

Stadt Einbeck

Jahresabschluss Stadt Einbeck

2020



Kapitelübersicht

Vorwort.....	5
1 Allgemeines zum Jahresabschluss	7
2 Rechenschaftsbericht (§ 57 KomHKVO)	9
3 Ergebnisrechnung (§ 52 KomHKVO)	59
4 Finanzrechnung (§ 53 KomHKVO)	61
5 Bilanz (§ 55 Abs. 2 und 3 KomHKVO)	64
6 Anhang mit Anlagen	68
7 Erläuterungen zu wesentlichen Abweichungen der Teilergebnisrechnungen	113
8 Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen	135

Zeichen- und Abkürzungsverzeichnis

Das bedeuten die Pfeile und deren Farbe (Ampelfunktion)?

Über die Ampelfunktion werden die Veränderungen der Finanzdaten visualisiert. Die Pfeile werden in 3 Richtungen und 4 Farben dargestellt.

Dabei stehen die drei Richtungen **Positiv** (Hoch), **Neutral** (Horizontal), und **Negativ** (Niedrig) zur Verfügung.

Der Pfeil ist positiv, wenn die Änderung zum Vergleichswert 1% übersteigt.

- Der Pfeil ist neutral, wenn die Änderung zum Vergleichswert zwischen -1% und 1% liegt.
- Der Pfeil ist negativ, wenn die Änderung zum Vergleichswert -1% und geringer beträgt.

Die Pfeilrichtung zeigt somit nur an, ob der Wert größer, gleich oder geringer als der Vergleichswert ist. Inwieweit dies eine gute oder schlechte Entwicklung ist, wird durch die 4 Farbenvariationen visualisiert.

- Die Farbe wird **Grün**, wenn die Änderung zum Vergleichswert +5% übersteigt und die Änderung positiv sein soll (z.B. Steuereinnahmen) oder die Änderung weniger als -5% beträgt und die Änderung negativ sein soll (z.B. Zinsaufwendungen).
- Die Farbe wird **Gelb**, wenn die Änderung zum Vergleichswert zwischen -5% und 5% liegt.
- Die Farbe wird **Rot**, wenn die Änderung zum Vergleichswert +5% übersteigt und die Änderung negativ sein soll (z.B. Zinsaufwendungen) oder die Änderung weniger als -5% beträgt und die Änderung positiv sein soll (z.B. Steuereinnahmen).
- Die Farbe wird **Grau**, wenn die Aussagekraft der Änderung zum Vergleichswert nicht eindeutig bewertbar ist (z.B. Bilanzsumme).

Aus der Kombination von 3 Richtungen und 4 Farben ergeben sich 10 Kombinationsmöglichkeiten. Dies sind 4 positive, 2 neutrale und 4 negative Pfeile. Die Kombinationen Neutral-Rot und Neutral-Grün sind nicht vorhanden.

➤ **Positiv-Gelb:** Die Änderung zum Vergleichswert ist zwischen 1% und 5% und somit unwesentlich.

➤ **Positiv-Grau:** Die Änderung zum Vergleichswert ist höher als 1% und die Änderung ist nicht eindeutig gut oder schlecht.

➤ **Positiv-Grün:** Die Änderung zum Vergleichswert ist höher als 5% und dies ist wünschenswert.

➤ **Positiv-Rot:** Die Änderung zum Vergleichswert ist höher als 5% und dies ist schlecht.

➡ **Neutral-Gelb:** Die Änderung zum Vorjahreswert liegt zwischen -1% und 1% und ist somit unwesentlich.

➡ **Neutral-Grau:** Die Änderung zum Vergleichswert liegt zwischen -1% und 1% und die Änderung ist nicht eindeutig gut oder schlecht.

➤ **Negativ-Gelb:** Die Änderung zum Vergleichswert ist zwischen -1% und -5% und somit unwesentlich.

➤ **Negativ-Grau:** Die Änderung zum Vergleichswert ist niedriger als -1% und die Änderung ist nicht eindeutig gut oder schlecht.

➤ **Negativ-Grün:** Die Änderung zum Vergleichswert ist niedriger als -5% und dies ist wünschenswert.

➤ **Negativ-Rot:** Die Änderung zum Vergleichswert ist niedriger als -5% und dies ist schlecht.

Folgende Abkürzungen werden verwendet:

- E - Ergebnis
- fortg. Ansatz - Ansatz inkl. Nachtrag, Mittelverstärkungen, Haushaltsreste, über- und außerplanmäßige Ermächtigungen unter Einbeziehung von Haushaltssperren
- GemHKVO - Gemeindehaushalts- und -kassenverordnung
- HGB - Handelsgesetzbuch
- ILV - interne Leistungsverrechnung
- KDG - Kommunale Dienste Göttingen
- KGSt - Kommunale Gemeinschaftsstelle für Verwaltungsmanagement
- KomHKVO - Kommunale Haushalts- und Kassenverordnung
- NBKAG - Niedersächsisches Gesetz zur Beschleunigung kommunaler Abschlüsse
- NKomVG - Niedersächsisches Kommunalverwaltungsgesetz
- NKR - Neues Kommunales Haushalts- und Rechnungswesen
- P - Plan
- SVB - sozialversicherungspflichtig Beschäftigte
- TH - Teilhaushalt

Vorwort

Das **Neue Kommunale Haushalts- und Rechnungswesen (NKR)** ist das Ergebnis der Reform des Haushaltsrechts auf der konzeptionellen Basis des Neuen Steuerungsmodells, welches bereits in den 1990er Jahren von der Kommunalen Gemeinschaftsstelle für Verwaltungsmanagement (KGSt) zur Modernisierung der deutschen Kommunen aus der internationalen New Public Management Reformbewegung entwickelt worden ist. Aufgrund seiner Komplexität ist es vom Innenministerium als Jahrhundertprojekt bezeichnet worden.

Mittlerweile haben alle Kommunen in Niedersachsen das Neue Kaufmännische Rechnungswesen (NKR), welches u. a. das doppische Haushaltsrecht beinhaltet, eingeführt. Durch die Einführung des NKR sollte eine Abkehr von der Finanzlastigkeit der Kameralistik erfolgen und durch eine outputorientierte Steuerung und dezentralen Ressourcenverantwortung ersetzt werden, die folgende **Ziele** verfolgt:

- Steuerung durch Ziele
- Verbesserung des wirtschaftlichen Handelns
- Versorgung der kommunalen Entscheidungsträger mit steuerungsrelevanten Informationen
- Darstellung des Ressourcenverbrauchs
- Nachhaltige Sicherung der kommunalen Leistungsfähigkeit
- Intergenerative Gerechtigkeit

Die Stadt Einbeck hat zum 01.01.2008 das NKR eingeführt. Der Haushaltsplan und der Jahresabschluss sind seitdem nach den Regeln der kommunalen Doppik aufgestellt worden. Der erste Gesamtabschluss folgte 2012. Die Stadt Einbeck verfügt damit bereits über mehr als 10 Jahre Erfahrung bei der Umsetzung der Kommunalen Doppik.

