-1.555**	**-1.358**	**-57**

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 24: 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 332.339,72 €.

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 2021 fanden vier Gesellschafterversammlungen statt.

Aufsichtsrat

Tabelle 25: 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 Michael Müller

Im Berichtsjahr fanden zwei 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 26: Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der wobra GmbH

Kennzahl	2019	2020	2021
Vermögens- und Kapitalstruktur (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Anlagenintensität	87%	88%	90%
Eigenkapitalquote (ohne SoPo)	26%	27%	29%
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0 €	0 €	0 €
Finanzierung und Liquidität (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Anlagendeckung II	99%	98%	96%
Zinsaufwandquote	6,8%	6,1%	5,5%
Liquidität 3. Grades	94%	89%	78%
Cashflow	6.235 T€	5.346 T€	5.876 T€
Rentabilität und Geschäftserfolg (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Gesamtkapitalrentabilität	2%	2%	2%
Umsatz	20.744 T€	20.498 T€	20.448 T€
Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	947 T€	1.132 T€	1.083 T€
Personalbestand (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Personalaufwandsquote	11%	12%	12%
Anzahl der Mitarbeiter	42	42	42

Lagebericht der Gesellschaft

Die Gesellschaft erzielte im Geschäftsjahr 2021 einen Jahresüberschuss von 1.082,8 T€. Das Jahresergebnis liegt somit auf dem Vorjahresniveau und um 659,7 T€ über dem Erfolgsplan. Die Ergebnisverbesserung gegenüber dem Plan ist auf erhöhte Nettokaltmieten und Planunterschreitungen bei betrieblichen Aufwendungen zurückzuführen. Gründe hierfür sind insbesondere die positive Marktentwicklung bei der Vermietung und Einsparungen bei den Verwaltungskosten sowie die zeitliche Verschiebung der Inbetriebnahme von Investitionsmaßnahmen und den damit verbundenen unterplanmäßigen Abschreibungen.

Ertragslage

Im Geschäftsjahr wurde ein Jahresüberschuss in Höhe von 1.083 T€ erzielt. Trotz Rückbau von Wohnungsbeständen konnten erhöhte Mieterlöse gegenüber dem Vorjahr realisiert werden. Verminderte Betriebsaufwendungen, insbesondere Einsparungen bei den

Aufwendungen von nicht erforderlichen laufenden Instandhaltungsmaßnahmen, führten zu einem verbesserten Betriebsergebnis. Die Grundsteuern und sonstigen Steuern (472,3 T€; 2020: 487,9 T€) wurden in den Betriebsaufwand umgegliedert. Die wesentlichen Positionen der Gewinn- und Verlustrechnung entwickelten sich wie in nachfolgender Tabelle dargestellt:

Tabelle 27: Auszug der Ertragslage der wobra GmbH

Jahr	**2020 (T€)**	**2021 (T€)**	**Veränderung (T€)**
Betriebsleistung	20.841	20.938	97
Betriebsaufwand	20.064	19.551	-513
Betriebsergebnis	**777**	**1.387**	**610**
Finanzergebnis	-1.242	-1.130	112
Betriebsergebnis unter Einbeziehung des Finanzergebnisses	-465	256	722
Beteiligungsergebnis	**0**	**0**	0
Neutrales und periodenfremdes Ergebnis	1.280	635	-645
Ergebnis Neubewertung	429	191	-238
Gesamtergebnis vor Ertragsteuern	**1.244**	**1.083**	**-161**
Ertragsteuern	112	0	-112
Jahresüberschuss	**1.132**	**1.083**	**-49**

In den Betriebsleistungen sind Umsatzerlöse des laufenden Jahres in Höhe von 20.434 T€ (2020: 20.495 T€) enthalten. Eine Steigerung der Mieterlöse um 128 T€ konnte trotz des Wegfalls der Mieterlöse aus Rückbauobjekten unter anderem durch die Neuvermietung der Harlunger-/Magdeburger Straße erzielt werden. Insgesamt wurden Nettomieten von 14.410 T€ erzielt. Im Geschäftsjahr 2021 waren die Umsatzerlöse aus Umlagen mit 5.654 T€ um 175 T€ geringer als im Vorjahr.

Der Betriebsaufwand (19.551 T€; 2020: 20.063 T€) betrifft größtenteils Aufwendungen aus der Hausbewirtschaftung in Höhe von 11.715 T€. Der Rückgang des Betriebsaufwands ist auf die reduzierten Aufwendungen für Instandhaltung (4.413 T€) um 338 T€ gegenüber dem Vorjahr (4.751 T€) begründet. Hier konnten mit dem rückläufigen laufenden Instandhaltungsbedarf (-665 T€) erhöhte Aufwendungen zur Leerstandbeseitigung (+256 T€) mehr als ausgeglichen werden.

Das Ergebnis wird nachhaltig durch den hohen Zinsaufwand beeinflusst. Der Zinsaufwand reduzierte sich im Vergleich zum Vorjahr um 118 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 -1.130 T€ (2020: -1.242 T€) ergibt sich aufgrund reduzierter

Aufwendungen der Hausbewirtschaftung ein positives Betriebsergebnis in Höhe von 256 T€ (2020: -465 T€).

Insbesondere führten geringe Anlageverkäufe zu reduzierten Buchgewinnen (-719 T€) sowie Mindererlöse aus der Auflösung von Rückstellungen (-250 T€) gegenüber dem Vorjahr zur Reduzierung des neutralen Ergebnisses. Die neutralen Aufwendungen lagen aufgrund von Einmaleffekten aus der Korrektur von Sonderposten im Vorjahr mit 349 T€ unter dem Vorjahreswert.

Finanzlage

Im 5-Jahres-Vergleich stellt sich die Eigenkapitalentwicklung wie folgt dar:

Tabelle 28: Eigenkapitalentwicklung der wobra GmbH

Eigenkapital	**2017**	**2018**	**2019**	**2020**	**2021**
- nominal in Mio. €	33,4	34,1	35,0	36,2	37,2
- quotal in %	23,5	24,3	25,6	27,3	28,8

Die Summe der Verbindlichkeiten reduzierte sich gegenüber dem Vorjahr um 3.898,8 T€, was im Wesentlichen auf die planmäßigen Tilgungen (4.390 T€) zurückzuführen ist. Im Geschäftsjahr 2021 wurde ein Kreditvolumen von 485 T€ zu günstigeren Konditionen umgeschuldet.

Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten und anderen Kreditgebern sowie Ausleihungen von der Wofü (76.837 T€; 2020: 81.226 T€) betreffen:

Tabelle 29: Verbindlichkeiten der wobra GmbH

Jahr	**2020 (T€)**	**2021 (T€)**
Modernisierungs- und Instandhaltungskredite	39.268	37.517
Altschuldenkredite	12.585	11.347
davon neue Altschulden 4.777 T€; Vorjahr 5.174 T€		
Neubaukredite	24.295	22.924
Aufwendungsdarlehen	4.451	4.435
Wendebauten	612	599
Abgrenzung Kapitaldienst	15	15

Die Liquidität war im Geschäftsjahr 2021 stets gesichert. Mit dem Cashflow konnten überschüssige Ausgaben sowohl aus Investitionstätigkeit als auch aus der Finanzierungstätigkeit ausgeglichen werden.

Vermögenslage

Am 31. Dezember 2021 zählten zum Bestand der wobra 4.096 eigene Wohnungen (2020: 4.201), 31 Eigentumswohnungen (2020: 31), 100 Gewerbeeinheiten (2020: 100) sowie 1.176

Garagen bzw. Stellplätze (2020: 1.179). Der Rückgang des Wohnungsbestandes resultiert im Wesentlichen aus dem Abriss von zwei Gebäuden mit 95 Wohneinheiten.

Die eigenen Wohnungsbestände der wobra verteilen sich auf die Innenstadt und den angrenzenden gründerzeitlichen Stadtteil Ring sowie auf den 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 2021 waren die vollsanierten Wohnungen der Innenstadt, Ring und am Bahnhof bis auf fluktuationsbedingte Wechsel komplett vermietet.

Die zum Kernbestand der wobra zählenden 3.435 eigenen Wohnungen sind größtenteils saniert, 86 Wohnungen sind teilsaniert und 122 Wohnungen unsaniert.

Der Leerstand der wobra (eigener Wohnungsbestand) per 31.12.2021 in Höhe von 19,5% ist insbesondere auf sanierungsbedingt leergezogene Wohnungen und auf den Leerzug der Abrissobjekte zurückzuführen und untergliedert sich wie folgt:

Tabelle 30: Wohnungsbestand der wobra GmbH

Objekte	Anzahl von Wohnungen		
	Gesamt	Leerstand	Leerstandsquote
sanierte Wohnungen	3.227	277	8,6%
teilsanierte Wohnungen	86	8	9,3%
unsanierte Wohnungen	122	74	60,7%
Wohnungen Kernbestand	**3.435**	**359**	**10,5%**
Verwertungsbestand	661	440	66,6%
Summe eigene Wohnungen	**4.096**	**799**	**19,5%**

Im Geschäftsjahr 2021 verminderte sich das Bilanzvolumen um 3.406 T€ auf 129.290 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 89,7% des Vermögens der wobra aus.

Die Veränderung des Eigenkapitals im Vergleich zum Vorjahr betrifft ausschließlich den Jahresüberschuss 2021.

Investitionen wurden im Geschäftsjahr in Höhe von 2.852 T€ (2020: 1.823 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 2022 wird mit weiteren Verkäufen geplant, um die notwendigen Eigenmittel für Vollsanierungsmaßnahmen zu generieren. Im Geschäftsjahr 2022 wird mit einem Jahresüberschuss von 545 T€ geplant.

Die Leerstandsquote im Kernbestand hat sich gegenüber dem Vorjahr verbessert. Diese Stabilität ist vor allem auf das konsequente Durchführen von Leerstandsbeseitigungsmaßnahmen in reparaturbedürftigen Wohnungen zurückzuführen. Bei der Instandsetzung leerstehender Wohnungen ist im Vergleich zu Vorjahren neben Kostensteigerungen auch mit erhöhten Wartezeiten für die Fertigstellung zu rechnen. Die Ursache ist konjunktureller Natur und zusätzlich auf den angespannten Handwerkermarkt in Brandenburg und Umgebung zurückzuführen. Es ist einzuschätzen, dass die aktuelle Situation in dieser Branche von Dauer sein wird. Zusätzlich wurde unterjährig nachhaltig an den wohnungswirtschaftlichen Prozessen gearbeitet, um von Seiten der wobra mehr Wohnungen parallel mit Leerstandsbeseitigungsmaßnahmen begleiten zu können.

Die wobra wird entsprechend ihrer Unternehmensstrategie ihr Angebot kontinuierlich zielgruppenspezifisch und nachfrageorientiert anpassen. Insbesondere stehen dabei die Chancen der veränderten Wohnraumnachfrage auch aus der Metropolenregion Berlin/Brandenburg 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 Grundstücke und ist in den wichtigsten Stadtteilen der Stadt mit ihrem Kernbestand engagiert.

Leistungs- und Finanzbeziehungen zum städtischen Haushalt

Tabelle 31: Leistungs- und Finanzbeziehungen der wobra GmbH

Nr.	Wirtschaftsjahr	Kurzbeschreibung
a.	Kapitalzuführungen und –entnahmen (die nicht b. entsprechen)	In 2021 ergaben sich keine Änderungen der Kapitalrücklagen.
b.	Gewinnentnahmen/ Verlustausgleiche	Der Jahresüberschuss 2020 in Höhe von 1.132.354,84 € wurde entsprechend Gesellschafterbeschluss-Nr. 02/2021 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 Haushaltswirtschaft der Gemeinde unmittelbar bzw. mittelbar auswirken können	Sowohl Dienstleistungsvereinbarungen als auch die Fremdverwaltung städtischer Immobilien und Grundstücke bestehen zwischen der Stadt und wobra zu marktüblichen Konditionen.

Vermögens- und Finanzlage der Gesellschaft

Tabelle 32: Vermögens- und Finanzlage der wobra GmbH

Bilanz (Angaben in T€)			
Jahr	**2019**	**2020**	**2021**
Aktivseite			
A. Anlagevermögen	**119.663**	**117.381**	**115.984**
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	84	76	35
II. Sachanlagen	118.508	116.234	114.877
III. Finanzanlagen	1.071	1.071	1.071
B. Umlaufvermögen	**17.196**	**15.241**	**13.258**
I. Zum Verkauf bestimmte Grundstücke und Vorräte	5.883	5.562	5.733
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	282	299	211
III. Kassenbestand, Guthaben	11.031	9.379	7.314
C. Rechnungsabgrenzungsposten	**103**	**73**	**48**
Passivseite			
A. Eigenkapital	**35.023**	**36.156**	**37.238**
I. Gezeichnetes Kapital	25.565	25.565	25.565
II. Kapitalrücklage	2.112	2.112	2.112
III. Gewinn- und Verlustvortrag	6.400	7.346	8.479
IV. Jahresüberschuss	947	1.132	1.083
B. Sonderposten Investitionszuschüsse	**380**	**686**	**619**
C. Rückstellungen	**3.595**	**3.605**	**3.106**
D. Verbindlichkeiten	**96.478**	**90.998**	**87.099**
E. Rechnungsabgrenzungsposten	**1.486**	**1.252**	**1.227**
Bilanzsumme	**136.963**	**132.696**	**129.290**

Ertragslage der Gesellschaft

Tabelle 33: Ertragslage der wobra GmbH

GuV (Angaben in T€)				
Jahr		**2019**	**2020**	**2021**
1.	Umsatzerlöse	20.744	20.498	20.448
2.	Bestandsveränderung	-184	-321	170
3.	Sonstige betriebliche Erträge	4.585	2.940	1.365
4.	Aufwand für bezogene Lieferungen und Leistungen	-11.537	-11.732	-11.243
5.	Personalaufwand	-2.384	-2.517	-2.489
6.	Abschreibungen	-6.967	-4.254	-4.282
7.	sonstige betriebliche Aufwendungen	-1.402	-1.640	-1.284
8.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	13	9	3
9.	Abschreibungen auf Finanzanlagen	0	0	0
10.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-1.415	-1.251	-1.134
11.	Steuern vom Einkommen und Ertrag	-12	-112	0
12.	**Ergebnis nach Steuern**	**1.441**	**1.620**	**1.555**
13.	Sonstige Steuern	-494	-488	-472
14.	**Jahresergebnis**	**947**	**1.132**	**1.083**

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 34: 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 35: Mitglieder der Gesellschafterversammlung 2021 der Wofü GmbH

Mitglieder der Gesellschafterversammlung 2021
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 2021 fanden drei 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 36: Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Wofü GmbH

Kennzahl	2019	2020	2021
Vermögens- und Kapitalstruktur (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Anlagenintensität	62%	69%	68%
Eigenkapitalquote (ohne SoPo)	87%	99%	99%
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0 T€	0 T€	0 T€
Finanzierung und Liquidität (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Anlagendeckung II	140%	143%	146%
Zinsaufwandquote	0,1%	0,7%	0,5%
Liquidität 3. Grades	1.732%	6.956%	6.359%
Cashflow	-9 T€	-195 T€	-3 T€
Rentabilität und Geschäftserfolg (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Gesamtkapitalrentabilität	21%	2%	2%
Umsatz	47 T€	6 T€	6 T€
Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	345 T€	34 T€	30 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. Diese Verwaltung erfolgt ausschließlich über einen Dienstleistungsvertrag mit der wobra.

Ertragslage

Es wurde ein Jahresüberschuss in Höhe von 30,2 T€ (2020: 34,2 T€) erzielt. Der Jahresüberschuss resultiert im Wesentlichen aus Zinserträgen (37,0 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€ (2020: 5,5 T€).

Im Geschäftsjahr 2021 konnte die Gesellschaft 37,0 T€ (2020: 37,1 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 31.12.2021 ist ausgeglichen. Die Zahlungsfähigkeit war im Geschäftsjahr zu jeder Zeit gegeben.

Zum 31.12.2021 wird ein Bestand an flüssigen Mitteln von 454,6 T€ (2020: 420,9 T€) ausgewiesen.

Vermögenslage

Die Bilanzsumme beträgt 1.498,6 T€ und liegt damit um 30,4 T€ über dem Vorjahreswert. Die Veränderung resultiert im Wesentlichen aus der Zunahme der liquiden Mittel. 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% (1.480,5 T€).

Die Entwicklung des Eigenkapitals stellt sich wie folgt dar:

Tabelle 37: Eigenkapitalentwicklung der Wofü GmbH

Jahr	**2019 (T€)**	**2020 (T€)**	**2021 (T€)**
Eigenkapital nominal	1.416,0	1.450,2	1.480,5
Quote	86,7%	98,8%	98,8%

Die sonstigen Rückstellungen bestehen im Wesentlichen aus Rückstellungen für die Archivierung und die Jahresabschlussprüfung.

Voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens

Für das Geschäftsjahr 2022 plant die Geschäftsführung einen Jahresüberschuss in Höhe von 4,9 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 38: Leistungs- und Finanzbeziehungen 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 Haushaltswirtschaft der Gemeinde unmittelbar bzw. mittelbar auswirken können	Dienstleistungsvertrag zwischen der wobra und Wofü werden zu marktüblichen Konditionen erbracht.

Vermögens- und Finanzlage der Gesellschaft

Tabelle 39: Vermögens- und Finanzlage der Wofü GmbH

Bilanz (Angaben in T€)			
Jahr	**2019**	**2020**	**2021**
Aktivseite			
A. Anlagevermögen	**1.015**	**1.014**	**1.014**
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0
II. Sachanlagen	15	14	14
III. Finanzanlagen	1.000	1.000	1.000
B. Umlaufvermögen	**617**	**453**	**484**
I. Vorräte	0	0	0
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	38	32	29
III. Kassenbestand, Guthaben	579	421	455
C. Rechnungsabgrenzungsposten	**1**	**0**	**0**
Passivseite			
A. Eigenkapital	**1.416**	**1.450**	**1.480**
I. Gezeichnetes Kapital	332	332	332
II. Gewinnvortrag	739	1.084	1.118
III. Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	345	34	30
B. Rückstellungen	**181**	**11**	**11**
C. Verbindlichkeiten	**36**	**7**	**8**
Bilanzsumme	**1.632**	**1.468**	**1.499**

Ertragslage der Gesellschaft

Tabelle 40: Ertragslage der Wofü GmbH

GuV (Angaben in T€)				
Jahr		**2019**	**2020**	**2021**
1.	Umsatzerlöse aus der Hausbewirtschaftung	1	1	1
2.	Umsatzerlöse aus Betreuungstätigkeit	46	6	6
3.	Umsatzerlöse aus Lieferungen und Leistungen	0	0	0
4.	Bestandsänderung	0	0	0
5.	Sonstige betriebliche Erträge	431	3	1
6.	Aufwendungen für Hausbewirtschaftungen	0	0	0
7.	Aufwendungen für andere Lieferungen und Leistungen	-32	-4	-5
8.	Personalaufwand	0	0	0
9.	Abschreibungen	-1	0	0
10.	sonstige betriebliche Aufwendungen	-136	-7	-8
11.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	37	37	37
12.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0
13.	Steuern vom Einkommen und Ertrag	-1	0	0
14.	**Ergebnis nach Steuern**	**345**	**34**	**30**
15.	Sonstige Steuern	0	0	0
16.	**Jahresergebnis**	**345**	**34**	**30**

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 41: 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 42: 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 2021 Oberbürgermeister Herr Steffen Scheller wahr.

Im Geschäftsjahr 2021 fanden acht Gesellschafterversammlungen statt.

Aufsichtsrat

Tabelle 43: 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 44: Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Klinikum Brandenburg GmbH

Kennzahl	**2019**	**2020**	**2021**
Vermögens- und Kapitalstruktur (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Anlagenintensität	72,3%	70,7%	69,9%
Eigenkapitalquote (ohne SoPo)	22,9%	23,1%	27,1%
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	0	0
Finanzierung und Liquidität (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Anlagendeckung II	113%	116%	116%
Zinsaufwandquote	0,61%	0,73%	0,59%
Liquidität 3. Grades	115%	131%	121%
Cashflow	7.064 T€	8.329 T€	7.970 T€
Rentabilität und Geschäftserfolg (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Gesamtkapitalrentabilität	0,29%	0,58%	0,31%
Umsatz	122.028 T€	135.732 T€	143.051 T€
Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	-1.271 T€	46 T€	-325 T€
Personalbestand (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Personalaufwandsquote	52%	53%	55%
Anzahl der Mitarbeiter	1.144	1.306	1.414

Lagebericht der Gesellschaft

Die Städtisches Klinikum Brandenburg GmbH wurde mit Feststellungsbescheid vom 26. Juli 2021 zum 01. August 2021 mit 492 Planbetten in den 4. Krankenhausplan des Landes Brandenburg aufgenommen. Bis dahin galt der 3. Krankenhausplan mit 474 Planbetten. Veränderungen gab es insbesondere durch die Zuordnung von 20 geriatrischen Betten für eine alterstraumatologische Versorgung und durch die Überleitung von drei kinderchirurgischen Betten aus dem Klinikum in das Tochterunternehmen Klinikum Westbrandenburg GmbH.

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 (GZB 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 Albertinen Diakonie mit 11,12%, die Stadtwerke Neuruppin mit 11,11% und die Sparkasse Ostprignitz-Ruppin mit 11,11%.

Seit dem 01.01.2020 werden 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 2021 (mit Ausgleichen) für das Land Brandenburg lag bei 3.741,50 € (2020: 3.662,36 €). Damit betrug die tatsächliche Steigerung im Land Brandenburg je Bewertungsrelation 3,7%.

Die Geschäftsentwicklung der Städtisches Klinikum Brandenburg GmbH war im Geschäftsjahr 2021 erneut durch die Pandemie Covid-19 geprägt, sodass die ursprünglichen Planungen in weiten Bereichen nicht aufrechterhalten werden konnten.

Insbesondere das erste und das vierte Quartal des Geschäftsjahres waren durch die Zunahme an Covid-Patienten und durch die Sperrung von Betten aufgrund von Allgemeinverfügungen des Landes Brandenburg geprägt. Flankiert wurde die Situation durch Ausgleichszahlungen des Bundes für freie Betten im Vergleich zur durchschnittlichen Belegung in 2019 und ab dem 1. November 2021 durch einen Versorgungsaufschlag für die tatsächliche Versorgung von Covid-Patienten. Die Verkürzung der Zahlungsfristen für die Gesetzlichen Krankenkassen wurde für das ganze Jahr auf fünf Tage Zahlungsfrist verlängert.

Im Zuge der Covid-19-Pandemie wurde das in 2020 gegründete Kooperationsnetzwerk „Versorgungscluster Corona West“ (VCC) von Kliniken aus Brandenburg an der Havel, Potsdam, Potsdam-Mittelmark, Teltow-Fläming und dem Havelland, Beelitz Heilstätten und Treuenbrietzen wieder aktiviert. 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.

Zur Leistungserweiterung im Geschäftsjahr führte die Eröffnung einer Palliativstation in Haus 10 im März als Teilbereich der Klinik für Onkologie und Palliativmedizin sowie der Aufbau

einer Alterstraumatologie im August als Erweiterung des Zentrums für Orthopädie und Unfallchirurgie.

Ertragslage

Die Städtisches Klinikum Brandenburg GmbH hat im Geschäftsjahr 2021 einen Jahresfehlbetrag von 324,9 T€ (2020: 46,2 T€) erwirtschaftet. Die Wirtschaftsplanung 2021 sah einen Jahresfehlbetrag von 300 T€ vor.

Das ursprünglich geplante Leistungswachstum war für die Städtisches Klinikum GmbH potentiell vorhanden. Allerdings war die Umsetzung unter den oben genannten Rahmenbedingungen bezüglich der Covid-19-Pandemie nicht erreichbar.

Im Jahresverlauf wurden 21.763 DRG-Fälle im Jahr 2021 im Klinikum Brandenburg behandelt. Bei einem CMI von 0,97 ergaben sich hieraus 21.006 Bewertungsrelationen (einschl. Überlieger und mit Fällen der Integrierten Versorgung). Zusätzlich wurden 132.412,04 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 -1.198 Bewertungsrelationen unterschritten.

Unter Berücksichtigung der Ausgleichszahlungen und des Versorgungsaufschlages stiegen die Erlöse aus Krankenhausleistungen um 4.834,7 T€ (4,3%) auf 117.218,1 T€.

Die Anzahl an ambulanten Operationen stieg um 140 gegenüber dem Vorjahr. Seit dem 1. Juli 2021 können Leistungen von Hochschulambulanzen (HSA) nach § 117 SGB V erbracht und abgerechnet werden. Die Verhandlungen mit den Krankenkassen wurden im Rahmen des Hochschulverbundes geführt. In diesem Geschäftsjahr betrug der Scheinwert 155,00 €, damit bewegt sich der Scheinwert (Abrechnung/Vergütung je Fall) in einem bundesweiten Vergleich der Hochschulambulanzen auf einem hohen Niveau. Im Geschäftsjahr erfolgten der Aufbau und die Etablierung der Hochschulambulanzen. Durch den erst stattfindenden Aufbau und der Covid-Situation wurden 2.330 Fälle in den HSA im Jahr 2021 erbracht. Im nächsten Geschäftsjahr dürfen 18.000 Scheine zu einem Satz von 158,55 € erbracht werden. In der Summe stiegen die Erlöse aus ambulanten Leistungen des Krankenhauses um 182,9 T€ gegenüber zum Vorjahr.

Die Personalaufwendungen zum 31. Dezember 2021 weisen 78.071,7 T€ aus. Das sind 5.898,2 T€ bzw. 8,2% mehr als im Vorjahr und 1.659,0 T€ über dem Ansatz in der Wirtschaftsplanung 2021. Diese Abweichung zum Wirtschaftsplan ergab sich insgesamt durch Rückstellungserhöhungen im Personalbereich. Zusätzlich wurde eine Covid-Prämie von 460,5 T€ als Personalaufwand ausbezahlt, die über den Gesundheitsfond refinanziert wurde.

Der Materialaufwand stieg um 2.716,0 T€ (5,0%) auf 57.294,8 T€. Der Anstieg ist hierbei im Wesentlichen auf den durch die Covid-19-Pandemie erforderlichen Bedarf an Schutzmaterialien, Kosten an Sicherheitsdienst, dem Wareneinsatz für Dritte und Kosten für Honorare an externe Honorarkräfte im Pflege- und Funktionsdienst zurückzuführen.

Die Abschreibungen bewegen sich auf Vorjahresniveau. Insbesondere die Abschreibungen auf Sachanlagen aus Eigenmittelfinanzierung sind mit 2.260,2 T€ weiterhin sehr hoch und zeigen weiterhin eine unzureichende Investitionsfinanzierung im Land Brandenburg auf.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen sind im Vergleich zum Vorjahr um 2.017,9 T€ auf 10.111,0 T€ gestiegen. Davon entfallen 1.200,5 T€ als Anstieg bei der Umlage für die Finanzierung nach dem Pflegeberufegesetz. Diesem Aufwand steht ein Erlösanstieg aus dem Ausbildungszuschlag in Höhe von 1.744,1 T€ gegenüber.

Das Finanzergebnis ist mit -847,1 T€ (2020: -994,8 T€) negativ. Der Finanzaufwand hat sich durch die Ablösung des Kredites mit den Technischen Werken Brandenburg an der Havel GmbH durch eine Kapitaleinlage zum 30.06.2021 reduziert.

Vermögens- und Finanzlage

Die Eigenkapitalquote I (bereinigt um Ausgleichsposten) liegt bei 18,0% (2020: 13,4%). Unter Einbeziehung der Sonderposten ergibt sich eine Eigenkapitalquote II (bereinigt um Ausgleichsposten) in Höhe von 67,0% (2020: 63,9%).

Im Bereich des Anlagevermögens konnten 2021 Investitionen von 8.332,5 T€ realisiert werden. Nach Abzug der planmäßigen Abschreibungen sowie der Abgänge hat sich das Anlagevermögen um 288,7 T€ verringert.

Die Rückstellungen haben sich gegenüber dem Vorjahr um 1.355,6 T€ verringert. Sie betragen 6.120,0 T€ (2020: 7.475,6 T€).

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 2021 jederzeit gegeben war. Neben der Kapitaleinlage durch den Gesellschafter in Höhe von 8,0 Mio. € konnte der Rahmen für Kontokorrentkredite um insgesamt 7,5 Mio. € erhöht werden.

Der Bestand an liquiden Mitteln ist stichtagsbezogen um 1.455,4 T€ auf 624,2 T€ gesunken. Der Bestand beinhaltet zweckgebundene Mittel von 552,8 T€ (2020: 1.474,0 T€). Die Gesellschaft konnte ihren Zahlungsverpflichtungen in 2021 jederzeit nachkommen.

Investitionen

Im Jahr 2021 wurde ein Investitionsvolumen (gesamtes Anlagevermögen) von insgesamt 8.332,5 T€ realisiert.

Es wurden insgesamt Investitionen in die Betriebs- und Geschäftsausstattung in Höhe von 2.512,2 T€ und in Betriebsbauten in Höhe von 682,5 T€ realisiert. Grundlage für Investitionen war die Förderung des Landes im Rahmen der Investitionspauschale 2021 in Höhe von 3.450,3 T€ für das Klinikum Brandenburg und von 44,2 T€ für die Medizinische Schule.

Mit Fertigstellung eines Blockheizkraftwerkes (BHKW) durch die Stadtwerke Brandenburg an der Havel ging das BHKW auf das Klinikum über und wurde mit 2.691 T€ zum 01.01.2021 aktiviert. Zudem wurde die außerplanmäßige und zusätzlich geförderte Photovoltaikanlage mit 784 T€ zum 22.11.2021 aktiviert.

Voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens

Die interne Planung wurde auf der Grundlage der Gesetzgebung für Krankenhäuser und deren Finanzierungsgrundlagen erstellt. Hierbei ist zu berücksichtigen, dass es zum Zeitpunkt der Verabschiedung des Wirtschaftsplanes bisher keine Budgetvereinbarung zum Pflegeentgelt gab. Eine Überarbeitung des Plans durch eine Budgetvereinbarung ist aber nicht notwendig, da die Planannahmen hier realisiert wurden.

Basis für die Erlösplanung 2022 sind 23.475 Bewertungsrelationen einschließlich Überlieger aus 2021. Diese Planung basiert auf den ursprünglichen Planungsannahmen aus 2021, die um Leistungserweiterungen im Bereich Alterstraumatologie, Palliativmedizin und Geburtsmedizin fortgeschrieben wurden. Die Ausgliederung der Kinderchirurgie wurde zum 01. 01. 2022 berücksichtigt. Bei den Leistungssteigerungen wurde der Fixkostendegressionsabschlag in Höhe von 35% in Bezug zur Budgetvereinbarung 2019 berücksichtigt.

Für das Jahr 2022 wurde bei der Planung von einem Jahresüberschuss in Höhe von 400 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 und Versorgungszuschläge in 2022 nicht in voller und 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.

Auch der Anstieg der Energiebezugspreise Anfang 2022 durch den Krieg in der Ukraine wird voraussichtlich das Klinikum im Jahr 2022 und im Jahr 2023 nicht wesentlich treffen. Das Klinikum hat sich schon im Vorfeld des Krieges bis Ende 2023 stabile Bezugspreise beim Gas für die Stromerzeugung im BHKW gesichert. Gleichwohl hat die inflationsbedingte Entwicklung der Sachkosten einen herausfordernden Charakter.

Ein weiteres Risiko ist das Fehlen von qualifiziertem Personal im ärztlichen Dienst und dem Pflege- und Funktionsdienst. Hierdurch sind möglichen Leistungssteigerungen enge Grenzen gesetzt.

Die Beteiligung an der Medizinischen Hochschule Brandenburg Campus GmbH (MHB) sowie die aktive Mitgestaltung der privaten Hochschule durch einen Standort am Klinikum Brandenburg sollen zur Ärztegewinnung beitragen. Im Jahr 2021 haben die ersten Ärzte der MHB ihr Staatsexamen erfolgreich abgelegt.

Neben der Intensivierung der schulischen Ausbildung dient die Anwerbung, Schulung und Einarbeitung von ausländischen Pflegekräften der Gewinnung von examinierten Pflegekräften. Erste ausländische Pflegekräfte konnten nach Abschluss aller Prüfungen ihre Arbeit im Klinikum aufnehmen. Insgesamt besteht bei den Gesundheitsberufen ein starker Wettbewerb aller nachfragenden Einrichtungen in der Stadt und der Region.

Die Medizinische Hochschule Brandenburg bietet auch durch die Möglichkeit der Etablierung von Hochschulambulanzen, Leistungen im ambulanten Bereich mit einer fest vereinbarten pauschalen Vergütung zu erbringen. Gleichzeitig wird die sektorübergreifende Versorgung gestärkt und es bestehen Möglichkeiten zur Synergie in der ganzheitlichen Versorgung der Patienten.

Die nach wie vor zu geringe Investitionsförderung durch das Land stellt ein weiteres Problem für die Städtisches Klinikum Brandenburg GmbH dar. Die jährlichen Investitionen entsprechen bei Weitem nicht der regelmäßigen Höhe der Abschreibungen, sodass auch zukünftig im Bereich der Investitionen Eigenmittel eingesetzt werden müssen, die zunächst erwirtschaftet werden müssen.

Leistungs- und Finanzbeziehungen zum städtischen Haushalt

Tabelle 45: Leistungs- und Finanzbeziehungen der Klinikum Brandenburg GmbH

Nr.	Wirtschaftsjahr	Kurzbeschreibung
a.	Kapitalzuführungen und –entnahmen (die nicht b. entsprechen)	Kapitaleinlage in Höhe von 8,0 Mio. € durch die Stadt als Gesellschafter.
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 Haushaltswirtschaft der Gemeinde unmittelbar bzw. mittelbar auswirken können	Keine

Vermögens- und Finanzlage der Gesellschaft

Tabelle 46: Vermögens- und Finanzlage der Klinikum Brandenburg GmbH

Bilanz (Angaben in T€)			
Jahr	**2019**	**2020**	**2021**
Aktivseite			
A. Anlagevermögen	**130.743**	**127.099**	**126.810**
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	1.056	1.078	1.118
II. Sachanlagen	127.896	123.798	123.070
III. Finanzanlagen	1.791	2.223	2.622
B. Umlaufvermögen	**25.909**	**28.105**	**29.915**
I. Vorräte	4.446	5.248	5.805
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	20.323	20.776	23.486
III. Kassenbestand, Guthaben	1.140	2.080	624
C. Ausgleichsquoten nach dem KHG	19.640	19.985	20.177
D. Rechnungsabgrenzungsposten	**4.626**	**4.547**	**4.539**
Passivseite			
A. Eigenkapital	**41.405**	**41.451**	**41.126**
I. Stammkapital (Festgesetztes Kapital)	26	26	26
II. Kapitalrücklage	30.045	30.045	30.045
III. Gewinn-/ Verlustvortrag	12.605	11.334	11.380
IV. Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	-1.271	46	-325
B. Sonderposten zur Finanzierung des AV	**82.032**	**80.667**	**79.103**
C. Rückstellungen	**4.381**	**7.476**	**6.120**
D. Verbindlichkeiten	**53.099**	**50.142**	**47.092**
E. Rechnungsabgrenzungsposten	**0**	**0**	**0**
Bilanzsumme	**180.917**	**179.736**	**173.441**

Ertragslage der Gesellschaft

Tabelle 47: Ertragslage der Klinikum Brandenburg GmbH

GuV (Angaben in T€)				
Jahr		**2019**	**2020**	**2021**
1.	Umsatzerlöse	122.028	135.732	143.051
2.	Sonstige betriebliche Erträge	2.096	2.729	5.202
3.	Materialaufwand	-51.600	-54.579	-57.295
4.	Personalaufwand	-63.155	-72.174	-78.072
5.	bis 7. Erträge (Zuwendungen, Ausgleichs- und SOPO)	9.210	10.739	11.588
8.	bis 10. Aufwendungen (KHG, Ausgleichs- und SOPO)	-3.402	-4.890	-5.406
11.	Abschreibungen	-8.335	-8.283	-8.295
12.	sonstige betriebliche Aufwendungen	-7.247	-8.093	-10.111
13.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	22	24	34
14.	Abschreibungen auf Finanzanlagen	0	0	0
15.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-740	-1.019	-881
16.	**Ergebnis vor Steuern**	**-1.123**	**186**	**-185**
17.	Steuern vom Einkommen und Ertrag	-148	-139	-140
18.	**Jahresergebnis**	**-1.271**	**46**	**-325**

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 48: 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 49: 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 2021 fanden zwei 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, die Sterilisation von Instrumenten, das Betreiben von Archivräumen sowie das Erbringen von Schreibleistungen. 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 50: Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der KSC GmbH

Kennzahl	**2019**	**2020**	**2021**
Vermögens- und Kapitalstruktur (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Anlagenintensität	25,6%	28,8%	31,0%
Eigenkapitalquote (ohne SoPo)	11,1%	8,7%	10,2%
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	0	0
Finanzierung und Liquidität (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Anlagendeckung II	91%	71%	62%
Zinsaufwandquote	0,00%	0,00%	0,00%
Liquidität 3. Grades	95,8%	88,0%	83,4%
Cashflow	137,5 T€	45,0 T€	174,4 T€
Rentabilität und Geschäftserfolg (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Gesamtkapitalrentabilität	1,89%	-3,26%	2,64%
Umsatz	16.947 T€	16.740 T€	17.737 T€
Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	37 T€	-60 T€	56 T€
Personalbestand (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Personalaufwandsquote	68,4%	70,9%	68,9%
Anzahl der Mitarbeiter	445	451	446

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 2021 betrug der Umsatzanteil mit dem Städtischen Klinikum Brandenburg und dessen 100%iger Tochtergesellschaft Gesundheitszentrum Brandenburg an der Havel GmbH 88,3% (2020: 87,8%).

Der Geschäftsverlauf der KSC Klinik Service Center GmbH war weiterhin von der Covid-19-Pandemie geprägt. Maßgeblich waren hier die hygienerechtlichen Einschränkungen in den Kliniken der Auftraggeber und deren Patientenentwicklung. Gleichzeitig stieg auch die Anzahl der positiv getesteten Mitarbeiter in der KSC, sodass es in schwierigen Situationen auch zu Leistungskürzungen kam.

Unter Berücksichtigung dieser Rahmenbedingungen verlief die Geschäftsentwicklung der KSC GmbH im Geschäftsjahr 2021 positiv. Das Betriebsergebnis hat sich um 118,9 T€ auf 61,6 T€ verbessert. Das Jahresergebnis hat sich dabei von -60,3 T€ im Vorjahr auf +56,0 T€ verbessert. Damit liegt das Jahresergebnis mit 36,0 T€ über dem geplanten Jahresüberschuss von 20,0 T€.

Die Personalkosten bilden auch weiterhin den größten Kostenblock. Es gab hier eine Steigerung von 352,3 T€. Ursächlich hierfür war die geplante Erhöhung der Vergütung von 3,0% zum Jahresanfang 2021 und die Zahlung einer Covid-Prämie von 41,9 T€. Zusätzlich wurde der Grundlohn zum 01.06.2021 auf 11,00 € erhöht. Dies führte zu einem erhöhten Personalaufwand von 181,2 T€.

Ertragslage

Für das Geschäftsjahr 2021 wird ein handelsrechtlicher Jahresüberschuss nach Steuern von 56,0 T€ (2020: -60,3 T€) ausgewiesen.

Der Anstieg der Materialaufwendungen im Bereich der technischen Leistungen korrespondiert mit den gestiegenen Umsatzerlösen.

Die Umsatzerlöse sind gegenüber dem Vorjahr um 996,9 T€ auf 17.737,1 T€ gestiegen. Ursächlich hierfür waren gestiegene Leistungsanforderungen durch die Städtische Klinikum Brandenburg an der Havel GmbH, insbesondere im Bereich Technik durch beauftragte Umbaumaßnahmen in der Rettungsstelle und in Haus 10.

Vermögens- und Finanzlage

Die Vermögens- und Finanzlage der Gesellschaft hat sich im Geschäftsjahr 2021 nicht wesentlich gegenüber dem Vorjahr verändert. Das Eigenkapital erhöhte sich um 56,0 T€ auf 215,8 T€. Die Eigenkapitalquote beträgt zum Ende des Berichtsjahres 10,2%.

Investitionen

Aufgrund der spezifischen Geschäftstätigkeit der KSC GmbH ist der Investitionsbedarf vergleichsweise gering. Die in 2021 vorgenommenen Investitionen betrugen 249,9 T€ (2020: 131,3 T€) und waren Anschaffungen für die Betriebs- und Geschäftsausstattung. Insbesondere die Zentralsterilisation wurde im Geschäftsjahr technisch modernisiert. Unter

Berücksichtigung der Abschreibungen ist der gesamte Anlagenbestand von 532,8 T€ in 2020 auf 657,8 T€ in 2021 gestiegen.

Voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens

Die Innenumsätze wurden auf Basis von einer stabilen Leistungsplanung der Städtisches Klinikum Brandenburg GmbH geplant. Die Pauschalen zur innerbetrieblichen Leistungsverrechnung wurden fortgeschrieben und wie folgt angepasst:

- Der Innenumsatz Technik berücksichtigt insbesondere die Anpassung an den Instandhaltungsplan 2022 im Auftrag der Städtisches Klinikum Brandenburg GmbH für die Instandhaltung, den bestehenden Wartungsverträgen, die Instandsetzung und für geplante Sanierungsmaßnahmen.
- Im Detail werden Anpassungen im Stellenplan einzelner Bereiche aufgrund von gestiegenen Anforderungen durch die Städtisches Klinikum Brandenburg GmbH berücksichtigt.
- Bei den Innen- und Außenumsätzen wurde eine ganzjährige Vergütungsanpassung von 3,0% angesetzt.

Insgesamt wurden die Umsatzerlöse mit 17.364,9 T€ geplant. Im Wirtschaftsplan 2022 wurden die Umsatzerlöse für die Jahre 2023 bis 2026 mit einer Steigerung von jährlich 2,5% fortgeschrieben.

Insgesamt wird für 2022 ein Jahresergebnis in Höhe von 20 T€ erwartet.

Mit der Städtisches Klinikum Brandenburg GmbH 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.

Leistungs- und Finanzbeziehungen zum städtischen Haushalt

Tabelle 51: Leistungs- und Finanzbeziehungen der 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 Haushaltswirtschaft der Gemeinde unmittelbar bzw. mittelbar auswirken können	Keine

Vermögens- und Finanzlage der Gesellschaft

Tabelle 52: Vermögens- und Finanzlage der KSC GmbH

Bilanz (Angaben in T€)			
Jahr	**2019**	**2020**	**2021**
Aktivseite			
A. Anlagevermögen	**507**	**533**	**533**
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	8	4	2
II. Sachanlagen	498	528	656
B. Umlaufvermögen	**1.455**	**1.283**	**1.420**
I. Vorräte	60	55	58
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.131	1.094	1.245
III. Kassenbestand, Guthaben	263	134	117
C. Rechnungsabgrenzungsposten	**17**	**31**	**42**
Passivseite			
A. Eigenkapital	**220**	**160**	**216**
I. Stammkapital (Festgesetztes Kapital)	25	25	25
II. Gewinn- /Verlustvortrag	158	195	135
III. Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag	37	-60	56
B. Zuwendungen der öffentlichen Hand	**239**	**216**	**193**
C. Rückstellungen	**178**	**193**	**207**
D. Verbindlichkeiten	**1.341**	**1.278**	**1.505**
E. Rechnungsabgrenzungsposten	**0**	**0**	**0**
Bilanzsumme	**1.978**	**1.847**	**2.120**

Ertragslage der Gesellschaft

Tabelle 53: Ertragslage der KSC GmbH

GuV (Angaben in T€)				
Jahr		**2019**	**2020**	**2021**
1.	Umsatzerlöse	16.947	16.740	17.737
2.	Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
3.	Sonstige betriebliche Erträge	138	96	88
4.	Materialaufwand	-4.953	-4.477	-4.834
5.	Personalaufwand	-11.592	-11.931	-12.283
6.	Abschreibungen	-100	-105	-118
7.	sonstige betriebliche Aufwendungen	-401	-381	-528
8.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0
9.	Sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0
10.	Steuern vom Einkommen und Ertrag	0	0	-3
11.	**Ergebnis nach Steuern**	**41**	**-57**	**59**
12.	Sonstige Steuern	-3	-3	-3
13.	**Jahresergebnis**	**37**	**-60**	**56**

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 54: 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 55: 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 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

Hausarztpraxis
Dr. med. Milena Schaeffer-Kurepkat
Tel.: 03381/ 2147 220
Fax: 03381/ 2147 209

Praxis für Augenheilkunde
Roswitha Lukas-Heger
Dr. med. Luise Langhans
Dr. med. Sophia Arndt
Tel.: 03381/2147200
Fax: 03381/2147209

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

Nebenbetriebsstätte Wollin
Hauptstraße 69
14778 Wollin

Praxis für Allgemeinmedizin
Nevena Ramadanova
Michael Schwarz
Tel. 033833/70921
Fax: 033833/70922

Nebenbetriebsstätte Ziesar
Breiter Weg 4
14793 Ziesar

Praxis für Allgemeinmedizin
Michael Schwarz
Tel.: 033830/120505

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
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 Schlüter
Sabrina Jende-Schönhof
Stefanie Niemann
Tel.: 03381/ 4128 02

Praxis für Laboratoriumsmedizin
Prof. Dr. med. Oliver Frey
Dr. med. Erik-Oliver Glocker
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
Steffi Bleichrodt
Katrin Lange
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 sieben 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 56: Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der GZB GmbH

Kennzahl	2019	2020	2021
Vermögens- und Kapitalstruktur (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Anlagenintensität	50,5%	34,9%	32,2%
Eigenkapitalquote (ohne SoPo)	21,5%	38,5%	52,0%
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	0	0
Finanzierung und Liquidität (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Anlagendeckung II	117,1%	151,5%	190,9%
Zinsaufwandquote	0,23%	0,17%	-0,12%
Liquidität 3. Grades	42,7%	48,4%	34,4%
Cashflow	532 T€	2.015 T€	2.317 T€
Rentabilität und Geschäftserfolg (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Gesamtkapitalrentabilität	2,06%	23,29%	21,63%
Umsatz	15.549 T€	20.354 T€	23.032 T€
Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	69 T€	1.588 T€	1.867 T€
Personalbestand (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Personalaufwandsquote	58,1%	47,2%	45,5%
Anzahl der Mitarbeiter	203	215	227

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 2021 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 2021 wurde wie das Jahr 2020 von der Corona-Pandemie geprägt, sowohl mit dem Auslaufen der zweiten und dem Beginn der dritten Welle zu Beginn des Jahres 2021, als auch mit dem Beginn der vierten Welle zum Ende des Jahres 2021.

In diesem Zusammenhang betreibt die GZB GmbH seit März 2020 eine Abklärungsstation für Corona-Infektionen am MVZ-Standort am Hauptbahnhof und stellt mit dem GZB-Labor die Möglichkeit zur PCR-Diagnostik auf das SARS-CoV-2-Virus für die Region Brandenburg an der Havel und das Umland zur Verfügung. Dafür notwendige Kapazitäten und Ressourcen wurden nachfrageinduzierend im Zeitverlauf der bisherigen Pandemie angepasst. Insbesondere 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 gewonnen werden. Im Vergleich zu den Jahren vor der Pandemie mit ca. 3.500 PCR-Analysen je Jahr wurden im Jahr 2020 ca. 117.000 und im Jahr 2021 ca. 142.000 PCR-Analysen im Rahmen der SARS-CoV-2-Diagnostik durchgeführt.

Tabelle 57: Anzahl Corona-Abstriche 2021

Anzahl Corona-Abstriche	**2020**	**2021**
Januar	0	1.129
Februar	0	734
März	0	1.059
April	118	789
Mai	382	540
Juni	299	217
Juli	230	125
August	204	198
September	495	98
Oktober	600	144
November	832	320
Dezember	1.046	124
Gesamt	**4.206**	**5.477**

Tabelle 58: Anzahl PCR-Analysen 2021

Anzahl PCR-Analysen	**2020**	**2021**
Januar	0	14.379
Februar	0	11.358
März	1.960	14.505
April	8.024	13.217
Mai	9.667	10.165
Juni	10.490	9.199
Juli	10.598	7.609

Anzahl PCR-Analysen	2020	2021
August	10.859	8.952
September	13.396	8.958
Oktober	14.971	8.576
November	19.157	17.597
Dezember	17.685	17.790
Gesamt	**116.807**	**142.305**

Ertragslage

Die Ertragslage ist im Wesentlichen abhängig vom Patientenzulauf der Praxen. Im Jahr 2021 lässt sich weiterhin ein kontinuierlicher Patientenzulauf verzeichnen. Im Jahr 2021 wurden in der GZB GmbH (inklusive Labor und Pathologie) 285.656 Fälle von MVZ-Ärzten behandelt. Dies übersteigt das Vorjahresniveau um 25.938 Fälle. Begünstigt wurde die Entwicklung der Fallzahlen durch einen Corona-bedingten Anstieg im Labor und durch die zentrale Impfstelle.

Im Geschäftsjahr 2021 wurde ein Jahresüberschuss von 1.867 T€ ausgewiesen.

Entwicklung der Fallzahlen 2017 – 2021

Tabelle 59: Entwicklung der Fallzahlen der GZB GmbH

Jahr	**2017**	**2018**	**2019**	**2020**	**2021**
Fallzahlen	246.149	250.938	250.866	259.718	285.656

(inklusive Labor und Pathologie)

Entwicklung der Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse setzen sich nach Standorten wie folgt zusammen:

Tabelle 60: Entwicklung der Umsätze der GZB GmbH

Jahr	**2020 (T€)**	**2021 (T€)**	**Veränderung (%)**
MVZ Hochstraße	14.913	16.752	12,3
MVZ am Hauptbahnhof 2	1.247	1.275	2,2
MZ am Hauptbahnhof	1.938	2.242	15,7
MVZ am Hauptbahnhof 1	1.517	1.886	24,3
MVZ Hauptstraße	716	783	9,4
Allgemein	23	94	308,7
Insgesamt	**20.354**	**23.032**	**13,2**

Die Umsätze mit der Kassenärztlichen Vereinigung Brandenburg (KVBB), das sind rund 49,6% (2020: 51,0%) des Gesamtumsatzes, stiegen um 1.030 T€ im Vergleich zum Vorjahr. Ursächlich waren die Corona-bedingten Leistungssteigerungen, die Leistungen im Zusammenhang mit den Coronavirus-Schutzimpfungen sowie die durch Praxisübernahmen einhergehenden Umsatzsteigerungen.

Im Umkehrschluss konnte jedoch auch der Umsatz außerhalb des gesetzlichen Abrechnungsverhältnisses ambulanter Patienten mit der KVBB weiter gesteigert werden, insbesondere durch die PCR-Diagnostik des GZB-Labors für externe Krankenhäuser.

Der Gesamtumsatz von 23.032 T€ (2020: 20.354 T€) lag deutlich über den Planungsansatz von 17.625,5 T€.

Materialaufwand

Der Aufwand für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren liegt mit 5.799 T€ um 1.877 T€ über dem Vorjahreswert von 3.922 T€. Ursächlich hierfür sind fast ausschließlich gestiegene Laborleistungen außerhalb und innerhalb des Konzernverbundes. Die Aufwendungen für bezogene Leistungen sind zum Vorjahr um 159 T€ gestiegen. Der Planansatz für das Jahr 2021 lag bei 4.512 T€ im Materialaufwand. Die Planabweichung geht einher mit den oben genannten Umsatzsteigerungen.

Vermögens- und Finanzlage

Die Bilanzsumme ist gegenüber dem Vorjahr um 1.790 T€ gestiegen. Der Anstieg resultiert im Wesentlichen aus dem Jahresergebnis 2021 in Höhe von 1.867 T€.

Die Eigenkapitalquote beträgt im Geschäftsjahr 52,0% (2020: 38,5%).

Die Rückstellungen erhöhten sich um 242 T€ aufgrund noch zu erwartender Steuer-aufwendungen und durch bestehende Risiken aus der Leistungsabrechnung im Laborbereich. Die Kreditverbindlichkeiten haben sich insgesamt um 19 T€ erhöht, wovon die langfristigen Kreditverbindlichkeiten um 172 T€ gesunken sind. Insgesamt reduzierten sich die Verbindlichkeiten um 328 T€.

Das Anlagevermögen erhöhte sich um 387 T€ zum Vorjahr, bedingt durch außerplanmäßige Praxisübernahmen und erweiterte Investitionen in die PCR-Diagnostik. Das Umlaufvermögen stieg um 1.403 T€ zum Vorjahr, insbesondere aufgrund erhöhter Forderungen gegenüber der Gesellschafterin.

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. 50% 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.

Aufgrund der Corona-bedingten Umsatzsteigerung außerhalb des Abrechnungsverhältnisses mit der KVBB konnte die Debitorenreichweite verkürzt werden, der anteilige KV-Umsatz zum Gesamtumsatz leicht verringert werden und der geplante Jahresüberschuss für das Jahr 2021 deutlich übertroffen werden. Die Kontokorrentverträge wurden zum Bilanzstichtag bei einer vereinbarten Betriebsmittelkreditlinie von insgesamt 1.670 T€ mit 191 T€ in Anspruch genommen.

Investitionen

Im Jahr 2021 wurden Investitionen in Höhe von insgesamt 857 T€ (2020: 419 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 2022 ist eine weitere Übernahme einer hausärztlichen Praxis im Umland von Brandenburg an der Havel vorgesehen. Es handelt sich um eine Praxis in Ziesar, die aufgrund von Verzögerungen nicht mehr im Jahr 2021 übernommen werden konnte. Diese Praxisübernahme erfolgte zum 01.04.2022 durch Zustimmung der KVBB.

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 2022 wird das unternehmerische Handeln der GZB GmbH begleitet durch die Corona-Pandemie. Die Ablauforganisation der GZB GmbH ist in den letzten zwei Jahren darauf eingestellt worden. Laborseitige Testverfahren, Antigentestungen für Patienten sowie die Impfstelle am Hauptbahnhof sind etabliert und werden im Jahr 2022 weiterhin Teil der regionalen Pandemiebewältigung.

Insgesamt sind Umsatzerlöse in Höhe von 19.806 T€ für das Wirtschaftsjahr 2022 eingeplant. Die Aufwandsplanung der GZB GmbH wird mit 56% sehr stark vom Ansatz für Personalkosten beeinflusst. Die Personalkosten werden mit 11.242 T€ angesetzt. Ansonsten wurden bei der Aufwandsplanung die gleichen Prämissen wie bei der Erlösplanung berücksichtigt.

Unter Berücksichtigung dieser Planungswerte wird eine Inanspruchnahme der bestehenden Kreditlinien von insgesamt 191 T€ erwartet. Im Ergebnis weist der Wirtschaftsplan einen Jahresüberschuss von 100 T€ aus.

Die Investitionsplanung 2022 sieht einen Betrag in Höhe von 650 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. Das Jahr 2021 zeigte jedoch, dass besonders die Gesundheitsstrukturen durch staatliche Maßnahmen eine gesonderte Abschirmung erhielten und die gesellschaftsrechtliche Verbindung zum Städtischen Klinikum Brandenburg und das im Konzernverbund breit aufgestellte Leistungsspektrum risikodiversifizierenden Charakter mit sich brachte.

Leistungs- und Finanzbeziehungen zum städtischen Haushalt

Tabelle 61: 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 Haushaltswirtschaft der Gemeinde unmittelbar bzw. mittelbar auswirken können	Keine

Vermögens- und Finanzlage der Gesellschaft

Tabelle 62: Vermögens- und Finanzlage der GZB GmbH

Bilanz (Angaben in T€)			
Jahr	**2019**	**2020**	**2021**
Aktivseite			
A. Anlagevermögen	**2.567**	**2.430**	**2.817**
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	1.936	1.799	1.766
II. Sachanlagen	631	631	1.051
B. Umlaufvermögen	**2.492**	**4.523**	**5.903**
I. Vorräte	291	462	674
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	2.200	3.772	5.127
III. Kassenbestand, Guthaben	1	289	101
C. Rechnungsabgrenzungsposten	**22**	**14**	**38**
Passivseite			
A. Eigenkapital	**1.094**	**2.682**	**4.550**
I. Stammkapital	25	25	25
II. Kapitalrücklage	681	681	681
III. Gewinn- / Verlustvortrag	320	388	1.977
IV. Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	69	1.588	1.867
B. Sonderposten mit Rücklagenanteil	**21**	**17**	**25**
C. Rückstellungen	**123**	**1.082**	**1.324**
D. Verbindlichkeiten	**3.843**	**3.187**	**2.859**
E. Rechnungsabgrenzungsposten	**0**	**0**	**0**
Bilanzsumme	**5.080**	**6.968**	**8.758**

Ertragslage der Gesellschaft

Tabelle 63: Ertragslage der GZB GmbH

GuV (Angaben in T€)				
Jahr		**2019**	**2020**	**2021**
1.	Umsatzerlöse	15.549	20.354	23.032
2.	Sonstige betriebliche Erträge	382	186	255
3.	Materialaufwand	-4.093	-5.490	-7.527
4.	Personalaufwand	-9.032	-9.599	-10.480
5.	Abschreibungen	-415	-421	-470
6.	sonstige betriebliche Aufwendungen	-2.312	-3.047	-3.042
7.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0
8.	Sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-36	-34	-27
9.	Steuern vom Einkommen und Ertrag	26	-360	126
10.	**Ergebnis nach Steuern**	**69**	**1.589**	**1.868**
11.	Sonstige Steuern	0	-1	-1
12.	**Jahresergebnis**	**69**	**1.588**	**1.867**

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 64: 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 (bis 30.09.2021)

Hans-Ulrich Schmidt (ab 01.10.2021)

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 65: Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der KWB GmbH

Kennzahl	2019	2020	2021
Vermögens- und Kapitalstruktur (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Anlagenintensität	9,8%	12,9%	11,1%
Eigenkapitalquote (ohne SoPo)	9,5%	11,3%	7,8%
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	0	0
Finanzierung und Liquidität (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Anlagendeckung II	164%	158%	144%
Zinsaufwandquote	0,00%	0,00%	0,03%
Liquidität 3. Grades	93,1%	109,3%	105,0%
Cashflow	409,1 T€	542,4 T€	319,5 T€
Rentabilität und Geschäftserfolg (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Gesamtkapitalrentabilität	0,82%	1,21%	0,00%
Umsatz	24.001 T€	25.959 T€	29.252 T€
Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	119 T€	167 T€	-91 T€
Personalbestand (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Personalaufwandsquote	60,2%	62,6%	59,3%
Anzahl der Mitarbeiter	250	261	273

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 22. Juni 2021 laut Landeskrankenhausplan Brandenburg 93 Planbetten in der Pädiatrie, 62 Betten am Standort Potsdam und 31 Betten am Standort Brandenburg an der Havel, sowie 14 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 2021 stand weiterhin im Zeichen der Corona-Pandemie. Die Leistungszahlen der KWB in 2021 zeigen neben üblichen saisonalen Schwankungen auch Fallzahlrückgänge im Vergleich zu 2019 auf. Die KWB hatte in diesem Zusammenhang erweitere Hygiene-, Schutz- und Sicherheitsregelungen und die Anzahl der verfügbaren Betten reduziert.

Die Zusammenarbeit zwischen Potsdam und Brandenburg hat sich im medizinischen und administrativen Bereich in den letzten Jahren kontinuierlich verbessert. Bei Engpässen in der Leistungserbringung erfolgen Unterstützungsmaßnahmen zwischen den Standorten.

Ertragslage

Im Geschäftsjahr 2021 wurde ein Jahresfehlbetrag in Höhe von 91 T€ erzielt. Das Leistungsgeschehen hat sich im Vergleich zu den Aufwandssteigerungen eher unterproportional entwickelt. Die Wirtschaftsplanung lag bei 54 T€.

Die im Geschäftsjahr 2021 erzielte Gesamtleistung in Höhe von 29.432 T€ (2020: 27.550 T€) resultiert zu 77,7% aus den stationären Krankenhausleistungen (inkl. Wahlleistungen). Die ambulanten Leistungen des Krankenhauses stellen 11,4% der Gesamtleistung dar.

Insgesamt sind die stationären Leistungen der Jahreslieger im Vergleich zum Vorjahr um 180 Fälle auf 3.500 gestiegen. Der Casemixindex (CMI) betrug 0,708.

Der Personalaufwand beläuft sich im Jahr 2021 auf insgesamt 17.346 T€ (2020: 16.267 T€), davon entfallen 14.285 T€ (2020: 13.552 T€) auf Löhne und Gehälter und 3.061 T€ (2020: 2.715 T€) auf soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung. Die Personalaufwandsquote betrug 58,9% (2020: 59,0%).

Im Materialaufwand von insgesamt 6.164 T€ (2020: 5.916 T€) sind Aufwendungen für den medizinischen Bedarf in Höhe von 4.552 T€ (2020: 4.034 T€) enthalten.
Die Materialaufwandsquote betrug 20,9% (2020: 20,4%).

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen von insgesamt 5.909 T€ (2020: 5.384 T€) resultieren im Wesentlichen aus Wertberichtigungen der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen (2.278 T€}, Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung (522 T€}, aus Aufwendungen für Mieten und Pachten (610 T€), aus Verwaltungsaufwand (342 T€), aus Versicherungen (200 T€) sowie sonstige Aufwendungen (1.398 T€).

Vermögens- und Finanzlage

Die Vermögensstruktur wird durch das Umlaufvermögen dominiert, die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen haben einen Anteil von 32,7% (2020: 48,3%) an der Bilanzsumme, die Forderungen nach dem Krankenhausfinanzierungsrecht gar einen Anteil von 41,0% (2020: 19,3%).

Das Anlagevermögen stieg zum 31. Dezember 2021 im Vergleich zum Vorjahr um 329 T€ auf 2.132 T€.

Die Investitionen des Geschäftsjahres 2021 von insgesamt 747 T€, davon 628 T€ in Einrichtungen und Ausstattungen überwiegend für den medizinischen Bereich, wurden in Höhe von 629 T€ aus Förder- und Drittmitteln finanziert.

In den Forderungen gegen Gesellschafter (228 T€; Vj. 101 T€) sind vorrangig Leistungsabrechnungen der KWB für die medizinische Versorgung der Patienten der KEvB (Klinikum Ernst von Bergmann gGmbH) enthalten.

Guthaben bei Kreditinstituten (2.177 T€; 2020: 2.300 T€) enthalten zweckgebundene Mittel in Höhe von 1.204 T€. Die finanziellen Mittel haben sich insgesamt gegenüber dem Vorjahr um 123 T€ reduziert. 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 Stichtag 7,8% (2020: 11,3%). Der Jahresüberschuss aus dem Vorjahr wurde in die Gewinnrücklagen eingestellt.

Die sonstigen Rückstellungen (3.335 T€; 2020: 3.046 T€) betreffen überwiegend Abrechnungsrisiken und Risiken aus der Leistungserbringung (2,077 T€; 2020: 1.814 T€) sowie Personalrückstellungen (912 T€; 2020: 1.077 T€).

Die Verbindlichkeiten nach dem Krankenhausfinanzierungsrecht betreffen Verbindlichkeiten aus noch nicht verwendeten Mitteln der Investitionspauschale.

Die Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern (9.455 T€; 2020: 5.669 T€) und verbundenen Unternehmen (1.388 T€; 2020: 279 T€) resultieren zum größten Teil aus dem Liefer- und Leistungsverkehr und bestimmen zu 56,7% die Kapitalstruktur.

Voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens

Ziel der gemeinsamen Klinikum Westbrandenburg GmbH als Tochtergesellschaft der Klinikum Ernst von Bergmann gGmbH und der Städtisches Klinikum Brandenburg GmbH ist die standortübergreifende Stärkung einer qualitativ hochwertigen medizinischen Versorgung kranker Kinder und Jugendlicher im Flächenland Brandenburg. Darüber hinaus erfolgen die Nutzung von Synergien in der medizinischen und pflegerischen Ausbildung sowie eine Qualitätssicherung durch gemeinsame, standortübergreifende Fort- und Weiterbildungen im pflegerischen und ärztlichen Bereich. Dem zunehmenden Fachkräftebedarf im pflegerischen Bereich wird durch eine sukzessive Erhöhung der Ausbildungskapazitäten für die Gesundheits- und Kinderkrankenpflege begegnet.

Die im Sommer 2021 erstellte Planung geht von rückläufigen Auswirkungen der Pandemie aus und erwartet in 2022 höhere Fallzahlen als 2019, dies wesentlich bedingt durch die Integration der Kinderchirurgie.

Der Materialaufwand wurde In der Planung entsprechend den Analysen der beiden Standorte angesetzt. Für die Inanspruchnahme der Mutterunternehmen für Lieferungen und Leistungen sind entsprechende Dienstleistungsverträge abgeschlossen worden, die gemäß den vertraglichen Vereinbarungen abgerechnet werden. Des Weiteren werden durch das Sachkostencontrolling die Entwicklung der Kosten überwacht und rechtzeitig Gegenmaßnahmen eingeleitet.

Das Jahresergebnis wird für das Jahr 2022 mit einem leicht positiven Ergebnis geplant.

Die geforderte Mindestmenge von 14 Patienten mit einem Geburtsgewicht von <1250 g wird an beiden Standorten des KWB erbracht. Lediglich in 2015 konnte die Mindestmenge am

Standort Brandenburg an der Havel nicht erbracht 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 Mindestmengen weiter angehoben werden. Nun hat der G-BA (Gemeinsamer Bundesausschuss) im Dezember 2020 die Erhöhung der Mindestmengen auf 25 ab dem Jahr 2024 beschlossen. In der Übergangszeit gilt für die Jahre 2021 und 2022 die bisherige Mindestmenge fort; im Jahr 2023 erhöht sich die Mindestmenge bereits auf 20 Leistungen pro Standort.

Eine wesentliche Gesetzesveränderung zum 1. Januar 2020 war 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 wirklich vorhanden, da weder das Einführungsjahr 2020 noch das Jahr 2021 mit den Krankenkassen abschließend verhandelt werden konnte.

Insgesamt belastet die zögerliche Vereinbarung und Umsetzung von Budgetvereinbarungen zusammen mit der verzögerten Bezahlung von Leistungen aktuell die Liquidität der Gesellschaft. Daher wird die Gesellschaft mit anhaltender Vorfinanzierung ihrer Leistungen auf weitere Stützungsmaßnahmen aus dem Konzernkreis angewiesen sein.

Die große Herausforderung bei der Pflegepersonaluntergrenzenverordnung (kurz: PpUGV) besteht in der Personalbesetzung der Stationen. Ab 01.01.2022 sind daher auch die spezielle Pädiatrie und die neonatologische Pädiatrie als pflegesensitive Bereiche eingestuft. Die Verordnung legt für die Pädiatrie seit 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. Für die spezielle Pädiatrie gilt seit dem 01. Januar 2022 ein Betreuungsschlüssel von 6:1 in der Tagschicht und 14:1 in der Nachtschicht. Für die neonatologische Pädiatrie gilt eine Untergrenze von 3,5:1 in der Tagschicht und 5:1 in der Nachtschicht. Der Anteil von Pflegehilfskräften an der Gesamtzahl der Pflegekräfte darf 5% nicht übersteigen.

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 beschlossen, sowohl am Standort Potsdam als auch am Standort Brandenburg an der Havel jeweils die Ausbildungsbemühungen zu intensivieren. Im laufenden Jahr 2021 haben bereits 24 Schüler ihre Pflegeausbildung am KWB begonnen. Innerhalb der letzten zwei Jahre hat sich die Anzahl der Auszubildenden um fast 40% erhöht. Weiterhin wurde ein Projekt zur Gewinnung ausländischer Pflegekräfte in Ergänzung zur Ausbildungsinitiative durchgeführt und die Personalrekrutierung ausgebaut.

Ein weiteres Risiko ergibt sich für die KWB grundsätzlich aus den nicht vorhersehbaren Tarifentwicklungen im ärztlichen und nichtärztlichen Bereich. Bereits im Oktober 2020 fanden Tarifverhandlungen für die Jahre 2021 und 2022 statt. Für die Kliniken bedeutet dies

eine Entgeltsteigerung von 1,8% zum 01. April 2022. Außerdem wurde die monatliche Zulage für die Mitarbeiter, die unter die Regelungen der Pflegetabellen fallen, zum 01. März 2022 angehoben. Im Plan wird daher eine Erhöhung von ca. 2,0% p.a. der Entgelte unterstellt.

Mittelfristige Ziele für die KWB sind die Etablierung neuer Leistungsbereiche. Auch die Auswirkungen der Covid-19-Pandemie in 2022 sind noch nicht vollständig abschätzbar.

Leistungs- und Finanzbeziehungen zum städtischen Haushalt

Tabelle 66: Leistungs- und Finanzbeziehungen 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 Haushaltswirtschaft der Gemeinde unmittelbar bzw. mittelbar auswirken können	Keine

Vermögens- und Finanzlage der Gesellschaft

Tabelle 67: Vermögens- und Finanzlage der KWB GmbH

Bilanz (Angaben in T€)			
Jahr	**2019**	**2020**	**2021**
Aktivseite			
A. Anlagevermögen	**1.445**	**1.803**	**2.132**
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	6	6	7
II. Sachanlagen	1.343	1.629	1.869
III. Finanzanlagen	96	168	256
B. Umlaufvermögen	**13.285**	**12.111**	**16.789**
I. Vorräte	436	268	296
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	10.704	9.543	14.317
III. Kassenbestand, Guthaben	2.146	2.300	2.177
C. Rechnungsabgrenzungsposten	**11**	**18**	**143**
Passivseite			
A. Eigenkapital	**1.405**	**1.572**	**1.481**
I. Stammkapital	25	25	25
II. Gewinnrücklagen	973	1.092	1.259
III. Gewinn-/ Verlustvortrag	288	288	288
IV. Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	119	167	-91
B. Sonderposten mit Rücklagenanteil	**963**	**1.280**	**1.592**
C. Rückstellungen	**3.174**	**3.046**	**3.335**
D. Verbindlichkeiten	**9.198**	**8.033**	**12.656**
E. Rechnungsabgrenzungsposten	**0**	**0**	**0**
Bilanzsumme	**14.742**	**13.932**	**19.064**

Ertragslage der Gesellschaft

Tabelle 68: Ertragslage der KWB GmbH

GuV (Angaben in T€)				
Jahr		**2019**	**2020**	**2021**
1.	Umsatzerlöse	24.001	25.959	29.252
2.	Sonstige betriebliche Erträge	733	1.591	180
3.	Personalaufwand	-14.450	-16.267	-17.346
4.	Materialaufwand	-5.231	-5.633	-6.164
5.	Bis 6. Erträge (Zuwendungen, Ausgleichs- und SoPo)	841	943	978
7.	Bis 8. Aufwendungen (KHG, Ausgleichs- und SoPo)	-640	-666	-663
9.	Abschreibungen	-290	-376	-411
10.	sonstige betriebliche Aufwendungen	-4.842	-5.384	-5.909
11.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	1
12.	Sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-2	-1	-9
13.	**Ergebnis vor Steuern**	**119**	**167**	**-91**
14.	Steuern vom Einkommen und Ertrag	0	0	0
15.	Sonstige Steuern	-1	0	0
16.	**Jahresergebnis**	**119**	**167**	**-91**

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 69: Beteiligungsverhältnisse der MHB GmbH

Stammkapital	100.000 €
Städtisches Klinikum Brandenburg GmbH	33,33%
Ruppiner Kliniken GmbH	33,33%
Immanuel Albertinen Diakonie gGmbH	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 (bis 31.08.2021)

Prof. Dr. Hans-Uwe Simon (ab 01.09.2021)

Dr. Gerrit Fleige

Gesellschafterversammlung

Die Vertretung der Gesellschafterin Städtisches Klinikum Brandenburg GmbH in der Gesellschafterversammlung erfolgt durch die Geschäftsführerin der Städtisches Klinikum Brandenburg GmbH.

Aufsichtsrat

Tabelle 70: Aufsichtsratsmitglieder der MHB GmbH

Aufsichtsratsvorsitz:	Herr Ralf Reinhardt (Landrat des Landkreises Ostprignitz-Ruppin)
Stellvertreter:	Herr Steffen Scheller (Oberbürgermeister der Stadt Brandenburg an der Havel)
Weitere Mitglieder	Herr Alexander Mommert (Immanuel Albertinen Klinik Rüdersdorf)
	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, bis 16.04.2021)
	Frau Angela Laumert (Ruppiner Kliniken GmbH, ab 17.04.2021)
	Herr Ralf Osterberg (Sparkasse Ostprignitz-Ruppin)

Im Geschäftsjahr 2020/2021 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 71: Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der MHB GmbH

Kennzahl	**30.09.2019**	**30.09.2020**	**30.09.2021**
Vermögens- und Kapitalstruktur (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Anlagenintensität	7,2%	7,4%	12,3%
Eigenkapitalquote (ohne SoPo)	0,0%	0,0 %	0,0 %
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	5.305,4 T€	5.998,5 T€	5.085,5 T€
Finanzierung und Liquidität (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Anlagendeckung II	0%	0%	0%
Zinsaufwandquote	0,42%	0,39%	0,18%
Liquidität 3. Grades	66,2%	68,2%	139,5%
Cashflow	-983,7 T€	-341,9 T€	1.723,0 T€
Rentabilität und Geschäftserfolg (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Gesamtkapitalrentabilität	-6,2%	0,0 %	2,64 %
Umsatz	10.772 T€	13.113 T€	21.612 T€
Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	-1.274 T€	-693 T€	916 T€
Personalbestand (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Personalaufwandsquote	63,4%	55,3%	46,4%
Anzahl der Mitarbeiter	204	205	270

Lagebericht der Gesellschaft

Die finanzielle Situation der MHB im Frühjahr 2019 erforderte die Planung eines Aufwuchses der Studierendenzahlen. 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. Darüber hinaus wurde die zukünftige Immatrikulation zum Wintersemester (je 48 Studierende) beschlossen.

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.

Darüber hinaus stellte die MHB zum Wintersemester 2020/2021 auf den Direktstudiengang Psychotherapie um. Die Einführung des Direktstudiengangs Psychotherapie an der MHB ist ein Alleinstellungsmerkmal, da bisher keine weitere deutsche Universität den Master des Direktstudiengangs Psychotherapie eingeführt hat. Dennoch ist der Markt der Psychologiestudiengänge sehr kompetitiv. Die MHB hat den echten Wettbewerbsvorteil genutzt und startete zum Wintersemester 2020/2021 als erste Universität in Deutschland den Direktstudiengang Psychotherapie mit den ersten 40 Masterstudierenden.

Die Wettbewerbssituation zwischen der Psychologie und Medizin hat sich bisher deutlich unterschieden. Der Unterschied lässt sich sehr gut an den Bewerberzahlen ablesen. Während für den Medizinstudiengang im Geschäftsjahr 2020/2021 rund 450 Bewerbungen pro Kohorte eingegangen sind, waren es in der Psychologie für den Bachelorstudiengang rund 207 (WiSe: 126; SoSe: 81) Bewerbungen. Die Einführung des Direktstudiengangs zur Psychotherapie wirkt sich bereits auf die Bewerberlage aus. Der Zugang zum Masterprogramm des Direktstudiengangs Psychotherapie (WiSe: 40) ist bisher nur für Bachelorabsolventen der MHB möglich. Der Zugang von externen Bachelorabsolventen ist in Planung.

Für das zum 1. Oktober 2020 begonnene Semester im Medizinstudiengang mit 48 Plätzen, konnten zum Wintersemester 2020/2021 insgesamt 16 Darlehensplätze durch kooperierende Krankenhäuser an Studierende vergeben werden. Für das zum 1. April 2020 beginnende Sommersemester im Medizinstudiengang mit 49 Plätzen konnten insgesamt 17 Darlehensplätze durch kooperierende Krankenhäuser an Studierende vergeben werden. Der Studienbetrieb verlief im Medizinstudiengang im Geschäftsjahr 2020/2021 nahezu planmäßig.

Die MHB wurde im laufenden Nachtragshaushalt des Landes Brandenburg für das Jahr 2020, zusätzlich zu der FGW-Förderung (Fakultät für Gesundheitswissenschaften) 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.

Die Projektförderung für die Kalenderjahre 2021 bis 2024 soll überwiegend in Personal- und Materialaufwand fließen. Der Zuwendungsbescheid für die Projektförderung 2021 bis 2024 über insgesamt 20 Mio. € ist am 22. Juni 2021 eingetroffen. Die Verausgabung der Projektförderung 2021 verlief planmäßig.

Die MHB startete im Geschäftsjahr 2018/2019 mit einem Drittmittelprojektbudget von 1,9 Mio. €. Der Forschungsbereich der MHB entwickelte sich sehr gut. Die Drittmitteleinnahmen sind im Geschäftsjahr 2020/2021 auf knapp 4,2 Mio. € angestiegen.

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 2021 weist die Gesellschaft eine Bilanzsumme von 36.202 T€ (2020: 25.145 T€) aus. Erwartungsgemäß stellen die Forderungen aus Zuwendungen und Zuschüssen mit 26.378 T€ (2020: 14.602 T€) den größten Vermögenswert dar. Die Gesellschaft ist bilanziell überschuldet, hat aber plangemäß erstmals ein positives Jahresergebnis erwirtschaftet, das weit über den Erwartungen lag. Der nicht durch Eigenkapital gedeckte Fehlbetrag beträgt bei einem Jahresüberschuss von 916 T€ (2020: -693 T€) 5.083 T€ (2020: 5.999 T€), bezogen auf die Bilanzsumme 14,0% (2020: 23,9%). Eine Überschuldung im insolvenzrechtlichen Sinne liegt nicht vor, da eine positive Fortführungsprognose besteht und die Liquidität gesichert ist.

Die Aufbau- und Konsolidierungsphase der MHB ist weitgehend abgeschlossen. Gegenüber dem Planungsstand geringere Personalkosten und höhere refinanzierte Verwaltungs- und Infrastrukturkosten führten dazu, dass das Geschäftsjahr 2020/2021 mit einem um rd. 845 T€ höheren Jahresüberschuss als geplant abgeschlossen werden konnte.

Die Erhöhung des Studierendenbestandes und die planmäßige Ausweitung des Forschungsbetriebes spiegeln sich in der Entwicklung der Umsatzerlöse wider. Die Umsatzerlöse, die um 8.499 T€ anstiegen, enthalten im Wesentlichen Studienbeiträge in Höhe von 9.214 T€ (2020: 7.724 T€) und zu vereinnahmende Zuwendungen und Zuschüsse in Höhe von 11.843 T€ (2020: 4.762 T€), davon 1.160 T€ (2020: 339 T€) Verwaltungskostenerträge aus den Fördermitteln.

Aufgrund der erhaltenen Landesförderung sind die Investitionen im Vergleich zum Vorjahr stark angestiegen (3.399 T€; 2020: 1.076 T€). Diese bewirkt eine Erhöhung der zu verbuchenden Erträge aus der der Auflösung von Sonderposten um 473 T€ und ist ursächlich für den Anstieg der sonstigen betrieblichen Erträge.

Den höheren Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten steht ein Anstieg der Abschreibungen von 351 T€ auf 807 T€ entgegen.

Die Materialaufwendungen sind im Vergleich zum Vorjahr um 786 T€ gestiegen. Der Anstieg der Materialaufwendungen ist hauptsächlich auf die Entwicklung der Laborkosten und Verbundforschungsleistungen zurückzuführen. Auch im Geschäftsjahr 2020/2021 hat die MHB zur Absicherung der Lehrverpflichtung auf externe Dozenten zurückgreifen müssen (669 T€; 2020: 684 T€).

Der Stellenaufbau setzt sich seit dem letzten Jahr kontinuierlich fort und steht zu einem großen Teil im Zusammenhang mit den erhaltenen Landesfördermitteln. Die Erhöhung des Personalaufwandes von 7.248 T€ auf 10.035 T€ trägt dem Rechnung.

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 2020/2021 musste die Gesellschaft zur Deckung des Finanzbedarfs im Vergleich zum Vorjahr unterjährig wesentlich geringer auf die bestehende Kreditlinie zugreifen. Die Entwicklung des Zinsaufwandes spiegelt dies wider.

Die Liquidität der Gesellschaft war im Geschäftsjahr 2020/2021 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 8 T€ (2020: 2.195 T€), denen Geldmarktkredite über insgesamt 1.000 T€ (2020: 4.000 T€) und eine Kontokorrentkreditinanspruchnahme von 524 T€ entgegenstehen. Zur Sicherung des Liquiditätsbedarfes besteht eine Kreditlinie über 4,5 Mio. €, für die die Gesellschafter der MHB bürgen.

Voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens

Der Aufwuchs in der Medizin, die Einführung des Direktstudiengangs Psychotherapie, die Bewilligung der Projektförderung durch das Land Brandenburg und der damit einhergehende Aufwuchs im Forschungsprojektebereich tragen in Summe wesentlich zur positiven Entwicklung der aktuellen und zukünftigen Finanzlage der MHB bei. Diese Entwicklung spiegelt sich deutlich in den positiven Ergebnisplanungen der Folgejahre wider. Mit den positiven Jahresergebnissen strebt die MHB weiterhin ihr Kerngeschäft in Forschung und Lehre qualitativ und quantitativ auszubauen sowie die Darlehensnutzung kontinuierlich zurückzuführen.

Die Inanspruchnahme des Geldmarktkredites geht weiterhin sukzessive zurück. Zum Stichtag des Geschäftsjahrs 2023/2024 wird die Nullinanspruchnahme prognostiziert. Die Liquidität der Gesellschaft ist durch die bis zum 31. Dezember 2025 von der Sparkasse Ostprignitz-Ruppin gewährte Kreditlinie von 4,5 Mio. € und Einlagen der Gesellschafter sichergestellt. Die Projektförderung der MHB ist in der aktuellen Wirtschaftsplanung berücksichtigt.

Der Fokus der Gesellschaft besteht weiterhin im Ausbau der Hochschule. Die wichtigen Indikatoren für die Entwicklung der Hochschule im Bereich Studium und Lehre sind die Bewerberlage und die Anzahl der Studierenden.

Die Bewerberzahlen zum Medizinstudium an der MHB sind weiterhin hoch. In den Bewerbungsläufen zum Geschäftsjahr 2021/2022 erhielt die MHB im Schnitt rund 300 Bewerbungen. Die Bewerberzahlen zur Psychologie sind konstant. Zum Wintersemester 2021/2022 sind 112 Bewerbungen auf einen Studienplatz im Bachelorstudiengang eingegangen. Zum 1. Oktober 2021 immatrikulierte die MHB 94 Studierende (Medizin 48; Psychologie Bachelor 31; Psychologie Master: 15).

Die MHB plant den kontinuierlichen weiteren Ausbau der Forschung. Die MHB erwartet im Geschäftsjahr 2024/2025 ein Drittmittelprojektbudget von knapp 9,2 Mio. €.

Erwartungsvoll blickt die MHB auf die Entwicklung zum Aufbau einer Universitätsmedizin in Cottbus. Zum aktuellen Sachstand plant die Kommission die Immatrikulation der ersten Studierenden in Cottbus zum Wintersemester 2026/2027. Die neue Universitätsmedizin in Cottbus wird von der MHB als Chance für das Land zum gemeinsamen Ausbau der Universitätsmedizin in Brandenburg gesehen.