Die **Stadt Einbeck** und die **Gemeinde Kreiensen** haben sich zum 01.01.2013 zusammengeschlossen. Mit dem zwischen dem Land Niedersachsen, dem Landkreis Northeim, der Stadt Einbeck und der Gemeinde Kreiensen am 25.10.2011 geschlossenen **Zukunftsvertrag** haben sich die Stadt Einbeck und die Gemeinde Kreiensen zur Umsetzung von Haushaltssicherungsmaßnahmen und das Land Niedersachsen zur Übernahme von 75 % der bis zum 31.12.2009 bei der Stadt Einbeck und bei der Gemeinde Kreiensen aufgelaufenen Liquiditätskredite in Höhe von insgesamt 24.150.000 € verpflichtet, um mit einer nachhaltigen und dauerhaft wirkenden Entlastung des Ergebnishaushalts (ordentliches Ergebnis) zu einer wesentlichen Verbesserung der Leistungsfähigkeit beizutragen. Ziel ist es, ab dem Haushaltsjahr 2014 ein ausgeglichenes Jahresergebnis des Ergebnishaushalts (ordentliches Ergebnis) zu erreichen und darüber hinaus gehende Überschüsse zu erwirtschaften, die geeignet sind, die Altdefizite abzudecken.

Aufbau des Jahresabschlusses

Der Jahresabschluss ist nach den Grundsätzen ordnungsgemäßer Buchführung klar und übersichtlich aufzustellen. Er soll ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage der Kommune vermitteln. Er beinhaltet die drei Komponenten Ergebnis-, Finanzrechnung und Bilanz und wird durch die Anlagen (Anlagenspiegel, Forderungsübersicht und Verbindlichkeitspiegel) ergänzt. Der Anhang enthält weitere Erläuterungen und einen Soll-/ Ist-Vergleich. Dadurch ist eine einheitliche Beurteilung der Haushaltswirtschaft und der finanzwirtschaftlichen Lage möglich, die im Rechenschaftsbericht erfolgt.

Der Jahresabschluss beinhaltet auch die Jahresabschlüsse der unselbstständigen Stiftung „**Dr. Hans-Georg Eicke**“, der „**Erbschaft Denecke**“ sowie der „**Einbecker Stipendienkasse**“, die nach § 130 Abs. 1 Nr. 2 NKomVG als Sondervermögen ohne Sonderrechnung bei der Stadt Einbeck geführt werden.

Anwendung des Nds. Gesetzes zur Beschleunigung kommunaler Abschlüsse (NBKAG)

Der Rat der Stadt Einbeck hat mit Beschluss vom 06. März 2024 die Anwendung des Nds. Gesetz zur Beschleunigung kommunaler Abschlüsse (NBKAG) entschieden. Der Anwendungszeitraum für das NBKAG umfasst die Jahresabschlüsse 2019 bis einschließlich 2022.

Der Beschluss umfasst die Anwendung des § 1 Abs. 1 NBKAG. Die Anwendung des § 1 Abs. 2 NBKAG wurde nicht beschlossen. Entsprechend des Ratsbeschlusses wird die Prüfung der Jahresabschlüsse für den Anwendungszeitraum weiter durchgeführt. Auf die Erstellung des Anhangs gem. § 128 Abs. 2 Nr. 4 NKomVG sowie die Erstellung der Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen gem. § 52 Abs. 3 und § 53 Abs. 3 KomHKVO wird gem. § 1 Abs. 1 NBKAG verzichtet.

Da die Stadt Einbeck jedoch einen systemgestützten Abschluss mit automatischer Auswertung nutzt, kann ein Bericht erstellt werden, welcher ohne Mehraufwand zusätzliche Informationen liefert. Um Sinn und Zweck des NBKAG dabei nicht zu unterwandern und die Jahresabschlussarbeiten zu beschleunigen, wird dieser systemgestützte Bericht nicht dezidiert nachgearbeitet. Der Bericht liefert Lesern und Prüfungsbeauftragten zusätzliche Informationen und soll die Prüfung dadurch erleichtern ohne weitere Verzögerungen in der Sachbearbeitung zu verursachen

1 Allgemeines zum Jahresabschluss

Als Gegenstück zum Haushaltsplan, der die für das Haushaltsjahr geplanten Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen enthält, ist nach Ende des Haushaltsjahres ein Jahresabschluss zu erstellen, der darüber Auskunft gibt, wie die Planungsdaten des Haushaltsplans verwirklicht worden sind.

Nach § 128 Abs. 1 Satz 1 NKomVG hat die Kommune für jedes Haushaltsjahr einen Jahresabschluss nach den Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung klar und übersichtlich aufzustellen. Im Jahresabschluss ist die tatsächliche Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage der Kommune mit sämtlichen Vermögensgegenständen, Schulden, Rechnungsabgrenzungsposten, Erträgen, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen darzustellen (§ 128 Abs. 1 Satz 2 NKomVG).

Zusätzlich ist nach § 128 Abs. 4 NKomVG grundsätzlich ein konsolidierter Gesamtabschluss aufzustellen, in dem die Kommune ihren Jahresabschluss mit den Abschlüssen ihrer selbstständigen Einrichtungen, Eigenbetriebe, Eigengesellschaften, Unternehmen, Anstalten, Stiftungen und Beteiligungen zusammenfasst.

1.1 Bedeutung des Jahresabschlusses

Mit dem Jahresabschluss legt der/die Hauptverwaltungsbeamte gegenüber der kommunalen Vertretung Rechenschaft darüber ab, wie er/sie die Haushaltswirtschaft der Kommune nach der geltenden Haushaltssatzung geführt hat. Der Jahresabschluss soll Transparenz im Hinblick auf den Nachweis der Generationengerechtigkeit schaffen.

Es ist insofern notwendig, dass Vermögen und Schulden vollständig erfasst und deren Veränderungen durch eine periodengerechte Ermittlung von Erträgen und Aufwendungen betrachtet werden. Die finanziellen Folgen politischer Entscheidungen werden hierdurch monetär bewertbar.

1.2 Aufbau des Jahresabschlusses

Der Jahresabschluss besteht nach den Vorgaben des NKomVG (§ 128 Abs. 2 und 3) aus der Ergebnisrechnung, aus der Finanzrechnung, aus der Bilanz und aus dem Anhang. Auf Ebene der Teilhaushalte erfolgt die Rechnungslegung anhand von Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen.

Wichtiger Bestandteil des Jahresabschlusses ist der Rechenschaftsbericht. Der Rechenschaftsbericht liefert einen Überblick über die wichtigsten Ergebnisse aus der Aufstellung des Jahresabschlusses und legt Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft des abgelaufenen Haushaltsjahres ab.

Während sich frühere Rechenschaftsberichte an einzelnen Haushaltsstellen und deren Abweichungen orientierten, wird der Schwerpunkt jetzt auf einzelne Bilanz- oder auch Ergebnispositionen gelegt.

Im Anhang erfolgen ausführlichere Erläuterungen zur Bilanz, zur Ergebnis- und Finanzrechnung mit den dazugehörigen Anlagen, wobei auch hier eine zeitnahe Vorlage im Vordergrund stand und tatsächlich nur wesentliche Planabweichungen in die Erläuterungen einbezogen wurden.

Im Zusammenhang mit den doppelten Abschlüssen für frühere Jahre wird (immer noch weitestgehend) auf eine Beteiligung der weiteren Organisationseinheiten der Stadt Einbeck verzichtet und der Rechenschaftsbericht ausschließlich im Sachgebiet Finanzen erstellt. Die Möglichkeit zur Stellungnahme der finanziellen Entwicklung der weiteren Organisationseinheiten wird im Rahmen des Controllingberichtes eingeräumt.

1.3 Verfahrensschritte

Die Jahresabschlussarbeiten sind (spätestens) in der Zeit vom 01.01. bis 31.03. des dem abzuschließenden Haushaltsjahr folgenden Jahres zu erledigen, wobei diverse Arbeiten bereits im laufenden Jahr auch vorbereitet werden können:

- Aufstellung des Jahresabschlusses mit Bilanz, Ergebnis- und Finanzrechnung sowie
- Rechenschaftsbericht und Anhang mit Anlagen einschließlich
- Feststellung der Vollständigkeit und Richtigkeit.

Hiernach schließt sich die Prüfung durch das Rechnungsprüfungsamt an.

Es erfolgt anschließend die Vorlage von Jahresabschluss, Prüfbericht und Stellungnahme der Bürgermeisterin an die Vertretung (s. a. § 58 Abs. 1 Nr. 10 NKomVG). Diese beschließt gemäß § 129 Abs. 1 NKomVG bis zum 31.12. des Folgejahres über:

- den Jahresabschluss,
- die Ergebnisverwendung und
- die Entlastung der Bürgermeisterin.

Mit der Anzeige der Beschlüsse bei der Kommunalaufsicht, Bekanntmachung und der Auslegung endet das Verfahren.

Aufgrund eines fehlerhaften Datenimportes im Rahmen der Umstellung der Finanzsoftware war es nicht möglich den Jahresabschluss fristgerecht einzureichen. Die Korrektur des fehlerhaften Imports zog sich bis in das erste Quartal 2024. Die Fehler konnten nunmehr behoben werden, sodass mit der Aufsichtsbehörde ein Zeitplan zum Abbau der Rückstände abgestimmt werden konnte.

Das Rechnungsprüfungsamt des Landkreises Northeim wurde in diesem Verfahren informiert. Weitere Erläuterungen zur Korrektur erfolgen nicht innerhalb dieses Jahresabschlusses.

2 Rechenschaftsbericht (§ 57 KomHKVO)

Inhalt Rechenschaftsbericht

2 Rechenschaftsbericht (§ 57 KomHKVO)	9
2.1 Vorbemerkungen und rechtliche Grundlagen	10
2.2 Jahresergebnis	10
2.2.1 Ergebnishaushalt / Ergebnisrechnung	10
2.2.2 Finanzhaushalt / Finanzrechnung	22
2.3 Vermögenslage	25
2.4 Kennzahlen	28
2.4.1 Kennzahlen zur Ertrags- und Aufwandslage sowie zum Haushaltsergebnis	28
2.4.2 Kennzahlen zur Bilanz / weitere NKR-Kennzahlen	42
2.5 Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Ende des Haushaltsjahres	47
2.5.1 Ermächtigungsübertragungen aus Vorjahren	47
2.5.2 Neu gebildete Ermächtigungsübertragungen	49
2.5.3 Haushaltsvorgriffe im Abschlussjahr	50
2.6 Prognosebericht - Risiken und Chancen	51
2.6.1 Entwicklung von Jahresergebnis und Eigenkapital	51
2.6.2 Entwicklung der Verschuldung	52
2.6.3 Bevölkerungsentwicklung, Altersstruktur	54
2.6.4 Wirtschaft und Arbeitsmarkt	56

2.1 Vorbemerkungen und rechtliche Grundlagen

Gemäß § 128 Abs. 3 Nr. 1 NKomVG i.V.m. § 57 KomHKVO soll der Rechenschaftsbericht zum Jahresabschluss u. a. den Verlauf der Haushaltswirtschaft und die finanzwirtschaftliche Lage der Gemeinde darstellen und dabei eine Bewertung des Jahresabschlusses vornehmen. Der Rechenschaftsbericht soll auch Vorgänge aufzeigen, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind und zu erwartende mögliche finanzwirtschaftliche Risiken für die Aufgabenerfüllung von besonderer Bedeutung darstellen.

- Der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die finanzielle Lage der Gemeinde werden dargestellt.
- Eine Bewertung der Jahresabschlussrechnung wird vorgenommen (Kennzahlenvergleich).
- Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind werden erläutert.
- Zu erwartende mögliche finanzwirtschaftliche Risiken, die für die Aufgabenerfüllung von besonderer Bedeutung sind, werden dargestellt.

Des Weiteren sind gemäß § 20 Abs. 5 KomHKVO die Gründe für die Übertragung von Ermächtigungen im Rechenschaftsbericht darzulegen.

Für die Aufstellung des Jahresabschlusses 2020 wurde das DV-Finanzwesenverfahren "INFOMA" angewendet.

Anmerkung zu Bezugswerten des Rechenschaftsberichtes:

In diesem Rechenschaftsbericht werden entgegen der Ergebnis- und Finanzrechnung gem. §§ 52 und 53 KomHKVO die fortgeschriebenen Ansätze verwendet. Diese beinhalten neben den Ansätzen für das Haushaltsjahr und den Änderungen durch Nachtrag ebenfalls Haushaltsreste, über- und außerplanmäßige Bewilligungen, Haushaltssperren sowie Mittelverstärkungen. Es handelt sich hierbei um eine kumulierte Größe aus allen Ansätzen des Jahres unabhängig von der Art ihrer Entstehung.

2.2 Jahresergebnis

Für die Beurteilung der kommunalen Haushalte wird nach dem Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetz vorrangig auf die Erträge und Aufwendungen abgestellt, die den Maßstab für den Haushaltsausgleich darstellen. Gemäß § 110 Abs. 4 NKomVG muss der Haushalt in jedem Jahr in Planung und Rechnung ausgeglichen sein. Er ist ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge mindestens dem Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen und der Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge dem Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen entspricht.