Die MHB erwartet für das folgende Geschäftsjahr einen Jahresüberschuss, leicht unterhalb dem des aktuellen Geschäftsjahres.

Leistungs- und Finanzbeziehungen zum städtischen Haushalt

Tabelle 72: Leistungs- und Finanzbeziehungen 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 Haushaltswirtschaft der Gemeinde unmittelbar bzw. mittelbar auswirken können	Keine

Vermögens- und Finanzlage der Gesellschaft

Tabelle 73: Vermögens- und Finanzlage der MHB GmbH

Bilanz (Angaben in T€)			
Jahr	**30.09.2019**	**30.09.2020**	**30.09.2021**
Aktivseite			
A. Anlagevermögen	**1.138**	**1.863**	**4.455**
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	13	78	156
II. Sachanlagen	1.125	1.785	4.299
III. Finanzanlagen	0	0	0
B. Umlaufvermögen	**9.240**	**17.207**	**26.545**
I. Vorräte	0	0	0
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	6.599	15.012	26.538
III. Kassenbestand, Guthaben	2.641	2.195	8
C. Rechnungsabgrenzungsposten	**35**	**77**	**119**
D. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	**5.305**	**5.999**	**5.083**
Passivseite			
A. Eigenkapital	**0**	**0**	**0**
I. Stammkapital	100	100	100
II. Kapitalrücklagen	1.000	1.000	1.000
III. Gewinn-/ Verlustvortrag	-5.131	-6.405	-7.099
IV. Jahresfehlbetrag/-überschuss	-1.274	-693	916
V. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	5.305	5.999	5.083
B. Sonderposten mit Rücklagenanteil	**417**	**1.164**	**3.853**
C. Rückstellungen	**1.000**	**1.255**	**2.005**
D. Verbindlichkeiten	**11.837**	**19.966**	**27.606**
E. Rechnungsabgrenzungsposten	**2.464**	**2.760**	**2.739**
Bilanzsumme	**15.718**	**25.145**	**36.202**

Ertragslage der Gesellschaft

Tabelle 74: Ertragslage der MHB GmbH

GuV (Angaben in T€)				
Jahr		**30.09.2019**	**30.09.2020**	**30.09.2021**
1.	Umsatzerlöse	10.772	13.113	21.612
2.	Sonstige betriebliche Erträge	262	464	881
3.	Materialaufwand	-1.824	-2.619	-3.405
4.	Personalaufwand	-6.826	-7.248	-10.035
5.	Abschreibungen	-290	-351	-807
6.	sonstige betriebliche Aufwendungen	-3.319	-3.994	-7.279
7.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0
8.	Sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-45	-51	-40
9.	Steuern vom Einkommen und Ertrag	-1	-5	-11
10.	**Ergebnis nach Steuern**	**-1.273**	**-692**	**917**
11.	Sonstige Steuern	-2	-1	-1
12.	**Jahresergebnis**	**-1.274**	**-693**	**916**

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 75: 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 2021 fanden acht Gesellschafterversammlungen statt.

Aufsichtsrat

Tabelle 76: Aufsichtsratsmitglieder 2021 der bt GmbH

Aufsichtsratsvorsitz:	Herr Dr. Wolfgang Erlebach (bis 30.04.2021)
Stellvertreterin:	Frau Birgit Patz (komm. AR-Vorsitzende)
Weitere Mitglieder	Frau Dr. Birgit Didczuneit-Sandhop
	Herr Steffen Scheller (ab 01.05.2021)
	Herr Udo Geiseler
	Frau Cerstin Gerecht
	Herr Ulf Insel
	Herr Klaus Hoffmann

Im Geschäftsjahr fanden zehn Sitzungen des Aufsichtsrates statt.

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 77: 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 78: Besucherzahlen der bt GmbH

Besucherzahlen des Brandenburger Theaters					
	2017	**2018**	**2019**	**2020**	**2021**
Besucher im eigenen Haus (ohne Vermietungen)	58.273	58.126	59.600	13.813	14.547
Besucher im eigenen Haus (inkl. Vermietungen)	65.867	66.104	72.801	20.883	14.836
Besucher Gastspiele	6.581	7.172	3.763	739	4.207
Besucher Gesamt	**72.448**	**73.276**	**76.564**	**21.622**	**19.043**

Tabelle 79: Unternehmensspezifische Kennzahlen der bt GmbH

Unternehmensspezifische Kennzahlen					
	2017	**2018**	**2019**	**2020**	**2021**
Auslastungsgrad Vorstellungen Gesamt	83,0%	81,0%	86%	84%	71%
Zuschuss je Besucher (inkl. ext. Gastspiele, ohne Besucher Vermietung)	100 €	99 €	107 €	371 €	448 €
Kostendeckungsgrad II (Vollkosten)	11,4%	14,7%	10,4%	5,2%	8,2%
Personalkostenanteil	65,5%	67,3%	62,3%	70,8%	62,9%
Materialkostenanteil	16,7%	19,4%	23,0%	10,9%	16,4%

Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft

Tabelle 80: Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der bt GmbH

Kennzahl	2019	2020	2021
Vermögens- und Kapitalstruktur (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Anlagenintensität	16%	16%	27%
Eigenkapitalquote (ohne SoPo)	45%	46%	57%
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	0	0
Finanzierung und Liquidität (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Anlagendeckung II	284%	280%	211%
Zinsaufwandquote	0,0%	0,0%	0,0%
Liquidität 3. Grades	206%	198%	229%
Cashflow	353 T€	1.354 T€	889 T€
Rentabilität und Geschäftserfolg (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Gesamtkapitalrentabilität	17%	7%	17%
Umsatz	934 T€	279 T€	377 T€
Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	10 T€	236 T€	671 T€
Personalbestand (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Personalaufwandsquote	611%	2.087%	1.428%
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 2,4% erhöht werden. Das Land übernimmt damit 80% der Finanzierung. Die Stadt, die bisher rund 50% der

Zuschüsse getragen hat, wird dadurch erheblich entlastet. Ein Teil der Entlastung wird dem Kulturbetrieb wieder in Form von zusätzlichen Mitteln zur Verfügung gestellt werden. In 2021 zahlte die Stadt Brandenburg an der Havel zusätzliche Zuschüsse wie folgt:

- Zur Finanzierung von darstellender Kunst 500 T€
- Beseitigung des vorhandenen Instandhaltungsstaus 100 T€

Der Kultursommer 2020 hat infolge der Corona-Pandemie nicht stattfinden können. Für die Finanzierung des Kultursommers 2021 konnte daher auf nicht verbrauchte Mittel des Vorjahres in Höhe von 191,9 T€ zurückgegriffen werden.

Im Geschäftsjahr 2021 konnte trotz Corona-Krise und dem damit verbundenen Ausfall vieler Veranstaltungen ein positives Jahresergebnis erzielt werden. Ursache hierfür sind im Wesentlichen noch nicht verausgabte Mittel, die in das Folgejahr vorgetragen werden.

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.

Gegenüber dem beschlossenen Wirtschaftsplan ergeben sich somit starke Abweichungen. Nach Ausfall fast aller Veranstaltungen bis Ende Mai und Wiederaufnahme des Spielbetriebes Anfang Juni konnte das geplante Spielprogramm trotz aller Bemühungen in der verbleibenden Zeit nicht mehr vollständig umgesetzt werden. Erneute Corona-Maßnahmen infolge der aktuellen Pandemie-Welle brachten weitere Einschränkungen. Sitzplatzkapazitäten mussten wieder eingeschränkt und teilweise Veranstaltungen abgesagt werden. Infolgedessen ergaben sich insgesamt deutlich geringere Erlöse aus Kartenverkäufen bei gleichzeitig geringeren Programmkosten.

In 2021 konnten durch die Umstände der Pandemie nur 14.836 Besucher im eigenen Haus und 4.207 Besuchern bei externen Veranstaltungen erreicht werden. Damit sind in 2021 75% weniger Besucher als im Jahr vor der Pandemie (2019) zu verzeichnen gewesen. Der Auslastungsgrad beträgt in 2021 nur 68,1% bei internen Veranstaltungen und war damit deutlich geringer als in Normal-Jahren (2019: 83,2%).

Der Kostendeckungsrad I (Eigeneinnahmen/ Programm-Einzelkosten) lag im Geschäftsjahr 2021 mit 27,6% unter den Erwartungen (Plan: 30,4%). Der Kostendeckungsrad II (Eigeneinnahmen/Vollkosten) lag im Geschäftsjahr bei nur 8,2%.

Die Vermögenslage sowie die Liquiditätssituation waren aufgrund der erhaltenen Zuschüsse in 2021 stabil.

<u>Ertragslage</u>

Mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 671,0 T€ (2020: 235,5 T€) wurde das gemäß dem Wirtschaftsplan für 2021 geplante Jahresergebnis von -160 T€ übertroffen. Ursache hierfür sind im Wesentlichen nicht verausgabte Mittel.

Die Umsatzerlöse sind insgesamt um 102,0 T€ gegenüber dem Vorjahr gestiegen, da im Jahr 2020 das Theater weitestgehend für den Publikumsverkehr geschlossen war und in 2021 der Spielbetrieb sukzessive wiederaufgenommen werden konnte.

Vermögens- und Finanzlage

Die Vermögenslage der Gesellschaft ist stabil. Das Eigenkapital weist eine Quote (bereinigt um den pRAP und unter Einbezug des hälftigen Sonderpostens) von 67,0% (2020: 59,9%) aus.

Der Anteil des langfristigen Vermögens am Gesamtvermögen erhöhte sich von 16,4% auf 26,8%. Insgesamt weist der Finanzmittelbestand gegenüber dem Vorjahr eine Erhöhung um 314,5 T€ auf 2.743,6 T€ aus.

Investitionen wurden im Geschäftsjahr 2021 in Höhe von 617,3 T€ (2020: 239,3 T€) getätigt. Ein Großteil entfiel dabei auf die Erneuerung der veralteten und reparaturanfälligen Inspizientenanlage (516,4 T€).

Die Zuschüsse erreichten das Brandenburger Theater im Geschäftsjahr planmäßig, sodass die Liquidität zu jeder Zeit gesichert war. Die Liquiditätssituation ist insgesamt dennoch sehr stark abhängig von der fristgerechten Zahlung der Zuschussraten.

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 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 der Brandenburger Theater GmbH weiterhin 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, wieder deutlich steigern lassen wird.

Die Finanzierungsvereinbarung des TORV (Theater- und Orchesterrahmenvertrag) läuft zum Ende des Geschäftsjahres 2023 aus. Die Finanzierung ab dem Jahr 2024 ist noch nicht abschließend geklärt.

Ein weiteres erhebliches Risiko besteht in eventuell nicht fristgemäßen Auszahlungen oder bei kurzfristigen Kürzungen von Zuschüssen. In Abhängigkeit von den zur Verfügung stehenden Zuschüssen hätte sich die BT GmbH entsprechend schnell anzupassen. Eine schnellere

Anpassung an veränderte Rahmenbedingungen ist bei dem komplexen Spielbetrieb jedoch nicht so leicht möglich.

Weitere Tariferhöhungen im Personalbereich sowie erhebliche Preiserhöhungen von Dienstleistern und Lieferanten stellen ein Risiko dar. Diese können nur in sehr geringem Maße aufgefangen werden. Dieses Risiko war durch die ab 2019 festgelegte Dynamisierung der Zuschüsse durch die Zuschussgeber, zumindest bis einschließlich 2022 gemildert.

Bei überproportional steigenden Energiekosten (Strom und Heizung) wird dieser Kostenfaktor auch die Brandenburger Theater GmbH treffen und es bleibt abzuwarten, ob und wie diese steigenden Kosten zukünftig refinanziert werden können.

Leistungs- und Finanzbeziehungen zum städtischen Haushalt

Tabelle 81: Leistungs- und Finanzbeziehungen 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 Haushaltswirtschaft der Gemeinde unmittelbar bzw. mittelbar auswirken können	Zuschuss Stadt in Höhe von 2.148.443,00 € Investitionszuschuss in Höhe von 146.000 €

Städtische Zuschüsse/ Landeszuschüsse

Tabelle 82: Städtische Zuschüsse/Landeszuschüsse an die bt GmbH

Jahr	2018 (€)	2019 (€)	2020 (€)	2021 (€)
Zuschuss Stadt Brandenburg an der Havel	3.485.400	1.991.695	1.790.313	2.148.443
Zuschuss Land Brandenburg	1.870.000	3.713.800	3.874.300	4.038.700
Zuschuss BbgFAG (Brandenburgisches Finanzausgleichsgesetz)	1.730.000	2.228.300	2.228.300	2.228.300
Sonstige projektabhängige Zuschüsse	57.500	151.624	6.655	0
Zuschuss Stadt Brandenburg an der Havel für Investitionen	146.000	146.000	146.000	146.000
Gesamt	**7.288.900**	**8.231.419**	**8.045.568**	**8.561.443**

Vermögens- und Finanzlage der Gesellschaft

Tabelle 83: Vermögens- und Finanzlage der bt GmbH

Bilanz (Angaben in T€)			
Jahr	**2019**	**2020**	**2021**
Aktivseite			
A. Anlagevermögen	**453**	**544**	**1.038**
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	1	1	14
II. Sachanlagen	452	543	1.024
B. Umlaufvermögen	**2.389**	**2.672**	**2.762**
I. Vorräte	0	0	0
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	72	243	19
III. Kassenbestand, Guthaben	2.318	2.429	2.744
C. Rechnungsabgrenzungsposten	**25**	**95**	**71**
Passivseite			
A. Eigenkapital	**1.286**	**1.521**	**2.192**
I. Gezeichnetes Kapital	26	26	26
II. Kapitalrücklagen	1	1	1
III. Gewinnvortrag	1.250	1.260	1.495
IV. Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	10	236	671
B. Sonderposten Investitionszuschüsse	**421**	**439**	**473**
C. Rückstellungen	**456**	**599**	**617**
D. Verbindlichkeiten	**344**	**346**	**349**
E. Rechnungsabgrenzungsposten	**360**	**405**	**239**
Bilanzsumme	**2.868**	**3.310**	**3.871**

Ertragslage der Gesellschaft

Tabelle 84: Ertragslage der bt GmbH

GuV (Angaben in T€)				
Jahr		**2019**	**2020**	**2021**
1.	Umsatzerlöse	934	279	377
2.	Erträge aus Zuschüssen	8.217	8.028	8.527
3.	Sonstige betriebliche Erträge	18	150	316
4.	Materialaufwand	-2.111	-899	-1.401
5.	Personalaufwand	-5.708	-5.821	-5.369
6.	Abschreibungen	-149	-202	-200
7.	sonstige betriebliche Aufwendungen	-1.193	-1.301	-1.576
8.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	2	2
9.	**Ergebnis nach Steuern**	**11**	**237**	**676**
10.	Sonstige Steuern	-1	-1	-5
11.	**Jahresergebnis**	**10**	**236**	**671**

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 85: 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 86: Organigramm der TWB GmbH

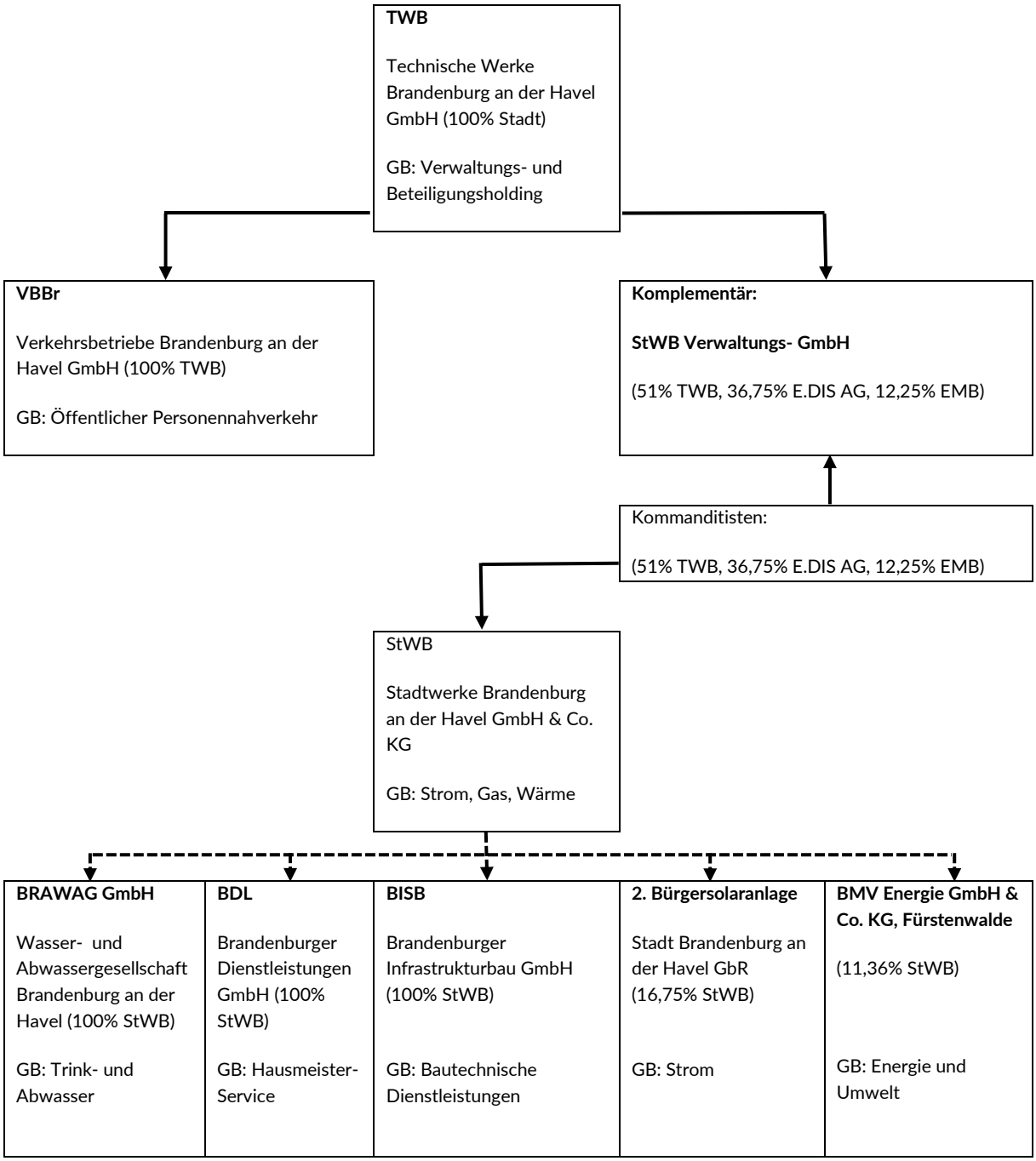


Tabelle 87: Verbundene Unternehmen der TWB GmbH

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

Gesellschafterversammlung

Im Berichtsjahr fanden sieben Gesellschafterversammlungen statt.

Aufsichtsrat

Tabelle 88: Aufsichtsratsmitglieder 2021 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
	Prof. Dr. Andreas Wilms (seit 01.09.2021)

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 89: Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der TWB GmbH

Kennzahl	2019	2020	2021
Vermögens- und Kapitalstruktur (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Anlagenintensität	79%	90%	75%
Eigenkapitalquote (ohne SoPo)	98%	100%	100%
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0 €	0 €	0 €
Finanzierung und Liquidität (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Anlagendeckung II	124%	111%	133%
Zinsaufwandquote	0%	0%	0%
Liquidität 3. Grades	999%	2.386%	12.989%
Cashflow	4.785 T€	5.725 T€	5.331 T€
Rentabilität und Geschäftserfolg (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Gesamtkapitalrentabilität	14%	17%	17%
Umsatz	153 T€	164 T€	147 T€
Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	4.782 T€	5.719 T€	5.325 T€
Personalbestand (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Personalaufwandsquote	197%	193%	198%
Anzahl der Mitarbeiter	6	6	6

Lagebericht der Gesellschaft

Im Geschäftsjahr 2021 wurden die Dienstleistungen für die Stadt Brandenburg an der Havel und für städtische Unternehmen fortgeführt.

Ertragslage

Im Geschäftsjahr 2021 wurde ein Jahresüberschuss von 5.325 T€ (2020: 5.719 T€) realisiert. Die Aufwendungen aus der Verlustübernahme für die Durchführung des ÖPNV in der Stadt in Höhe von 6.340 T€ (2020: 5.693 T€) wurden von der Stadt Brandenburg an der Havel mit 6.807 T€ (2020: 6.511 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 467 T€ (2020: 818 T€) berücksichtigt. Die Erträge für die erhaltenen ÖPNV-Zuwendungen von der Stadt beinhalten im Vorjahr die ertragswirksame Auflösung von Verbindlichkeiten aus dem geringeren Bedarf an ÖPNV-Zuwendungen aus früheren Jahren (60 T€).

Im neutralen Ergebnis sind im Geschäftsjahr 2021 insbesondere Auflösungen nicht mehr erforderlicher Rückstellungen ausgewiesen. Der erhöhte Ausweis im Vorjahr betraf Zinserträge aus Steuererstattungen und Zinsaufwendungen für Steuernachzahlungen.

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 90: Entwicklung der Ertragslage der TWB GmbH

Jahr	**2019 (T€)**	**2020 (T€)**	**2021 (T€)**
Betriebsergebnis ohne Zuwendungen für ÖPNV	-331	-366	-318
Finanzergebnis	-694	-474	-1.197
Davon Verlustübernahme ÖPNV	5.894	5.693	6.340
Neutrales Ergebnis	1	135	1
Jahresfehlbetrag vor Zuwendungen ÖPNV und Fähre	**1.024**	**705**	**1.514**
Zuwendungen ÖPNV und Fähre in 2020 (+60 T€) Auflösung der Verbindlichkeit gegenüber der Stadt	5.894	6.571	6.807
Ertragsteuern	89	147	-32
Jahresüberschuss	**4.782**	**5.719**	**5.325**

Vermögens- und Finanzlage

Im Geschäftsjahr 2021 reduzierte sich die Bilanzsumme um 2.746 T€, was insbesondere auf die Forderungsabtretung des Darlehens gegenüber der Städtisches Klinikum Brandenburg GmbH an die Stadt Brandenburg an der Havel im Wege der Kapitalentnahme saldiert mit dem Jahresüberschuss 2021 zurückzuführen ist.

Mit der Gewinnausschüttung der StWB (4.947 T€) konnten Finanzmittel angespart und die letzte Rate des Kontokorrentdarlehns an das Städtische Klinikum im Geschäftsjahr 2021 bedient werden. In 2021 erfolgte die Abtretung der Forderung aus dem Darlehen gegenüber dem Klinikum an die Stadt Brandenburg an der Havel mit 8.000 T€ sowie die Entnahme aus der Kapitalrücklage in gleicher Höhe.

Die Vermögensstruktur wird durch die Werte des Anlagenvermögens bestimmt und beträgt 76% der Bilanzsumme (2020: 91%). Grund für den Rückgang des Anlagenvermögens ist die Forderungsabtretung des Darlehens an das Städtische Klinikum an die Stadt Brandenburg an der Havel.

Die Veränderungen der Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände betreffen insbesondere Forderungen gegenüber der VBBr aus der Ergebnisabführung 2021 saldiert mit

Zahlungseingängen aus Steuererstattungsansprüchen früherer Jahre und Forderungen aus der Gewinnabführung 2020 der VBBr.

Im Eigenkapital führte im Geschäftsjahr der Jahresüberschuss (5.325 T€) saldiert mit der Kapitalentnahme (8.000 T€) an die Gesellschafterin Stadt Brandenburg an der Havel zur Reduzierung um 2.675 T€.

Mit den Dienstleistungen und den Aufgaben einer Beteiligungsholding entsprechenden Eigenkapitalquote von 99,8% (2020: 99,6%), ist die Finanzierung des langfristig gebundenen Vermögens gesichert.

Steuerrückstellungen betreffen Körperschaftsteuer und Solidaritätszuschlag 2020.

Primäre Einnahmequelle der TWB ist das Ausschüttungspotenzial der StWB Stadtwerke Brandenburg an der Havel GmbH & Co. KG, dass jedoch nach gegenwärtigem Stand die Aufwendungen für die Durchführung des ÖPNV in der Stadt Brandenburg an der Havel nicht nachhaltig decken kann.

Im Geschäftsjahr 2021 wurden die Aufwendungen der TWB für die Durchführung des ÖPNV in der Stadt Brandenburg an der Havel vollständig ausgeglichen. Die Gewinnabführung der VBBr (467 T€) entsprechend Ergebnisabführungsvertrag ist nicht an die Stadt Brandenburg an der Havel abzuführen.

Der Finanzmittelbestand erhöhte sich analog des Jahresüberschusses 2021, der von der Gewinnausschüttung der StWB geprägt ist, und der Einzahlung von Forderungen saldiert mit der Auszahlung der letzten Rate an das Städtische Klinikum um 4.795 T€ oder 257% von 1.862 T€ auf 6.657 T€. Die Liquidität der Gesellschaft war im Geschäftsjahr gesichert.

Die positive Entwicklung des Jahresüberschusses 2021 von 5.325 T€ gegenüber dem geplanten Ergebnis von 3.830 T€ resultiert aus dem verbesserten Finanzergebnis und dem Wegfall der Ertragsteuern. Hier sind insbesondere Erträge aus Ausleihungen des Finanzanlagenvermögens sowie die reduzierte Verlustübernahme infolge der Ergebnisabführung der VBBr außerplanmäßig realisiert worden.

Voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens

Die wirtschaftliche Entwicklung der Beteiligungen wird durch den zunehmenden Wettbewerb beeinflusst. Der demographische Wandel wird in den kommenden Jahren die Beschäftigungssituation und den wirtschaftlichen Erfolg der Unternehmen erheblich beeinflussen. Die Zahl der älteren Beschäftigten und das Durchschnittsalter der Belegschaft steigen deutlich an. Qualifikation, betriebliches Gesundheitsmanagement, eigene Ausbildung und frühzeitige Personaldisposition müssen beachtet werden.

Neben der Corona-Pandemie werden die Märkte auch vom Ukrainekonflikt stark beeinflusst. Gerade im Energiesektor – Gas, Strom und daraus folgend Wärme sowie Kraftstoffe für Busse – wurden die Preisspitzen 2021 zum Teil im I. Quartal 2022 bereits um ein Vielfaches überschritten.

Vorbehaltlich der noch nicht endgültig absehbaren Folgen durch den Ukrainekonflikt, der allgemeinen wirtschaftlichen Lage auf dem Energiemarkt und der Corona-Pandemie, rechnet die Geschäftsführung der TWB mit rückläufigen Gewinnausschüttungen vom Energieversorger StWB und erhöhtem Bedarf an finanziellen Mitteln für den ÖPNV bei der VBBr.

Nach der Hochrechnung im I. Quartal 2022 wird mit einem Jahresüberschuss 2022 der TWB in Höhe von 2.842 T€, der somit um 1.219 T€ unter dem Plan liegt, gerechnet. Es wird davon ausgegangen, dass die aus der Corona-Pandemie resultierenden Erlösausfälle im ÖPNV im Jahr 2022 sowie die Einnahmeausfälle aus dem 9 €-Ticket vom Aufgabenträger von Bund und Land, ausgeglichen werden.

Das geplante Investitionsvolumen für den TWB-Konzern beläuft sich im Geschäftsjahr 2022 auf ca. 39 Mio. €.

Leistungs- und Finanzbeziehungen zum städtischen Haushalt

Tabelle 91: Leistungs- und Finanzbeziehungen 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 8,0 Mio. €. Mit Vereinbarung zwischen der Stadt Brandenburg an der Havel, der Städtisches Klinikum Brandenburg GmbH und der TWB GmbH vom 22. 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	Keine
c.	Gewährte Sicherheiten und Gewährleistungen	Keine
d.	Sonstige Finanzbeziehungen, die sich auf die Haushaltswirtschaft 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 92: Vermögens- und Finanzlage der TWB GmbH

Bilanz (Angaben in T€)			
Jahr	**2019**	**2020**	**2021**
Aktivseite			
A. Anlagevermögen	**26.399**	**30.402**	**23.395**
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	9	8	5
II. Sachanlagen	9	13	10
III. Finanzanlagen	26.380	30.380	23.380
B. Umlaufvermögen	**6.485**	**3.053**	**7.369**
I. Vorräte	0	0	0
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.073	1.191	712
III. Kassenbestand, Guthaben	5.412	1.862	6.657
C. Rechnungsabgrenzungsposten	**532**	**477**	**421**
Passivseite			
A. Eigenkapital	**32.766**	**33.804**	**31.129**
I. Gezeichnetes Kapital	102	102	102
II. Kapitalrücklagen	27.424	27.424	19.424
III. Gewinnvortrag	458	558	6.277
IV. Jahresüberschuss	4.782	5.719	5.325
B. Rückstellungen	**568**	**90**	**42**
C. Verbindlichkeiten	**82**	**38**	**15**
Bilanzsumme	**33.416**	**33.931**	**31.186**

Ertragslage der Gesellschaft

Tabelle 93: Ertragslage der TWB GmbH

GuV (Angaben in T€)				
Jahr		**2019**	**2020**	**2021**
1.	Umsatzerlöse	153	164	147
2.	Bestandsänderungen	0	0	0
3.	Sonstige betriebliche Erträge	5.905	6.583	6.818
4.	Materialaufwand	-15	-16	-21
5.	Personalaufwand	-300	-315	-292
6.	Abschreibungen	-3	-6	-6
7.	sonstige betriebliche Aufwendungen	-175	-201	-155
8.	Erträge aus Beteiligungen	5.177	4.896	4.947
9.	Erträge aus Ausleihungen	15	323	196
10.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	9	177	0
11.	Aufwendungen aus Verlustübernahme	-5.894	-5.693	-6.340
12.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	-45	0
13.	Steuern vom Einkommen und Ertrag	-89	-147	32
14.	**Ergebnis nach Steuern**	**4.782**	**5.719**	**5.325**
15.	Sonstige Steuern	0	0	0
16.	**Jahresergebnis**	**4.782**	**5.719**	**5.325**

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 94: 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 drei Gesellschafterversammlungen statt.

Beirat

Tabelle 95: Beiratsmitglieder 2021 der VBBr GmbH

Beiratsvorsitz:	Herr Michael Kilian
Stellvertreter:	Herr Andreas Bergner
Weitere Mitglieder	Herr Gerd Walter
	Herr Manfred Friedrich
	Herr Gernot Niepel
	Frau Rowena Hübner
	Herr Herbert Liebenow
	Herr Ralf-Ingo Franke
	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.

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 zwei Straßenbahnlinien und 15 Omnibuslinien betrieben. 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 96: Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der VBBr GmbH

Kennzahl	2019	2020	2021
Vermögens- und Kapitalstruktur (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Anlagenintensität	81%	81%	86%
Eigenkapitalquote (ohne SoPo)	17%	16%	15%
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	0	0
Finanzierung und Liquidität (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Anlagendeckung II	99%	100%	99%
Zinsaufwandquote	1%	0%	0%
Liquidität 3. Grades	96%	100%	94%
Cashflow	1.083 T€	1.855 T€	1.237 T€
Rentabilität und Geschäftserfolg (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Gesamtkapitalrentabilität	0%	0%	10%
Umsatz	11.999 T€	11.952 T€	12.332 T€
Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	0 T€	0 T€	0 T€
Personalbestand (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Personalaufwandsquote	48%	55%	66%
Anzahl der Mitarbeiter	168	183	182

Lagebericht der Gesellschaft

Das Verkehrsangebot auf den vier Straßenbahnlinien (ab 06. Dezember 2019 zwei Straßenbahnlinien durch Sperrung „Brücke 20. Jahrestag“) und den 15 Omnibuslinien wurde durch die VBBr mit 2.244 tausend Fahrplankilometern (2020: 2.320 TFkm) qualitätsgerecht und zuverlässig erbracht. 7.065 tausend Fahrgäste wurden im Linienverkehr anhand der Verkaufsstatistik befördert (2020: 7.625 tausend Fahrgäste). Der Geschäftsverlauf wurde 2021 weiterhin 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 Umsatzerlöse liegen unter Berücksichtigung der gebildeten Rückstellung für die Einnahmeaufteilung mit 75 T€ über dem Plan und mit 83 T€ über dem Ist 2020. Die Beförderungsentgelte VBB-Tarif erreichen mit 100,3% das Niveau von 2020 und mit 83,0% das Niveau von 2019.

Rückstellungen wurden in Höhe von 1.129 T€ (geplant waren 1.160 T€) für Einnahme-aufteilungen des Jahres 2021 auf der Grundlage der Erhebungsdaten 2016 gebildet, orientiert an den niedrigen Beförderungsentgelten gegenüber 2019 und den bereits erfolgten Einnahmeaufteilungen für 2020.

Durch die Einnahmeaufteilung aus Vorjahren, bis zum Jahr 2020 wurde komplett abgerechnet, ergeben sich mit 193 T€ zusätzliche Erlöse gegenüber dem Plan, die die geringeren Beförderungsentgelte kompensieren.

Der Ausgleich für die Erstattungsleistung nach § 233 Abs.1 SGB IX beträgt für das Anspruchsjahr 2021 308 T€ (2020: 310 T€) auf Basis des Schwerbehindertenkoeffizienten von 7,07%.

Die sonstigen betrieblichen Erträge (ohne Rettungsschirm) sind gegenüber dem Plan mit 269 T€ überschritten, Grund waren Erträge aus Auflösung von Rückstellungen in Höhe von 223 T€ (u. a. geringere Einzahlungen in die Einnahmeaufteilung bis 2020 und Auflösung von Personalrückstellungen Rechtsstreit Wegegeld für das Tragen von Dienstkleidung).

Der Materialaufwand liegt mit 205 T€ über dem Plan (mit 43 T€ über der Hochrechnung) und mit 218 T€ über dem Vorjahr.

Der Fahrstrom wird mit 24 T€ gegenüber dem Plan durch einen höheren Verbrauch überschritten (u. a. Fahrschule).

Die Dieselkraftstoffkosten liegen mit 46 T€ über dem Plan, resultierend aus dem höheren Verbrauch und dem höheren Einkaufspreis. Der zunehmende Stau in der Innenstadt (Anfahren, Bremsen) durch Baumaßnahmen und den damit verbundenen Umleitungen (+67,5 Tkm) hat den Durchschnittsverbrauch der Omnibusse deutlich erhöht.

Der Aufwand für bezogene Leistungen ist mit 168 T€ überschritten. In der Hochrechnung (eingereicht mit dem Wirtschaftsplan 2022) fand dieser Trend bereits Berücksichtigung. Finanzielle Quelle für die zusätzlichen Aufwendungen sind die Auflösungen aus Rückstellungen. Die Erhöhungen resultieren insbesondere aus den notwendigen Instandhaltungsmaßnahmen im Rahmen der Hauptuntersuchung der zwei in 2014 erworbenen Straßenbahnfahrzeuge aus Halle. Die Modernisierung wird 2022 und 2023 durchgeführt.

Der Personalaufwand wurde zum Plan mit 31 T€ unterschritten.

Das Jahresergebnis zum 31. Dezember 2021 beträgt 0 € unter Berücksichtigung eines abzuführenden Gewinns von 467 T€ auf Grund eines Gewinnabführungsvertrages.

Die Auflösung aus Rückstellungen, Erlöse aus Vorjahren, Entschädigungen aus Schadensfällen und nicht geplante sonstige betriebliche Erträge, sowie pandemiebedingte nicht erbrachte beauftragte Dienstleistungen in 2021 führten zur Gewinnabführung von 467 T€.

Tabelle 97: Kosten für Fahrstrom und Dieselkraftstoff der VBBr GmbH

Kosten	Plan 2021	Ist 2021	Ist 2020
Fahrstrom in ct/KWh	14,68	13,78	13,52
Dieselkraftstoff in €/l	1,04	1,05	0,8271
Dieselkraftstoff in l/km	0,3511	0,3600	0,3428

Monatlich wurde die Erlös- wie auch Kostenentwicklung abgestuft zum Plan und zum Vorjahr analysiert. Hier wurden insbesondere die Umsatzerlöse ohne Zuschuss in Abstufung zu den einzelnen Tarifstufen und insgesamt bewertet.

Der Kostendeckungsgrad bezogen auf die Umsatzerlöse ist dabei ein wichtiger Indikator und beträgt 41% (2020: 42%). Der Gesamtkostendeckungsgrad (einschließlich Rettungsschirm) liegt bei 53% (2020: 56%).

Vermögens- und Finanzlage

Die Bilanzsumme ist im Vergleich zum Vorjahr (+1.376 T€) insbesondere aufgrund der Investitionen in das Anlagevermögen und korrespondierend dem Anstieg des Sonderpostens für Investitionszuschüsse sowie dem Anstieg der Forderungen aus Zuschüssen (Straßenbahnneukauf) gestiegen.

Die geplanten Zuschüsse in Höhe von 6.750 T€ wurden über das Jahr entsprechend der Liquiditätsplanung ausgezahlt. Die Mittel aus dem Rettungsschirm flossen im Dezember. Auch dadurch war die Zahlungsfähigkeit während des Geschäftsjahres stets gesichert.

Zum Bilanzstichtag weist die Gesellschaft ein Eigenkapital von 5.144 T€ (2020: 5.144 T€) aus. Die Eigenkapitalquote beträgt 15,3% (2020: 16,0%) und unter Berücksichtigung des Sonderpostens 71,4% (2020: 65,2%).

Investitionen wurden im Geschäftsjahr in Höhe von 5.468 T€ (2020: 3.381 T€) getätigt.

Voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens

Der Gesellschafter der VBBr hat in seiner Sitzung am 24. November 2021 dem Wirtschaftsplan 2022 einschließlich seiner Ergänzung (Stadtteilbus für die Ortsteile Kirchmöser und Plaue ab 01.01.2022) zugestimmt.

Basis der Leistungserbringung im Planjahr 2022 wird der Fahrplan vom 01. Januar 2021 und der ab 01. Januar 2022 eingeführte Stadtteilbus für die Ortsteile Kirchmöser und Plaue sein. Die Einführung des Stadtteilbusses ist nach einem Jahr zu evaluieren (mindestens 6 Fahrgäste pro Fahrt sollen zusätzlich befördert werden unter Einbeziehung der bisherigen Fahrten der Linie E). Der Umsatz wurde für das Geschäftsjahr 2022 mit 13,3 Mio. € geplant.

Der Personalaufwand wurde für die Planung 2022 entsprechend dem vom 20. November 2020 verhandelten Monatstabellenentgelten und Manteltarifregelungen berechnet. Er beträgt für 2022 8,4 Mio. €. Der Stellenplan umfasst 162 Mitarbeiter. Zurzeit bestehen Doppelbesetzungen zur bruchlosen Absicherung der Übernahme der Arbeitsleistung beim Renteneintritt von Mitarbeitern und dem Ersatz bei Krankheit ohne Lohnfortzahlung und Weiterbildungsmaßnahmen. Es ist geplant, entsprechend der demografischen Entwicklung der Fahrer, weiterhin Auszubildende zum Berufskraftfahrer einzustellen. Dies dient zum Teil dem Ausgleich der zukünftig vermehrt anstehenden Renteneintritte.

Der Stromvertrag wurde durch den Kauf einer Stromliefertranche für das erste Halbjahr 2022 auf das Gesamtjahr 2022 verlängert.

Die Corona-Krise hat zu erheblichen und fortbestehenden Einbußen im ÖPNV geführt und die Fahrgastzahlen liegen unter den Vorjahreswerten. Die Beförderungsentgelte wurden mit 94% der Entgelte 2019 geplant (2021: 83%).

Die VBBr hat für 2022 Investitionen im Gesamtumfang von 4.929 T€ geplant u. a. zwei neue Gleichrichterunterwerke für 2.000 T€ und die Modifizierung von 41 Weichenantrieben in Höhe von 810 T€. Einige Investitionsmaßnahmen müssen aus dem Jahr 2021 coronabedingt fortgeführt und beendet werden.

Die Eigenkapitalquote wird 2022 unter Berücksichtigung des Sonderpostens 72% betragen.

Die VBBr hat 2022 abgeleitet vom Ergebnis 2021 einen Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit in Höhe von 2.329 T€ errechnet. Aus der Investitionstätigkeit 2021 ergibt sich ein Cashflow von -4.929 T€ bzw. aus der Finanzierungstätigkeit von 3.548 T€. Der Bestand der liquiden Mittel wird sich um 947 T€ auf 2.870 T€ erhöhen.

Die Energiekosten werden sich in den folgenden Geschäftsjahren voraussichtlich auf einem hohen Preisniveau stabilisieren und dies wird auch Einfluss auf die Wirtschaftspläne der Folgejahre und die mittelfristige Finanzplanung der VBBr haben. Die VBBr stehen mit ihrem

Energieversorger in einem engen Austausch, um für die Zukunft die Energieversorgung der VBBr auf einem geringeren Preisniveau abzusichern und zu stabilisieren.

Weiterhin wird mit voraussichtlichen Mehrkosten in Höhe von 165 T€ bei den Dieselpreisen in 2022 gerechnet.