Ein positives Jahresergebnis erhöht die Nettoposition in der Bilanz, ein negatives Jahresergebnis belastet die Nettoposition. Langfristig ist ein ausgeglichenes Ergebnis notwendig, um u. a. eine Generationengerechtigkeit sicherzustellen.

Der Jahresabschluss zum 31.12.2020 schließt in der Ergebnisrechnung mit einem Jahresergebnis in Höhe von **3.275.589,92 EUR** ab.

2.2.1 Ergebnishaushalt / Ergebnisrechnung

Das Jahresergebnis berechnet sich aus folgenden Ergebnisteilen:

Ergebnis der ordentlichen Tätigkeit (ordentliches Ergebnis)
+ Ergebnis der außerordentlichen Tätigkeit (außerordentliches Ergebnis)
= Jahresergebnis

2.2.1.1 Ergebnislage

Gesamtwirtschaftliche Entwicklung

Die öffentlichen Haushalte und auch die Kommunen profitieren seit Jahren von der unerwartet schnellen Erholung der deutschen Wirtschaft von der weltweiten Wirtschafts- und Finanzkrise. Die bei Bund, Ländern und Kommunen eingehenden Steuereinnahmen sind aufgrund dieser konjunkturellen Entwicklung in den vergangenen Perioden stetig gestiegen. Dies darf nicht darüber hinwegtäuschen, dass es starke regionale Unterschiede – insbesondere auf kommunaler Ebene – gibt und der noch abzutragende Schuldenberg der deutschen Kommunen weiterhin nach einer langfristig ausgelegten Konsolidierungsstrategie der öffentlichen Haushalte verlangt. Auch stellt sich der demografische Wandel zunehmend als Herausforderung für die deutschen Kommunen dar. Neben steigenden Sozialtransferaufwendungen, die direkt oder über Umlagen die kommunalen Haushalte belasten, zeigt sich vielerorts die Anforderung, die Infrastruktur und deren Einrichtungen an die sich ändernden Bedürfnisse der Bürgerschaft anzupassen. Trotz der massiven Erholung der Steuereinnahmen der vergangenen Jahre steht also nach wie vor die Konsolidierung der öffentlichen Ausgaben im Vordergrund, um eine ordnungsgemäße Aufgabenwahrnehmung in den Kommunen zukunftssicher gestalten zu können.

Die Ergebnisse im Überblick

Nachfolgend wird das Ergebnis im Vergleich zum Ergebnis des Vorjahres sowie im Vergleich zur fortgeschriebenen Haushaltsplanung dargestellt.

Ergebnis im Vergleich

	Ergebnis 2019	fortg. Plan 2020	Ergebnis 2020	Abw. Vorjahr	Abw. fortg. Plan
ordentliche Erträge	56.840.563,45	56.561.535,16	57.860.914,16	1.020.350,71 ↗	1.299.379,00 ↗
ordentliche Aufwendungen	52.587.027,40	55.981.880,61	54.909.893,46	2.322.866,06 ↗	-1.071.987,15 ↘
Ordentliches Ergebnis	4.253.536,05	579.654,55	2.951.020,70	-1.302.515,35 ↘	2.371.366,15 ↗
Außerordentliche Erträge	1.013.436,48	0,00	510.557,49	-502.878,99 ↘	510.557,49 ↗
Außerordentliche Aufwendungen	66.888,63	0,00	185.988,27	119.099,64 ↗	185.988,27 ↗
Außerordentliches Ergebnis	946.547,85	0,00	324.569,22	-621.978,63 ↘	324.569,22 ↗
Jahresergebnis	5.200.083,90	579.654,55	3.275.589,92	-1.924.493,98 ↘	2.695.935,37 ↗

Jahresergebnis

Das Jahresergebnis beträgt **3.275.589,92 Euro**. Die Veränderung zum Vorjahresergebnis beträgt -1.924.493,98 Euro. Gegenüber dem geplanten Ergebnis in Höhe von 579.655 Euro ergibt sich eine Abweichung in Höhe von 2.695.935,37 Euro.

Ordentliches Ergebnis

Das ordentliche Ergebnis zeigt an, ob die ordentlichen Aufwendungen durch die ordentlichen Erträge gedeckt werden können oder ob bereits aus der ordentlichen Aufgabenwahrnehmung der Verwaltung Defizite entstehen. Das außerordentliche Ergebnis ist hier nicht enthalten. Langfristig gesehen ist ein positives ordentliches Ergebnis zwingend notwendig, um eine Überschuldung zu verhindern.

Das ordentliche Ergebnis schließt in Höhe von 2.951.020,70 Euro ab. Im Vergleich zum Ergebnis des Vorjahres beträgt die Veränderung 1.302.515,35 Euro. Gegenüber dem geplanten ordentlichen Ergebnis ergibt sich eine Abweichung in Höhe von 2.371.366,15 Euro.

Außerordentliches Ergebnis

Neben dem ordentlichen Ergebnis fließt das außerordentliche Ergebnis in Höhe von 324.569,22 Euro in das Jahresergebnis ein.

Gegenüber dem Plan von 0 Euro ergibt sich eine Abweichung von 324.569,22 Euro. Im Vergleich zum Vorjahresergebnis beträgt die Abweichung -621.978,63 Euro.

Nettoposition, Rücklagen und Sonderposten

Jahresergebnisse haben Auswirkungen auf die Nettoposition der Bilanz, insbesondere auf den Teil der Rücklagen. Bei negativen Jahresergebnissen kommt es zu Entnahmen aus Rücklagen, bei positiven Jahresergebnissen zu Einstellungen in Rücklagen.

In der nachfolgenden Tabelle wird die Entwicklung der Nettoposition und insbesondere der Rücklagen im Zeitverlauf dargestellt.

Rücklagenentwicklung

	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020
1. - Nettoposition	73.703.655	80.561.699	85.347.595	95.219.153	100.226.444
1.1 - Basis-Reinvermögen	43.927.867	43.927.867	43.981.143	44.102.818	44.301.273
1.1.1 - Reinvermögen	43.927.867	43.927.867	43.981.143	44.102.818	44.301.273
1.1.2 - Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss	0	0	0	0	0
1.2 - Rücklagen	1.631.375	4.601.080	12.085.117	16.661.048	16.691.856
1.2.1 - Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	434.296	2.712.595	10.173.709	10.544.364	10.544.364
1.2.2 - Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	675.941	1.335.952	1.344.629	5.533.589	5.533.589
1.2.3 - Rücklagen aus Investitionszuwendungen für nicht abnutzbare Vermögensgegenstände	0	0	0	0	0
1.2.4 - Zweckgebundene Rücklagen	521.138	552.533	566.778	583.096	613.904
1.2.5 - Sonstige Rücklagen	0	0	0	0	0
1.3 - Jahresergebnis ¹	2.940.564	7.466.303	4.555.763	5.200.084	8.475.674
1.3.2 - Jahresüberschuss oder Jahresfehlbetrag	2.940.564	7.466.303	4.555.763	5.200.084	8.475.674
1.4 - Sonderposten	25.203.849	24.566.448	24.725.571	29.255.203	30.757.640

2.2.1.2 Ertragslage

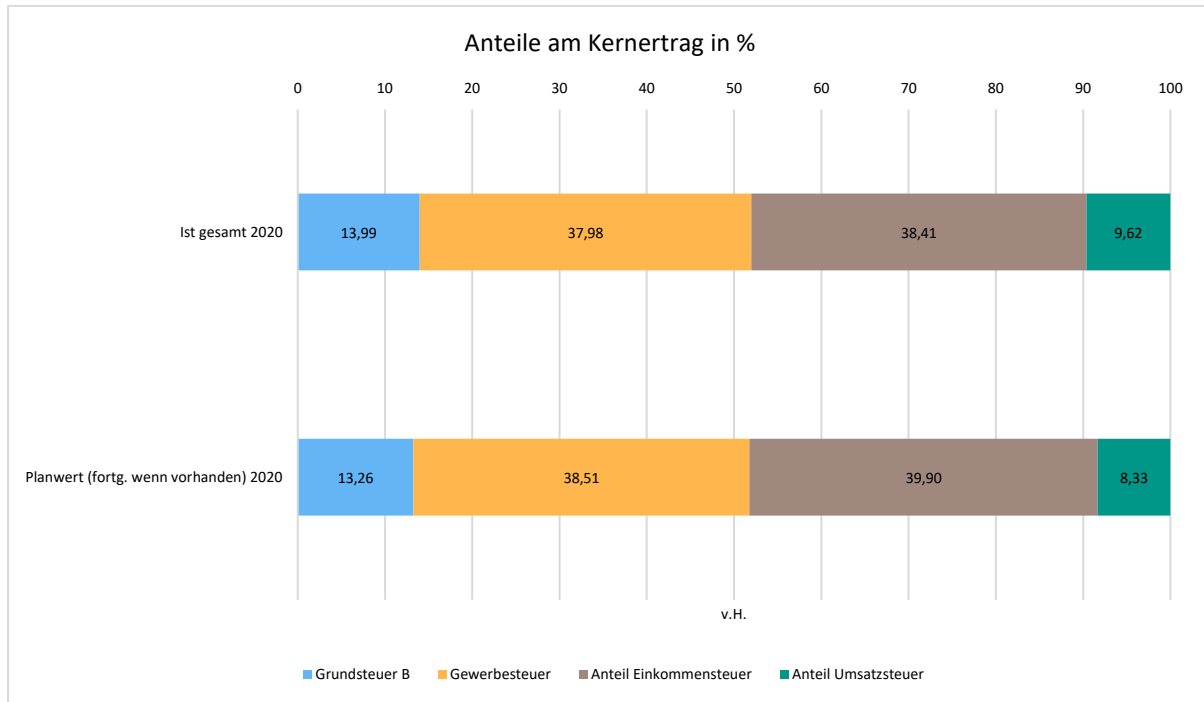
Zusammensetzung der Kernfinanzierungsmasse

In der nachfolgenden Grafik wird der prozentuale Anteil der einzelnen Steuerarten bzw. der Schlüsselzuweisungen an der Kernfinanzierungsmasse des Haushaltes abgebildet. Die Kernfinanzierungsmasse ist die Summe aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben sowie Schlüsselzuweisungen. Durch die jeweiligen Anteile wird erkennbar, welche Bedeutung die einzelnen Ertragsarten haben.

Grundsätzlich sollte der Anteil der Real- und Gemeinschaftssteuern am Kernertrag des Haushaltes hoch und der aus Schlüsselzuweisungen niedrig sein, weil ansonsten eine hohe Abhängigkeit von Mitteln aus dem Finanzausgleich besteht.

Das nachfolgende Diagramm zeigt die Anteile der einzelnen Steuerarten bzw. Schlüsselzuweisungen an der Kernfinanzierungsmasse, auch im Vergleich zum Planansatz.

¹ Kumuliertes Jahresergebnis: für das Ergebnis des Jahres 2019 lag zum Zeitpunkt der Erstellung des Jahresabschlusses 2020 noch kein Verwendungsbeschluss vor. Das Ergebnis 2020 abzüglich des Ergebnisses 2019 ergibt somit das Ergebnis des Jahres 2020, welches der Ergebnisrechnung zu entnehmen ist.



Entwicklung der einzelnen Ertragsarten im Überblick

Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung der einzelnen Ertragsarten zu den Planwerten.

Ertragsarten im Überblick

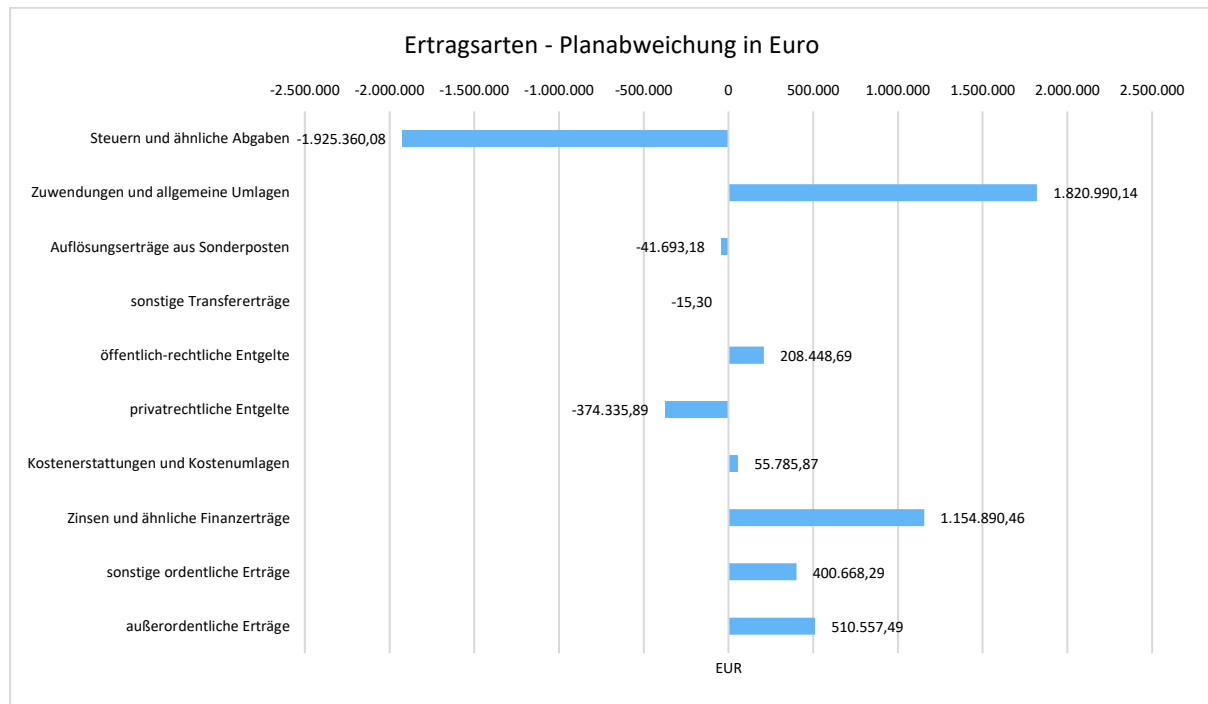
	Ergebnis 2019	fortg. Plan 2020	Ergebnis 2020	Abw. Vorjahr	Abw. fortg. Plan
Steuern und ähnliche Abgaben	33.022.166,55	33.995.100,00	32.069.739,92	-952.426,63 ↘	-1.925.360,08 ↘
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.620.878,71	14.536.607,52	16.357.597,66	1.736.718,95 ↗	1.820.990,14 ↗
Auflösungserträge aus Sonderposten	1.716.574,21	1.704.400,00	1.662.706,82	-53.867,39 ↘	-41.693,18 ↘
sonstige Transfererträge	15.725,82	14.900,00	14.884,70	-841,12 ↘	-15,30 →
öffentlich-rechtliche Entgelte	1.799.958,68	1.471.200,00	1.679.648,69	-120.309,99 ↘	208.448,69 ↗
privatrechtliche Entgelte	2.560.037,93	1.538.727,64	1.164.391,75	-1.395.646,18 ↘	-374.335,89 ↘
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	775.723,75	664.200,00	719.985,87	-55.737,88 ↘	55.785,87 ↗
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	494.930,05	591.700,00	1.746.590,46	1.251.660,41 ↗	1.154.890,46 ↗
sonstige ordentliche Erträge	1.834.567,75	2.044.700,00	2.445.368,29	610.800,54 ↗	400.668,29 ↗
Ordentliche Erträge	56.840.563,45	56.561.535,16	57.860.914,16	1.020.350,71 ↗	1.299.379,00 ↗
außerordentliche Erträge	1.013.436,48	0,00	510.557,49	-502.878,99 ↘	510.557,49 ↗
Summe der Erträge	57.853.999,93	56.561.535,16	58.371.471,65	517.471,72 →	1.809.936,49 ↗