Leistungs- und Finanzbeziehungen zum städtischen Haushalt

Tabelle 98: Leistungs- und Finanzbeziehungen 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) Gewinnabführung 2021: 467.278,53 €
c.	Gewährte Sicherheiten und Gewährleistungen	Keine
d.	Sonstige Finanzbeziehungen, die sich auf die Haushaltswirtschaft der Gemeinde unmittelbar bzw. mittelbar auswirken können	Konsumtiver Zuschuss der Stadt: 6.749.900,00 € Ausgleichszahlung Schülerverkehr (§ 45a PBefG): 738.541,89 € Zuschuss der Stadt (Fähre Neuendorf): 57.360,74 € Investitionszuschuss der Stadt: 2.893.835,00 €

Vermögens- und Finanzlage der Verkehrsbetriebe Brandenburg an der Havel GmbH

Tabelle 99: Vermögens- und Finanzlage der VBBr GmbH

Bilanz (Angaben in T€)			
Jahr	**2019**	**2020**	**2021**
Aktivseite			
A. Anlagevermögen	**25.387**	**25.980**	**28.698**
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	118	105	205
II. Sachanlagen	25.267	25.872	28.490
III. Finanzanlagen	3	3	3
B. Umlaufvermögen	**5.783**	**6.162**	**4.813**
I. Vorräte	690	696	853
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.106	742	2.038
III. Kassenbestand	3.987	4.724	1.922
C. Rechnungsabgrenzungsposten	**0**	**2**	**8**
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	**15.111**	**15.803**	**18.804**
C. Rückstellungen	**3.881**	**2.173**	**2.124**
D. Verbindlichkeiten	**6.579**	**8.571**	**6.939**
E. Rechnungsabgrenzungsposten	**455**	**453**	**509**
Bilanzsumme	**31.170**	**32.144**	**33.520**

Ertragslage der Gesellschaft

Tabelle 100: Ertragslage der VBBr GmbH

GuV (Angaben in T€)				
Jahr		**2019**	**2020**	**2021**
1.	Umsatzerlöse	11.999	11.952	12.332
2.	Sonstige betriebliche Erträge	204	1.862	1.543
3.	Materialaufwand	-2.566	-2.384	-2.602
4.	Personalaufwand	-7.062	-7.910	-8.118
5.	Abschreibungen	-2.656	-2.780	-2.750
6.	Zuführungen zum SoPo für Investitionszuschüsse	1.466	1.459	1.491
7.	sonstige betriebliche Aufwendungen	-1.263	-1.324	-1.386
8.	Erträge aus Beteiligungen	0	0	0
9.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	13	1	2
10.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-65	-47	-34
11.	**Ergebnis vor sonstigen Steuern und vor Verlustübernahme**	**70**	**829**	**478**
12.	Erträge aus Verlustübernahme	0	0	0
13.	Sonstige Steuern	-11	-11	-11
14.	Aufgrund eines Gewinnabführungsvertrages abgeführte Gewinne	-60	-818	-467
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 101: 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

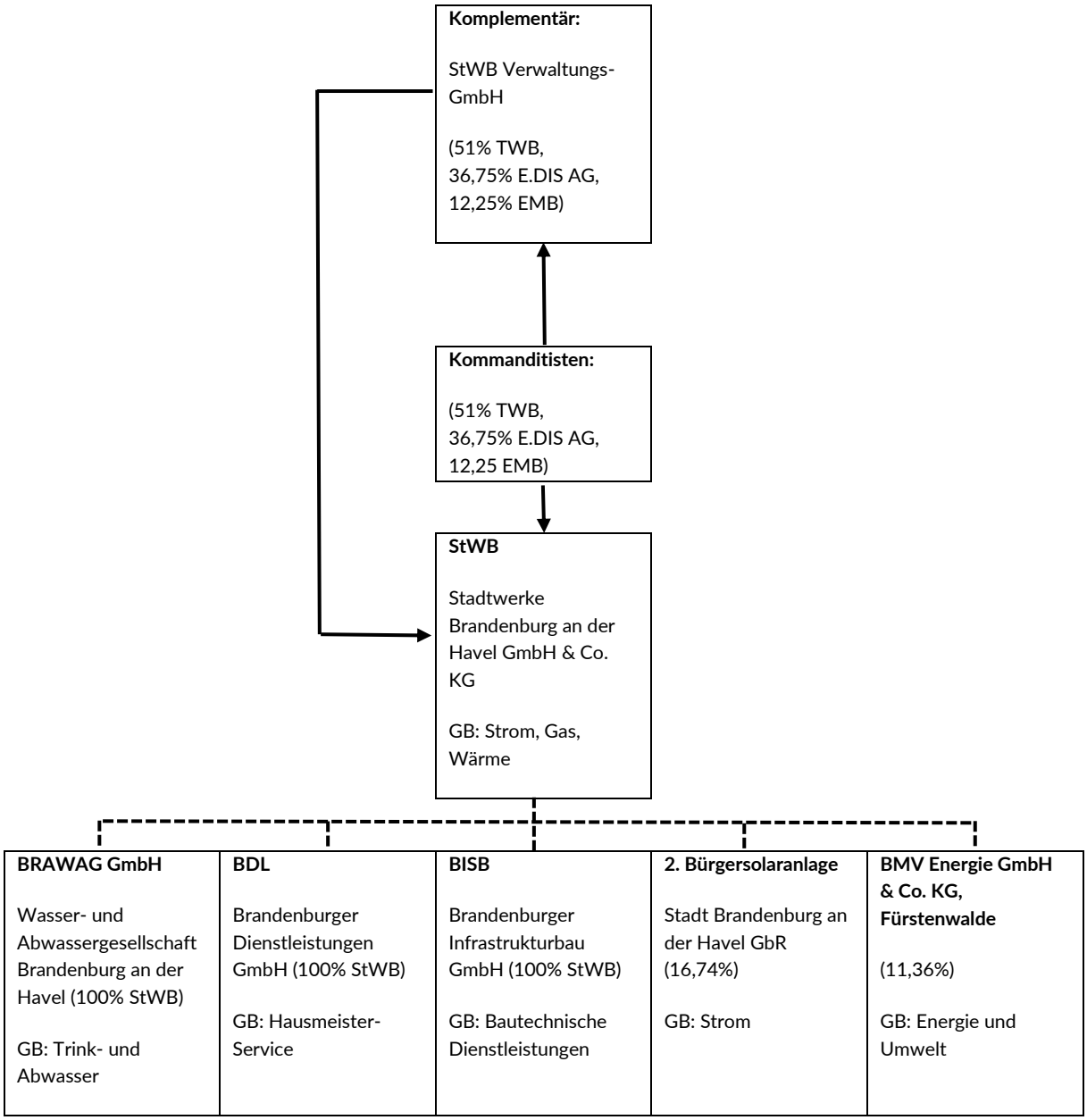
Die StWB Verwaltungs- GmbH ist als persönlich haftender Gesellschafter einzelvertretungsberechtigter Komplementär ohne Beteiligung an Vermögen, Ergebnis und Kapital der KG.

Unterbeteiligungen

Tabelle 102: 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	100%
2. Bürgersolaranlage der Stadt Brandenburg an der Havel GbR	16,74%
BMV Energie GmbH & Co. KG, Fürstenwalde	11,36%

Tabelle 103: Organigramm der Unterbeteiligungen der StWB GmbH & Co. KG



<u>Gesellschaftsvertrag</u>

Der Gesellschaftsvertrag datiert vom 24.08.2015.

<u>Organe der Gesellschaft</u>

<u>Geschäftsführung (Komplementärin als Geschäftsführungs- und Vertretungsorgan)</u>

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 104: Aufsichtsratsmitglieder 2021 der StWB GmbH & Co. KG

Aufsichtsratsvorsitz	Herr Steffen Scheller
Stellvertreter	Herr Dr. Alexander Montebaur
Weitere Mitglieder	Herr Stephan Gothe (bis 31.12.2021)
	Herr Dr. Jens Horn
	Herr Jürgen Schütt
	Herr Tobias Dietrich
	Herr Carsten Eichmüller
	Herr Dr. Ralf Krombholz
	Herr Dr. Klaus-Peter Tiemann

Im Jahr 2021 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.

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 105: Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der StWB GmbH & Co. KG

Kennzahl	2019	2020	2021
Vermögens- und Kapitalstruktur (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Anlagenintensität	64%	64%	66%
Eigenkapitalquote (ohne SoPo)	56%	62%	52%
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	0	0
Finanzierung und Liquidität (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Anlagendeckung II	110%	118%	108%
Zinsaufwandquote	0,8%	0,8%	0,6%
Liquidität 3. Grades	144%	175%	142%
Cashflow	15.493 T€	19.344 T€	13.009 T€
Rentabilität und Geschäftserfolg (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Gesamtkapitalrentabilität	10%	13%	7%
Umsatz	86.710 T€	88.448 T€	92.172 T€
Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	12.374 T€	16.649 T€	9.495 T€
Personalbestand (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Personalaufwandsquote	11%	10%	10%
Anzahl der Mitarbeiter	128	128	128

Lagebericht der Gesellschaft

Ertragslage

Das operative Ergebnis beläuft sich auf 6,7 Mio. € und liegt damit um ca. 7,9 Mio. € unter dem Vorjahresergebnis.

Die Umsatzerlöse liegen insgesamt über dem Vorjahresniveau (92,2 Mio. €; 2020: 88,5 Mio. €). Im Geschäftsbereich Strom-Vertrieb liegen die Absatzmengen im Netzgebiet der StWB unter Vorjahresniveau (108 GWh; 2020: 111 GWh). Die Absatzmengen im exterritorialen Bereich stiegen dagegen (52 GWh; 2020: 44 GWh).

Der Umsatz in der Stromeinspeisung liegt um ca. 1,8 Mio. € über dem Vorjahresniveau (4,5 Mio. €; 2020: 2,7 Mio. €). Trotz geringerer Umsatzerlöse aus dem Verkauf des Stromfahrplanes am Terminmarkt (1,9 Mio. €; 2020: 2,4 Mio. €) stiegen aufgrund der Fahrweise des Heizkraftwerkes die Erlöse aus zusätzlichen Verkäufen an der Börse über die des Vorjahres (2,6 Mio. €; 2020: 0,3 Mio. €).

Im Geschäftsbereich Gas-Vertrieb liegen die Absatzmengen im Tarifkundengeschäft im Netzgebiet der StWB im Wesentlichen witterungsbedingt über dem Vorjahresniveau (248 GWh; 2020: 215 GWh). Die Absatzmengen im exterritorialen Netzgebiet sind aufgrund gestiegener Wechselbereitschaft rückläufig (30 GWh; 2020: 35 GWh). Der Absatz an Sonderkunden im Netzgebiet der StWB fiel gegenüber dem Vorjahr wiederum höher aus (50 GWh; 2020: 33 GWh). Die Umsatzerlöse sind somit im Vergleich angestiegen (14,0 Mio. €; 2020: 12,2 Mio. €). Grund hierfür ist die Belieferung des Blockheizkraftwerkes (BHKW) Städtisches Klinikum Brandenburg an der Havel.

Im Geschäftsbereich Wärmeversorgung liegen die Absatzmengen im Wesentlichen witterungsbedingt über dem Vorjahr (181 GWh; 2020: 157 GWh). Die Umsatzerlöse liegen korrespondierend über dem Vorjahresniveau (15,2 Mio. €; 2020: 14,4 Mio. €).

Der Materialaufwand ist im Vergleich zum Vorjahr und zu den Umsatzerlösen um ca. 10,7 Mio. € gestiegen (68,7 Mio. €; 2020: 58,0 Mio. €). Sowohl ein höherer Bedarf an Gas- und Brennstoffen als auch deutlich gestiegene Beschaffungskonditionen spiegeln sich in den Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe (+12,4 Mio. €) wider. Die Aufwendungen für bezogene Leistungen entwickelten sich gegenläufig (-1,7 Mio. €). Sie enthalten anders als noch im Vorjahr keine Fremdleistungen im Zusammenhang mit dem Finanzierungsleasing BHKW Klinikum Brandenburg an der Havel mehr.

Die Abschreibungen liegen mit 4,3 Mio. € auf dem Vorjahresniveau (2020: 4,3 Mio. €). Die Fernwärmeleitung Brandenburg-Premnitz befindet sich noch im Bau. Damit verbundene Investitionen führen somit erst nach Inbetriebnahme zu höheren Abschreibungen.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen sind gegenüber 2020 um 1,5 Mio. € gestiegen (6,7 Mio. €; 2020: 5,2 Mio. €). Grund hierfür ist die berücksichtigte Risikovorsorge für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften im Strom- und Gas-Vertrieb.

Insgesamt sinkt das Betriebsergebnis auf 6,7 Mio. € (2020: 14,6 Mio. €) und die Umsatzrendite beläuft sich auf 7,3% (2020: 16,5%).

Der Jahresüberschuss in Höhe von 9,5 Mio. € liegt um rd. 7,2 Mio. € unter dem Ergebnis des letzten Jahres.

Die Finanz-, Vermögens- und Ertragslage sind als gut einzuschätzen. Die Eigenkapitalquote beträgt 52% (2020: 62%).

Vermögens- und Finanzlage sowie Investitionen

Das Bruttoinvestitionsvolumen - ohne Berücksichtigung der erhaltenen Fördermittel und Ertragszuschüsse in Höhe von 0,6 Mio. € - lag im Berichtsjahr über dem Vorjahr (14,4 Mio. €; 2020: 4,6 Mio. €). Die Investitionsausgaben betrafen in 2021 Investitionen in die Leitungsnetze und die zugehörigen Anlagen in den Sparten Strom (1,5 Mio. €), Gas (0,6 Mio. €) und Wärme (11,2 Mio. €, davon 9,4 Mio. € für die Fernwärmetrasse Brandenburg an der Havel-Premnitz). Des Weiteren wurden ca. 1,1 Mio. € in die Betriebs- und Geschäftsausstattung, einschließlich Hard- und Software (0,4 Mio. €), Zähler und Messgeräte (0,2 Mio. €) sowie Leit- und Informationstechnik (0,2 Mio. €), investiert.

Die Finanzanlagen erhöhten sich um 7,0 Mio. € (40,0 Mio. €; 2020: 33,0 Mio. €). Grund hierfür ist eine Kapitaleinlage in dieser Höhe bei der BRAWAG GmbH.

Die Anlagenquote beläuft sich auf 66% (2020: 64%).

Das Eigenkapital ist auf ca. 77,9 Mio. € (2020: 78,2 Mio. €) gesunken. Das langfristige Fremdkapital inklusive der Sonderposten erhöhte sich im Vergleich zum Vorjahr um 12,9 Mio. €. Im Wesentlichen ist diese Entwicklung auf eine Darlehensneuaufnahme in Höhe von 15,0 Mio. € zurückzuführen. Das zeigt sich ebenfalls bei den langfristigen Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten (24,8 Mio. €; 2020: 11,7 Mio. €). Die Sonderposten haben sich um 0,4 Mio. € verringert. Das kurzfristige Fremdkapital (35,7 Mio. €; 2020: 26,2 Mio. €) erhöhte sich im Wesentlichen aufgrund gestiegener Lieferantenverbindlichkeiten (12,7 Mio. €; 2020: 4,8 Mio. €).

Die Gesellschaft konnte im abgelaufenen Geschäftsjahr ihren finanziellen Verpflichtungen jederzeit nachkommen.

Die Liquidität 2. Grades sank von 167% auf 132%. Dies ist vor allem auf die Erhöhung des kurzfristigen Fremdkapitals zurückzuführen.

Dem Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit (7,0 Mio. €; 2020: 9,2 Mio. €) stehen Ausgaben für Investitionen (14,4 Mio. €; 2020: 4,6 Mio. €), Gewinnausschüttungen (9,7 Mio. €; 2020: 9,6 Mio. €) sowie Tilgungsleistungen (1,9 Mio. €; 2020: 1,9 Mio. €) gegenüber.

Voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens

Die StWB versteht sich als Energiedienstleister, der sowohl in der Stadt Brandenburg an der Havel als auch im näheren Umland aktiv ist. Das Unternehmen fungiert als Energielieferant in den Sparten Strom, Gas und Wärme für Haushalts-, Gewerbe- und Industriekunden. Zur Wahrnehmung des Versorgungsauftrages betreibt die StWB ein Strom-, Gas- und Wärmenetz. Die Wärmeerzeugung erfolgt hauptsächlich im Heizkraftwerk Upstallstraße bzw. in mehreren, im Stadtgebiet verteilten Erzeugungseinheiten.

Das Energiewirtschaftsjahr 2021 wurde maßgeblich durch die Umstände der Corona-Pandemie und die Preissteigerung an den Energiemärkten geprägt. Wurden zum Ende des Jahres 2020 und Anfang des Jahres 2021 noch die steigenden CO_2-Preise als maßgeblich für die Entwicklung des Strompreises eingeschätzt, ist es jetzt der rasant steigende Gaspreis. Auch die steigenden Rohstoffmärkte, allen voran der Kohlemarkt, trugen ihren Teil bei. Hinzu kam der geringe Anteil der Erneuerbaren Energien (sehr windarmes Jahr). Alles zusammen sorgte für eine Angebotsverknappung auf dem Strommarkt.

Der Krieg in der Ukraine, die damit verbundenen Unsicherheiten, niedrige Gasspeicherstände und steigende Rohstoffpreise sorgen dafür, dass der Marktausblick weiter bullish (in Erwartung steigender Preise) bleibt.

Die Preisspitzen aus 2021 wurden innerhalb des ersten Quartals 2022 um ein Vielfaches übertroffen. Die Neukundenakquise Strom und Gas wird weiterhin ausgesetzt. Eine Preismaßnahme für die Stromkunden 2022 wurde bereits zum 01.04.2022 umgesetzt.

Die offenen Positionen des Wärme- und Gasportfolios wurden bereits im Februar 2022 geschlossen. Die gestiegenen Gas-Beschaffungskosten sowie die Erhöhung des CO_2-Preises der ersten Stufe (von 25 €/t auf 30 €/t) und die leicht erhöhten Netzentgelte führten zu einer deutlichen Preiserhöhung der Gastarife und zu einem deutlichen Anstieg der Fern- und Nahwärmepreise im Lieferjahr 2022.

Vorbehaltlich der noch nicht endgültig absehbaren Folgen durch den Ukraine-Konflikt und der allgemeinen wirtschaftlichen Lage auf dem Energiemarkt, wird das Ergebnis vor Steuern für das Geschäftsjahr 2022 voraussichtlich etwa 9,3 Mio. € betragen.

Das geplante Investitionsvolumen 2022 beläuft sich auf ca. 26,8 Mio. €. Davon sollen 1,7 Mio. € in das Stromnetz sowie 0,4 Mio. € in das Gasnetz fließen. Weitere Investitionen sind für die Erneuerung von Nahwärmeanlagen sowie den Ausbau des Fernwärmenetzes, insbesondere für die Fernwärmetrasse Premnitz-Brandenburg an der Havel, mit insgesamt 22,3 Mio. €, geplant. Zudem sollen ca. 2,4 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 106: Leistungs- und Finanzbeziehungen der StWB GmbH & Co. KG

Nr.	Wirtschaftsjahr	Kurzbeschreibung
a.	Kapitalzuführungen und –entnahmen (die nicht b. entsprechen)	Thesaurierung/ Zuführung zu Einlagekonten in Höhe von 1.994.540,03 €.
b.	Gewinnentnahmen/ Verlustausgleiche	Vom Jahresüberschuss 2021 in Höhe von 9.494.540,03 € wurden 7.500.00,00 € an die Gesellschafter ausgeschüttet.
c.	Gewährte Sicherheiten und Gewährleistungen	Keine
d.	Sonstige Finanzbeziehungen, die sich auf die Haushaltswirtschaft der Gemeinde unmittelbar bzw. mittelbar auswirken können	Keine

Vermögens- und Finanzlage der Gesellschaft

Tabelle 107: Vermögens- und Finanzlage der StWB GmbH & Co. KG

Bilanz (Angaben in T€)			
Jahr	**2019**	**2020**	**2021**
Aktivseite			
A. Anlagevermögen	**81.515**	**80.966**	**98.104**
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	579	582	630
II. Sachanlagen	47.151	47.299	57.389
III. Finanzanlagen	33.785	33.085	40.085
B. Umlaufvermögen	**44.817**	**45.789**	**50.843**
I. Vorräte	1.065	2.215	4.135
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	13.547	20.322	28.796
III. Kassenbestand, Guthaben	30.204	23.252	17.912
C. Rechnungsabgrenzungsposten	**252**	**289**	**237**
D. Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensberechnung	**0**	**0**	**0**
Passivseite			
A. Eigenkapital	**71.102**	**78.151**	**77.946**
I. Festkapital	8.173	8.173	8.174
II. Variables Kapital	0	0	0
III. Kapitalrücklagen	34.198	34.198	34.198
IV. Gewinnrücklagen	16.357	19.131	26.080
V. Jahresüberschuss	12.374	16.649	9.495
B. Sonderposten mit Rücklagenanteil	**1.717**	**1.489**	**1.282**
C. Sonderposten mit Investitionszulagen	**1.325**	**1.187**	**1.039**
D. Baukostenzuschüsse	**7.241**	**7.200**	**7.117**
E. Rückstellungen	**9.357**	**8.817**	**13.995**
F. Verbindlichkeiten	**35.839**	**30.200**	**47.803**
G. Rechnungsabgrenzungsposten	**2**	**0**	**2**
Bilanzsumme	**126.584**	**127.044**	**149.184**

Ertragslage der Gesellschaft

Tabelle 108: Ertragslage der StWB GmbH & Co. KG

GuV (Angaben in T€)				
Jahr		**2019**	**2020**	**2021**
1.	Umsatzerlöse	86.709	88.448	92.172
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	408	-440	-0
3.	Andere aktivierte Eigenleistungen	73	80	247
4.	Sonstige betriebliche Erträge	3.779	4.167	4.254
5.	Materialaufwand	-57.711	-58.049	-68.755
6.	Personalaufwand	-9.184	-9.251	-9.377
7.	Abschreibungen	-4.521	-4.345	-4.278
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	-4.583	-5.240	-6.713
9.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	16	11	98
10.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-683	-689	-507
11.	Erträge aus Beteiligungen	168	176	137
12.	Erträge aus Ergebnisabführungsverträgen	1.206	5.318	4.543
13.	Steuern vom Einkommen und Ertrag	-2.505	-2.719	-1.583
14.	**Ergebnis nach Steuern**	**13.173**	**17.468**	**10.237**
15.	Sonstige Steuern	-798	-818	-742
16.	**Jahresergebnis**	**12.374**	**16.649**	**9.495**

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 109: Beteiligungsverhältnisse der BRAWAG GmbH

Stammkapital	6.646.794,46 € (13.000.000,00 DM)
StWB GmbH & Co. KG	100%

Unterbeteiligungen

Die Gesellschaft hat keine Tochterunternehmen und ist an keinem Unternehmen wesentlich beteiligt.

Gesellschaftsvertrag

Die letzte Änderung des Gesellschaftsvertrages datiert vom 24. September 2021. 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 2021 fanden drei 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 110: Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der BRAWAG GmbH

Kennzahl	**2019**	**2020**	**2021**
Vermögens- und Kapitalstruktur (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Anlagenintensität	93%	95%	94%
Eigenkapitalquote (ohne SoPo)	62%	61%	66%
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	0	0
Finanzierung und Liquidität (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Anlagendeckung II	87%	82%	86%
Zinsaufwandquote	1,8%	1,6%	1,5%
Liquidität 3. Grades	68%	36%	43%
Cashflow	7.832 T€	8.798 T€	8.257 T€
Rentabilität und Geschäftserfolg (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Gesamtkapitalrentabilität	2%	7%	6%
Umsatz	21.168 T€	21.176 T€	20.839 T€
Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	0 T€	0 T€	0 T€
Personalbestand (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Personalaufwandsquote	14%	14%	15%
Anzahl der Mitarbeiter	45	44	45

Lagebericht der Gesellschaft

Geschäftsverlauf

Die verkaufte Trinkwassermenge ist im Vergleich zum Vorjahr leicht gestiegen (+1,0%). Die auf die Kläranlage aufgeleiteten Mengen sind gegenüber dem Vorjahr um ca. 5,2% gestiegen. Ursächlich für den Anstieg ist ein im Vergleich zu 2020 höherer Regenwasseranfall. Zum 01.01.2021 blieb der Trinkwasser-Mengenpreis von 1,34 €/m³ im Vergleich zum Vorjahr konstant.

Das Investitionsvolumen im Geschäftsjahr betrug 7,9 Mio. € (2020: 6,7 Mio. €). Schwerpunkte im Trinkwassernetz (2,3 Mio. €) waren die Projekte Erneuerung der Trinkwasserleitungen Buhnenhaus, Bundesstraße 102, Bahnkreuz Altstadt Bahnhof – Einsteinstraße, Bergstraße, Sidowstraße, Wilhelmsdorfer Straße und Zieglerstraße. Die Erneuerung und Reparatur von Abwasserleitungen (ca. 2,9 Mio. €) im gesamten Stadtgebiet wurde weiter fortgesetzt und betraf im Wesentlichen die Stadtgebiete „Nord“ und „Görden“ sowie die Bahnquerung am Schlachthof. Zudem wurde auf der Kläranlage Briest (ca. 1,4 Mio. €) unter anderem die Erneuerung des Zulaufbereiches begonnen und die Dekanteranlage erneuert. In 2020 begonnene Maßnahmen an diversen Abwasserpumpwerken (ca. 1,2 Mio. €) wurden ebenfalls in 2021 fertig gestellt. Die restlichen Investitionen (0,05 Mio. €) entfielen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung.

Trinkwasser

Tabelle 111: 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 112: 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 20,8 Mio. € sind gegenüber dem Vorjahr (21,2 Mio. €) leicht gesunken. Die Umsatzerlöse aus Trinkwasserverkauf (7,4 Mio. €) liegen auf Vorjahresniveau (7,4 Mio. €). Die Umsatzrendite beläuft sich auf 21,8% (2020: 25,7%).

Das Betreiberentgelt für den Betrieb der Abwasserentsorgungseinrichtungen liegt mit 11,8 Mio. € netto unter dem Vorjahresniveau (12,3 Mio. €). Grund hierfür ist die Absenkung der Eigenkapitalverzinsung im Rahmen der Verlängerung des Betreibervertrages.

Im Geschäftsjahr wurden annähernd gleich viele Hausanschlüsse hergestellt und abgerechnet (0,5 Mio. €; 2020: 0,5 Mio. €).

Die sonstigen betrieblichen Erträge liegen unter dem Vorjahr (0,6 Mio. €; 2020: 1,5 Mio. €). Grund hierfür sind Erträge aus der Ausbuchung von Verbindlichkeiten auf Basis eines Vergleichs über die fehlgeschlagene Dükerung in 2020.

Der Materialaufwand liegt ebenfalls unter dem Vorjahresniveau (6,4 Mio. €; 2020: 7,0 Mio. €).

Der Personalaufwand ist um 0,1 Mio. € auf 3,1 Mio. € aufgrund von tariflichen Anpassungen leicht gestiegen.

Die Abschreibungen liegen aufgrund höherer Investitionen über dem Vorjahreswert (4,1 Mio. €; 2020: 3,8 Mio. €).

Das Finanzergebnis beträgt -0,3 Mio. € und liegt auf 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 4,5 Mio. € wird vollständig an die Muttergesellschaft abgeführt.

Vermögens- und Finanzlage sowie Investitionen

Das Vermögen der BRAWAG (Anlagenintensität) setzt sich zu 93,6% (2020: 94,9%) aus dem Anlagevermögen zusammen. Es beinhaltet die Trink- und Abwassernetze, die Wassergewinnungs-, -aufbereitungs- und -speicherungsanlagen, Pumpwerke und die Kläranlage Brandenburg-Briest.

Im Geschäftsjahr 2021 wurden insgesamt 7,9 Mio. € (2020: 6,7 Mio. €) investiert, davon 2,4 Mio. € (2020: 2,9 Mio. €) im Trinkwasserbereich, 5,5 Mio. € (2020: 3,8 Mio. €) im Abwasserbereich und 0,05 Mio. € (2020: 0,02 Mio. €) im Verwaltungsbereich.

Im Geschäftsjahr 2021 erhöhte sich das Anlagevermögen gegenüber dem Vorjahr um 3,7 Mio. €. Die Veränderung des Anlagevermögens resultiert im Berichtsjahr aus den Investitionen in Höhe von 7.865 T€, denen Anlagenabgänge zum Restbuchwert von 92 T€ und planmäßige Abschreibungen in Höhe von 4.077 T€ gegenüberstanden.

Das Eigenkapital in Höhe von 55,3 Mio. € liegt aufgrund der Kapitaleinlage der StWB (+7 Mio. €) über dem Vorjahresniveau.

Die Verbindlichkeiten gegenüber dem Gesellschafter (5,0 Mio. €; 2020: 5,5 Mio. €) sind leicht gesunken. Das ist im Wesentlichen auf das im Vergleich zum Vorjahr geringere Ergebnis zurückzuführen. Die Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Brandenburg an der Havel haben sich um 0,1 Mio. € im Vergleich zum Vorjahr vermindert. Die Bankverbindlichkeiten (14,6 Mio. €; 2020: 15,9 Mio. €) sind durch vertraglich vereinbarte Tilgungen gesunken. Die Lieferantenverbindlichkeiten (1,3 Mio. €; 2020: 1,4 Mio. €) sind ebenfalls gesunken.

Dem Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit in Höhe von 9,6 Mio. € (2020: 7,3 Mio. €) stehen insbesondere Ausgaben für Investitionen (7,9 Mio. €; 2020 6,7 Mio. €) sowie Tilgungsleistungen (1,3 Mio. €; 2020: 1,3 Mio. €) gegenüber.

Die Gesellschaft konnte ihren finanziellen Verpflichtungen im gesamten Geschäftsjahr jederzeit nachkommen. Der Liquiditätsbestand betrug zum Jahresende 4,3 Mio. € (2020: 2,4 Mio. €). Die Liquidität 2. Grades hat sich um 7%-Punkte erhöht und beläuft sich auf 43%.

Die aktuelle Vermögens-, Finanz- und Ertragslage verdeutlicht, dass die BRAWAG gut aufgestellt ist. Die Eigenkapitalquote stieg gegenüber dem Vorjahr (66%; 2020: 61%). Geplante Investitionen konnten 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 Trinkwasser-Mengenpreis steigt in 2022 um 0,06 €/m^3 und beträgt demnach 1,49 €/m^3 brutto. Das Betreiberentgelt für den Betrieb der BRAWAG - eigenen Abwasseranlagen beträgt für 2022 14.349.531 € brutto und wurde durch die Stadt Brandenburg an der Havel bestätigt.

Insgesamt geht die BRAWAG von leicht steigenden Umsatzerlösen in 2022 gegenüber 2021 aus. Im Wesentlichen ist dies auf ein höheres Betreiberentgelt zurückzuführen. Hauptursache hierfür sind einkalkulierte Kosten für die Erstellung eines Gutachtens zur Kanalnetzmessung und eines Kanalnetzmodells. Investitionen in das Anlagevermögen werden bei der Ermittlung der kalkulatorischen Zinsen berücksichtigt. Bei geplanten Anlagenzugängen von ca. 8,5 Mio. € abzgl. Abschreibungen in Höhe von 2,5 Mio. € erhöhen sich die kalkulatorischen Zinsen entsprechend.

Das geplante Investitionsvolumen der BRAWAG für das Jahr 2022 beträgt 6,4 Mio. €. Davon sollen 4,1 Mio. € in Erneuerung, den Neu- und Ausbau von Trink- und Abwasserleitungen fließen. Weitere Investitionsmaßnahmen sind für das Wasserwerk Mahlenzien (0,1 Mio. €), das Wasserwerk Kaltenhausen (0,3 Mio. €), die Kläranlage Briest (0,2 Mio. €) sowie Erneuerung/Umbau von Pumpwerken (1,0 Mio. €) geplant. Außerdem sollen 0,7 Mio. € in Betriebs- und Geschäftsausstattung investiert werden.

Die Finanzierung der geplanten Investitionen soll aus dem Cashflow der laufenden Geschäftstätigkeit und geplanter Darlehensneuaufnahmen erfolgen.

Die BRAWAG plant für 2022 ein Ergebnis vor Steuern in Höhe von voraussichtlich 4,1 Mio. €.

Ähnlich wie im Vorjahr ist die Einwohnerzahl der Stadt Brandenburg an der Havel nahezu konstant geblieben. Als Folge des Geburtenanstiegs und einer Zunahme der Zuwanderung liegt die Einwohnerzahl aber deutlich höher als noch vor fünf Jahren. Die zunehmende Attraktivität der Stadt führt zu einem stabilen Niveau des Trinkwasserverbrauches. Dies sichert langfristig die Auslastung der von BRAWAG vorzuhaltenden und zu betreibenden Infrastruktur für die Trinkwasserver- und Abwasserentsorgung in der Stadt Brandenburg.

Leistungs- und Finanzbeziehungen zum städtischen Haushalt

Tabelle 113: Leistungs- und Finanzbeziehungen 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 Haushaltswirtschaft der Gemeinde unmittelbar bzw. mittelbar auswirken können	Betreiberentgelt gemäß Betreibervertrag (vom 12.01.1999) in Höhe von 11.842.688,23 € netto für das Jahr 2021.

Vermögens- und Finanzlage der Gesellschaft

Tabelle 114: Vermögens- und Finanzlage der BRAWAG GmbH

Bilanz (Angaben in T€)			
Jahr	**2019**	**2020**	**2021**
Aktivseite			
A. Anlagevermögen	**72.439**	**75.292**	**78.988**
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	33	92	82
II. Sachanlagen	72.407	75.200	78.906
B. Umlaufvermögen	**5.693**	**3.956**	**5.346**
I. Vorräte	0	0	0
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.218	1.603	1.087
III. Kassenbestand, Guthaben	4.475	2.353	4.259
C. Rechnungsabgrenzungsposten	**25**	**69**	**59**
Passivseite			
A. Eigenkapital	**48.320**	**48.320**	**55.320**
I. Gezeichnetes Kapital	6.647	6.647	6.647
II. Kapitalrücklagen	20.533	20.533	27.533
III. Gewinnrücklagen	21.140	21.140	21.140
IV. Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	0	0	0
B. Sonderposten	**5.782**	**5.500**	**5.207**
C. Rückstellungen	**1.697**	**1.746**	**2.094**
D. Verbindlichkeiten	**22.302**	**23.696**	**21.720**
E. Rechnungsabgrenzungsposten	**57**	**54**	**51**
Bilanzsumme	**78.158**	**79.316**	**84.393**

Ertragslage der Gesellschaft

Tabelle 115: Ertragslage der BRAWAG GmbH

GuV (Angaben in T€)				
Jahr		**2019**	**2020**	**2021**
1.	Umsatzerlöse	21.168	21.176	20.839
2.	Aktivierte Eigenleistungen	109	152	197
3.	Sonstige betriebliche Erträge	436	1.477	587
4.	Materialaufwand	-6.120	-7.021	-6.397
5.	Personalaufwand	-3.063	-2.988	-3.059
6.	Abschreibungen	-6.924	-3.845	-4.077
7.	sonstige betriebliche Aufwendungen	-4.001	-3.276	-3.200
8.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0
9.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-374	-338	-326
10.	Steuern vom Einkommen und Ertrag	-5	0	0
11.	**Ergebnis nach Steuern**	**1.226**	**5.337**	**4.566**
12.	Sonstige Steuern	-20	-20	-22
13.	Aufgrund eines Gewinnabführungsvertrages abgeführter Gewinn	-1.206	-5.318	-4.543
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 116: 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 2021 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

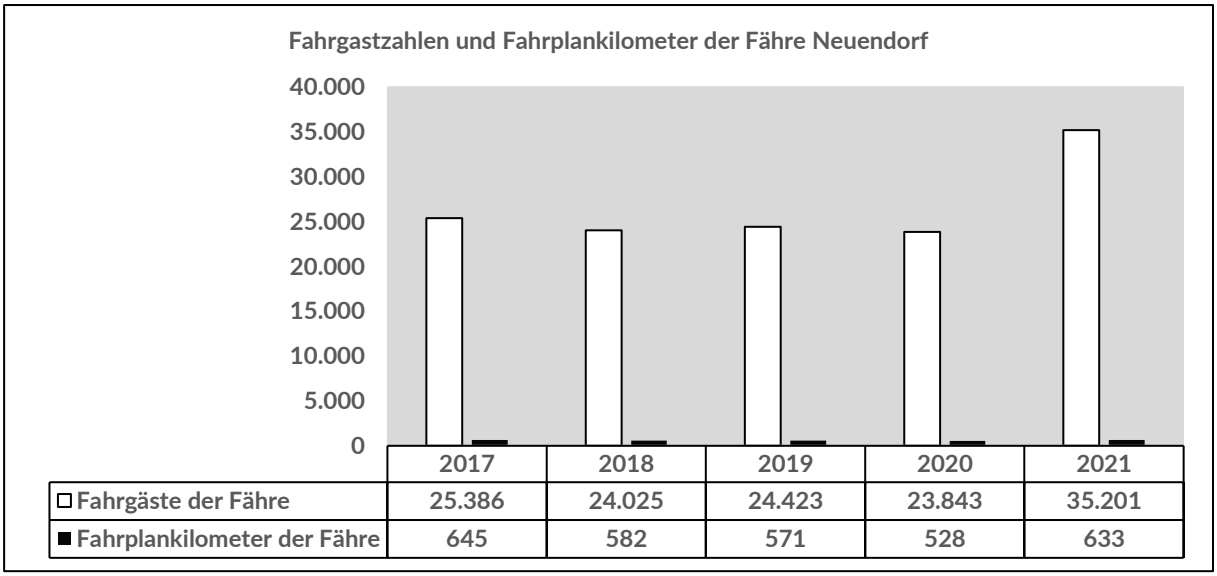


Abbildung 1: Fahrgastzahlen und Fahrplankilometer der Fähre Neuendorf

Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft

Tabelle 117: Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der BDL GmbH

Kennzahl	2019	2020	2021
Vermögens- und Kapitalstruktur (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Anlagenintensität	31,2%	33,8%	37,7%
Eigenkapitalquote (ohne SoPo)	84,2%	86,1%	86,4%
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	0	0
Finanzierung und Liquidität (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Anlagendeckung II	270,2%	254,6%	229,1%
Zinsaufwandquote	0,0%	0,0%	0,0%
Liquidität 3. Grades	436,6%	477,3%	453,0%
Cashflow	578 T€	614 T€	677 T€
Rentabilität und Geschäftserfolg (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Gesamtkapitalrentabilität	13,0%	12,1%	10,9%
Umsatz	3.883 T€	3.991 T€	3.969 T€
Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	369 T€	374 T€	370 T€
Personalbestand (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Personalaufwandsquote	58,4%	60,2%	61,8%
Anzahl der Mitarbeiter	69	72	70

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 2021 Umsatzerlöse aus der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit in Höhe von 3.969 T€ erwirtschaftet. Gegenüber dem für 2021 geplanten Wert (3.795 T€) betrug der Zuwachs somit +174 T€ (+4,6%).

Zusammen mit den sonstigen betrieblichen Erträgen in Höhe von 69 T€ (2020: 42 T€) ergibt sich somit ein Gesamtumsatz von 4.038 T€ (2020: 4.033 T€).

Die maßgeblichen Kostenpositionen betrugen im Jahr 2021:

Tabelle 118: Maßgebliche Kostenpositionen der BDL GmbH

Kostenpositionen	**2020**	**2021**
Materialaufwand	488 T€	355 T€
Personalaufwand	2.404 T€	2.452 T€
Abschreibungen	240 T€	307 T€
Sonstiger betrieblicher Aufwand	339 T€	374 T€

Somit ergibt sich für das Jahr 2021 ein Betriebsergebnis vor Steuern und Finanzergebnis in Höhe von 550 T€ (2020: 562 T€). Das entspricht einem minimalen Rückgang von -2,1%.

Ertragslage

Als Ergebnis vor Finanzergebnis und Ertragssteuern (EBIT) werden 550 T€ ausgewiesen, was einem Plus gegenüber dem Wirtschaftsplan 2021 (223 T€) von +327 T€ (+146,6%) und im Vergleich zum Vorjahr (562 T€) einem Rückgang von -12 T€ (-2,1%) entspricht.

Der Jahresüberschuss beträgt im Geschäftsjahr 370 T€ (2020: 374 T€) und liegt mit +224 T€ über dem geplanten Jahresüberschuss von 146 T€. Die Veränderung des Ergebnisses im Jahresvergleich 2021/2020 bzw. die Abweichungen zu den Planzahlen 2021 resultieren aus den nachfolgenden geschilderten Sachverhalten.

Aus den Kerngeschäften der Gesellschaft wurden Umsatzerlöse mit 3.969 T€ erzielt. Sie lagen mit 174 T€ (+4,6%) über dem geplanten Wert in Höhe von 3.795 T€ und -22 T€ (-0,6%) unter dem Vorjahreswert von 3.991 T€.

Die Umsatzrendite beläuft sich auf 9,3% (2020: 9,4%).

Der Materialaufwand gesamt in Höhe von 355 T€ liegt -133 T€ unterhalb des Vorjahreswertes. Die größten kostensenkenden Veränderungen gegenüber dem Vorjahr betreffen den Einkauf von Rauchwarnmeldern in Höhe von 4 T€ (2020: 110 T€) sowie die Inanspruchnahme von Fremdleistungen im Bereich Abwassertechnik mit 57 T€ (2020: 116 T€). Diesen Kostensenkungen stehen massiv steigende Tendenzen von +28,4% bei den Treibstoffkosten in Höhe von 86 T€ (2020: 67 T€) gegenüber.

Die Personalaufwendungen betragen 2.452 T€ (2020: 2.404 T€) und liegen wegen unterjährig nicht erfolgter Nachbesetzungen vakanter Stellen unter dem geplanten Niveau von 2.515 T€, aber infolge erforderlicher und geplanter Anpassungen des Lohn- und Gehaltsniveaus +2,0% (48 T€) über den Aufwendungen des Vorjahres.

Die Abschreibungen liegen mit 308 T€ über dem Vorjahreswert in Höhe von 240 T€, erreichen aber wegen der erst im zweiten Halbjahr 2021 erfolgten Großinvestition von zwei Kleinkehrmaschinen und zwei Kommunalfahrzeugen nicht den geplanten Wert von 360 T€.

Vermögens- und Finanzlage

Im Geschäftsjahr 2021 erhöhte sich die Bilanzsumme gegenüber dem Vorjahr (3.099 T€) um +304 T€ auf 3.403 T€.