Die Summe der Erträge weichen um 517.471,72 Euro vom Vorjahresergebnis und um 1.809.936,49 Euro von der Haushaltsplanung ab.

Bei den ordentlichen Erträgen ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahresergebnis in Höhe von 1.020.350,71 Euro. Gegenüber dem Haushaltsplan beträgt die Veränderung 1.299.379 Euro.

Planabweichungen nach Ertragsarten

Die Abweichungen des Ergebnisses der einzelnen Ertragsarten von der Haushaltsplanung wird in der folgenden Grafik dargestellt:



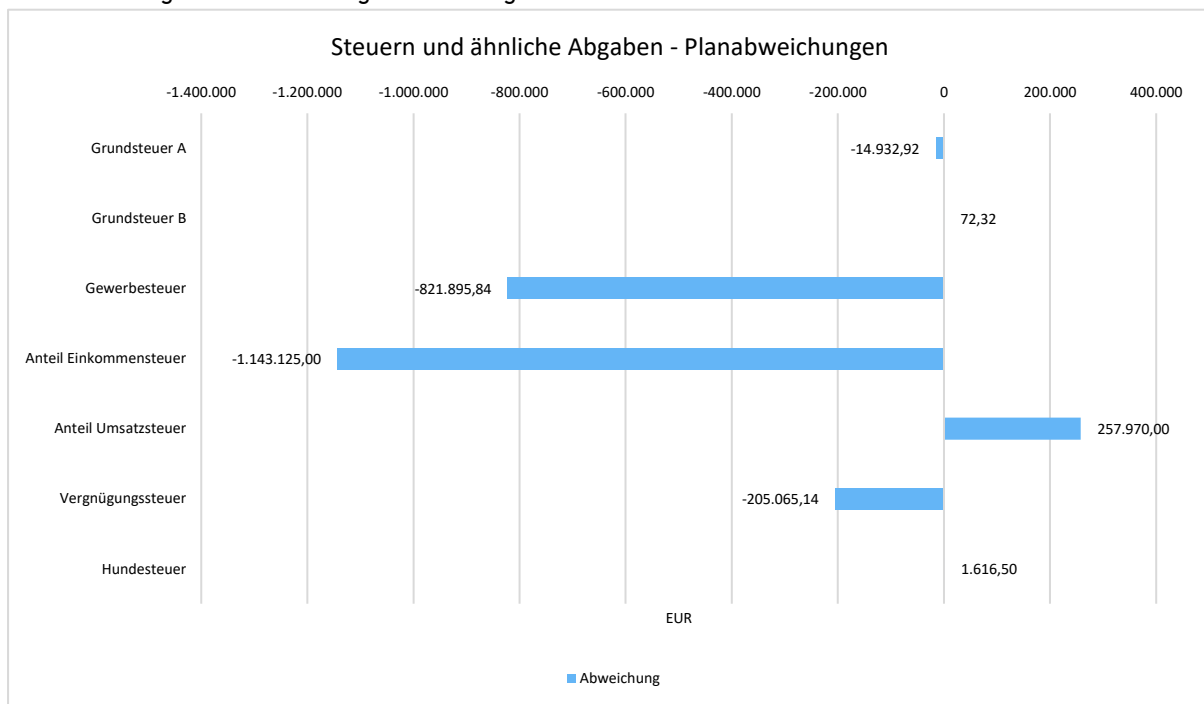
Steuern und ähnliche Abgaben

Aus der nachfolgenden Tabelle ist die Entwicklung nach einzelnen Steuerarten erkennbar:

Steuern und ähnliche Abgaben

	Ergebnis 2019	fortg. Plan 2020	Ergebnis 2020	Abw. Vorjahr	Abw. fortg. Plan
Grundsteuer A	369.838,96	422.000,00	407.067,08	37.228,12 ↗	-14.932,92 ↘
Grundsteuer B	4.270.463,22	4.338.800,00	4.338.872,32	68.409,10 ↗	72,32 →
Gewerbesteuer	11.860.451,58	12.600.000,00	11.778.104,16	-82.347,42 ↘	-821.895,84 ↘
Anteil Einkommensteuer	12.864.798,00	13.053.600,00	11.910.475,00	-954.323,00 ↘	-1.143.125,00 ↘
Anteil Umsatzsteuer	2.710.524,00	2.723.700,00	2.981.670,00	271.146,00 ↗	257.970,00 ↗
Vergnügungssteuer	735.139,79	640.000,00	434.934,86	-300.204,93 ↘	-205.065,14 ↘
Hundesteuer	210.951,00	217.000,00	218.616,50	7.665,50 ↗	1.616,50 →
Summe der Steuern und steuerähnlichen Erträgen	33.022.166,55	33.995.100,00	32.069.739,92	-952.426,63 ↘	-1.925.360,08 ↘