Aktivseitig erfolgte ein Zuwachs im Anlagevermögen um +234 T€ auf 1.283 T€ und eine Steigerung der Forderungen und sonstigen Vermögensgegenständen um +391 T€ auf 738 T€ bei gleichzeitiger Abnahme der Liquidität um +340 T€ auf 1.363 T€.

Passivseitig wuchs das Eigenkapital aufgrund der stetigen Gewinnentwicklung um +270 T€ von 2.669 T€ auf 2. 939 T€ bei gleichzeitiger Steigerung sowohl der Rückstellungen von 176 T€ auf 197 T€ (+21 T€) als auch der Verbindlichkeiten von 254 T€ in 2020 auf 267 T€ im Berichtszeitraum (+13 T€).

Das Anlagevermögen steigerte sich gegenüber dem Vorjahr von 1.048 T€ auf 1.283 T€, vorrangig auf Grund der Zuwächse in den Bereichen Messdienst und Spezialfahrzeuge. Investiert wurden insgesamt 543 T€.

Die Anlagenquote steigerte sich per 31.12.2021 auf 37,7% (2020: 33,8%).

Das Eigenkapital erhöhte sich als Folge der um den Vorjahresgewinn abzüglich Gewinnausschüttung (+274 T€) auf 2.093 T€ gesteigerten Gewinnrücklage und des gegenüber 2020 nahezu gleich gebliebenen Ergebnisses um 270 T€ auf insgesamt 2.939 T€.

Die Eigenkapitalquote beläuft sich auf 86,4% (2020: 86,1%).

Der im Berichtszeitraum erfolgte Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit in Höhe von 543 T€ (2020: 402 T€) und der Gewinnausschüttung in Höhe von 100 T€ (2020: 100 T€) konnte durch den Mittelzufluss aus der laufenden Geschäftstätigkeit vollständig gedeckt werden.

Die Liquidität betrug zum 31.12.2021 1.363 T€ (2020: 1.703 T€).

Der Gesellschaft war es im Jahr 2021 zu jeder Zeit möglich, ihren finanziellen Verpflichtungen nachzukommen. Außerbilanzielle Verpflichtungen bestehen wie im Vorjahr nicht.

Voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens

Im Geschäftsjahr 2022 sollen die bestehenden vertraglichen Beziehungen mit langjährigen Bestandskunden mit zum Teil verbesserter Konditionen aber auch erweiterten Leistungsangeboten weiter ausgebaut und durch Neuakquise gestärkt werden.

Die Erhöhung bestehender Preisstrukturen konnte bei Bestandskunden auf Basis der zum 01.01.2022 veränderten Tarifabschlüsse in Flächentarifverträgen sowie der Erhöhung des Mindestlohns nach MiLoG überwiegend durchgesetzt werden. Daher wird es auch im Jahr 2022 verstärkt darauf ankommen, alle Kostenpositionen genauen Prüfungen zu unterziehen und selbst bei vermeintlich kleineren Ausgabebudgets eine Optimierung umzusetzen.

Insgesamt sind für das Geschäftsjahr 2022 Investitionen in Höhe von 470 T€ geplant, welche aus dem laufenden Finanzmittelbestand der Gesellschaft finanziert werden.

Für das Geschäftsjahr 2022 wird mit einem positiven Jahresergebnis gerechnet. Gemäß mit kaufmännischer Sorgfalt und Vorsicht geplanten Werten wird ein Jahresüberschuss nach Steuern in Höhe von 152 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 119: Leistungs- und Finanzbeziehungen der BDL GmbH

Nr.	Wirtschaftsjahr	Kurzbeschreibung
a.	Kapitalzuführungen und –entnahmen (die nicht b. entsprechen)	Keine
b.	Gewinnentnahmen/ Verlustausgleiche	Vom Jahresüberschuss 2021 (369.883,84 €) wurden 369.883,84 € an die Gesellschafter ausgeschüttet. Vom Jahresüberschuss 2021 (369.883,84 €) wurden 0,00 € in die Gewinnrücklagen eingestellt.
c.	Gewährte Sicherheiten und Gewährleistungen	Keine
d.	Sonstige Finanzbeziehungen, die sich auf die Haushaltswirtschaft 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 120: Vermögens- und Finanzlage der BDL GmbH

Bilanz (Angaben in T€)			
Jahr	**2019**	**2020**	**2021**
Aktivseite			
A. Anlagevermögen	**886**	**1.048**	**1.283**
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	52	47	43
II. Sachanlagen	835	1.001	1.240
B. Umlaufvermögen	**1.957**	**2.050**	**2.101**
I. Vorräte	0	0	0
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	601	347	738
III. Kassenbestand, Guthaben	1.357	1.703	1.363
C. Rechnungsabgrenzungsposten	**0**	**0**	**19**
Passivseite			
A. Eigenkapital	**2.395**	**2.669**	**2.939**
I. Gezeichnetes Kapital	435	435	435
II. Gewinnrücklagen	1.550	1.819	2.093
III. Gewinnvortrag	42	42	42
IV. Jahresüberschuss	369	374	370
B. Rückstellungen	**192**	**176**	**197**
C. Verbindlichkeiten	**256**	**254**	**267**
Bilanzsumme	**2.844**	**3.099**	**3.403**

Ertragslage der Gesellschaft

Tabelle 121: Ertragslage der BDL GmbH

GuV (Angaben in T€)				
Jahr		**2019**	**2020**	**2021**
1.	Umsatzerlöse	3.883	3.991	3.969
2.	Sonstige betriebliche Erträge	49	42	69
3.	Materialaufwand	-592	-488	-355
4.	Personalaufwand	-2.267	-2.404	-2.452
5.	Abschreibungen	-209	-240	-307
6.	sonstige betriebliche Aufwendungen	-322	-339	-374
7.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0
8.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-1	-1	0
9.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-163	-180	-172
10.	**Ergebnis nach Steuern**	**378**	**381**	**377**
11.	Sonstige Steuern	-9	-7	-8
12.	**Jahresergebnis**	**369**	**374**	**370**

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 122: 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 2021 haben zwei 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 123: Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der BISB GmbH

Kennzahl	2019	2020	2021
Vermögens- und Kapitalstruktur (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Anlagenintensität	6%	9%	11%
Eigenkapitalquote (ohne SoPo)	16%	20%	55%
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0 T€	0 T€	0 T€
Finanzierung und Liquidität (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Anlagendeckung II	275%	226%	494%
Zinsaufwandquote	0,07%	0,13%	-0,02%
Liquidität 3. Grades	129%	114%	199%
Cashflow	509 T€	272 T€	195 T€
Rentabilität und Geschäftserfolg (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Gesamtkapitalrentabilität	19%	8%	37%
Umsatz	5.668 T€	5.214 T€	7.747 T€
Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	509 T€	272 T€	1.372 T€
Personalbestand (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Personalaufwandsquote	25%	25%	19%
Anzahl der Mitarbeiter	30	27	30

Lagebericht der Gesellschaft

Ertragslage

Die Gesellschaft hat im Geschäftsjahr einen Jahresüberschuss in Höhe von 1.372 T€ erwirtschaftet. Dabei ist das Jahresergebnis maßgeblich durch den Anstieg der Gesamtleistung um 1.764 T€ durch die Aufarbeitung und Abnahme von Fernwärmebaustellen beeinflusst.

Die im Geschäftsjahr 2021 erwirtschafteten Umsatzerlöse in Höhe von 7.747 T€ lagen deutlich über der Prognose von 5.250 T€, die u.a. von ungünstigeren Witterungs- und Pandemiebedingungen sowie von geringen Effizienzsteigerungen im Rahmen der organisatorischen Umstrukturierung ausgegangen war.

Die Bilanzsumme hat sich auf 3.757 T€ (2020: 3.491 T€) aufgrund des Anstiegs an Forderungen gegen verbundene Unternehmen insbesondere aus Lieferungen und Leistungen erhöht.

Umsatz- und Auftragsentwicklung

Tabelle 124: Umsatz- und Auftragsentwicklung der BISB GmbH

Medium	Ist-Umsatz 2021 (T€)	Anteil am Gesamtumsatz (T€)	Ursprüngliche Planzahlen für 2021 (T€)	Abweichung Ist vs. Plan absolut (T€)
Gas	4.101,6	55,3%	3.640,0	+461,6
Wärme	1.798,0	24,3%	892,0	+906,0
Wasser	1.492,0	20,1%	684,0	+808,0
Anlagenbau	20,5	0,3%	34,0	-13,5
Gesamt	7.412,1	100%	5.250,0	+2.162,1

Vermögens- und Finanzlage

Das Vermögen der Gesellschaft besteht zu 88,7% (2020: 90,8%) aus Umlaufvermögen mit kurzfristiger Fälligkeit.

Im Berichtsjahr hat sich der Bestand an liquiden Mitteln (1.872 T€, 2020: 1.677) weiter stabilisiert. Die Zahlungsfähigkeit der Gesellschaft war zu jeder Zeit gewährleistet.

Die Eigenkapitalquote von 55,3% (2020: 20,3%) liegt aufgrund des erneut positiven Ergebnisses deutlich über Vorjahresniveau.

Der Anlagendeckungsgrad II liegt mit 494% (2020: 226%) deutlich über dem Vorjahr und unterstreicht die hohe finanzielle Stabilität der BISB GmbH.

Die Liquidität des Unternehmens war im gesamten Geschäftsjahr gegeben. Die zahlungswirksame Veränderung der Finanzmittel betrug 195 T€ (2020: 272 T€), wobei der Mittelzufluss aus der laufenden Geschäftstätigkeit eine Höhe von 389 T€ (2020: 1.265 T€) und der Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit -194 T€ (2020: -219 T€) beträgt.

Die Investitionen des Wirtschaftsjahres beliefen sich auf rund 203,7 T€ (2020: 225,8 T€). Über die üblichen Ersatzinvestitionen hinaus, wurde in weitere Baustellenfahrzeuge sowie in neue Baustellen- und Werkzeugtechnik investiert.

Voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens

Die Auftragslage der BISB darf auch über das Berichtsjahr hinaus als zufriedenstellend beurteilt werden. Bestätigt durch die Signale der Hauptauftraggeber, 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 gerade mit Blick auf die zu wertenden, rückläufigen Aufträge im Segment Gas ab 2023 bzw. weitere langfristige Ertragsmöglichkeiten gerade im Hausanschlussbereich und zukünftig im Kanalbau generieren.

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.

Die Implementierung baustellengenauer Auftragsbewertungen mit der System-Software SAP ist gelungen. Damit ist der Geschäftsleitung ein Werkzeug der Baustellenbewertung (Deckungsbeitrag positiv/negativ) gegeben, bei dem der Deckungsbeitrag je Baustelle mit den Bauleitern ausgewertet wird. Diese prozessuale Zusammenführung gilt es nun fortlaufend weiterzuentwickeln und gerade auf dem Gebiet der Auftragssteuerung, als wesentlicher Bestandteil der Risikosteuerung, weiter auszubauen.

In 2021 wurde der Auftrag für das neu einzuführende Materiallagermanagement ausgelöst, dieses soll 2022 im Unternehmen implementiert sein. Diese Software wird Risiken in der Materialvorhaltung und Bestellung minimieren und Chancen einer Effizienzsteigerung nutzen.

Die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage ist insgesamt geordnet. Die Geschäftsführung beurteilt den wirtschaftlichen Verlauf im Geschäftsjahr 2021 als gut. Gleichwohl solider Rahmenbedingungen werden die Ertragsaussichten, vor dem Hintergrund konjunkturell sich schnell wandelnder Einflussfaktoren und eines kritisch gesehenen Auftragsvergabeverhaltens der „öffentlichen Hand“, weiterhin vorsichtig und verhalten eingeschätzt. Zudem sind auch die strukturellen Herausforderungen groß, denen sich das Unternehmen BISB in der Zukunft noch zu stellen hat.

Leistungs- und Finanzbeziehungen zum städtischen Haushalt

Tabelle 125: Leistungs- und Finanzbeziehungen 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 Haushaltswirtschaft der Gemeinde unmittelbar bzw. mittelbar auswirken können	keine

Vermögens- und Finanzlage der Gesellschaft

Tabelle 126: Vermögens- und Finanzlage der BISB GmbH

Bilanz (Angaben in T€)			
Jahr	**2019**	**2020**	**2021**
Aktivseite			
A. Anlagevermögen	**159**	**314**	**421**
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0
II. Sachanlagen	159	314	421
B. Umlaufvermögen	**2.567**	**3.170**	**3.331**
I. Vorräte	845	1.279	945
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	391	213	514
III. Kassenbestand, Guthaben	1.331	1.677	1872
C. Rechnungsabgrenzungsposten	**9**	**7**	**5**
D. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	**0**	**0**	**0**
Passivseite			
A. Buchmäßiges Eigenkapital	**437**	**709**	**2.081**
I. Gezeichnetes Kapital	125	125	125
II. Kapitalrücklagen	0	0	0
III. Gewinnrücklagen	0	0	0
IV. Gewinnvortrag/ Verlustvortrag	-197	312	584
V. Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	509	272	1.372
VI. Nicht gedeckter Fehlbetrag	0	0	0
B. Sonderposten mit Rücklagenanteil	**0**	**0**	**0**
C. Rückstellungen	**959**	**774**	**847**
D. Verbindlichkeiten	**1.339**	**2.008**	**829**
E. Rechnungsabgrenzungsposten	**0**	**0**	**0**
Bilanzsumme	**2.735**	**3.491**	**3.757**

Ertragslage der Gesellschaft

Tabelle 127: Ertragslage der BISB GmbH

GuV (Angaben in T€)				
Jahr		**2019**	**2020**	**2021**
1.	Rohergebnis	3.048	2.420	4.023
2.	Personalaufwand	-1.403	-1.323	-1.465
3.	Abschreibungen	-49	-66	-97
4.	sonstige betriebliche Aufwendungen	-833	-613	-647
5.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0
6.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-4	-7	-2
7.	Steuern vom Einkommen und Ertrag	-239	-132	-433
8.	**Ergebnis nach Steuern**	**520**	**279**	**1.379**
9.	Sonstige Steuern	-11	-7	-7
10.	**Jahresergebnis**	**509**	**272**	**1.372**

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 128: 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 2021 wie folgt zusammen:

Tabelle 129: Beiratsmitglieder der BAS GmbH

Herr Jens Tober (Fachgruppe Wirtschaftsförderung und Arbeitsmarkt)
Frau Birgit Mahlow (Fachgruppe Beteiligungen, Steuern und Abgaben)
Frau Kerstin Schöbe (Fachbereichsleiterin Jugend, Soziales und Gesundheit)
Frau Jeannette Horn (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 (Vorsitzender 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 (2020: 15) Einzelmaßnahmen durchgeführt. Diese Projekte wurden von 347 (2020: 310) Teilnehmenden durchlaufen.

Statistische Angaben

Tabelle 130: Erreichte Teilnehmende der BAS GmbH

Jahr	2017	2018	2019	2020	2021
Erreichte Teilnehmende	418	450	369	310	347

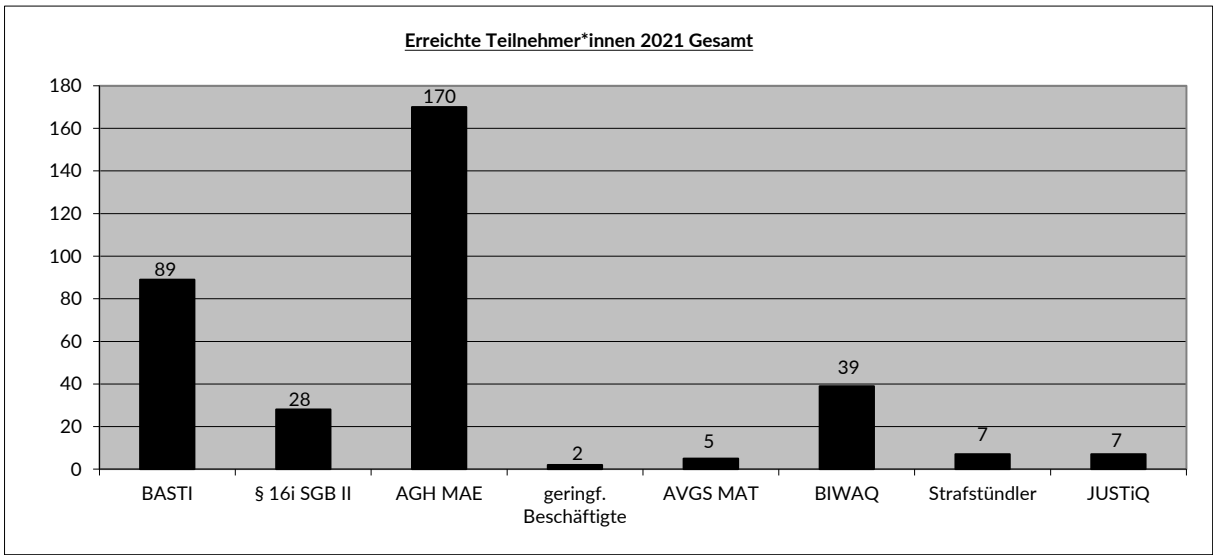


Abbildung 2: Erreichte Teilnehmende der BAS 2021 Gesamt

Legende:

§ 16i SGB II	Teilhabe am Arbeitsmarkt
BASTI	Betreuen, Aktivieren, Strukturieren, Trainieren, Integrieren
BIWAQ	Bildung, Wirtschaft, Arbeit im Quartier
JUSTiQ	JUGEND STÄRKEN 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 Teilnehmende 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 Integrationsbegleiter/-innen (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

JUGEND STÄRKEN im Quartier (JUSTiQ)

Förderung der sozialen Inklusion und Bekämpfung von Armut und jeglicher Diskriminierung. Ziel ist, die teilnehmenden jungen Menschen mit niedrigschwelligen Angeboten zu aktivieren und ihre Kompetenzen und Persönlichkeit zu stärken, um ihnen den Übergang von der Schule in Ausbildung und Arbeit zu ermöglichen. Es werden junge Menschen i. S. d. § 13 Abs. 1 SGB VIII im Alter von 12 bis einschließlich 26 Jahren mit und ohne Migrationshintergrund unterstützt, die einen besonderen Unterstützungsbedarf aufgrund sozialer Benachteiligung und/oder individueller Beeinträchtigung haben.

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 Teilnehmer/-innen 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 Teilnehmer/-innen weiterhin Leistungen nach dem SGB II
- Unabhängig von der Art des Verkehrsmittels erhalten die Teilnehmer/-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 131: Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der BAS GmbH

Kennzahl	2019	2020	2021
Vermögens- und Kapitalstruktur (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Anlagenintensität	24%	21%	16%
Eigenkapitalquote (ohne SoPo)	37%	36%	36%
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	0	0
Finanzierung und Liquidität (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Anlagendeckung II	162%	174%	240%
Zinsaufwandquote	0,12%	0,08%	0,01%
Liquidität 3. Grades	181%	163%	165%
Cashflow	38 T€	57 T€	62 T€
Rentabilität und Geschäftserfolg (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Gesamtkapitalrentabilität	0,0%	0,0%	0,0%
Umsatz	2.157 T€	2.216 T€	2.259 T€
Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	0 T€	0 T€	0 T€
Personalbestand (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Personalaufwandsquote	83%	81%	84%
Anzahl der Mitarbeiter	14	16	14

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.

Auch 2021 bestimmten die Auswirkungen der anhaltenden Corona-Pandemie im Wesentlichen den Geschäftsverlauf der BAS GmbH. Entsprechend der jeweils geltenden Verordnungen mussten verschiedene arbeitsorganisatorische Maßnahmen zum Schutz der Mitarbeitenden und Teilnehmenden getroffen werden. Besonders die sich rasch ausbreitende Omikron-Variante im IV. Quartal 2021 in Verbindung mit der 3G-Regelung am Arbeitsplatz, die mit Inkrafttreten des Gesetzes zur Änderung des Infektionsschutzgesetzes zum 24.11.2021 beschlossen wurde, führte nochmals zu einem hohen organisatorischen und personellen Aufwand.

Die Erreichbarkeit und Akquise der Zielgruppen waren insbesondere in den ESF-Förderprojekten weiterhin stark eingeschränkt, auch aufgrund der coronabedingten Organisation über Kontaktbüros und Einzelterminvergaben bei den für die BAS GmbH wichtigen Stakeholdern Jobcenter Brandenburg an der Havel und dem Fachbereich IV Jugend, Soziales und Gesundheit der Stadt Brandenburg an der Havel.

Durch den bestehenden Fachkräfte- und Personalmangel sowie zusätzlich durch die pandemiebedingten Einschränkungen wurde eine zeitnahe Nachbesetzung von vakanten Stellen weiter erschwert, beanspruchte noch mehr Zeit und führte zu einer erheblichen Mehrbelastung der übrigen Mitarbeitenden.

Die wirtschaftlichen Geschäftsbetriebe Slawendorf, Wasserwanderrastplätze sowie die Friedenswarte durften nicht zum Saisonbeginn betrieben, bzw. geöffnet werden.

Notwendige und geplante Sanierungsarbeiten auf dem Betriebsgelände am Hauptgeschäftssitz der BAS GmbH wurden im II. Quartal 2021 fertiggestellt. Die IT-Modernisierung kann zum 31.12.2021 grundsätzlich als abgeschlossen betrachtet werden.

Dem Trend der positiven Arbeitsmarktentwicklung im Land Brandenburg hatte die Corona-Pandemie 2020 vorerst ein Ende gesetzt. 2021 entspannte sich trotz anhaltender Pandemie die Arbeitsmarktentwicklung leicht, erreichte jedoch nicht den im Jahr 2019 niedrigsten Bestand an Arbeitslosen.

Die Langzeitarbeitslosigkeit hingegen lag im Jahr 2021 bei über einer Million und damit so hoch wie zuletzt im Jahr 2015. Die Zahl der Langzeitarbeitslosen hat sich im Vergleich zum Vorjahr im Bundestrend um rund 25,8%, in Brandenburg an der Havel um 3,5% erhöht. Die Langzeitarbeitslosigkeit verblieb weiterhin auf einem hohen Niveau. 2021 beträgt der Anteil der Langzeitarbeitslosen an allen Arbeitslosen in Deutschland 39,3% (2020: 30,3%).

Tabelle 132: Statistik Arbeitslosigkeit in der Stadt Brandenburg an der Havel

Jahr	**Dezember 2018**	**Dezember 2019**	**Dezember 2020**	**Dezember 2021**	**Veränderung zu Dezember 2020**
Arbeitslose Personen	3.102	2.807	2.850	2.744	-3,7%
dav. im Rechtskreis SGB II	2.287	2.069	1.942	2.046	5,4%
dar. Langzeitarbeitslose	1.199	992	1.096	1.134	3,5%
dar. Jüngere unter 25 Jahre	256	248	249	247	-0,8%

Quelle: Bundesagentur für Arbeit

Im Interesse und für einen Mehrwert des Gemeinwohls der Kommune hat die BAS GmbH 2021 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 wurden durchschnittlich 67 von geplanten 72 Teilnehmendenplätze (AGH-MAE) besetzt.

Mit dem in Krafttreten des Teilhabechancengesetzes zum 01.01.2019 wurde ein neues Regelförderinstrument im Sozialgesetzbuch II zur sozialen Teilhabe eingeführt und stellt ein Paradigmenwechsel in der Politik zur Bekämpfung der Langzeitarbeitslosigkeit dar. Die regulär geförderten Arbeitsplätze müssen erstmals nicht ausschließlich wettbewerbsneutral, zusätzlich und im öffentlichen Interesse sein. Für die Übernahme von kommunalen Aufgaben der Stadt Brandenburg an der Havel hat die BAS GmbH sukzessiv 28 Arbeitsplätze über einen Förderzeitraum von fünf Jahren geschaffen, die zum 31.12.2021 zu 100% besetzt waren.

Die BAS GmbH beteiligte sich 2019 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 versucht 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 zu verbessern. Durch die notwendigen Kontaktbeschränkungen stagnierte die Teilnehmendenzahl zum 31.12.2021. Um die Zielvorgaben noch zu erreichen, wurde durch den Geschäftsbereich Beigeordnete/r – GbBG2 der Stadt Brandenburg an der Havel eine Verlängerung des Projektes um weitere neun Monate bis zum 31.12.2022 beantragt. Das Förderprogramm JUSTiQ unterstützt junge Menschen dabei, sich in Schule, Ausbildung, Arbeit und Gesellschaft zu integrieren. Ziel ist, dass sie aktiviert und ihre Kompetenzen und Persönlichkeit gestärkt werden. Die Caritas führt das Förderprogramm in Kooperation mit der BAS GmbH, ebenfalls im Stadtteil Hohenstücken, noch bis zum 30.06.2022 fort.

In Fortführung des Städtebauförderprogramms „Soziale Stadt“ setzt die BAS GmbH seit dem 01.01.2020 unter der Förderprogrammatik „Sozialer Zusammenhalt“ weiterhin zentrale und wichtige Aufgaben des Quartiermanagements 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 temporären Zutrittsbeschränkungen konnten noch 4.465 Besucher im Jahr 2021 die verschiedenen Angebote des Anwohnertreffs wahrnehmen. Das entsprach rund 76% der Gesamtbesucher des Vorjahres.

Das bis zum 31.07.2020 bewilligte Projekt Integrationsbegleitung - BASTI für Langzeitarbeitslose und Familienbedarfsgemeinschaften, für das aufgrund der besonderen Umstände im Zusammenhang mit der Coronavirus SARS-CoV-2-Pandemie eine Verlängerung um maximal sechs Monate bis zum 31.01.2021 beantragt und bewilligt wurde, konnte erfolgreich abgeschlossen werden. Die Bewerbung der BAS GmbH am 19.11.2020 über das ILB-Portal mit einem aktualisierten und weiterentwickelten Konzept für die Weiterführung des Projektes zur Integrationsbegleitung ab 01.02.2021 war erfolgreich. Trotz der stark eingeschränkten Erreichbarkeit und Akquise der Zielgruppen konnten die Mitarbeitenden

bereits zum 31.12.2021 eine kumulative Zielerreichung von 97% verzeichnen. Das Projekt wird prognostisch zum Ende, am 31.07.2022, erfolgreich abgeschlossen werden können.

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 aufgrund der Umsetzung und Einhaltung der jeweils gültigen SARS-CoV-2-Verordnungen sowie weiterer notwendiger arbeitsorganisatorischer Maßnahmen durch die Inklusionsabteilung unterbrechungsfrei gewährleistet werden. Infolge bedeutender personeller Veränderungen wurde die Inklusionsabteilung im III. Quartal 2021 restrukturiert. Am 05.10.2021 fand unter Leitung des Landesamtes für Soziales und Versorgung (LASV) gemeinsam mit der Fachberatung für Arbeits- und Firmenprojekte (FAF) das 2. Monitoring der Inklusionsabteilung digital statt. Im Ergebnis fanden sich keine Beanstandungen bei der Organisation der Inklusionsabteilung. In einem modifizierten Quicktest anhand von Kennziffern wurden die Noten gut bis sehr gut bescheinigt.

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 (178,3 T€), der Koordinierung der Aktivitäten im Bürgerhaus Hohenstücken sowie dem Quartiersmanagement (102,1 T€), Einnahmen am Wasserwanderrastplatz und im Slawendorf (57,8 T€) sowie aus Eintrittsgeldern der Friedenswarte (11,7 T€).

Die Personalaufwandsquote ist mit 84% gegenüber dem Vorjahr leicht gestiegen und damit weiterhin branchenüblich hoch. Dieser Trend wird sich durch die Erhöhungen im Mindestlohnbereich sehr wahrscheinlich fortsetzen.

Die Bilanzsumme ist gegenüber dem Vorjahr durch die Reduzierung des Anlagevermögens (fehlende Investitionen) und damit auch des Sonderpostens leicht gesunken.

Die Vermögenslage der BAS GmbH ist zu 57% (2020: 56%) durch die liquiden Mittel gekennzeichnet.

Der Bestand an liquiden Mitteln hat sich stichtagsbedingt gegenüber dem Vorjahr geringfügig um 3 T€ verringert. Die Liquidität 3. Grades beträgt 165%. 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 im Berichtsjahr war jederzeit gegeben.

Die Anlagenintensität beträgt 16% (2020: 21%) und ist damit gesunken.

Der Anlagendeckungsgrad II in Höhe von 240% zeigt, dass das Anlagevermögen der Gesellschaft vollständig und daneben auch das Umlaufvermögen teilweise durch langfristiges Kapital gedeckt sind.

Die Passiva enthalten überwiegend Eigenkapital, Verbindlichkeiten und Rückstellungen. Die Eigenkapitalquote der Gesellschaft beträgt inklusive Sonderposten 47,2% (2020: 50,1%).

Im Geschäftsjahr 2021 wurden insgesamt 8,3 T€ (2020: 41 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 62 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 0,01% 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 sowie außenpolitischer Entwicklungen sind weitere flankierende Ziele.

Mit den verschiedensten Beschäftigungsmaßnahmen werden Beiträge zur kommunalen Stadtentwicklung und Wirtschaftsförderung in den Bereichen Umweltschutz und Tourismus sowie zur Stabilisierung und Unterstützung sozialer Dienstleistungen erbracht.

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 weiterhin 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. Beschäftigung Langzeitarbeitsloser primär im Bereich „Saubere Stadt“, orientiert an „Sozialbetrieblichen Strukturen“

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 in Verbindung mit rückläufigen Förderungen, die seit 2013 weiterhin fehlende Deckung der finanziellen Mittel für den Overhead und steigenden bürokratischen Aufwendungen erschweren die Planbarkeit des Gesamtunternehmens und führen zu unkalkulierbaren Risiken.

Die Eingliederungstitel des Jobcenters Brandenburg an der Havel entwickeln sich weiter regressiv. Für 2022 im Vergleich zum Vorjahr um weitere 26%. Die Auswirkungen finden sich beispielsweise in weiter sinkenden Teilnehmendenplätze im Bereich der öffentlich geförderten Beschäftigung nach § 16d SGB II (AGH-MAE), im Nichtnachbesetzen von vakanten Stellen nach § 16i SGB II sowie einer angekündigten Reduzierung um 50% der Leistungen zur Aktivierung und beruflichen Eingliederung nach § 45 SGB III.

Die personelle Situation innerhalb der BAS GmbH ist durch ein hohes Durchschnittsalter der Mitarbeitenden gekennzeichnet sowie durch den bestehenden Fachkräfte- und Personalmangel, insbesondere im sozialpädagogischen Bereich. Mit der Verkleinerung des Unternehmens in den vorangegangenen Jahren, mussten die Aufgaben zudem 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 stellt die Stadt weiterhin einen Betriebskostenzuschuss bereit, um ihrer kommunalen und sozialen Daseinsvorsorge auch bei abnehmenden Zuschüssen gerecht zu werden.

Leistungs- und Finanzbeziehungen zum städtischen Haushalt

Tabelle 133: Leistungs- und Finanzbeziehungen 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 Haushaltswirtschaft der Gemeinde unmittelbar bzw. mittelbar auswirken können	lfd. Betriebskostenzuschuss (BKZ) 234 T€ zuz. BKZ Marienberg 405 T€, Jobcenter 392 T€ (ca. 50% der Gesamterlöse des Jobcenter), 84 T€ Sach- u. Personalkostenzuschüsse für Projekte (Begleitservice u.a.), 102 T€ Quartiersmanagement und Koordinierung Bürgerhaus Hohenstücken, 177 T€ Dienstleistungen für die Stadt

Vermögens- und Finanzlage der Gesellschaft

Tabelle 134: Vermögen- und Finanzlage der BAS GmbH

Bilanz (Angaben in T€)			
Jahr	**2019**	**2020**	**2021**
Aktivseite			
A. Anlagevermögen	**217**	**202**	**148**
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	4	2	1
II. Sachanlagen	213	201	148
B. Umlaufvermögen	**675**	**742**	**781**
I. Vorräte	0	0	0
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	239	209	251
III. Schecks, Kassenbestand, Guthaben	436	533	530
C. Rechnungsabgrenzungsposten	**10**	**0**	**0**
Passivseite			
A. Eigenkapital	**336**	**336**	**339**
I. Gezeichnetes Kapital	26	26	26
II. Kapitalrücklagen	286	286	288
III. Gewinnrücklagen	25	25	25
IV. Gewinn-/ Verlustvortrag	0	0	0
B. Sonderposten aus Zuschüssen zum Anlagevermögen	**177**	**137**	**100**
C. Rückstellungen	**122**	**138**	**104**
D. Verbindlichkeiten	**267**	**334**	**387**
E. Rechnungsabgrenzungsposten	**0**	**0**	**0**
Bilanzsumme	**902**	**944**	**929**

Ertragslage der Gesellschaft

Tabelle 135: Ertragslage der BAS GmbH

GuV (Angaben in T€)				
Jahr		**2019**	**2020**	**2021**
1.	Umsatzerlöse	2.157	2.216	2.259
2.	Sonstige betriebliche Erträge	105	54	83
3.	Materialaufwand	0	0	0
4.	Personalaufwand	-1.780	-1.796	-1.894
5.	Abschreibungen	-65	-56	-62
6.	sonstige betriebliche Aufwendungen	-413	-407	-383
7.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-3	0	0
8.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0
9.	Steuern vom Einkommen und Ertrag	0	-8	0
10.	**Ergebnis nach Steuern**	**2**	**2**	**2**
11.	Sonstige Steuern	-2	-2	-2
12.	**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 136: 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 war ehrenamtlich tätig.

Gesellschafterversammlung

Die Vertretung der Stadt Brandenburg an der Havel in der Gesellschafterversammlung nahm Oberbürgermeister Herr Steffen Scheller wahr.

Im Jahr 2021 fanden fünf Gesellschafterversammlungen statt.

Beirat

Sitzungen des Beirates haben im Geschäftsjahr 2021 aufgrund der Corona-Pandemie nicht stattfinden können.

Tabelle 137: 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)
	Frau Christiane Herberg (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 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 138: Kennzahlen zur Vermögens- Finanz- und Ertragslage der TGZ GmbH

Kennzahl	2019	2020	2021
Vermögens- und Kapitalstruktur (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Anlagenintensität	35%	30%	33%
Eigenkapitalquote (ohne SoPo)	11%	12%	15%
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Finanzierung und Liquidität (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Anlagendeckung II	47%	56%	66%
Zinsaufwandquote	0,0%	0,0%	0,0%
Liquidität 3. Grades	97%	109%	129%
Cashflow	23,3 T€	34,6 T€	27,2 T€
Rentabilität und Geschäftserfolg (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Gesamtkapitalrentabilität	1%	3%	1%
Umsatz	690 T€	697 T€	665 T€
Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	3 T€	13 T€	3 T€
Personalbestand (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Personalaufwandsquote	30%	30%	33%
Anzahl der Mitarbeiter	6	6	6

Lagebericht der Gesellschaft

Die Technologie- und Gründerzentrum Brandenburg an der Havel GmbH (TGZ GmbH) leistete im Jahr 2021 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 pflegte 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 31.12.2021 im TGZ 46 (2020: 45) Firmen angesiedelt. 14 Firmen sind im technologieorientierten Bereich (davon zwei Existenzgründer) tätig. Im TGZ arbeiten ca. 300 Menschen. Die Auslastung der vermietbaren Flächen betrug im Jahr 2021 durchschnittlich 78% (2020: 82%) der Gesamtfläche von 5.600 m². 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 2021 wurde an 32 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.

Den Jahresplan der Aufnahme in die qualifizierende Beratung von 45 Teilnehmenden (TN) konnte der Lotsendienst mit 37 Teilnehmenden (davon 20 Männer und 17 Frauen) im Berichtsjahr nicht erfüllen, welches der langanhaltenden Pandemie und demzufolge ungewisser Zukunft geschuldet ist.

Umgesetzte Gründungsideen waren u. a. IT-Beratung, Hausmeisterservice, Hundetrainer, Fitnesstrainer. Die Durchführung des Projektes ist 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 (115 T€). 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 2021 einen Jahresüberschuss von 3 T€ aus, welcher sich wie folgt errechnet:

Tabelle 139: Ertragslage TGZ GmbH

	2020 (T€)	**2021 (T€)**
Betriebsleistung	895	821
Betriebsaufwendungen	889	847
Betriebsergebnis	6	-26
Finanzergebnis	0	0
Periodenfremdes und neutrales Ergebnis	+7	+30
Jahresergebnis	13	3

Die Betriebsleistung ergibt sich mit 666 T€ aus Umsatzerlösen und mit 154 T€ aus sonstigen betrieblichen Erträgen; im Vergleich zum Vorjahr haben sich die Betriebserträge aufgrund der geringeren Auslastung der vermieteten Flächen verringert.

Bedingt durch die Coronavirus-Pandemie ist die Vermietung der Konferenzräume noch nicht auf den Stand der Vorjahre.

In den Betriebsaufwendungen (602 T€) sind die Aufwendungen für die Raumkosten um 19 T€ auf 396 T€ (2020: 378 T€) aufgrund zunehmender Energiekosten sowie Instandhaltungsaufwendungen deutlich angestiegen.

Vermögens- und Finanzlage

Die Bilanzsumme beträgt zum 31.12.2021 insgesamt 343 T€. Davon entfallen auf das Anlagevermögen 112 T€. Das Anlagevermögen wird zu rd. 150% durch mittel- und langfristiges Kapital gedeckt. Das Umlaufvermögen von 232 T€ besteht mit 183 T€ im Wesentlichen aus liquiden Mitteln. Das Eigenkapital der Gesellschaft beträgt unter Hinzurechnung der Kapitalrücklage und des Sonderpostens für Investitionszuschüsse am 31.12.2021 178 T€ (2020: 170 T€). Die Eigenkapitalausstattung beträgt 41,6% (2020: 27,5%) infolge der sonstigen Zuzahlung in das Eigenkapital (20 T€). Das Fremdkapital beträgt 177 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 noch Instandhaltungen an der Betriebsimmobilie finanzieren. Hierzu sind regelmäßig sonstige Zuzahlungen in das Eigenkapital durch die Gesellschafterin zu leisten. Das Ergebnis wird in den nächsten Jahren dadurch beeinflusst, ob die Auslastung der vermieteten Flächen weiter gesteigert werden kann.

Für notwendige wirtschaftsfördernde Maßnahmen sind in der kurz- und mittelfristigen Haushaltsplanung der Stadt Brandenburg an der Havel finanzielle Mittel eingestellt; die Fortführung der Geschäftstätigkeit kann nur durch sonstige Zuzahlungen in das Eigenkapital sichergestellt werden.

Aufgrund der stabilen Mieterstruktur aus dem kommunalen Bereich sowie der Möglichkeiten aus dem Soforthilfeprogramm 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 140: Leistungs- und Finanzbeziehungen 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 Haushaltswirtschaft 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 31.12.2021 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 2021 wurde der erhaltene Zuschuss für wirtschafts-fördernde Maßnahmen bis auf einen Betrag in Höhe von 3.467,29 € verbraucht. Außerdem besteht zwischen der Stadt und der TGZ GmbH ein Mietvertrag. Die TGZ GmbH zahlte Mieten für das Gebäude und Stellflächen im Geschäftsjahr 2021: 159.533,28 €, Geschäftsjahr 2020: 163.865,30 €, Geschäftsjahr 2019: 165.769,21 € 2018: 156.955,47 €, 2017: 153.073,87 €. 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 141: Vermögens- und Finanzlage der TGZ GmbH

Bilanz (Angaben in T€)			
Jahr	**2019**	**2020**	**2021**
Aktivseite			
A. Anlagevermögen	**156**	**129**	**112**
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	1	2	1
II. Sachanlagen	154	127	111
B. Umlaufvermögen	**288**	**297**	**228**
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	120	63	46
II. Kassenbestand, Guthaben	167	233	183
C. Rechnungsabgrenzungsposten	**2**	**2**	**3**
Passivseite			
A. Eigenkapital	**70**	**103**	**126**
I. Gezeichnetes Kapital	51	51	51
II. Kapitalrücklagen	47	67	87
III. Verlustvortrag	-31	-28	-15
IV. Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	3	13	3
B. Sonderposten für Investitionszuschuss	**81**	**52**	**41**
C. Rückstellungen	**75**	**104**	**78**
D. Verbindlichkeiten	**217**	**160**	**96**
E. Rechnungsabgrenzungsposten	**3**	**9**	**2**
Bilanzsumme	**446**	**428**	**343**

Ertragslage der Gesellschaft

Tabelle 142: Ertragslage der TGZ GmbH

GuV (Angaben in T€)				
Jahr		**2019**	**2020**	**2021**
1.	Umsatzerlöse	690	697	666
2.	Sonstige betriebliche Erträge	237	236	197
3.	Materialaufwand	0	0	0
4.	Personalaufwand	-208	-209	-222
5.	Abschreibungen	-52	-50	-35
6.	sonstige betriebliche Aufwendungen	-664	-660	-602
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**	**3**	**14**	**4**
11.	Sonstige Steuern	0	-1	-1
12.	**Jahresergebnis**	**3**	**13**	**3**

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 143: 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 144: Mitglieder der Gesellschafterversammlung 2021 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 145: Beiratsmitglieder 2021 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 und erbringt ihre Dienst- und Serviceleistungen vorrangig in der Stadt Brandenburg an der Havel, in Teilen des Landkreises Potsdam-Mittelmark sowie im

Landkreis Havelland. Weiterhin wurde das Qualitätsmanagement nach DIN EN ISO 9001 eingeführt.

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 146: Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage de MEBRA GmbH

Kennzahl	**2019**	**2020**	**2021**
Vermögens- und Kapitalstruktur (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Anlagenintensität	36%	31%	26%
Eigenkapitalquote (ohne SoPo)	78%	80%	82%
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	0	0
Finanzierung und Liquidität (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Anlagendeckung II	213%	261%	320%
Zinsaufwandquote	0,0%	0,1%	0,1%
Liquidität 3. Grades	287%	439%	440%
Cashflow	2.004,6 T€	1.163,3 T€	1.717,2 T€
Rentabilität und Geschäftserfolg (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Gesamtkapitalrentabilität	12%	6%	9%
Umsatz	10.567 T€	10.842 T€	12.372 T€
Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	1.113 T€	551 T€	1.005 T€
Personalbestand (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Personalaufwandsquote	21%	22%	20%
Anzahl der Mitarbeiter	69	74	76

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 12.371,6 T€ (2020: 10.842,0 T€) liegen mit 1.529,6 T€ über dem Niveau des Vorjahres. Die Erhöhung resultiert aus dem Anstieg der entsorgten Mengen und damit gestiegenen Transportumsätzen im Bereich Sperrmüll, aus höheren Verwertungspreisen im Bereich Gewerbeabfall sowie aus gestiegenen Preisen bei der Papiervermarktung. Des Weiteren wurden durch den Ausbau des Logistikbereiches zusätzliche Erlöse erzielt.

Die sonstigen betrieblichen Erträge von 207,2 T€ (2020: 59,5 T€) erhöhten sich um 147,7 T€. Im Wesentlichen sind hierin Erträge aus Anlageverkäufen, Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen und Versicherungserstattungen enthalten.

Der Materialaufwand ist korrespondierend zu den Umsatzerlösen gegenüber dem Vorjahr um 956,0 T€ auf 6.214,7 T€ gestiegen. Dabei lagen die Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe um 514,2 über den des Vorjahres. Der Grund sind im Wesentlichen gestiegene Rohstoffpreise beim Papier.

Die Aufwendungen für bezogene Leistungen betragen 5.232,3 T€ und sind gegenüber dem Vorjahr um 444,8 T€ gestiegen. Hierin sind im Wesentlichen Subunternehmerleistungen und Verwertungskosten enthalten, die aufgrund von Umstrukturierungen der Transportleistungen und Preiserhöhungen bei den Verwertungsanlagen über dem Niveau des Vorjahres lagen.

Das Rohergebnis betrug 6.389,6 T€ (2020: 5.635,1 T€).

Die Personalaufwendungen erhöhten sich gegenüber dem Vorjahr um 176,2 T€ und betragen 2.528,9 T€ (2020: 2.352,6 T€). Grund hierfür ist vor allem ein höherer Einstiegslohn bei Neueinstellungen aufgrund des bestehenden Arbeitskräftemangels, sowie tarifliche Anpassungen gemäß des verhandelten Entgelttarifvertrages.

Die Abschreibungen in Höhe von 682,9 T€ sind gegenüber dem Vorjahr (734,5 T€) gesunken.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen in Höhe von 2.219,7 T€ (2020: 1.985,3 T€) stiegen um 234,5 T€. Ursache dafür sind im Wesentlichen gestiegene Kfz-Kosten und Aufwendungen für Reparaturen und Instandhaltungen sowie höhere Aufwendungen aus Schadensfällen.

Durch den bestehenden Ergebnisabführungsvertrag mit der Tochtergesellschaft Recyclingpark Brandenburg an der Havel GmbH erzielte die Gesellschaft im Jahr 2021 Erträge aus der Ergebnisabführung in Höhe von 408,3 T€ (2020: 196,9 T€).

Somit weist die Märkische Entsorgungsgesellschaft Brandenburg mbH einen Jahresüberschuss in Höhe von 1.005,4 T€ (2020: 551,4 T€) aus, was vor allem aus den gestiegenen Erlösen und der höheren Gewinnabführung der Tochtergesellschaft 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 ergibt sich ein positiver Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit in Höhe von 1.527,8 T€. Der Finanzmittelfonds am Ende der Berichtsperiode beträgt 3.606,3 T€. Die Forderungen aus dem Cash-Pool betragen 2.417,0 T€.

Cashflow aus Investitionstätigkeit:

Der Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit nach Berücksichtigung der Erlöse aus Anlagenabgängen beträgt -152,9 T€. Im Berichtsjahr tätigte die Gesellschaft Investitionen in Höhe von 442,2 T€.

Cashflow aus Finanzierungstätigkeit:

Die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten betragen 407,6 T€ (2020: 558,2 T€).

Der Cashflow aus Finanzierungstätigkeit beträgt -156,7 T€. Er resultiert aus 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 2021 auf 10.922,8 T€ (2020: 9.930,9 T€) erhöht.

Auf der Aktivseite der Bilanz steht nach Berücksichtigung der getätigten Investitionen sowie der Anlagenabgänge ein Sachanlagevermögen in Höhe von 1.682,6 T€. Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände erhöhten sich gegenüber dem Vorjahr um 33,6 T€.

Auf der Passivseite der Bilanz erhöhte sich das Eigenkapital um den Jahresüberschuss des Berichtsjahres in Höhe von 1.005,4 T€. Bezogen auf die Bilanzsumme ergibt sich eine Eigenkapitalquote von 82% (2020: 80%).

Die Rückstellungen erhöhten sich um 28,9 T€ auf 736,3 T€. Dies ist vor allem auf höhere Rückstellungen für Verwertungskosten zurückzuführen.

Die Verbindlichkeiten sanken auf 1.199,5 T€ (2020: 1.214,9 T€). Die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten nahmen aufgrund planmäßiger Tilgung der Darlehen ab und betragen 407,6 T€. Dagegen stiegen die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen stichtagsbedingt an.

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.

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. Der Vertrag zur Einsammlung von LVP im Landkreis Potsdam-Mittelmark konnte durch die MEBRA im Berichtsjahr für die Folgejahre nicht wiedergewonnen werden. Dennoch übernimmt die MEBRA einen Teil der Leistungen als Nachauftragnehmer für weitere drei Jahre ab dem 01.01.2022. Im Berichtsjahr war die MEBRA noch Vertragshalter für die Sammlung von LVP im Landkreis Potsdam-Mittelmark. Zum Teil werden diese Verträge, speziell im Bereich Logistik mit Hilfe von Nachauftragnehmern abgewickelt.

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.

Zusätzlich erhielt die MEBRA verschiedene Winterdienstaufträge von kommunalen und privaten Auftraggebern in der Stadt Brandenburg an der Havel sowie anliegenden

Gemeinden. Als wichtigster Bestandteil ist der Auftrag für kommunale Liegenschaften im gesamten Stadtgebiet Brandenburg an der Havel zu nennen. Hier tritt die MEBRA als Sprecher einer Kooperation aus MEBRA, Brandenburger Dienstleistungen GmbH sowie SAFE Wachschutz / Allservice GmbH auf.

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. Der Mieter REMINE GmbH hat eine Erweiterung des benötigten Flächenbedarfes angezeigt, der seitens der Gesellschaft zusammen mit der RPB GmbH entsprochen werden kann und bei Vorliegen entsprechender Genehmigungslagen zu einer besseren Auslastung der Recyclinghalle sowie Steigerung der dauerhaften Mieteinnahmen führen wird. Eine stabile Ertragslage bei der RPB wirkt sich positiv auf das Gesamtergebnis der Märkischen Entsorgungsgesellschaft Brandenburg mbH aus.

Durch die geplante Umsetzung der Genehmigungen sowie die Erweiterung der bestehenden Genehmigungen für den Betrieb des Recyclingparks soll in der Tochtergesellschaft die Voraussetzung für weiteres Umsatzwachstum durch externe Aufträge geschaffen werden, sodass die RPB langfristig positive Ergebnisse realisieren kann, die durch den Ergebnisabführungsvertrag von der MEBRA übernommen werden.

Für 2022 sind Investitionen in Höhe von 1.633,4 T€ vorgesehen. Die Finanzierung soll aus eigenen Mitteln sowie aus der Aufnahme eines Darlehens erfolgen. Die Umsatzerlöse sind für 2022 mit 10.357,6 T€ geplant. Es wird für 2022 ein Jahresergebnis von 646,5 T€ angestrebt.

Leistungs- und Finanzbeziehungen zum städtischen Haushalt

Tabelle 147: 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 408,3 T€ durch Ergebnisabführungsvertrag mit der RPB GmbH.
c.	Gewährte Sicherheiten und Gewährleistungen	Keine
d.	Sonstige Finanzbeziehungen, die sich auf die Haushaltswirtschaft der Gemeinde unmittelbar bzw. mittelbar auswirken können	Keine

Vermögens- und Finanzlage der Gesellschaft

Tabelle 148: Vermögens- und Finanzlage der MEBRA GmbH

Bilanz (Angaben in T€)			
Jahr	**2019**	**2020**	**2021**
Aktivseite			
A. Anlagevermögen	**3.478**	**3.045**	**2.804**
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0
II. Sachanlagen	2.357	1.924	1.683
III. Finanzanlagen	1.121	1.121	1.121
B. Umlaufvermögen	**6.053**	**6.875**	**8.110**
I. Vorräte	284	297	280
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	4.509	4.190	4.224
III. Kassenbestand, Guthaben	1.260	2.388	3.606
C. Rechnungsabgrenzungsposten	**8**	**11**	**9**
Passivseite			
A. Eigenkapital	**7.405**	**7.956**	**8.962**
I. Gezeichnetes Kapital	30	30	30
II. Andere Gewinnrücklagen	1.725	1.725	1.725
III. Gewinn- ,Verlustvortrag	4.537	5.650	6.201
IV. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	1.113	551	1.005
B. Rückstellungen	**830**	**707**	**736**
C. Verbindlichkeiten	**1.271**	**1.215**	**1.199**
D. Rechnungsabgrenzungsposten	**33**	**52**	**25**
Bilanzsumme	**9.538**	**9.931**	**10.923**

Ertragslage der Gesellschaft

Tabelle 149: Ertragslage der MEBRA GmbH

GuV (Angaben in T€)				
Jahr		**2019**	**2020**	**2021**
1.	Umsatzerlöse	10.567	10.842	12.372
2.	Bestandsänderung an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	-7	-11	26
3.	Sonstige betriebliche Erträge	718	59	207
4.	Materialaufwand	-5.241	-5.256	-6.215
5.	Personalaufwand	-2.188	-2.353	-2.529
6.	Abschreibungen	-691	-734	-683
7.	sonstige betriebliche Aufwendungen	-1.935	-1.985	-2.220
8.	Erträge aus Gewinnabführungsverträgen	353	197	408
9.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	31	44	38
10.	Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0
11.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-9	-7	-6
12.	**Ergebnis vor Steuern**	**1.598**	**796**	**1.398**
13.	Steuern vom Einkommen und Ertrag	-485	-244	-393
14.	Sonstige Steuern	0	0	0
15.	**Jahresergebnis**	**1.113**	**551**	**1.005**

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 150: 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 haben zwei Gesellschafterversammlungen in Präsenzform stattgefunden.

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 151: Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der RPB GmbH

Kennzahl	2019	2020	2021
Vermögens- und Kapitalstruktur (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Anlagenintensität	97%	98%	98%
Eigenkapitalquote (ohne SoPo)	17%	14%	14%
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	0	0
Finanzierung und Liquidität (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Anlagendeckung II	43%	46%	42%
Zinsaufwandquote	1%	1%	1%
Liquidität 3. Grades	6%	5%	4%
Cashflow	422,1 T€	594,2 T€	525,4 T€
Rentabilität und Geschäftserfolg (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Gesamtkapitalrentabilität	0%	1%	63%
Umsatz	3.479 T€	3.494 T€	3.412 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 3.411,7 T€ (2020: 3.494,2 T€). Die Umsatzerlöse betreffen fast ausschließlich die Aufbereitung von Sperrmüll bzw. den Umschlag von Siedlungs- sowie Gewerbeabfällen. Die Ursachen für die Abnahme liegen insbesondere in geringeren gewerblichen Abfallmengen. Der Umsatzrückgang aufgrund der gesunkenen Abfallmengen konnte durch Preisanpassungen weitestgehend kompensiert werden.

Die Materialaufwendungen sind im Berichtsjahr auf 1.747,4 T€ (2020: 2.256,1 T€) gesunken. Insbesondere bei den Verwertungskosten konnten neben den geringeren gewerblichen Abfallmengen Einsparungen durch Sortierung und Zerkleinerung des Sperrmülls erzielt werden. Das wirkt sich ebenfalls positiv auf die Aufwendungen für Transportleistungen aus.

Das Rohergebnis beträgt im Berichtsjahr 1.935,2 T€ (2020: 1.476,2 T€).

Im Berichtsjahr fiel in der Gesellschaft kein Personalaufwand an, da die Bewirtschaftung der Anlage über die Muttergesellschaft erfolgt.

Die Abschreibungen betrugen 514,3 T€ und liegen somit um 19,9 T€ über dem Vorjahreswert.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen von 989,4 T€ sind gegenüber dem Vorjahr um 228,8 T€ im Wesentlichen aufgrund höherer Kosten für Reparaturen und Instandhaltung von Betriebsgebäuden und Produktionsanlagen gestiegen.

Das Jahresergebnis 2021 in Höhe von 408,3 T€ liegt über dem Ergebnis des Vorjahres (196,9 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 2021 2.417,0 T€. Entsprechend des angewandten Deutschen Rechnungslegungsstandards Nr. 21 ergibt sich ein Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit in Höhe von 816 T€ (2020: 927).

Im Berichtsjahr erfolgten Investitionen in das Sachanlagevermögen in Höhe von 673,9 T€. Die sonstigen Ausleihungen an Dritte in Höhe von 1.575,2 T€ wurden als Finanzanlagen ausgewiesen. Der Cashflow aus der Investitionstätigkeit lag bei -527,0 T€.

Die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten betragen 589,3 T€. Der Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit betrug -289,0 T€. Er resultiert zum einen aus der Gewinnabführung des Vorjahres an die Muttergesellschaft und zum anderen aus der planmäßiger Tilgung des bestehenden Darlehens sowie gezahlten Zinsen.

Die Bilanzsumme der Gesellschaft erhöhte sich im abgelaufenen Geschäftsjahr auf 7.113,9 T€ (2020: 7.087,7 T€). Die langfristigen Finanzforderungen, die aus einem Projektvertrag zur Refinanzierung der Investitionskosten resultieren, werden als sonstige Ausleihungen in Höhe von 1.575,2 T€ im Finanzanlagevermögen dargestellt.

Das Sachanlagevermögen auf der Aktivseite der Bilanz beträgt 5.391,0 T€ und liegt über dem Vorjahr (5.231,3 T€), da den planmäßigen Abschreibungen Investitionen in Höhe von 673,9 T€ gegenüberstanden. Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände sind gesunken und betragen 133,6 T€ (2020: 156,6 T€).

Die Eigenkapitalquote beträgt 14,0% (2020: 14,0%).

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 31.12.2021 beträgt dieser Sonderposten 1.554,5 T€.

Die sonstigen Rückstellungen betragen zum Bilanzstichtag 373,6 T€ und erhöhten sich leicht gegenüber dem Vorjahr (362,5 T€). Die Verbindlichkeiten in Höhe von 3.874,4 T€ stiegen gegenüber dem Vorjahr (3.604,8 T€) an. Die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sanken im Berichtsjahr aufgrund der planmäßigen Tilgung des bestehenden Darlehens. In den Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen sind Verbindlichkeiten aus dem Cashpooling in Höhe von 2.417,0 T€ enthalten.

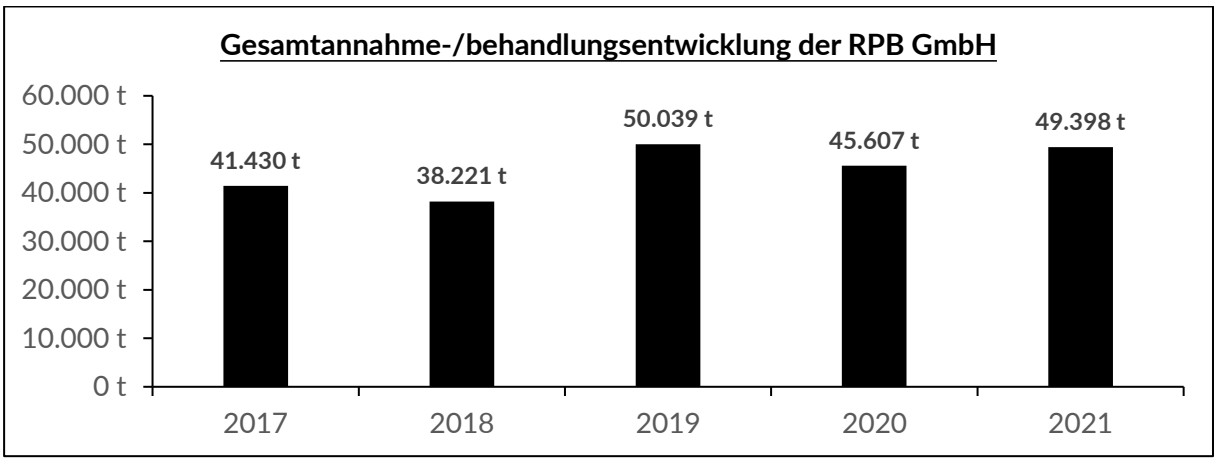


Abbildung 3: Gesamtannahme-/ behandlungsentwicklung der RPB GmbH

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 2021 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. Im Juni 2021 hat die RPB GmbH eine Genehmigung zur Errichtung einer Sortieranlage für Gewerbeabfälle erhalten. Die Anlage selbst wurde in 2022 fertiggestellt und in Betrieb genommen, vorbereitende Maßnahmen wurden teilweise in 2021 bereits umgesetzt. Der zu erwartende höhere Stoffstrom auch im Zusammenhang mit dem Mieter REMINE soll durch

den Anschluss einer zweiten LKW-Waage aufgefangen werden, diese wurde im IV. Quartal 2021 in Betrieb genommen.

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.

Weiterhin hat der Mieter REMINE GmbH eine Erweiterung des benötigten Flächenbedarfes angezeigt, der seitens der RPB GmbH entsprochen werden konnte und bei Vorliegen entsprechender Genehmigungslagen zu einer besseren Auslastung der Recyclinghalle sowie Steigerung der dauerhaften Mieteinnahmen führen wird.

Zusammenfassend zeigte sich aus der Sicht der Unternehmensleitung im Berichtsjahr eine stabile Entwicklung der Gesellschaft. Die Corona-Pandemie hatte keine negativen Auswirkungen auf den Geschäftsverlauf der Gesellschaft.

Für das Jahr 2022 geht die Gesellschaft wiederum von einem positiven Ergebnis vor Ergebnisübernahme aus. Ab 2023 geht die konservative Mittelfristplanung dann von weiter steigenden positiven operativen Ergebnissen aus.

Leistungs- und Finanzbeziehungen zum städtischen Haushalt

Tabelle 152: Leistungs- und Finanzbeziehungen 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 408,3 T€ aufgrund Ergebnisabführungsvertag mit der Muttergesellschaft
c.	Gewährte Sicherheiten und Gewährleistungen	Keine
d.	Sonstige Finanzbeziehungen, die sich auf die Haushaltswirtschaft der Gemeinde unmittelbar bzw. mittelbar auswirken können	Keine

Vermögens- und Finanzlage der Gesellschaft

Tabelle 153: Vermögens- und Finanzlage der RPB GmbH

Bilanz (Angaben in T€)			
Jahr	**2019**	**2020**	**2021**
Aktivseite			
A. Anlagevermögen	**5.820**	**6.930**	**6.966**
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0
II. Sachanlagen	3.888	5.231	5.391
III. Finanzanlagen	1.932	1.699	1.575
B. Umlaufvermögen	**177**	**158**	**147**
I. Vorräte	1	1	13
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	176	157	134
III. Kassenbestand, Guthaben	0	0	0
C. Rechnungsabgrenzungsposten	**0**	**0**	**1**
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	**1.743**	**1.931**	**1.700**
C. Rückstellungen	**263**	**362**	**374**
D. Verbindlichkeiten	**2.854**	**3.605**	**3.874**
E. Rechnungsabgrenzungsposten	**120**	**172**	**148**
Bilanzsumme	**5.997**	**7.088**	**7.114**

Ertragslage der Gesellschaft

Tabelle 154: Ertragslage der RPB GmbH

GuV (Angaben in T€)				
Jahr		**2019**	**2020**	**2021**
1.	Umsatzerlöse	3.479	3.494	3.412
2.	Verminderung/ Erhöhung des Bestandes an unfertigen Erzeugnissen	0	0	0
3.	Sonstige betriebliche Erträge	56	238	271
4.	Materialaufwand	-1.903	-2.256	-1.747
5.	Personalaufwand	0	0	0
6.	Abschreibungen	-369	-494	-514
7.	sonstige betriebliche Aufwendungen	-884	-761	-989
8.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	4	28	23
9.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-30	-52	-47
10.	**Ergebnis vor Steuern**	**353**	**197**	**408**
11.	Sonstige Steuern	0	0	0
12.	Erträge aus Verlustübernahme	0	0	0
13.	Aufwendungen aus Ergebnisabführung	-353	-197	-408
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 155: 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 2021 fand eine Gesellschafterversammlung statt.

Aufsichtsrat

Tabelle 156: Aufsichtsratsmitglieder 2021 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 bis 21.12.2021)
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 und für Europa 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 (bis 28.02.2021)
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 (bis 28.02.2021)
Herr Christian Stein	Erster Beigeordneter Landkreis Potsdam-Mittelmark (bis 31.12.2021)
Frau Marietta Tzschoppe	Bürgermeisterin der Stadt Cottbus
Frau Kornelia Wehlan	Landrätin des Landkreises Teltow-Fläming
Herr Ludger Weskamp	Landrat des Landkreises Oberhavel (bis 31.12.2021)

Name	Funktion
Herr René Wilke	Oberbürgermeister der Stadt Frankfurt/Oder (bis 22.11.2021)
Herr André-Benedict Prusa	Dezernent der Stadt Frankfurt/Oder (ab 23.11.2021)
Herr Torsten Puhst	Abteilungsleiter in der Senatsverwaltung für Finanzen des Landes Berlin (ab 01.03.2021)

Im Geschäftsjahr 2021 fanden vier Aufsichtsratssitzungen (Video, Präsenz) 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 2021 fanden je vier 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 2021:

Tabelle 157: Technische Daten 2021 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:	**3.759 km**
Anzahl der Fahrgäste (Stand 2021):	
Berlin/ Brandenburg (täglich)	2,83 Mio.
Berlin/ Brandenburg (gesamt jährlich)	1,034 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 158: Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der VBB GmbH

Kennzahl	2019	2020	2021
Vermögens- und Kapitalstruktur (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Anlagenintensität	6%	6%	9%
Eigenkapitalquote (ohne SoPo)	5%	5%	6%
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	0	0
Finanzierung und Liquidität (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Anlagendeckung II	174%	170%	171%
Zinsaufwandquote	0	0	0
Liquidität 3. Grades	105%	103%	106%
Cashflow	1.739 T€	204 T€	-1.621 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	762T€	675 T€	855 T€
Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	0 T€	0 T€	0 T€
Personalbestand (§ 61 Nr. 2 KomHKV)			
Personalaufwandsquote	44%	44%	43%
Anzahl der Mitarbeiter	96	102	104

Lagebericht der Gesellschaft

Bestimmend waren im Jahr 2021 weiterhin die mit der Corona-Pandemie verbundenen Auswirkungen auf den ÖPNV. Es ist gelungen, flexible Tarifprodukte pilothaft für Berlin und Frankfurt (Oder) zu konzipieren und umzusetzen, um auf die durch den Wandel der Arbeitswelt hervorgerufenen Änderungen im Mobilitätsverhalten der Menschen zu reagieren. Die Einführung dieser Angebote ist Teil eines Gesamtkonzeptes, um Fahrgäste, die sich während der Pandemie von den öffentlichen Verkehrsmitteln abgewendet haben, wieder von den Vorteilen des ÖPNV zu überzeugen. Ein Fokus lag ebenfalls auf der Fortschreibung der Semestertickets, insbesondere in Bezug auf Brandenburger Hochschulen. Das erfolgreiche VBB-Firmenticket, mit dem es im VBB erstmals gelungen ist, eine dritte Säule zur Finanzierung des ÖPNV zu etablieren, wurde evaluiert und mit einer Marketingkampagne

beworben. Der öffentliche Diskurs hat im Jahr 2021 einmal mehr gezeigt, dass die Verkehrswende weiterhin zentrales Thema ist und bleibt. Nicht zuletzt der Ausbau und die Stärkung der Angebote, die Umsetzung umweltfreundlicher Antriebsformen, wo nicht ohnehin schon vorhanden, sowie die nachhaltige Finanzierung des ÖPNV stellen große Aufgaben für die kommenden Jahre dar. Die VBB GmbH hat in diesem Zusammenhang die Aufgabe, die öffentlichen Verkehrsangebote in Berlin und Brandenburg ganzheitlich weiterzuentwickeln und ein überzeugendes ÖPNV-Angebot für die Menschen in der Hauptstadtregion zu schaffen.

Die Einnahmenaufteilungs-Abrechnungen für die Jahre 2017-2020 wurden abgeschlossen. Die VBB GmbH hat die Verkehrsunternehmen und die Aufgabenträger zudem bei der Spitzabrechnung und bei der Antragsstellung zum Corona-Rettungsschirm gegenüber den Bewilligungsbehörden intensiv unterstützt. Die Abstimmungen zur Fortführung des Mobilitätstickets Brandenburg sowie des VBB-Abo Azubi wurden geführt und die Vertragswerke vorbereitet. Vorbereitet wurde ebenfalls die Verkehrserhebung 2022. Das nach DIN EN ISO 9001:2015 zertifizierte Qualitätsmanagementsystem der VBB GmbH wurde im Jahr 2020 durch einen unabhängigen Gutachter überprüft. Ergebnis des Überwachungsaudits war die Bestätigung der uneingeschränkten Gültigkeit im Sinne der Norm bis zum 14. November 2022.

Ertragslage

Tabelle 159: Ertragslage der VBB GmbH

Positionen	**2019 (T€)**	**2020 (T€)**	**2021 (T€)**
Gesellschafterbeiträge	7.548	8.089	8.217
Gesellschafterbeiträge Center	4.223	5.532	5.626
Umsatzerlöse/ sonstige betriebliche Erträge	1.132	823	855
Akquiseprojekte	4.148	3.680	3.069
Einnahmen aus Kooperationen	346	375	370
Gesamt	**17.397**	**18.499**	**18.137**

Die Gesellschafterbeiträge für die klassischen Verbundaufgaben und für das Center für Nahverkehrs- und Qualitätsmanagement sind in der Summe gegenüber dem Vorjahr gestiegen.

Die Umsatzerlöse werden 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 Materialaufwendungen fallen vor allem für die Beschaffung des Fahrausweispapiers (2021: 415 T€; 2020: 369 T€) an.

Der Personalaufwand erhöhte sich in 2021 um 853 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 160: Finanzlage der VBB GmbH

Kapitalposition	2019 (T€)	2020 (T€)	2021 (T€)
Eigenkapital	**324**	**324**	**324**
Stammkapital	324	324	324
Fremdkapital	**6.265**	**6.861**	**5.105**
Sonderposten	436	463	494
Rückstellungen	1.738	1.606	1.429
Erhaltene Anzahlungen	0	0	0
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	611	463	510
Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter	2.778	3.956	2.168

Kapitalposition	2019 (T€)	2020 (T€)	2021 (T€)
Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter aus noch nicht verwendeten Gesellschafterbeiträgen	-2.778	-3.956	-2.168
Sonstige Verbindlichkeiten	702	373	504
Rechnungsabgrenzungsposten	0	0	35

Die Reduzierung der Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern – nicht verausgabte Gesellschafterbeiträge, deren Gebundenheit zur Finanzierung laufender Aufgaben und begonnener Projekte gegeben ist –resultiert insbesondere aus der Mittelverwendung für die Zusatzaufgabe CVS (Kompetenzcenter für digitalen Vertrieb und digitalen Services) im Jahr 2021 und Projekte im Bereich Zusatzaufgaben (u.a. Landesnahverkehrsplan Brandenburg, Firmenticket, Projekt i2030).

Die Reduzierung des Finanzmittelbestandes zum Jahresende gegenüber dem Vorjahr resultiert im Wesentlichen aus der Reduzierung der Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern und der Inanspruchnahme von Rückstellungen im Geschäftsjahr 2021.

Investitionen

Im Geschäftsjahr 2021 wurden Investitionen in Höhe von 368 T€ (2020: 527 T€) getätigt.

Vermögenslage

Die wichtigsten Vermögenspositionen entwickelten sich wie folgt:

Tabelle 161: Vermögenslage der VBB GmbH

Vermögenspositionen	2019 (T€)	2020 (T€)	2021 (T€)
Bilanzsumme	6.588,0	7.184,3	5.463,0
Anlagevermögen	436,0	462,9	478,0
Kundenforderungen	286,0	84,6	30,0
Liquide Mittel	5.522,0	5.725,7	4.105,0

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 2021 wurde in den weiteren Aufbau der Datenbanken investiert und zusätzlich die EDV-Ausstattung mit Soft- und Hardware verbessert. Hinzu kommt Büroausstattung.

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. Diese Leistungsverpflichtungen konnten im Berichtsjahr reduziert werden, sodass sich die Rückstellungen gemindert haben.

Kreditverbindlichkeiten hat die Gesellschaft nicht.

Voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens

Der Wirtschaftsplan für das Jahr 2022 wurde am 23. September 2021 vom Aufsichtsrat beschlossen.

Danach gliedern sich die Erträge der VBB GmbH wie dargestellt und dienen im Jahr 2022 der Finanzierung maßgeblich genannter Themen:

Tabelle 162: Prognose 2022 der VBB GmbH

Positionen	Wirtschaftsplan 2022 (T€)
Gesellschaftsbeiträge	9.896
Gesellschaftsbeiträge Center	5.805
Umsatzerlöse/ sonstige betriebliche Erträge	800
Akquiseprojekte	2.853
Einnahmen aus Kooperationen	420
Gesamt	**19.774**

Entwicklung der VBB GmbH und Ausblick auf das Jahr 2022:

Kommunikation: Zentrale Elemente der kommunikativen Arbeit stellen weiterhin die Rückgewinnung des Vertrauens der Fahrgäste in den ÖPNV und die strategische Positionierung des ÖPNV beim Erreichen der Verkehrswende dar.
Die Kommunikationsschwerpunkte liegen im Jahr 2022 auf der verstärkten Kommunikation der Mehrwerte durch die Betriebsaufnahmen u.a. in den SPNV-Netzen Elbe-Spree und Lausitz sowie auf den ersten sichtbaren Maßnahmen des Projektes i2030. Die Kampagne zur Stärkung des ÖPNV-Images wird weiterentwickelt.

Tarif: Der Fokus im Jahr 2022 liegt u.a. auf der Gestaltung und Weiterentwicklung des VBB-Tarifes im Rahmen der umfangreichen Abstimmungen im VBB-Tarifentwicklungsverfahren mit Blick auf eine mögliche Tarifmaßnahme zum 1. Januar 2023 und der Umsetzung der neuen gesetzlichen Regelungen in Bezug auf faire Verbraucherverträge. Die im Jahr 2021 eingeführten flexiblen Tarifangebote werden evaluiert. Die Weiterentwicklung des VBB-Firmentickets bildet ebenfalls einen Schwerpunkt. Ferner setzt die VBB GmbH die im Jahr 2021 begonnene Konzeption eines einfachen und leistungsgerechten elektronischen Tarifes fort. Die Ansätze zur Vereinfachung des VBB-Tarifes werden weiterverfolgt. Als Basis für die

künftige Preisfindung des Berliner- und Brandenburger Semestertickets wird in Abstimmung mit den Studierenden ein Gutachten erstellt.

Vertrieb: Zentral ist die weitere Stärkung der digitalen Vertriebsangebote (VBB-fahrCard und Handyticket), die Diskussion damit einhergehender Fragestellungen und die Umsetzung technischer Arbeiten. Die Umsetzung des Wechsels von Kundenvertragspartner und Backendsystem im digitalen Vertrieb über die VBB-App Bus & Bahn, die vertriebliche Begleitung innovativer Pilotprojekte zur Erprobung neuer Tarifstrukturen sowie die Weiterentwicklung des VBB-Testcenters bilden ebenfalls Schwerpunkte im Jahr 2022.

Einnahmenaufteilung: Die VBB GmbH unterstützt die Verkehrsunternehmen bei der Ermittlung der tatsächlichen Mindereinnahmen im Zuge der Corona-Krise für die Spitzabrechnung des ÖPNV-Rettungsschirmes sowie bei der Antragstellung für die finanziellen Hilfen. Zudem wird 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 Etablierung 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 RailBLu (Grenzüberschreitende Mobilitätsangebote im Schienenpersonennahverkehr zwischen Polen und Deutschland). 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 163: 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 Haushaltswirtschaft der Gemeinde unmittelbar bzw. mittelbar auswirken können	Gesellschafterbeitrag der Stadt für das Jahr 2021 in Höhe von 86.388,89 € an die VBB GmbH.

Vermögens- und Finanzlage der Gesellschaft

Tabelle 164: Vermögens- und Finanzlage der VBB GmbH

Bilanz (Angaben in T€)			
Jahr	**2019**	**2020**	**2021**
Aktivseite			
A. Anlagevermögen	**436**	**463**	**478**
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	272	214	163
II. Sachanlagen	164	249	315
B. Umlaufvermögen	**6.106**	**6.616**	**4.901**
I. Vorräte	15	7	5
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	569	884	791
III. Kassenbestand, Guthaben	5.522	5.726	4.105
C. Rechnungsabgrenzungsposten	**46**	**105**	**84**
Passivseite			
A. Eigenkapital	**324**	**324**	**324**
I. Gezeichnetes Kapital	324	324	324
B. Sonderposten für Investitionszuschüsse	**5**	**3**	**2**
C. Gesellschafterbeiträge zur Finanzierung des AV	**431**	**460**	**492**
D. Rückstellungen	**1.738**	**1.606**	**1.429**
E. Verbindlichkeiten	**4.091**	**4.792**	**3.182**
F. Rechnungsabgrenzungsposten	**0**	**0**	**35**
Bilanzsumme	**6.588**	**7.184**	**5.463**

Ertragslage der Gesellschaft

Tabelle 165: Ertragslage der VBB GmbH

GuV (Angaben in T€)				
Jahr		**2019**	**2020**	**2021**
1.	Umsatzerlöse	762	675	558
2.	Erhöhung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0	0	0
3.	Erträge aus Gesellschafterbeiträgen	9.066	11.122	14.197
4.	Sonstige betriebliche Erträge	4.823	4.208	3.862
5.	Materialaufwand	-631	-369	-415
6.	Personalaufwand	-6.503	-7.111	-7.964
7.	Abschreibungen	-205	-500	-337
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	-7.310	-8.019	-9.900
9.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	3	2	1
10.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-4	-7	-2
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**

V. Abkürzungsverzeichnis

Abkürzung	Begriff
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
EB:	Eigenbetrieb

Abkürzung	Begriff
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
GWh:	Gigawattstunde (= 1 Milliarde)

Abkürzung	Begriff
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
LVP:	Leichtstoffverpackungen

Abkürzung	Begriff
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 Verbraucherschutz
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
TASi:	Technische Anleitung Siedlungsabfall

Abkürzung	Begriff
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. Beim Anlagevermögen werden solche Gegenstände ausgewiesen, die dazu bestimmt sind, dem Geschäftsbetrieb dauernd zu dienen. Hierunter fallen immaterielle Vermögensgegenstände, Sachanlagen und Finanzanlagen. Ist ihre Nutzungsdauer begrenzt, sind die Anschaffungs- und Herstellungskosten um die planmäßigen Abschreibungen zu vermindern. 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. Bei Banken wird sie oft zur Beurteilung der Kreditwürdigkeit herangezogen. Für Eigenbetriebe und Eigengesellschaften wird von den Wirtschaftsprüfern eine Eigenkapitalquote zwischen 30% und 40% der Bilanzsumme empfohlen.

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 31.12.2021

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, 07.08.2023

Steffen Scheller
Oberbürgermeister

☐ Zutreffendes bitte ankreuzen.

Stadt Brandenburg.
Leben an der Havel

Bericht über die Prüfung des Jahresabschlusses 2021 der Stadt Brandenburg an der Havel

Schlussbericht vom:	30.09.2024
Rechtsgrundlagen:	§§ 102 - 104 i. V. m. § 101 BbgKVerf
Prüfer/in:	Herr Maas, Frau Hennig, Herr Albrecht, Frau Schröder, Frau Krellenberg, Frau Leetz
Prüfungszeit:	01.06.2024 bis 30.09.2024 mit Unterbrechungen
Eingang des Jahresabschlusses:	09.08.2023

Inhaltsverzeichnis

1 Vorbemerkungen ... 6
1.1 Prüfungsauftrag ... 6
1.2 Prüfungsunterlagen und Prüfungsumfang ... 6
1.3 Vorangegangene Prüfung ... 6
2 Grundsätzliche Feststellungen ... 7
2.1 Systemprüfung ... 7
2.1.1 Rechnungswesen ... 7
2.1.2 Anordnungswesen ... 7
2.1.3 Buchführung ... 7
2.2 Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und der Anlagen ... 8
2.2.1 Dienstanweisung ... 8
2.3 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen ... 8
3 Grundlagen der Haushaltswirtschaft ... 8
3.1 Haushaltssatzung ... 8
3.2 Haushaltsplan ... 9
4 Ausführung des Haushaltsplans ... 10
4.1 Planvergleich ... 10
4.1.1 Ergebnishaushalt ... 10
4.1.2 Finanzhaushalt ... 11
4.2 Vorläufige Haushaltsführung ... 12
4.3 Kassenkredite ... 12
4.4 Finanzmittelbestand ... 12
5 Jahresabschluss für das Haushaltsjahr 2021 ... 13
5.1 Ergebnisrechnung ... 13
5.2 Teilergebnisrechnungen ... 14
5.3 Finanzrechnung ... 14
5.3.1 Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit ... 17
5.3.1.1 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit ... 17
5.3.1.2 Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit ... 17
5.3.2 Saldo aus Finanzierungstätigkeit ... 17
5.4 Bilanz ... 17
5.4.1 Vermögenserfassung ... 17
5.4.1.1 Inventur ... 17
5.4.2 Vermögens- und Finanzlage ... 18
5.4.2.1 Aktiva ... 18
5.4.2.1.1 Immaterielles Vermögen ... 19
5.4.2.1.2 Finanzanlagevermögen ... 19
5.4.2.1.3 Umlaufvermögen ... 19
5.4.2.1.3.1 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände ... 19
5.4.2.1.3.2 Liquide Mittel ... 20

5.4.2.1.4 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten 20
5.4.2.2 Passiva 20
5.4.2.2.1 Sonderposten 21
5.4.2.2.2 Rückstellungen 21
5.4.2.2.2.1 Rückstellungsübersicht 21
5.4.2.2.2.2 Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen 22
5.4.2.2.2.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung 24
5.4.2.2.2.4 Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge geschlossener Abfalldeponien 25
5.4.2.2.2.5 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren 25
5.4.2.2.3 Verbindlichkeiten 26
5.4.2.2.4 Passive Rechnungsabgrenzungsposten 26
5.5 Anhang 26
5.5.1 Übersicht der übertragenen Haushaltsermächtigungen 27
5.6 Rechenschaftsbericht 29
5.7 Anlagenübersicht 29
5.8 Forderungsübersicht 29
5.9 Verbindlichkeitenübersicht 30
5.10 Beteiligungsbericht 31
5.11 Anlagen 31
5.11.1 Haushaltssicherungskonzept 31

6 Weitere Prüfungsschwerpunkte 31
6.1 Umsetzung der Teilentschuldungsvereinbarung 31
6.2 Schulbegleitung 32
6.3 Tax Compliance Management System 32
6.4 Personal/Bezügeberechnung 33

7 Ergebnis der Jahresabschlussprüfung 33
7.1 Erklärung des Rechnungsprüfungsamtes 33

Tabellenverzeichnis

Tabelle 1: Plandaten - Ergebnishaushalt 9
Tabelle 2: Plandaten - Finanzhaushalt 9
Tabelle 3: Ergebnishaushalt 10
Tabelle 4: Finanzhaushalt 11
Tabelle 5: Ergebnisrechnung 13
Tabelle 6: Finanzrechnung 17
Tabelle 7: Aktiva 19

Tabelle 8: Passiva 21

Tabelle 9: Rückstellungen 22

Tabelle 10: Übersicht der übertragenen Haushaltsermächtigungen 28

Tabelle 11: Anlagenübersicht 29

Tabelle 12: Forderungsübersicht 30

Tabelle 13: Verbindlichkeitenübersicht 31

Abbildungsverzeichnis

Abbildung 1: Aktiva 19

Abbildung 2: Passiva 21

Abkürzungsverzeichnis

Abs. ..... *Absatz*
AO ..... *Abgabenordnung*
Bbg. ..... *Brandenburg*
BbgKVerf. ..... *Kommunalverfassung des Landes Brandenburg*
FG ..... *Fachgruppe*
GA ..... *Geschätsanweisung*
HGB ..... *Handelsgesetzbuch*
HSK ..... *Haushaltssicherungskonzept*
i. H. v. ..... *in Höhe von*
i. V. m. ..... *in Verbindung mit*
JStG ..... *Jahressteuergesetz*
KomHKV ..... *Kommunale Haushalts- und Kassenverordnung*
KomHR ..... *Kommunales Haushaltsrecht*
Pkt. ..... *Punkt*
PRAP ..... *passiven Rechnungsabgrenzungsposten*
RPA ..... *Rechnungsprüfungsamt*
SGB ..... *Sozialgesetzbuch*
SVV ..... *Stadtverordnetenversammlung*
TCMS ..... *Tax Compliance Management System*
TVöD (BT-V) ..... *Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst Besonderer Teil Verwaltung*
Tz. ..... *Textziffer*
UStG ..... *Umsatzsteuergesetz*

Hinweis:

Aus rechentechnischen Gründen können in den Tabellen Rundungsdifferenzen von +/- einer Einheit (T€, % usw.) auftreten.

1 Vorbemerkungen

1.1 Prüfungsauftrag

Der gesetzliche Prüfungsauftrag ergibt sich aus § 104 i. V. m. § 102 Abs. 1 BbgKVerf.

Die Prüfung hat sich gemäß § 104 Abs. 1 BbgKVerf darauf erstreckt, dass die gesetzlichen Vorschriften und die sie ergänzenden ortsrechtlichen Vorschriften eingehalten worden sind und das Risiken, die die stetige Aufgabenerfüllung und Haushaltswirtschaft gefährden könnten, zutreffend dargestellt sind.

1.2 Prüfungsunterlagen und Prüfungsumfang

Die Prüfung wurde nach § 104 BbgKVerf durchgeführt und erstreckte sich auf die mit dem Jahresabschluss vorgelegten Unterlagen.

Im Einzelnen sind für das Jahr 2021 vorgelegt worden:

a) Haushaltssatzung und Haushaltsplan mit Anlagen

b) Jahresabschluss mit

- Ergebnisrechnung
- Finanzrechnung
- Teilrechnungen
- Bilanz
- Rechenschaftsbericht

c) Anlagen mit

- Anhang
- Anlagenübersicht
- Forderungsübersicht
- Verbindlichkeitenübersicht
- Beteiligungsbericht

Die weiteren, zur Prüfung angeforderten Unterlagen wurden dem RPA zur Verfügung gestellt. Notwendige Auskünfte wurden von der Verwaltung erteilt.

1.3 Vorangegangene Prüfung

Der Jahresabschluss für das Haushaltsjahr 2020 wurde durch das RPA in der Zeit vom 19.01.2023 bis 28.11.2023 geprüft. Der Schlussbericht vom 30.11.2023 wurde der SVV mit Schreiben vom 30.11.2023 zugeleitet. Die Prüfungsbemerkungen sind teilweise ausgeräumt bzw. werden künftig beachtet.

Im Bericht wird auf einige Prüfbemerkungen eingegangen.

Die SVV hat den Jahresabschluss 2020 gemäß § 82 Abs. 4 BbgKVerf am 28.02.2024 beschlossen und dem Oberbürgermeister die Entlastung erteilt.

Die Bekanntgabe und Veröffentlichung ist nach § 82 Abs. 5 BbgKVerf vorgenommen worden.

2 Grundsätzliche Feststellungen

Die Prüfung hat sich gemäß § 104 Abs. 1 BbgKVerf darauf erstreckt, dass die gesetzlichen Vorschriften und die sie ergänzenden ortsrechtlichen Vorschriften eingehalten wurden und ob Risiken, die die stetige Aufgabenerfüllung und Haushaltswirtschaft gefährden, zutreffend dargestellt sind.

2.1 Systemprüfung

Es wurde geprüft, 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 und den Beschlussfassungen der SVV geführt worden sind.

Grundlegendes Geschäftsinstrumentarium ist das Rechnungswesen, zu dem der jährlich aufzustellende Haushaltsplan, die Buchführung und der Jahresabschluss gehören. Entsprechend § 63 Abs. 3 BbgKVerf ist das Rechnungswesen nach den Grundsätzen der doppelten Buchführung zu führen. Die Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung sind zu beachten.

Bei der Prüfung ergaben sich keine Anhaltspunkte dafür, dass die Geschäfte nicht ordnungsgemäß geführt werden. Es konnte festgestellt werden, dass die Geschäftspolitik auf üblichen ordnungsmäßigen Entscheidungsgrundlagen beruhte.

2.1.1 Rechnungswesen

Das Rechnungswesen entspricht den Bedürfnissen einer Verwaltungsbehörde dieser Größenordnung. Es kann relevante Informationen zeitnah liefern.

2.1.2 Anordnungswesen

Die gesetzlichen Bestimmungen über das Anordnungswesen wurden beachtet. Die Bücher und Belege der Stadt Brandenburg an der Havel wurden im Rahmen einer Belegprüfung zur Vorbereitung der Jahresabschlussprüfung geprüft. Dazu fand am 21.11.2021 eine Kassenprüfung statt.

2.1.3 Buchführung

Die Buchführung erfolgte unter Anwendung des EDV-Buchführungssystems Infoma. Die Jahresabschlussbuchungen wurden mit dem Buchführungssystem der Software Infoma erstellt. Die Buchführung erfolgte ordnungsgemäß unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung und entspricht den gesetzlichen Vorschriften.

Für den Einsatz des EDV-Buchführungssystems Infoma war in der verwendeten Version noch keine Freigabe im Sinne des § 44 KomHKV durch die Stadtverwaltung erteilt worden. Jedoch bescheinigt die Zertifizierungsstelle der TÜV Informationstechnik GmbH mit Zertifikat vom 12.01.2018, Certificate ID: 63240.18, und Gültigkeit bis zum 31.12.2020 für das Axians Infoma Modul Infoma newsystem, Version 7, die Erfüllung der Prüfanforderungen aus den Katalogen OKKSA FÜ.B V5.02. Diese Bescheinigung wurde mit der Gültigkeit eines neuen Zertifikats (Certificate ID: 63318.20) vom 17.12.2020 bis zum 30.04.2023 fortgeführt. Zusätzlich wurden bei dieser Prüfung die Checklisten der Arbeitsgemeinschaft „Technikunterstützte Informationsverarbeitung im Land Brandenburg berücksichtigt. Umstände, die im Rahmen der Jahresabschlussprüfung gegen die Richtigkeit der vorgelegten Daten sprechen würden, waren nicht zu erkennen.

Die Bücher sind nach den Regeln der doppelten Buchführung geführt worden.

2.2 Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und der Anlagen

Die Prüfung ergab, dass die Bilanz, die Ergebnis- und die Finanzrechnung ordnungsgemäß aus den Büchern der Stadt Brandenburg an der Havel entwickelt worden sind. Die Ansatz-, Ausweis- und Bewertungsvorschriften sowie der Stetigkeitsgrundsatz wurden vollumfänglich beachtet.

Der Anhang enthält die erforderlichen Erläuterungen der Bilanz, der Ergebnisrechnung und der Finanzrechnung sowie die sonstigen Pflichtangaben. Der Anhang beinhaltet die in § 58 Abs. 2 KomHKV dargestellten Sachverhalte.

2.2.1 Dienstanweisung

Zur Gewährleistung des ordnungsgemäßen Verwaltungshandelns sind regelmäßig verwaltungsinterne Regelungen erlassen worden. So ist unter anderem am 04.08.2011 eine Geschäftsanweisung zur Organisation des doppischen Rechnungswesens erlassen und am 01.12.2023 aktualisiert worden.

2.3 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

Im Haushaltsjahr 2021 wurden über- bzw. außerplanmäßige Aufwendungen i. H. v. 11.247.142,50 EUR und über- bzw. außerplanmäßige Auszahlungen i. H. v. 9.335.265,41 EUR bereitgestellt.

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen sind gem. § 70 Abs. 1 BbgKVerf nur zulässig, wenn sie unabweisbar sind und die Deckung gewährleistet ist.

Diese Unabweisbarkeit war in den stichprobenartig geprüften Fällen nachvollziehbar begründet.

Die Deckung von überplanmäßigen Aufwendungen oder Auszahlungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen war gem. § 70 Abs. 2 BbgKVerf spätestens im Folgejahr gewährleistet.

Die Deckung der stichprobenartig geprüften über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen, die nicht für Investitionen oder Investitionsfördermaßnahmen erfolgten, war im aktuellen Haushaltsjahr sichergestellt.

3 Grundlagen der Haushaltswirtschaft

3.1 Haushaltssatzung

Gemäß § 65 Kommunalverfassung des Landes Brandenburg (BbgKVerf) hat die Gemeinde für jedes Haushaltsjahr eine Haushaltssatzung zu erlassen. Sie kann Festsetzungen für zwei Haushaltsjahre, nach Jahren getrennt, enthalten.

Die von der SVV am 24.02.2021 beschlossene Haushaltssatzung für das Jahr 2021 weist im Finanzhaushalt u. a. einen Saldo aus Investitionstätigkeit i. H. v. 7.322.800 EUR aus. Gemäß den Ausführungen im Vorbericht ergibt sich der positive Saldo aus einer geplanten Sonderbedarfszuweisung i. H. v. 7.407.400 EUR. Sie ist als Einzahlung aus Investitionstätigkeit veranschlagt worden. Die geplante Zuführung zur Sonderrücklage aus noch nicht verwendeten investiven Schlüsselzuweisungen war i. H. v. 7.322.800 EUR in der Rücklagenübersicht ausgewiesen.

Mit Schreiben vom 16.06.2021 hat sich die Kommunalaufsichtsbehörde u. a. zu vorgenanntem Sachverhalt geäußert. Danach sind gemäß § 14 Abs. 2 Satz 2 KomHKV Einzahlungen und Auszahlungen nur in Höhe der im Haushaltsjahr voraussichtlich eingehenden oder zu leistenden Beträge zu veranschlagen. Die Planung der Einzahlungen einer Sonderbedarfszuweisung im

Haushaltsjahr 2021 war dem Grunde und der Höhe nach fehlerhaft, da nicht davon ausgegangen werden konnte, dass diese im Jahr 2021 positiv beschieden wird.

Im Weiteren ist ausgeführt worden, dass nach dem Grundsatz der Gesamtdeckung gemäß § 22 KomHKV Überschüsse aus der laufenden Verwaltungstätigkeit nur insoweit zur Deckung der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit herangezogen werden dürfen, wie tatsächlich Finanzmittelüberschüsse vorhanden sind.

Da jedoch Kassenkredite in Anspruch genommen wurden, sind Finanzmittelüberschüsse aus laufender Verwaltungstätigkeit vorrangig zur Verminderung der Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten zu verwenden und stehen somit zur Investitionsfinanzierung nicht mehr zur Verfügung.

Die Haushaltssatzung 2021 war u. a. aufgrund des Vorgenannten zu ändern.

In der Sitzung am 29.09.2021 hat die SVV die geänderte Haushaltssatzung für das Jahr 2021 beschlossen. Der Vorlagetermin bei der Kommunalaufsichtsbehörde nach § 67 Abs. 4 BbgKVerf zum 30. November 2020 wurde nicht eingehalten. Auch in den letzten beiden Vorjahren erfolgte die Vorlage nicht fristgerecht.

Die Haushaltssatzung enthielt mit der Festsetzung eines Gesamtbetrages der Kredite, die zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich sind und eines Gesamtbetrages der Verpflichtungsermächtigungen zur Leistung von Investitionsauszahlungen und Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen in künftigen Haushaltsjahren genehmigungspflichtige Bestandteile.

Die Kommunalaufsichtsbehörde hat die Haushaltssatzung vom 29.09.2021 nicht beanstandet und mit Schreiben vom 15.11.2021 genehmigt.

Für das Haushaltsjahr 2021 wurde keine Nachtragshaushaltssatzung verabschiedet.

3.2 Haushaltsplan

Der Haushaltsplan war im Ergebnishaushalt unausgeglichen.

Im Ergebnishaushalt in €	
Ordentliche Erträge	321.993.100,00
Ordentliche Aufwendungen	326.918.500,00
Außerordentliche Erträge	0,00
Außerordentliche Aufwendungen	0,00
Differenz	**-4.925.400,00**

Tabelle 1: Plandaten - Ergebnishaushalt

Im Finanzhaushalt in €	
Einzahlungen	331.339.800,00
Auszahlungen	319.552.100,00
Differenz	**11.787.700,00**

Tabelle 2: Plandaten - Finanzhaushalt

Der gemäß § 63 Abs. 4 BbgKVerf vorgeschriebene Haushaltsausgleich war im Haushaltsplan nicht gegeben. Dieser Haushaltsausgleich ist jedoch unter Berücksichtigung der Inanspruchnahme von Rücklagen am Jahresende 2021 erreicht worden.

Im Vergleich zum Ergebnis des Vorjahres ist bei den fortgeschriebenen geplanten Erträgen aus laufender Verwaltungstätigkeit hinsichtlich des Ertragsvolumens eine Erhöhung um

3.871.069,85 EUR eingetreten. Die geplanten Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit erhöhten sich im Vergleich zum Vorjahr um 23.317.000,00 EUR.

Die Ertrags-/Finanzkraft der Stadt Brandenburg an der Havel reichte nach den Plan-Ansätzen in Anbetracht der nicht auskömmlichen Erträge nicht aus, um die Aufwendungen zu finanzieren.

Im Vergleich zum Vorjahr sind unerhebliche Abweichungen festzustellen.

Der Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen wurde auf 84.600,00 EUR festgesetzt.

Verpflichtungsermächtigungen wurden i. H. v. 24.947.700,00 EUR veranschlagt.

4 Ausführung des Haushaltsplans

Im Laufe des Haushaltsjahres können Veränderungen eintreten, die bei der Aufstellung der Haushaltssatzung und des Haushaltsplanes nicht vorhersehbar waren. Sind diese Änderungen erheblich bzw. zeigt sich, dass ein erheblicher Fehlbetrag entstehen wird, muss eine Nachtragshaushaltssatzung erlassen werden. Im laufenden Haushaltsjahr 2021 war der Erlass einer Nachtragshaushaltssatzung nicht erforderlich.

4.1 Planvergleich

Der Planvergleich stellt dar, inwieweit die Stadt Brandenburg an der Havel im Ergebnis eingehalten hat, wozu die Stadt Brandenburg an der Havel über den Plan (Haushaltssatzung) im Genehmigungsverfahren der SVV autorisiert war. Der Vergleich der Planansätze mit den Ist-Werten liefert ferner notwendige Informationen über die Zielerreichung und soll die zukünftige Steuerung des Haushaltes sowie die Optimierung der Planungsqualität unterstützen.

4.1.1 Ergebnishaushalt

Ergebnishaushalt in €				
	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansatz des Haushaltsjahres 2021	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021
Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	323.696.491,99	316.087.200,00	327.567.561,84	324.170.294,31
- Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	294.575.601,41	326.286.400,00	340.518.730,16	314.058.735,26
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	29.120.890,58	-10.199.200,00	-12.951.168,32	10.111.559,05
+ Finanzergebnis	5.004.719,28	5.273.800,00	5.250.346,09	69.581,19
= Ordentliches Jahresergebnis	34.125.609,86	-4.925.400,00	-7.700.822,23	10.181.140,24
Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	1.960,53	90.268,08
- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	1.960,53	1.960,53
= Außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00	0,00	88.307,55
Gesamtergebnis	**34.125.609,86**	**-4.925.400,00**	**-7.700.822,23**	**10.269.447,79**

Tabelle 3: Ergebnishaushalt

Erträge und Aufwendungen werden innerhalb eines geschlossenen Infoma-Buchführungssystems verarbeitet. Die Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung werden eingehalten, wie stichprobenartige Überprüfungen belegen.

Entsprechend § 59 Abs. 1 KomHKV sind die wichtigen Ergebnisse des Jahresabschlusses und erhebliche Abweichungen des Jahresergebnisses von den Haushaltsansätzen zu erläutern. Im Rechenschaftsbericht wurden unter Ertragsentwicklung und -lage die geforderten erheblichen

Abweichungen der Jahresergebnisse von den fortgeschriebenen Haushaltsansätzen in komprimierter Form dargestellt.

Neben den in der Tabelle dargestellten Planansätzen für das Haushaltsjahr 2021, standen aus dem Vorjahr unter anderem Ermächtigungen für die Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit i. H. v. 3.010.602,30 EUR zur Verfügung.

Das Haushaltsjahr 2021 schließt mit einem Gesamtüberschuss i. H. v. 10.269.447,79 EUR ab.

4.1.2 Finanzhaushalt

Finanzhaushalt in Euro				
	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansatz des Haushaltsjahres 2021	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	315.593.050,26	313.617.100,00	322.952.365,41	316.728.616,05
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	271.694.305,64	299.647.400,00	319.018.815,50	286.068.789,42
Saldo	43.898.744,62	13.969.700,00	3.933.549,91	30.659.826,63
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	13.940.639,17	17.638.100,00	18.332.979,40	14.003.992,33
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.277.884,37	17.722.700,00	43.903.712,15	14.270.632,33
Saldo	4.662.754,80	-84.600,00	-25.570.732,75	-266.640,00
Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag	48.561.499,42	13.885.100,00	-21.637.182,84	30.393.186,63
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	126.345.403,70	84.600,00	84.600,00	0,00
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	173.524.476,29	2.182.000,00	2.182.000,00	80.181.491,20
Saldo	-47.179.072,59	-2.097.400,00	-2.097.400,00	-31.181.491,20
Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen an Liquiditätsreserven	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00
Veränderungen am Bestand an Zahlungsmitteln	1.382.426,83	11.787.700,00	-23.734.582,84	-788.304,57
Voraussichtlicher Bestand an Finanzmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	980.838,35	-66.421.988,00	-339.914.756,04	3.097.446,56
Bestand an fremden Finanzmitteln	734.181,38	0,00	0,00	1.116.780,90
Voraussichtlicher Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres	3.097.446,56	-54.634.288,00	-363.649.338,88	3.425.922,89

Tabelle 4: Finanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen werden innerhalb eines geschlossenen Infoma-Buchführungssystem verarbeitet. Die Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung werden eingehalten, wie stichprobenartige Überprüfungen belegen.

Entsprechend § 59 Abs. 1 KomHKV sind die wichtigen Ergebnisse des Jahresabschlusses und erhebliche Abweichungen des Jahresergebnisses von den Haushaltsansätzen zu erläutern. Im Rechenschaftsbericht wurden unter Finanzentwicklung und -lage die geforderten erheblichen Abweichungen der Jahresergebnisse von den fortgeschriebenen Haushaltsansätzen in komprimierter Form dargestellt.

Abweichend vom fortgeschriebenen Plan (Finanzmittelfehlbetrag 21.637.182,84 EUR) ist der Finanzmittelüberschuss im Ergebnis 2021 mit 30.393.186,63 EUR ausgewiesen.

Hierzu ist u. a. festzustellen, dass die Investitionstätigkeit des Haushaltsjahres 2021 mit einem negativen Saldo von -266.640,00 EUR abschließt. Die Abweichung vom Ergebnis zum fortgeschriebenen Planansatz beträgt im Plan-Ist-Vergleich 25.304.092,75 EUR.

Wie auch in den Vorjahren, konnten nicht alle Investitionsmaßnahmen wie vorgesehen umgesetzt werden.

Im Ergebnis des Jahresabschluss 2021 sind gemäß § 24 Abs. 2 KomHKV Mittel i. H. v. 28.351.731,36 EUR in das Haushaltsjahr 2022 übertragen worden.

Im Weiteren ist festzustellen, dass im Rahmen der Finanzierungstätigkeit zum einen durch die Aufnahme eines Kassenkredites zur Liquiditätssicherung i. H. v. 49.000.000,00 EUR und zum anderen durch die Tilgung von Krediten i. H. v. 80.181.491,20 EUR im Ergebnis ein Saldo i. H. v. -31.181.491,20 EUR ausgewiesen wurde.

4.2 Vorläufige Haushaltsführung

Eine Haushaltssatzung gilt vom 01.01. - 31.12. des jeweiligen Kalenderjahres.

Mit Ablauf des 31.12.2020 war die Haushaltssatzung 2020 erloschen und die in ihr enthaltenen Bewirtschaftungsermächtigungen hatten ihre Gültigkeit verloren.

Aufgrund der Öffentlichen Bekanntmachung der Haushaltssatzung 2021 am 16.11.2021 und dem in Kraft treten am 17.11.2021 war § 69 BbgKVerf zu beachten. Danach war die Stadt Brandenburg an der Havel im Haushaltsjahr 2021 bis zu diesem Zeitpunkt nur zu einer vorläufigen (eingeschränkten) Haushaltsführung ermächtigt.

Im Rahmen von Stichprobenprüfungen konnte festgestellt werden, dass die Regelungen über die vorläufige Haushaltsführung gemäß § 69 Abs. 1 Ziffer 1 BbgKVerf beachtet wurden.

4.3 Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen betrug 90.000.000,00 EUR. Die Feststellung gilt bis zu einem Neubeschluss der SVV.

Zu Jahresbeginn bestand ein Kassenkredit mit einem festen Betrag i. H. v. 40.000.000,00 EUR, der stichtagsbezogen zum Jahresende 11.000.000,00 EUR betrug.

Für Kassenkredite waren im Berichtsjahr 0,00 EUR an Zinsleistungen aufzubringen. Auf Grund der Zinsentwicklung konnten aus den Kassenkrediten Erträge i. H. v. 88.819,02 EUR erwirtschaftet werden.

4.4 Finanzmittelbestand

Die Saldenbestätigungen 2021 von den Banken liegen vollständig vor.

Diese stimmen mit den entsprechenden Bilanz- und Finanzrechnungspositionen in Infoma überein und ergeben zusammen mit den Handvorschüssen und Zahlstellen den Bestand an Zahlungsmitteln in der Finanzrechnung des Jahresabschlusses. Dieser betrugt am 31.12.2021: 3.425.922,89 EUR.

5 Jahresabschluss für das Haushaltsjahr 2021

5.1 Ergebnisrechnung

In folgender Übersicht ist die Ergebnisrechnung dargestellt:

Ergebnisrechnung in €					
Erträge und Aufwendungen		Ergebnis des Vorjahres 2020	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis Haushaltsjahr
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	70.203.851,69	72.102.263,00	76.979.628,82	4.877.365,82
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	150.922.073,97	151.367.175,46	144.805.961,06	-6.561.214,40
3.	Sonstige Transfererträge	2.363.358,26	1.870.200,00	2.133.964,71	263.764,71
4.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	31.836.807,05	33.491.253,85	33.294.233,79	-197.020,06
5.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	924.914,81	1.131.238,00	1.004.282,43	-126.955,57
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	52.318.842,49	60.023.603,63	56.822.844,59	-3.200.759,04
7.	Sonstige ordentliche Erträge	15.122.965,32	7.581.827,90	9.129.378,91	1.547.551,01
8.	Aktivierte Eigenleistungen	2.358,95	0,00	0,00	0,00
9.	Bestandsveränderungen	1.319,45	0,00	0,00	0,00
10.	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	323.696.491,99	327.567.561,84	324.170.294,31	-3.397.267,53
11.	Personalaufwendungen	62.962.831,74	66.420.138,00	62.575.924,31	-3.844.213,69
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	3.941.597,80	6.310.749,82	2.369.152,02
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.906.953,28	39.205.444,04	33.352.693,94	-5.852.750,10
14.	Abschreibungen	13.274.252,79	17.304.142,15	13.159.865,70	-4.144.276,45
15.	Transferaufwendungen	130.626.907,25	153.568.838,96	140.890.177,36	-12.678.661,60
16.	Sonstige ordentliche Aufwendungen	56.804.656,35	60.078.569,21	57.769.324,13	-2.309.245,08
17.	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	294.575.601,41	340.518.730,16	314.058.735,26	-26.459.994,90
18.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	29.120.890,58	-12.951.168,32	10.111.559,05	23.062.727,37
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	5.682.749,58	5.905.900,00	556.553,79	-5.349.346,21
20.	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	678.030,30	655.553,91	486.972,60	-168.581,31
21.	= Finanzergebnis	5.004.719,28	5.250.346,09	69.581,19	-5.180.764,90
22.	= ordentliches Ergebnis	34.125.609,86	-7.700.822,23	10.181.140,24	17.881.962,47
23.	außerordentliche Erträge	0,00	1.960,53	90.268,08	88.307,55
24.	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	1.960,53	1.960,53	0,00
25.	= außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	88.307,55	88.307,55
26.	= Gesamtüberschuss/ Gesamtfehlbetrag	34.125.609,86	-7.700.822,23	10.269.447,79	17.970.270,02

Tabelle 5: Ergebnisrechnung

Die Ergebnisrechnung entspricht in ihrer äußeren Form dem verbindlichen Muster gemäß § 4 i. V. m. § 54 Absatz 2 KomHKV. Sie wie auch die Teilergebnisrechnungen wurden in den Tabellen im JA um die Spalte „übertragene Ermächtigungen nach 2022“ ergänzt.

In der Ergebnisrechnung des Jahresabschlusses 2021 ist ein Gesamtüberschuss i. H. v. 10.269.447,79 EUR ausgewiesen. Im Besonderen resultiert dieser aus Mehrerträgen bei "Steuern und ähnlichen Abgaben" i. H. v. 4.877.365,82 EUR und bei "sonstige ordentliche Erträge" i. H. v. 1.547.551,01 EUR.

Dem gegenüber stehen unter anderem Mindererträge bei "Zuwendungen und allgemeine Umlagen" i. H. v. 6.561.214,40 EUR und bei "Kostenerstattungen und Kostenumlagen" i. H. v. 3.200.759,04 EUR.

Bei den Aufwendungen hingegen sind es unter anderem erhebliche Abweichungen bei:

Bezeichnung	**Abweichung des Ergebnisses vom fortgeschriebenen Ansatz in €**
Personalaufwendungen	3.844.213,69
Versorgungsaufwendungen	-2.369.152,02
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.852.750,10
Abschreibungen	4.144.276,45
Transferaufwendungen	12.678.661,60
sonstige ordentliche Aufwendungen	2.309.245,08

Hinsichtlich der zum Teil erheblichen Abweichungen der Ergebnisse der Erträge und Aufwendungen gegenüber den fortgeschriebenen Ansätzen im Haushaltsjahr 2021 ist anzumerken, dass hier die Planung unter Berücksichtigung nicht absehbarer Einflüsse durch die Corona-Pandemie erfolgte.

Die Verprobung der Ergebnisrechnung mit den Teilergebnisrechnungen auf Produktbereichs- und Produktebenen zeigt, dass auch die Teilergebnisrechnungen mit der Ergebnisrechnung übereinstimmen.

5.2 Teilergebnisrechnungen

Die produkt(bereichs)orientierten Teilergebnisrechnungen sind als Bestandteil des Jahresabschlusses in diese Prüfung einbezogen worden.

Die Teilergebnisrechnungen entsprachen der in § 56 KomHKV vorgeschriebenen Form. Die Gliederung erfolgte gemäß § 4 Abs. 1 KomHKV. Interne Leistungsbeziehungen zwischen den Teilergebnishaushalten wurden angemessen veranschlagt und verrechnet. Die sich aus diesen Verrechnungen ergebenden Erträge glichen die Aufwendungen aus.

Die durchgeführte Plausibilitätsprüfung ergab, dass die Summe aller Teilergebnisrechnungen (ohne interne Leistungsbeziehungen) mit den Werten der Ergebnisrechnung übereinstimmt.

5.3 Finanzrechnung

In folgender Übersicht ist die Finanzrechnung dargestellt:

Finanzrechnung in €					
Einzahlungen und Auszahlungen		Ergebnis des Vorjahres 2020	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis Haushaltsjahr
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	70.254.157,08	70.602.263,00	77.630.040,74	7.027.777,74
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	137.020.085,20	133.532.308,53	131.985.003,58	-1.547.304,95
3.	Sonstige Transfereinzahlungen	14.047.602,70	13.586.000,00	13.763.902,92	177.902,92

Finanzrechnung in €					
Einzahlungen und Auszahlungen		Ergebnis des Vorjahres 2020	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis Haushaltsjahr
4.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	31.071.217,23	32.509.552,25	31.251.922,07	-1.257.630,18
5.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	897.268,78	1.131.238,00	968.840,41	-162.397,59
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	51.851.547,55	60.023.603,63	56.079.941,33	-3.943.662,30
7.	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.856.684,24	5.661.500,00	4.876.045,39	-785.454,61
8.	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	5.594.487,48	5.905.900,00	172.919,61	-5.732.980,39
9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	315.593.050,26	322.952.365,41	316.728.616,05	-6.223.749,36
10.	Personalauszahlungen	59.394.099,20	63.381.990,82	61.854.258,67	-1.527.732,15
11.	Versorgungsauszahlungen	0,00	100,00	5.353,82	5.253,82
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	31.669.135,47	40.886.536,35	32.242.212,66	-8.644.323,69
13.	Transferauszahlungen	124.953.285,21	151.767.969,37	133.729.466,00	-18.038.503,37
14.	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	55.677.785,76	62.982.218,96	58.237.498,27	-4.744.720,69
15.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	271.694.305,64	319.018.815,50	286.068.789,42	-32.950.026,08
16.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	43.898.744,62	3.933.549,91	30.659.826,63	26.726.276,72
17.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	12.648.149,60	18.332.579,40	13.911.886,61	-4.420.692,79
18.	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	1.059.918,95	400,00	758,36	358,36
19.	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	215.925,62	0,00	91.189,36	91.189,36
21.	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	11.645,00	0,00	158,00	158,00
22.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
23.	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.000,00	0,00	0,00	0,00
24.	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	13.940.639,17	18.332.979,40	14.003.992,33	-4.328.987,07
25.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.220.831,20	17.222.097,13	4.802.666,41	-12.419.430,72
26.	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	4.682.048,87	18.323.324,30	6.029.262,14	-12.294.062,16
27.	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	245.408,58	321.762,90	90.557,98	-231.204,92
28.	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken,	8.321,95	152.746,39	1.590,29	-151.156,10

Finanzrechnung in €					
Einzahlungen und Auszahlungen		Ergebnis des Vorjahres 2020	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis Haushaltsjahr
	grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden				
29.	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	1.370.873,77	7.863.781,43	3.326.555,51	-4.537.225,92
30.	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	750.400,00	20.000,00	20.000,00	0,00
31.	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten	0,00	0,00	0,00	0,00
32.	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.277.884,37	43.903.712,15	14.270.632,33	-29.633.079,82
33.	= Saldo aus Investitionstätigkeit	4.662.754,80	-25.570.732,75	-266.640,00	25.304.092,75
34.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag	48.561.499,42	-21.637.182,84	30.393.186,63	52.030.369,47
35.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	1.345.403,70	84.600,00	0,00	-84.600,00
36.	Sonstige Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (ohne Kassenkredite)	0,00	0,00	0,00	0,00
37.	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	125.000.000,00	0,00	49.000.000,00	49.000.000,00
38.	= Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	126.345.403,70	84.600,00	49.000.000,00	48.915.400,00
39.	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	3.524.476,29	2.182.000,00	2.181.491,20	-508,80
40.	Sonstige Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit (ohne Kassenkredite)	0,00	0,00	0,00	0,00
41.	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	170.000.000,00	0,00	78.000.000,00	78.000.000,00
42.	= Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	173.524.476,29	2.182.000,00	80.181.491,20	77.999.491,20
43.	= Saldo aus der Finanzierungstätigkeit	-47.179.072,59	-2.097.400,00	-31.181.491,20	-29.084.091,20
44.	Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0,00	0,00	0,00	0,00
45.	Auszahlungen an Liquiditätsreserven	0,00	0,00	0,00	0,00
46.	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven	0,00	0,00	0,00	0,00
47.	= Veränderung des Bestandes an eigenen Zahlungsmitteln	1.382.426,83	-23.734.582,84	-788.304,57	22.946.278,27
48.	+ voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Anfang des Haushaltsjahres	980.838,35	-339.914.756,04	3.097.446,56	343.012.202,60
49.	+ Bestand an fremden Finanzmitteln	734.181,38	0,00	1.116.780,90	1.116.780,90

Finanzrechnung in €					
Einzahlungen und Auszahlungen		Ergebnis des Vorjahres 2020	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis Haushaltsjahr
50.	= voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	3.097.446,56	-363.649.338,88	3.425.922,89	367.075.261,77

Tabelle 6: Finanzrechnung

Die Finanzrechnung entspricht in ihrer äußeren Form dem verbindlichen Muster gemäß § 5 i. V. m. § 55 Absatz 2 Satz 3 KomHKV. Auch hier wurden die Finanzrechnung und die Teilfinanzrechnungen in den Tabellen im JA um die Spalte „übertragene Ermächtigungen nach 2022“ ergänzt.

Die Finanzrechnung ist die Übersicht über die tatsächlichen Ein- und Auszahlungen der Kommune, in der die Zahlungen getrennt nach laufender Verwaltungs-, Investitions- und Finanzierungstätigkeit ausgewiesen werden. Hierbei ist gemäß § 55 KomHKV die erfolgte Änderung des Bestandes an Finanzmitteln insgesamt nachzuweisen. Der Bestand an liquiden Mitteln ist zum Bilanzstichtag gegenüber dem Vorjahr von 3.097.446,56 EUR auf 3.425.922,89 EUR gestiegen.

5.3.1 Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit

5.3.1.1 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit

Es handelt sich bei den Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit um die Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit. Sie waren 2021 mit 49.000.000,00 EUR ausgewiesen.

5.3.1.2 Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit

Es handelt sich bei den Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit um die Tilgung von Krediten und die Rückzahlungen innerer Darlehen für Investitionstätigkeit. Sie waren 2021 mit 80.181.491,20 EUR ausgewiesen.

5.3.2 Saldo aus Finanzierungstätigkeit

Die Zahlungsströme im Bereich der Finanzierungstätigkeit führen zu einem negativen Zahlungsmittelsaldo zum 31.12.2021 i. H. v. -31.181.491,20 EUR.

5.4 Bilanz

Die unter Einbeziehung des Jahresergebnisses ausgeglichene Bilanzsumme beträgt 550.511.088,24 EUR (Vorjahreswert: 550.469.695,08 EUR)

5.4.1 Vermögenserfassung

5.4.1.1 Inventur

Die Inventur der Stadt Brandenburg an der Havel wurde im Zeitraum vom 15.12.2021 bis 14.01.2022 unter Beachtung des Stichtages 31.12.2021 durchgeführt. Grundlage für die Durchführung ist 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 fand im Haushaltsjahr 2019 statt.

Es wurde im Haushaltsjahr 2021 die planmäßige Buchinventur durchgeführt.

Unter den Vorräten wurden die entsprechenden Inventurbestände zum Abschlussstichtag ausgewiesen. Bei der Bewertung wurden die zulässigen Bewertungsvereinfachungsverfahren (Festwertverfahren bzw. Gruppenbewertung) angewandt.

Der Grundsatz der Stetigkeit wird - soweit geprüft - grundsätzlich beachtet.

In der Prüfung haben sich keine Anhaltspunkte ergeben, die auf Differenzen zwischen Ist- und Buchbestand hindeuten. Die Eintragungen in den Inventurlisten sind nachvollziehbar. Der Verfahrensablauf der Inventur beweglicher und unbeweglicher Vermögensgegenstände wurde eingehalten.

Die Vorräte haben sich gegenüber dem Vorjahr nicht verändert.

	31.12.2021	**31.12.2020**	**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 €

5.4.2 Vermögens- und Finanzlage

5.4.2.1 Aktiva

In der folgenden Übersicht sind die einzelnen Posten der Aktivseite zusammengefasst.

Aktiva			
	Vorjahr 31.12.2020 in €	Haushaltsjahr 31.12.2021 in €	Veränderung in %
1. Anlagevermögen	461.735.746,54	459.812.639,81	-0,42
1.1. Immaterielles Vermögen	1.269.808,56	1.083.319,60	-14,69
1.2. Sachanlagevermögen	171.397.281,60	169.719.770,83	-0,98
1.3. Finanzanlagevermögen	289.068.656,38	289.009.549,38	-0,02
2. Umlaufvermögen	13.745.169,99	14.794.758,08	7,64
2.1. Vorräte	292.550,47	292.550,47	0,00
2.2. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	10.355.172,96	11.076.284,72	6,96
2.3. Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00
2.4. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	3.097.446,56	3.425.922,89	10,60
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	74.988.778,55	75.903.690,35	1,22
Gesamt	**550.469.695,08**	**550.511.088,24**	**0,01**

Tabelle 7: Aktiva

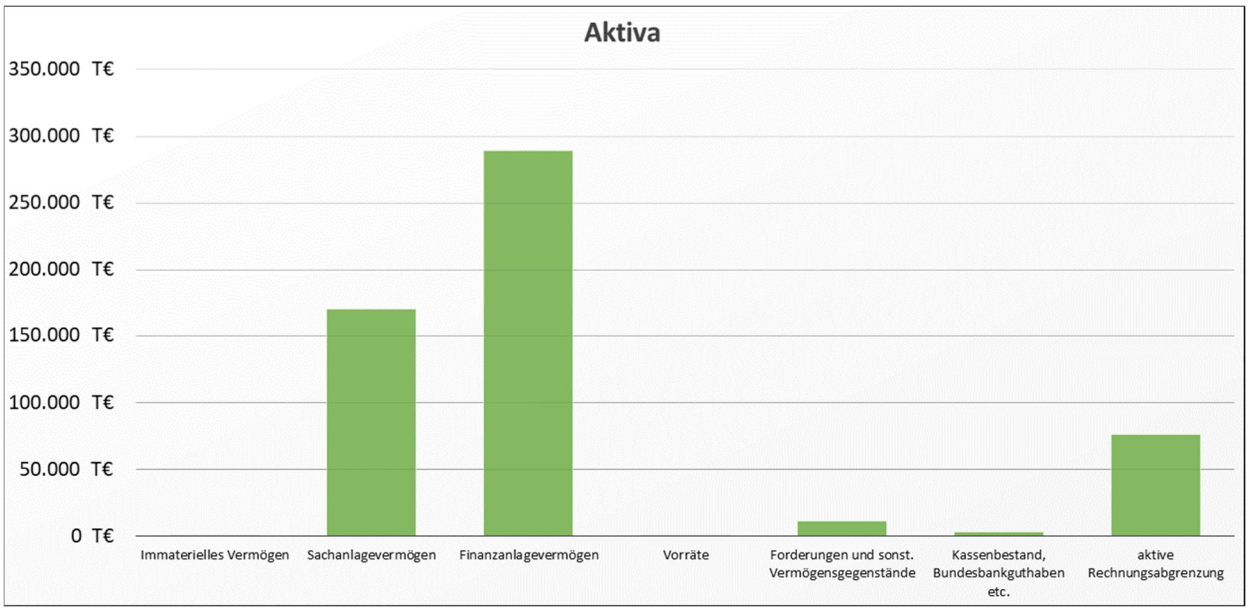


Abbildung 1: Aktiva

Das Gesamtvermögen erhöhte sich um 41.393,16 EUR.

5.4.2.1.1 Immaterielles Vermögen

Es waren nachvollziehbare Unterlagen (wie Verträge, Urkunden, Belege oder andere) über den entgeltlichen Erwerb von immateriellen Werten vorhanden.

Die Unterlagen wurden ordnungsgemäß verwaltet.

Der Bestand an immateriellem Vermögen verringerte sich. Den Zugängen i. H. v. 60.613,74 EUR standen Abgänge i. H. v. -6.672,46 EUR gegenüber. Im Haushaltsjahr 2021 wurden 247.096,70 EUR abgeschrieben. Die größten Veränderungen hinsichtlich der Zugänge resultieren aus dem Erwerb von allgemeinen Software-Lizenzen.

5.4.2.1.2 Finanzanlagevermögen

Das Finanzanlagevermögen wird mit 289.009.549,38 EUR (Vorjahr 289.068.656,38 EUR) ausgewiesen.

Anteile an verbundenen Unternehmen (Anteil größer 50 Prozent) sowie Beteiligungen der Stadt Brandenburg an der Havel sind zutreffend bilanziert.

5.4.2.1.3 Umlaufvermögen

5.4.2.1.3.1 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Die in der Bilanz dargestellten Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände stiegen gegenüber dem Vorjahr um 721.111,76 EUR auf 11.076.284,72 EUR. Die Forderungen wurden mit dem Nennwert angesetzt. Wegen der Einzelheiten wird auf das Kapitel "Forderungsübersicht" verwiesen.

5.4.2.1.3.2 Liquide Mittel

Die flüssigen Mittel setzen sich aus dem Kassenbestand, dem Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks zusammen. Das Guthaben bei Kreditinstituten war durch Kontoauszüge nachgewiesen.

Die liquiden Mittel betrugen 3.425.922,89 EUR zum 31.12.2021 (Vorjahr 3.097.446,56 EUR) und waren damit um 328.476,33 EUR gestiegen.

Die Liquidität der Stadt Brandenburg an der Havel war zum Bilanzstichtag nicht durch eigene Mittel gewährleistet (siehe Kapitel "Kassenkredite").

5.4.2.1.4 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten

Bei aktiven Rechnungsabgrenzungsposten geht es um Ausgaben (vor dem Bilanzstichtag bezahlt) für Aufwendungen, die erst nach dem Bilanzstichtag anfallen und somit einer anderen Periode zuzurechnen sind.

Es wurden aktive Rechnungsabgrenzungsposten mit einem Gesamtbetrag i. H. v. 75.903.690,35 EUR gebildet.

Als Stichprobe wurde die Beamtenbesoldung geprüft. Der im Vorjahr gebildete aktive Rechnungsabgrenzungsposten für die Januarbesoldung der Beamten wurde ordnungsgemäß aufgelöst. Die Dienstbezüge für den Monat Januar 2022 der Beamten wurden korrekt als Zugang aktiver Rechnungsabgrenzungsposten gebucht.

Die Prüfung der zeitlich abgegrenzten Buchungen bezüglich der Beamtenbesoldung des Jahres 2021 ergab keine Beanstandungen.

5.4.2.2 Passiva

In der folgenden Übersicht sind die einzelnen Posten der Passivseite zusammengefasst.

Passiva			
	Vorjahr 31.12.2020 in €	Haushaltsjahr 31.12.2021 in €	Veränderung in %
1. Eigenkapital	186.372.127,07	197.579.794,37	6,01
1.1. Basis-Reinvermögen	85.791.020,94	85.791.020,94	0,00
1.2. Rücklagen	88.134.357,87	98.315.498,11	11,55
1.3. Sonderrücklage	15.122.930,47	16.061.149,98	6,20
1.4. Fehlbetragsvortrag	-2.676.182,21	-2.587.874,66	3,30
1.5. Bedarfszuweisungen zum Abbau von Negativsalden im Finanzhaushalt	0,00	0,00	0,00
2. Sonderposten	124.749.787,47	135.407.386,20	8,54
3. Rückstellungen	95.027.458,64	99.757.514,05	4,98
4. Verbindlichkeiten	65.160.328,50	37.703.234,06	-42,14
5. Passive Rechnungsabgrenzung	79.159.993,40	80.063.159,56	1,14
Gesamt	**550.469.695,08**	**550.511.088,24**	**0,01**

Tabelle 8: Passiva

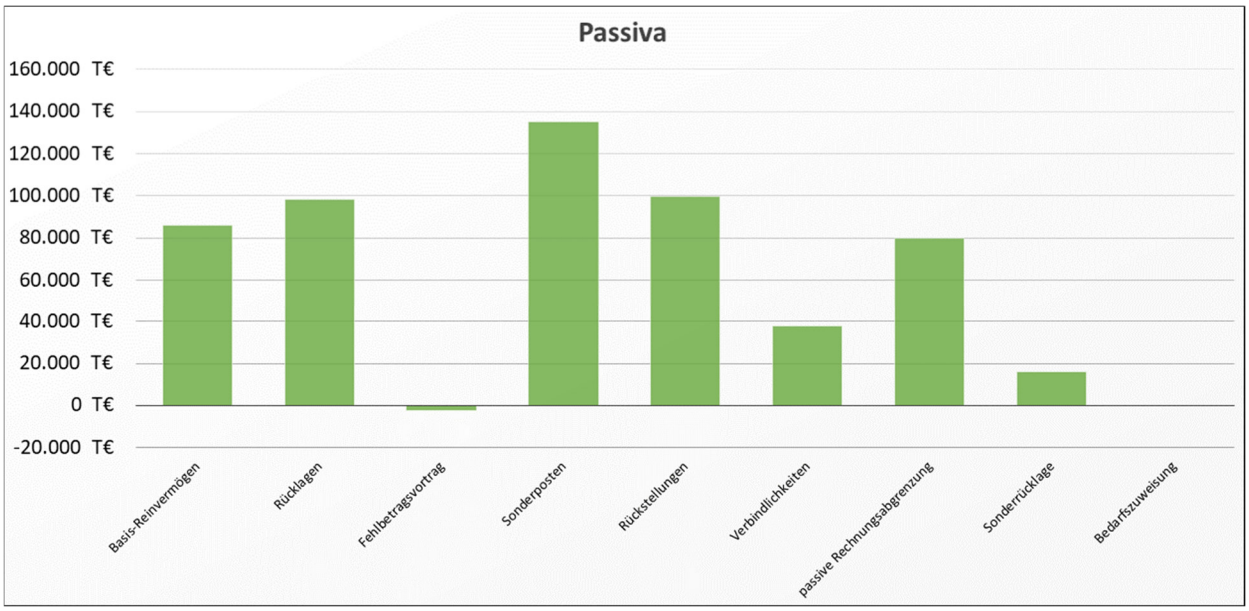


Abbildung 2: Passiva

Die Bilanzsumme hat sich um 41.393,16 EUR auf 550.511.088,24 EUR erhöht.

Die Bilanzpositionen der Passiva waren durch entsprechende Nachweise zutreffend nachgewiesen und ausreichend erläutert. Das Jahresergebnis wird übereinstimmend mit der Ergebnisrechnung ausgewiesen.

5.4.2.2.1 Sonderposten

Die Höhe der Sonderposten beträgt mit dem Jahresabschluss 135.407.386,20 EUR.

Die Veränderung von 2020 zu 2021 erfolgte insgesamt in Höhe von 10.657.598,73 EUR.

Die Erhöhung der Sonderposten aus den Zuweisungen der öffentlichen Hand i. H. v. 8.144.388,30 EUR liegt insbesondere begründet in dem für das Haushaltsjahr 2021 verbuchten Teilbetrag zur Kassenkreditteilentschuldung i. H. v. 11.715.786,55 EUR. Ohne diesen Teilbetrag reduzieren sich die Sonderposten um 3.571.398,25 EUR, da die Auflösungen die Zugänge übersteigen.

Die Zahlungen aus der Teilentschuldungsvereinbarung mit dem Land Brandenburg zur Senkung des Kassenkreditbestandes wurden in 2021 auch wie vorgegeben durch die Vereinbarung als Sonderposten ausgewiesen auf dem Konto: 23110041 (extra dafür angelegtes Konto) in Höhe 11.715.786,55 EUR gebucht. Die Einhaltung der Vereinbarung, dass diese Position nicht ertragswirksam aufgelöst wurde, konnte darüber nachgewiesen werden, dass sich ohne Filterung nach Datum in Infoma der Gesamtbestand i. H. v. 58.578.932,75 EUR ergibt (Zeitpunkt der Prüfung).

5.4.2.2.2 Rückstellungen

Es wurden zum 31.12.2021 Rückstellungen i. H. v. 99.757.514,05 EUR gebildet und entsprechend in der Bilanz ausgewiesen.

5.4.2.2.2.1 Rückstellungsübersicht

In der folgenden Tabelle ist eine Übersicht über die Rückstellungen dargestellt.

Rückstellungen in €	
Art der Rückstellung	Betrag
a) Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	68.152.515,00
b) Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	358.896,25
c) Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	20.432.089,56
d) Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	5.092.016,91
e) Sonstige Rückstellungen	5.721.996,33
Summe	**99.757.514,05**

Tabelle 9: Rückstellungen

5.4.2.2.2.2 Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen

Die Rückstellungen für Pensionslasten stellen für gewöhnlich die größte Belastung aller Rückstellungen dar. Sie wurden in der Stadt Brandenburg an der Havel mit 68.152.515,00 EUR ausgewiesen.

Die Prüfung „Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen“ bezog sich auf die Pensionsrückstellungen, Beihilferückstellungen und Rückstellungen Übergangsversorgung.

Pensionsrückstellungen

Gemäß § 48 Abs. 1 Pkt. 1 KomHKV sind Rückstellungen für die Pensionsverpflichtungen nach den beamtenrechtlichen Bestimmungen zu bilden. Nach Pkt. 4.3.1 des Bewertungshandbuches der Stadt Brandenburg an der Havel erfolgt 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.

Die durch den Aktuar ermittelte Rückstellungshöhe für unmittelbare Pensionsverpflichtungen wurde im Jahresabschluss ausgewiesen. Die Höhe der Rückstellung für unmittelbare Pensionsverpflichtungen ist mit dem richtigen Wertansatz gebildet worden.

Beihilferückstellungen

Gemäß § 48 Abs. 1 Pkt. 2 KomHKV sind Rückstellungen zu bilden, für die Beihilfeverpflichtungen gegenüber Versorgungsempfängern. Nach Pkt. 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.

Die durch den Aktuar ermittelte Rückstellungshöhe für Beihilfeverpflichtungen gegenüber Versorgungsempfängern wurde im Jahresabschluss ausgewiesen. Die Höhe der Rückstellung für Beihilfeverpflichtungen gegenüber Versorgungsempfängern ist mit dem richtigen Wertansatz gebildet worden.

Rückstellungen Übergangsversorgung

Gemäß § 48 Abs. 1 Pkt. 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.

Im § 46 Nr. 4 des TVöD (BT-V) wurde die Übergangsversorgung von Angestellten im feuerwehrtechnischen Einsatzdienst bereits zum 01.07.2015 neu geregelt. Die Feuerwehrangestellten bekommen nicht mehr ihre Übergangsversorgung bis zum Renteneintritt in Form einer Einmalzahlung, sondern in Form von monatlichen Zahlungen bei Fortbestand des Arbeitsverhältnisses unter Freistellung von der Arbeit. Somit ist die Übergangsversorgung von Angestellten im feuerwehrtechnischen Einsatzdienst eine ähnliche Maßnahme wie die Arbeit im Rahmen von Altersteilzeitarbeit und es ist eine Rückstellung gemäß § 48 Abs. 1 Pkt. 3 KomHKV zu bilden.

Im Freistellungszeitraum erhält der Beschäftigte 70 % seiner bisherigen Bezüge. Die Differenz zwischen 70 % der bisherigen Bezüge und dem aufgebauten Wertguthaben im Freistellungszeitraum trägt der Arbeitgeber. Zur Finanzierung der Übergangsversorgung werden 2,75 % bis max. 5,5 % des Bruttoentgelts (für längstens 35 Jahre) vom Arbeitnehmer einschließlich des darauf anfallenden Arbeitgeberanteils am Gesamtsozialversicherungsbeitrag in ein Wertguthaben einbezahlt. Ergänzend hierzu muss ein Aufstockungsbetrag den Rückstellungen zugeführt werden, da die Einzahlungen des Arbeitnehmers nicht ausreichen, um das Gehalt in der Freistellungsphase zu decken. Die notwendige Höhe der Rückstellung setzt sich somit aus dem aufgebautem Wertguthaben des jeweiligen Beschäftigten und dem Aufstockungsbetrag des Arbeitsgebers zusammen.

Im Schlussbericht über die Prüfung des Jahresabschlusses zum 31.12.2020, unter Berücksichtigung der Jahresabschlüsse 2018 und 2019, kam es zu nachfolgenden Beanstandungen:

B1 Im Bewertungshandbuch der Stadt Brandenburg an der Havel finden sich keine Ausführungen zur Art und Weise der Bildung zu Rückstellungen Übergangsversorgung.

B2 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.

B3 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.

B4 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.

B5 Darüber hinaus ist festzustellen, dass die Beschäftigten nicht nach § 7d Abs. 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 Abs. 2 SGB IV wurde nicht genügt. Dieser gesetzlichen Regelung ist zwingend nachzukommen.

B6 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.

Nach Auskunft der Personalverwaltung wurden diese Beanstandungen nicht ausgeräumt. Als Grund wurde die überschaubar verstrichene Zeitspanne der letzten Prüfung und der aktuellen Prüfung sowie die durchzuführenden Arbeiten zur Abwicklung der Aufgaben der Bezügestelle und Übertragung der Aufgaben an den Kommunalen Versorgungsverband Brandenburg benannt.

Da ab 01.01.2025 gemäß Beschluss Nr. 106/2024 der SVV vom 29.05.2024 dem Kommunalen Versorgungsverband Brandenburg die Aufgabe der Bezügesachbearbeitung und -abrechnung übertragen werden soll, hält das RPA die Nacharbeitung der offenen Beanstandungen als dringend geboten.

5.4.2.2.2.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung

Unter dem Bilanzposten „Instandhaltungsrückstellungen“ sind Verpflichtungen der Gemeinde gegen sich selbst (Innenverpflichtung) anzusetzen, die aus dem Unterlassen geplanter Instandhaltungen entstehen. Wie im Handbuch zur Bewertung und Bilanzierung des Vermögens und der Verbindlichkeiten der Stadt Brandenburg an der Havel ausgeführt, sind unter Instandhaltungen im Sinne von § 249 Abs. 1 HGB wiederkehrende Instandsetzungsmaßnahmen, Wartung und Inspektion von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens zu verstehen. Zu jedem Abschlussstichtag ist von der Gemeinde zu beurteilen, ob von ihr geplante Instandhaltungsmaßnahmen im abgelaufenen Haushaltsjahr unterlassen wurden und wie sich dies ggf. auf die gemeindliche Bilanz auswirkt. Es ist dabei die Frage zu beantworten, ob daraus eine Wertminderung beim betreffenden Vermögensgegenstand entsteht oder ob die Kriterien für die Bildung einer Rückstellung für unterlassene Instandhaltung erfüllt werden.

Eine Rückstellungsbildung für unterlassene Instandhaltung setzt die folgenden Rahmenbedingungen voraus:

- Aufwendungen zur Instandhaltung wurden im Haushaltsjahr angesetzt, die Maßnahmen konnten jedoch nicht planmäßig durchgeführt werden.
- Eine Nachholung der Instandhaltungsmaßnahme ist im nachfolgenden Haushaltsjahr vorgesehen und realistisch durchführbar. Die Dokumentation der Verhältnisse zum Zeitpunkt der Aufstellung des Jahresabschlusses ist entscheidend.
- Die nachzuholende Instandhaltungsmaßnahme ist zum Abschlussstichtag einzeln bestimmt und wertmäßig nachgewiesen.

Dokumentierte jährliche Maßnahmenplanungen für Instandhaltungen, z. B. in Form eines Instandhaltungsplanes bzw. von Prioritätenlisten wurden nicht vorgelegt. Die Haushaltsmittel für die Unterhaltung im Tiefbaubereich sind nicht Einzelmaßnahmenbezogen im Haushaltsplan dargestellt. Eine gesonderte Übersicht zum Haushaltsplan wurde nicht vorgelegt.

Um eine Rückstellungsbildung vornehmen zu können ist ein schriftlicher Maßnahmeplan unerlässlich, da nur dann eine Rückstellungsbildung möglich ist, wenn ein maßnahmebezogener Haushaltsansatz vorgelegen hat.

B7 Die formellen Voraussetzungen gem. § 48 Abs. 1 KomHKV zur Bildung der Rückstellung für unterlassene Instandhaltung i. H. v. 358.896,25 EUR sind nicht erfüllt.

H1 Das RPA empfiehlt wiederholt die Führung einer revisionssicheren nachvollziehbaren Übersicht der geplanten Instandhaltungsmaßnahmen für das Haushaltsjahr. Dabei sind

mind. die genaue Beschreibung der Instandsetzungsmaßnahme, Gründe für die Priorisierung, der voraussichtliche Durchführungszeitraum sowie eine Kostenschätzung darzustellen. Des Weiteren sind die Gründe für die Nichtdurchführung der Maßnahme im laufende Haushaltsjahr darzulegen. Am Ende des Haushaltsjahres ist dann die einzelne unterlassene Maßnahme bestimmbar und soweit diese Instandhaltungsmaßnahme im kommenden Haushaltsjahr nachgeholt werden soll, ist dann eine Rückstellungsbildung für diese Maßnahme möglich.

Inwieweit für die nicht rückstellungsfähigen Maßnahmen eine außerplanmäßige Abschreibung geboten sein könnte, war nicht Gegenstand der Prüfung.

5.4.2.2.2.4 Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge geschlossener Abfalldeponien

Nach § 48 Abs. 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 Pkt. 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 FG 31 nachzuweisen.

Die FG 31 hat die Schätzung der zu erwartenden Gesamtkosten für eine Laufzeit bis zum Jahre 2102 vorgenommen. Es wurde mitgeteilt, dass das Rücklagengutachten des Sachverständigen (erstellt für das Jahr 2013) jährlich durch die FG 31 an neue Erkenntnisse und Entwicklungen angepasst wird.

Aus den vorgelegten Unterlagen ergeben sich zu erwartende Gesamtkosten zum Zeitpunkt des Jahres 2021 i. H. v. 12.316.822,41EUR. Die in der Bilanz ausgewiesene Rückstellungshöhe beträgt jedoch 20.432.089,56 EUR.

B8 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 8.115.267,15 EUR zu hoch ausgewiesen worden.

H2 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.

5.4.2.2.2.5 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren

In der Bilanzposition „Sonstige Rückstellungen“ wurde stichprobenartig die Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren geprüft.

Diese Rückstellung umfasst einerseits die voraussichtlich durch die Kommune zu tragenden Gerichts- und Anwaltskosten (Prozesskosten) in der jeweiligen Instanz und andererseits den realistisch eingeschätzten Betrag, der im Falle des für die Kommune ungünstigen Prozessausgangs an den Prozessgegner zu zahlen bzw. zurückzuzahlen ist.

Die Zuführung, Inanspruchnahme und Auflösung der Rückstellungen erfolgte einheitlich je Einzelfall für alle anhängigen Gerichtsverfahren bzgl. der zu erwartenden Prozesskosten. Innerhalb der Stichprobe wurden die Zuführung, Inanspruchnahme und Auflösung der Rückstellungen für anhängige Gerichtsverfahren bzgl. der zu erwartenden Prozesskosten ordnungsgemäß vorgenommen.

Der Betrag, der im Falle des für die Kommune ungünstigen Prozessausgangs an den Prozessgegner zu zahlen bzw. zurückzuzahlen ist, ist durch die jeweilige Fachgruppe, in deren Zuständigkeitsbereich das Verfahren fällt, zurückzustellen. Innerhalb der gezogenen Stichprobe ist die Zuführung zur Rückstellung ordnungsgemäß erfolgt.

H3 Es wird angemerkt, dass die Begründung der Fachbereiche über die Entscheidung einer Rückstellungsbildung nachvollziehbarer erläutert werden sollte.

5.4.2.2.3 Verbindlichkeiten

Die Schulden haben sich gegenüber dem Vorjahr um 27.457.094,44 EUR gemindert. Die bestehenden Verbindlichkeiten zum Jahresende mit den Veränderungen gegenüber dem Vorjahr kann der Aufstellung des Kapitels "Anlagen - Verbindlichkeitenübersicht" entnommen werden.

2021 wurden durch die Stadt Brandenburg an der Havel keine neuen Darlehen aufgenommen.

5.4.2.2.4 Passive Rechnungsabgrenzungsposten

31.12.2020	31.12.2021
79.159.993,40 €	80.063.159,56 €

Die passiven Rechnungsabgrenzungsposten (PRAP) beinhalten die erhaltenen Zahlungen für die Leistungen, die die Stadt Brandenburg an der Havel erst in der nächsten Periode erbringt. Sie sind auf der Passivseite vor dem Abschlussstichtag auszuweisen (§ 53 KomHKV). Die passiven Rechnungsabgrenzungsposten werden in der nächsten Periode wieder aufgelöst. Wenn sie über mehrere Jahre abzurechnen sind, müssen sie zeitanteilig aufgelöst werden.

Für das Jahr 2021 bestanden passive Rechnungsabgrenzungsposten mit einem Gesamtbetrag i. H. v. 80.063.159,56 EUR. Stichprobenhaft wurden in dieser Bilanzposition die Grabnutzungsentgelte i. H. v. 3.631.547,24 EUR (im Bestand) geprüft. Der Zugang und die Auflösung der angegebenen Beträge konnte begründet werden. Die Voraussetzungen für eine passive Rechnungsabgrenzung lagen vor. Der PRAP war entsprechend der Laufzeit der Nutzungsrechte aufzulösen. Hierbei wurde die unterschiedliche Nutzungsdauer von 20 bzw. 30 Jahren beachtet.

5.5 Anhang

Dem Jahresabschluss der Stadt Brandenburg an der Havel war gemäß § 82 Abs. 2 BbgKVerf ein Anhang beigefügt, allerdings fehlten die vorgeschriebenen Bestandteile gemäß § 58 KomHKV. Die nach § 58 Abs. 2 Nr. 1 KomHKV Bbg aufzuführenden angewandten Bilanzierungsmethoden sind bzgl. der Klarheit und Nachvollziehbarkeit teilweise beeinträchtigt dargestellt. Zunächst ist darauf hinzuweisen, dass ein Verweis auf außerhalb des Anhangs festgehaltene Bewertungsmethoden kritisch in Bezug auf die zuvor genannten Grundsätze zu würdigen ist, da dann das Werk Jahresabschluss bestehend aus Bilanz, Anhang und den weiteren Anlagen nicht mehr aus sich selbst heraus verständlich ist. Die im Anhang 2021 als Festwerte bezeichneten Vermögensgegenstände (Bäume, Medien, Straßenbegleitgrün, Grünanlagen) sind in der Bilanz nicht in Einzelkonten aufgelöst, sondern nur in innerhalb von Sammelposten erfasst, entsprechend sind nur Anpassungen der Festwerte (Zugänge und Abgänge) 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 wurde im Umlaufvermögen als Vorrat gebucht, dies ist zu korrigieren, da es sich nicht um Verbrauchsgüter handelt, sondern um Betriebs- und Geschäftsausstattung des Infrastrukturvermögens. Entsprechend der Stellungnahme von Amt 20 wird eine Veränderung erst zum 01.01.23 erfolgen (Bzgl. des Festwerts Verkehrsschilder ist dies bereits ersichtlich, da diese ab 01.01.23 nicht mehr dem Vorratsvermögen zugeordnet ist), die bisherige Verfahrensweise wurde nach Durchsicht beibehalten. Des Weiteren ist die Abbildung unterschiedlicher Auffassungen in Bezug auf Nutzungsdauern von Infrastrukturvermögen keine Darstellung einer Bewertungsmethode und an dieser Stelle unangebracht.

Die Grundlagen der Bewertung des § 51 KomHKV für die außerordentliche Abschreibung der im Anhang aufgeführten Anlagegüter des Infrastrukturvermögens wurden nicht eingehalten.

Im Rahmen der Stichprobe bezüglich der Bestimmung der Abschreibungsbeträge von Anlagegegenständen des Infrastruktur-Anlagevermögens in Bezug auf im Jahr 2021 angefallene außerordentliche Abschreibungen wurde festgestellt, dass die Bestimmung der zugehörigen Restnutzungsdauer fehlerbehaftet ist. Eine Neubestimmung bzw. Verwendung aufgrund der Erkenntnisse der photogrammetrischen Erhebungen 2021 wurde unterlassen. Nach § 51 Abs. 1 Satz 5 KomHKV Bbg ist die Restnutzungsdauer neu zu bestimmen, wenn in Folge einer voraussichtlich dauernden Wertminderung eine Verkürzung der Nutzungsdauer eintritt. Das zur Bestimmung beauftragte Unternehmen hatte jeweils für die Anlagegegenstände eine Zustandskennziffer aus der Befahrung ermittelt, an Hand derer eine neue verkürzte Restnutzungsdauer berechnet wurde. Bei allen 12 Stichproben der 116 außerordentlichen Abschreibungen sind diese nicht für die Anlagegegenstände für den weiteren Abschreibungsverlauf berücksichtigt worden. Regelmäßig wurde in der Anlagenbuchhaltung für die Folgejahre dokumentiert, dass vielmehr der Restbuchwert der Anlagegegenstände nach der Sonder-Afa auf die vor der Sonder-Afa bestehende, ursprünglich verbleibende Restnutzungsdauer verteilt wurde. Anzumerken ist weiterhin, dass die ausgewiesene Anzahl von 117 außerordentlich abgeschriebenen Anlagegütern auf 116 tatsächliche zu korrigieren ist.

B9 Für die außerordentlich abgeschriebenen Anlagegüter ist die neu bestimmte Restnutzungsdauer für die zukünftige Abschreibung der Anlagegüter im Abschreibungsverlauf zu berücksichtigen.

Bezüglich der Darstellung der Bewertungsvereinfachungsverfahren ist anzumerken, dass die Einordnung der Straßenbeleuchtung und Beschilderungen als Gruppenbewertung im Anhang nicht den Vorgaben des § 35 Abs. 3 KomHKV Bbg entspricht. Vielmehr handelt es sich um eine Bildung von Sachgesamtheiten, die als einheitlicher Vermögensgegenstand bewertet und abgeschrieben worden sind. Es handelt sich weder um Gegenstände des Vorratsvermögens noch andere gleichartige oder gleichwertige bewegliche Vermögensgegenstände. Als Mobilien werden entsprechend dem Bewertungsleitfaden des Landes Brandenburg von den im Anhang aufgeführten Gegenständen in diesem Zusammenhang lediglich Infosäulen und Leitsysteme betrachtet.

5.5.1 Übersicht der übertragenen Haushaltsermächtigungen

Produktbereich	Bezeichnung	Übertrag Haushaltsermächtigungen in €	Übertrag Haushaltsermächtigungen in €
		2020 >>> 2021	2021 >>> 2022
11	Innere Verwaltung	385.462,67	410.780,60
12	Sicherheit und Ordnung	3.344.845,58	2.918.102,34
21 - 24	Schulträgeraufgaben	3.091.286,11	7.424.994,16

25 - 29	Kultur und Wissenschaft	192.584,32	94.791,41
31 - 35	Soziale Hilfen	1.847.327,46	3.142.859,24
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	1.439.851,08	3.837.603,74
41	Gesundheitsdienste	74.782,96	193.825,18
42	Sportförderung	403.945,51	265.580,79
51	Räumliche Planung und Entwicklung	8.120.320,02	7.848.981,69
52	Bauen und Wohnen	15.921,77	14.887,68
53	Ver- und Entsorgung	642.880,96	7.806.536,16
54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	8.104.117,03	8.792.122,14
55	Natur- und Landschaftspflege	956.763,34	1.728.063,49
56	Umweltschutz	0,00	0,00
57	Wirtschaft und Tourismus	6.804.055,25	178.485,15
61	Allgemeine Finanzwirtschaft	98.138,78	0,52
Summe:		**35.522.282,84**	**44.657.614,29**

Tabelle 10: Übersicht der übertragenen Haushaltsermächtigungen

Im Neuen Kommunalen Rechnungswesen ist der Übertrag von Ermächtigungen gemäß § 24 KomHKV zulässig, soweit nach § 48 KomHKV nicht vorrangig Rückstellungen gebildet werden müssen. Zu differenzieren ist zwischen Ermächtigungen des Ergebnishaushaltes und solchen des Finanzhaushalts. Zu übertragende Ermächtigungen führen in keinem Jahr zu einer Buchung im Ergebnis- bzw. Finanzhaushalt, sie erhöhen nur die Ermächtigungen des Folgejahres. Gemäß § 24 Abs. 5 KomHKV ist dem Jahresabschluss eine Übersicht der Übertragungen mit Angabe der Auswirkungen auf den Ergebnishaushalt und den Finanzhaushalt beizufügen. Eine entsprechende Übersicht ist dem Anhang beigefügt worden.

Aus dem Haushaltsjahr 2020 sind Haushaltsreste i. H. v. insgesamt 35.522.282,84 EUR in das Haushaltsjahr 2021 übertragen worden, davon aus laufender Verwaltungstätigkeit 10.036.150,09 EUR und aus dem investiven Bereich 25.486.132,75 EUR.

Die Prüfung der Übertragung und Verwendung von Haushaltsresten des Haushaltsjahres 2021 ist stichprobenartig durchgeführt worden. Grundlage für die Prüfung der Übertragung von Haushaltsresten bildete § 24 KomHKV.

Hierbei ist festgestellt worden, dass bei den vorgenannten Übertragungen von Haushaltsresten nach den Grundsätzen der Ordnungsmäßigkeit, Zweckmäßigkeit und Wirtschaftlichkeit verfahren worden ist.

Eine gemäß § 24 Abs. 5 KomHKV zu erstellende Übersicht ist dem Jahresabschluss (Rechenschaftsbericht) 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 Auswirkungen 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.

H4 Das Nichtvorliegen der Angabe der Auswirkungen auf den Ergebnishaushalt und den Finanzhaushalt ist bereits in der Jahresabschlussprüfung 2020 festgestellt und seitens der Finanzverwaltung die Vorlage ab dem Jahresabschluss 2023 zugesagt worden.

5.6 Rechenschaftsbericht

Im Rechenschaftsbericht sind gemäß § 59 KomHKV der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die Lage der Gemeinde so darzustellen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild vermittelt wird. Dabei sind die wichtigsten Ergebnisse des Jahresabschlusses und erhebliche Abweichungen der Jahresergebnisse von den Haushaltsansätzen zu erläutern und eine Bewertung der Abschlussrechnung vorzunehmen.

Der Rechenschaftsbericht für 2021 ist gemäß § 59 KomHKV erstellt worden. Er enthält alle geforderten Angaben. Der zur Prüfung vorgelegte Rechenschaftsbericht steht im Einklang mit dem Jahresabschluss. Die sonstigen Angaben im Rechenschaftsbericht erwecken keine falschen Vorstellungen von der Lage der Stadt Brandenburg an der Havel. Es wird zutreffend auf die voraussichtliche Entwicklung hingewiesen.

5.7 Anlagenübersicht

In der folgenden Tabelle ist die Anlagenübersicht dargestellt.

Anlagenübersicht		
Anlagevermögen	Buchwerte in €	
	am 31.12.2021	am 31.12.2020
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	1.083.319,60	1.269.808,56
1.2 Sachanlagen	169.719.770,83	171.397.281,60
1.3 Finanzanlagevermögen	289.009.549,38	289.068.656,38
Gesamtsumme Anlagevermögen	**459.812.639,81**	**461.735.746,54**

Tabelle 11: Anlagenübersicht

Die fortgeführten Buchwerte des immateriellen Vermögens stimmten mit der ausgedruckten Anlagenübersicht in der Gesamtsumme überein. Das Anlagevermögen der Stadt Brandenburg an der Havel wird in der Anlagenübersicht zum Beginn und zum Ende des Haushaltsjahres 2021 korrekt ausgewiesen.

5.8 Forderungsübersicht

In der folgenden Tabelle ist die Forderungsübersicht gemäß § 60 Abs. 2 KomHKV dargestellt.

Forderungsübersicht in €						
Forderungsarten	Stand zum 31.12.2020	Stand zum 31.12.2021	mit einer Restlaufzeit von			Mehr (+) / Weniger (-) gegenüber Vorjahr
			bis zu einem Jahr	einem bis zu fünf Jahren	mehr als fünf Jahren	
Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	8.443.450,97	9.397.867,35	9.358.915,29	36.647,54	2.304,52	954.416,38
Privatrechtliche Forderungen	766.248,69	518.991,32	518.839,52	151,80	0,00	-247.257,37
Sonstige Vermögensgegenstände	1.145.473,30	1.159.426,05	1.159.463,05	-37,00	0,00	13.952,75
Summe aller Forderungen	**10.355.172,96**	**11.076.284,72**	**11.037.217,86**	**36.762,34**	**2.304,52**	**721.111,76**

Tabelle 12: Forderungsübersicht

Durch die Stadtkasse erfolgt im laufenden Haushaltsjahr 2021 bzw. letztmalig zum jeweiligen Jahresabschluss eine Abstimmung der offenen Posten (Forderungen und Verbindlichkeiten) in den Bilanzpositionen mit den entsprechenden offenen Posten nach Debitor und Kreditor. Für das Haushaltsjahr 2021 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 entsprechend der GA 20.05 „Richtlinie zur Bewertung von Forderungen“ erfolgte.

Die Forderungsübersicht entspricht in ihrer äußeren Form dem verbindlichen Muster nach § 60 Abs. 2 KomHKV.

Die zur Verfügung gestellten Unterlagen waren nachvollziehbar und verständlich.

Die zum Bilanzstichtag 31.12.2021 offenen Forderungen über 11.076.284 EUR wurden i. H. v. 5.646.583,59 EUR einzel- und pauschal wertberichtigt.

31.12.2021 11.076.284,72€

31.12.2020 10.355.172,96 €

Die Forderungen waren durch Saldenlisten nachgewiesen. Der in der Bilanz zum 31.12.2021 ausgewiesene Betrag i. H. v. 11.076.284,72 EUR bezog sich auf Forderungen aus öffentlicherechtlichen Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen sowie aus privatrechtlichen Forderungen.

Die Zahlen der Forderungsübersicht stimmten mit den Werten in der Bilanz überein.

5.9 Verbindlichkeitenübersicht

In der folgenden Tabelle ist die Verbindlichkeitenübersicht gemäß § 60 Abs. 3 KomHKV dargestellt.

Verbindlichkeitenübersicht in €					
Art der Verbindlichkeiten	Stand zum 31.12.2020	Stand zum 31.12.2021	mit einer Restlaufzeit von		
			bis zu einem Jahr	einem bis zu fünf Jahren	mehr als fünf Jahren
Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen	9.866.735,51	7.685.244,31	200.016,33	7.364.483,05	120.744,93
Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Kassenkrediten	40.000.000,00	11.000.000,00	11.000.000,00	0,00	0,00
Verbindlichkeiten 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	2.206.661,86	2.359.524,27	2.359.524,27	0,00	0,00
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	4.403.016,62	6.430.255,06	6.430.255,06	0,00	0,00
Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen	632.710,25	1.215.223,91	1.215.223,91	0,00	0,00
Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	792.198,36	545.663,01	545.663,01	0,00	0,00

Verbindlichkeitenübersicht in €					
Art der Verbindlichkeiten	Stand zum 31.12.2020	Stand zum 31.12.2021	mit einer Restlaufzeit von		
			bis zu einem Jahr	einem bis zu fünf Jahren	mehr als fünf Jahren
Verbindlichkeiten gegenüber Zweckverbänden	0,00	240,00	240,00	0,00	0,00
Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Verbindlichkeiten	7.259.005,90	8.467.083,50	8.467.083,50	0,00	0,00
Gesamtsumme Verbindlichkeiten	**65.160.328,50**	**37.703.234,06**	**30.218.006,08**	**7.364.483,05**	**120.744,93**

Tabelle 13: Verbindlichkeitenübersicht

5.10 Beteiligungsbericht

Gemäß § 61 Abs. 1 KomHKV ist dem Jahresabschluss zur Information der Mitglieder der Gemeindevertretung und der Einwohner ein Bericht über ihre Unternehmen gemäß § 92 Abs. 2 Nr. 2 bis 4 der BbgKVerf sowie ihre mittelbaren Beteiligungen zu beizufügen und jährlich fortzuschreiben, soweit es sich nicht um Sparkassen und Sparkassenverbände handelt. Der Bericht lag vor und enthielt alle erforderlichen Angaben.

5.11 Anlagen

5.11.1 Haushaltssicherungskonzept

Das Haushaltssicherungskonzept enthält die nach § 63 Abs. 5 KomHKV notwendigen Angaben.

Auch für das Haushaltsjahr 2021 war die Entwicklung der Ergebnisse im Ergebnis- und Finanzhaushalt nicht in vollem Umfang absehbar, so dass auch hier ein freiwilliges HSK aufgestellt und der Haushaltssatzung als Anlage beigefügt wurde. Im Rahmen des Genehmigungsverfahrens ist auch das HSK mit der Haushaltssatzung der Kommunalaufsichtsbehörde zur Genehmigung vorgelegt worden. Dieses HSK war, ebenso wie das HSK 2020, nicht genehmigungspflichtig, da mit dem Haushaltsplan die Erreichung eines Haushaltsausgleiches dargestellt werden konnte. Vorrangiges Ziel der Verwaltung war es, mit der Aufstellung dieses HSK die weitere Stabilisierung der Haushaltswirtschaft zu erreichen.

6 Weitere Prüfungsschwerpunkte

6.1 Umsetzung der Teilentschuldungsvereinbarung

Mit der Richtlinie des Ministeriums des Innern und für Kommunales des Landes Brandenburg zur Teilentschuldung der drei kreisfreien Städte Brandenburg an der Havel, Cottbus und Frankfurt (Oder) (RL Teilentschuldung KFS) hat das Land Brandenburg, auf der Grundlage des § 44 der Landeshaushaltsordnung (LHO) i. V. m. den Verwaltungsvorschriften zu § 44 LHO Zuwendungen zur Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung (sogenannte Kassenkredite) gewährt.

Wesentlicher Inhalt der RL Teilentschuldung KFS war es, eine Absenkung des maßgeblichen Kassenkreditbestandes um mindestens 50 Prozent des Bestandes zum 31.12.2016 zu erreichen. Bedingung dabei war unter anderem, dass ein Eigenanteil in Höhe von mindestens 10 % abzubauen ist. Dieser Eigenbeitrag ist bis spätestens zum 31.12.2028 zu erbringen.

Mit der vorgenannten Absenkung soll die Handlungsfähigkeit der drei kreisfreien Städte nachhaltig gestärkt und erhalten werden.

Am 18.07.2019 ist die Teilentschuldungsvereinbarung zwischen dem Land Brandenburg und der Stadt Brandenburg an der Havel geschlossen worden.

Als Ausgangswert für die Berechnung des Teilentschuldungsbetrages hat sich ein zum Stichtag 31.12.2016 ermittelter negativer Bestand an Zahlungsmitteln in Höhe von 145.655.300,61 EUR ergeben und somit ein Teilentschuldungsanteil des Landes in Höhe von 58.262.120,24 EUR und ein entsprechender 10%iger Eigenanteil in Höhe von mindestens 14.565.530,06 EUR.

Die Mittel des Landes sollten der Stadt Brandenburg an der Havel dabei in fünf Jahresscheiben á 11.652.424,05. EUR zufließen.

Im Rahmen der Berichterstattung zum Jahresabschluss 2021 werden in Ziffer 6.3 - Saldo aus der Finanzierungstätigkeit - des Rechenschaftsberichtes die Aufnahme und Tilgung von Krediten dargestellt, insbesondere die positive Entwicklung des Liquiditätsbedarfes der Stadt Brandenburg an der Havel; auch unter Berücksichtigung der Teilentschuldung durch das Land.

Zu Beginn des Haushaltsjahres 2021 bestand noch ein Kassenkredit mit einem festen Betrag in Höhe von 40.000.000,00 EUR.

Zum 31.12.2021 bestand nur noch ein Kassenkredit in Höhe von 11.000.000,00 EUR. Diese positive Entwicklung ist unter anderem in der sparsamen und wirtschaftlichen Haushaltführung und der Teilentschuldung durch das Land begründet.

6.2 Schulbegleitung

Auch im Jahr 2021 sind die etablierten Verfahren 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. Es konnten daher für das Haushaltsjahr 2021 nur relativ geringe Erstattungsleistungen i. H. v. 70.524,89 EUR vereinnahmt werden. Das Verfahren ist nunmehr zwischenzeitlich angepasst worden, so dass ab den Haushaltsjahren 2023/2024 von höheren Erstattungsleistungen ausgegangen werden kann. Hierbei ist es dringend notwendig, die dafür erforderlichen Personalressourcen zur Verfügung zu stellen, um alle möglichen Erstattungsleistungen durch das Land auszuschöpfen.

6.3 Tax Compliance Management System

Ein Tax Compliance Management System (TCMS) dient der Sicherstellung gesetzeskonformen Verhaltens im Steuerbereich. Das Bundesministerium für Finanzen hat im Anwendungserlass zu § 153 AO zur Frage der Abgrenzung von Berichtigungs- und Selbstanzeige Stellung genommen. Dort heißt es in Tz. 2.6 u. a.: "Hat der Steuerpflichtige ein innerbetriebliches Kontrollsystem (für Steuern) eingerichtet, das der Erfüllung der steuerlichen Pflichten dient, kann dies ggf. ein Indiz darstellen, das gegen das Vorliegen eines Vorsatzes oder der Leichtfertigkeit sprechen kann, jedoch befreit dies nicht von einer Prüfung des jeweiligen Einzelfalls." Voraussetzung dafür ist ein funktionsfähiges TCMS. Über die kommunalen Spitzenverbände wurde die Verwaltung 2022 darüber informiert, dass der Gesetzgeber plane, im Rahmen des Jahressteuergesetzes die Möglichkeit des Aussetzens der Anwendung des § 2b UStG um weitere zwei Jahre zu verlängern. Das Bundeskabinett hat nun am 05.06.2024 den Entwurf eines Jahressteuergesetzes (JStG 2024) beschlossen. Die Beschlussfassung wird zum Herbst 2024 erwartet.

Nach verwaltungsinterner Abstimmung wird momentan von einer Anwendung ab 01.01.2025 ausgegangen. Die Umsetzung des Anwendungserlasses zu § 153 AO wird Gegenstand der Prüfung für den Jahresabschluss 2025 sein.

6.4 Personal/Bezügeberechnung

Im Bereich Personal Feuerwehr zeigte sich fortlaufend, dass der Verfahrensablauf in 2021 zur Bestimmung der Zuerkennung einer Wechselschichtzulage weiterhin ungeeignet war, eine konkrete Kontrolle über die rechtmäßige Gewährung oder Versagung einer Wechselschichtzulage zu gewährleisten. Es ist als nicht ausreichend anzusehen, dass nach der bisherigen Verfahrensweise allein bei Einstellung des Beschäftigten der Personalbetreuer der Bezügestelle aufgrund einer mündlichen Auskunft des Fachbereich 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.

7 Ergebnis der Jahresabschlussprüfung

7.1 Erklärung des Rechnungsprüfungsamtes

Die Prüfung hat ergeben, dass der Haushaltsplan tlw. nicht eingehalten wurde, wobei die zum Teil erheblichen Abweichungen der Ergebnisse der Erträge und Aufwendungen gegenüber den fortgeschriebenen Ansätzen im Haushaltsjahr 2021 darauf zurückzuführen ist, dass die Planung unter Berücksichtigung nicht absehbarer Einflüsse durch die Corona-Pandemie erfolgte.

Es wird bestätigt, dass der Jahresabschluss grundsätzlich ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage vermittelt. Die Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung sind beachtet worden. Bei den Erträgen, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen nach den geltenden Vorschriften verfahren worden ist.

Das Ergebnis der Prüfung des Jahresabschlusses zum 31.12.2021 der Stadt Brandenburg an der Havel wird wie folgt zusammengefasst:

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 grundsätzlich die vorgeschriebenen Angaben. Der zur Prüfung vorgelegte Jahresabschluss 2021 ist ordnungsgemäß aus den Büchern und den sonst erforderlichen Aufzeichnungen der Stadt Brandenburg an der Havel entwickelt worden.

Einwendungen gegen die Buchführung, den Jahresabschluss und den Rechenschaftsbericht sind nach dem abschließenden Ergebnis dieser Prüfung im Wesentlichen nicht zu erheben.

Die Vermögenswerte sind nachgewiesen.

Festzustellen ist insbesondere, dass:

- 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 im Haushaltsjahr 2021 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;
- für die außerordentlich abgeschriebenen Anlagegüter die neu bestimmte Restnutzungsdauer für die zukünftige Abschreibung der Anlagegüter im Abschreibungsverlauf nicht berücksichtigt worden ist.

Im Ergebnis empfiehlt das RPA, den geprüften Entwurf des Jahresabschlusses 2021 festzustellen und der SVV zur Beschlussfassung vorzulegen.

Die Prüfung hat ergeben, dass der Oberbürgermeister Herr Steffen Scheller für das Haushaltsjahr 2021 gemäß § 82 Abs. 4 BbgKVerf entlastet werden kann.

Rechnungsprüfungsamt, 30.09.2024
Az.: 41.01-JAP 2021

Gero Maas
Leiter Rechnungsprüfungsamt