Die Grafik zeigt die Abweichungen vom fortg. Planansatz in Euro:



Zuwendungen und Umlagen

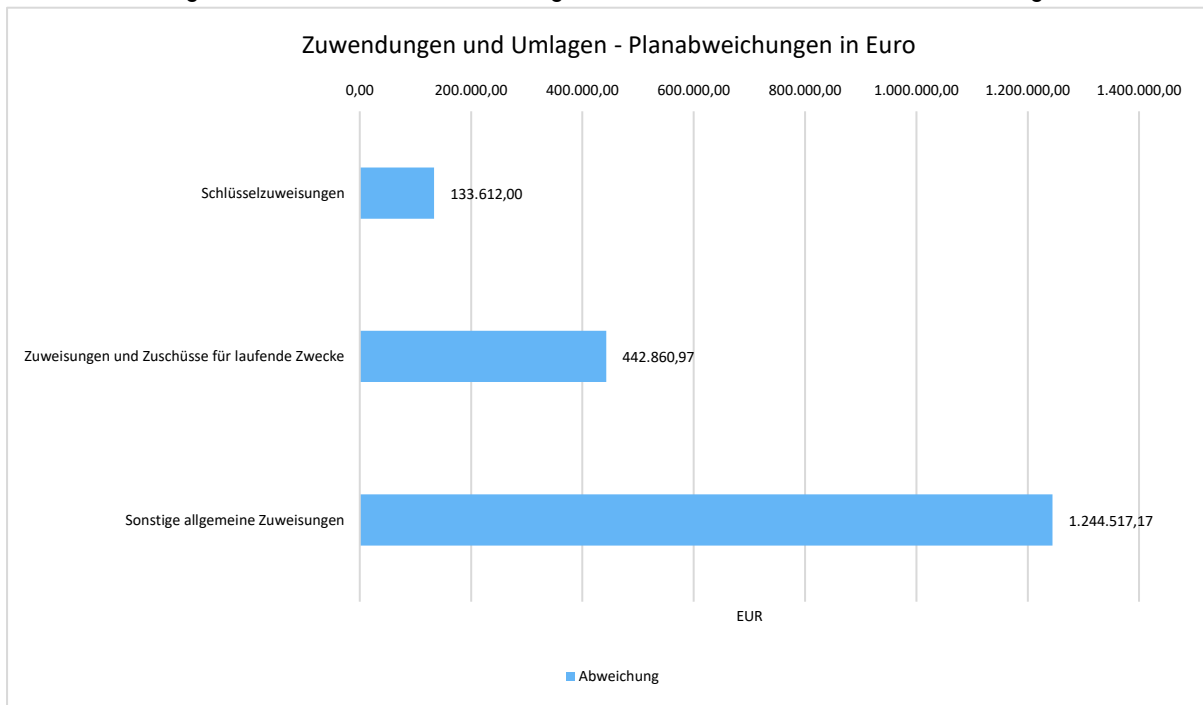
Zuwendungen und allgemeine Umlagen sind neben den Steuern eine weitere wichtige Säule der kommunalen Ertragsseite. Gegenüber dem Vorjahresergebnis haben sich die Erträge aus Zuwendungen und Umlagen um 1.736.718,95 Euro verändert. Die Abweichung vom Planansatz beträgt insgesamt 1.820.990,14 Euro.

Die Entwicklung im Einzelnen inklusive Abweichung fortg. Plan/Ist ist in der nachfolgenden Tabelle abgebildet:

Zuwendungen und Umlagen

	Ergebnis 2019	fortg. Plan 2020	Ergebnis 2020	Abw. Vorjahr	Abw. fortg. Plan
Schlüsselzuweisungen	11.331.832,00	11.712.100,00	11.845.712,00	513.880,00 ↗	133.612,00 ↗
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	2.378.710,71	1.909.607,52	2.352.468,49	-26.242,22 ↘	442.860,97 ↗
Sonstige allgemeine Zuweisungen	910.336,00	914.900,00	2.159.417,17	1.249.081,17 ↗	1.244.517,17 ↗
Summe der Zuweisungen und Umlagen	14.620.878,71	14.536.607,52	16.357.597,66	1.736.718,95 ↗	1.820.990,14 ↗

Die Veränderungen einzelner Positionen im Vergleich zum Planansatz stellen sich wie folgt dar:



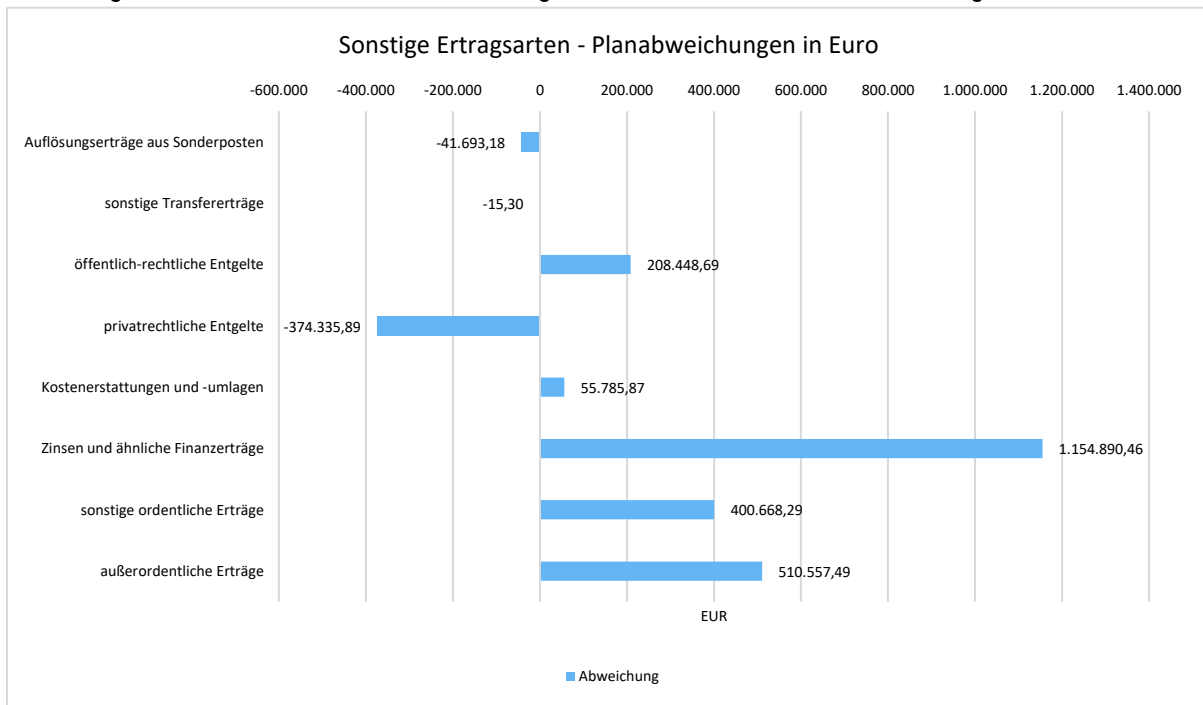
Sonstige Ertragsarten

Die Entwicklung der sonstigen Ertragsarten im Vergleich zum Vorjahresergebnis sowie zum Haushaltsplan sind nachfolgend abgebildet:

Sonstige Ertragsarten

	Ergebnis 2019	fortg. Plan 2020	Ergebnis 2020	Abw. Vorjahr	Abw. fortg. Plan
Auflösungserträge aus Sonderposten	1.716.574,21	1.704.400,00	1.662.706,82	-53.867,39 ↘	-41.693,18 ↘
sonstige Transfererträge	15.725,82	14.900,00	14.884,70	-841,12 ↘	-15,30 ↘
öffentlich-rechtliche Entgelte	1.799.958,68	1.471.200,00	1.679.648,69	-120.309,99 ↘	208.448,69 ↗
privatrechtliche Entgelte	2.560.037,93	1.538.727,64	1.164.391,75	-1.395.646,18 ↘	-374.335,89 ↘
Kostenerstattungen und -umlagen	775.723,75	664.200,00	719.985,87	-55.737,88 ↘	55.785,87 ↗
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	494.930,05	591.700,00	1.746.590,46	1.251.660,41 ↗	1.154.890,46 ↗
sonstige ordentliche Erträge	1.834.567,75	2.044.700,00	2.445.368,29	610.800,54 ↗	400.668,29 ↗
außerordentliche Erträge	1.013.436,48	0,00	510.557,49	-502.878,99 ↘	510.557,49 ↗
Summe der sonstigen Erträge	10.210.954,67	8.029.827,64	9.944.134,07	-266.820,60 ↘	1.914.306,43 ↗

In der folgenden Grafik werden die Abweichungen zum Planansatz im Einzelnen dargestellt:



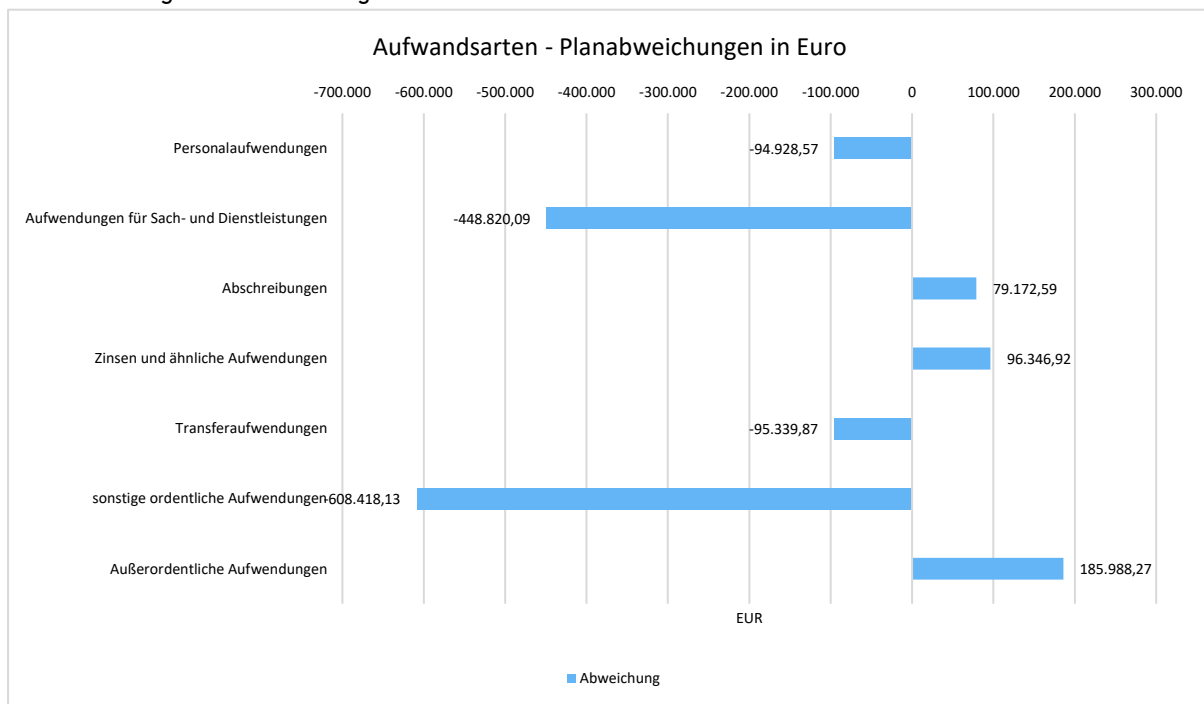
2.2.1.3 Aufwandslage

Die folgende Tabelle zeigt die einzelnen Aufwandsarten und deren Abweichung zum Vorjahresergebnis sowie zum Planansatz:

Aufwandsarten im Überblick

	Ergebnis 2019	fortg. Plan 2020	Ergebnis 2020	Abw. Vorjahr	Abw. fortg. Plan
Personalaufwendungen	13.464.559,62	14.078.080,22	13.983.151,65	518.592,03 ↗	-94.928,57 →
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.246.062,42	8.192.112,38	7.743.292,29	1.497.229,87 ↗	-448.820,09 ↘
Abschreibungen	3.063.873,07	2.893.700,00	2.972.872,59	-91.000,48 ↘	79.172,59 ↗
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	551.793,92	647.500,00	743.846,92	192.053,00 ↗	96.346,92 ↗
Transferaufwendungen	24.080.187,53	24.286.655,42	24.191.315,55	111.128,02 →	-95.339,87 →
sonstige ordentliche Aufwendungen	5.180.550,84	5.883.832,59	5.275.414,46	94.863,62 ↗	-608.418,13 ↘
Summe ordentliche Aufwendungen	52.587.027,40	55.981.880,61	54.909.893,46	2.322.866,06 ↗	-1.071.987,15 ↘
Außerordentliche Aufwendungen	66.888,63	0,00	185.988,27	119.099,64 ↗	185.988,27 ↗
Aufwendungen Gesamt	52.653.916,03	55.981.880,61	55.095.881,73	2.441.965,70 ↗	-885.998,88 ↘

Die Grafik zeigt die Abweichungen der einzelnen Aufwandsarten vom Planansatz:



Die Gesamtaufwendungen verändern sich gegenüber dem Vorjahresergebnis um 2.441.965,70 Euro. Die Gesamtaufwendungen in Höhe von 55.095.881,73 Euro weichen um -885.998,88 Euro vom Haushaltsansatz ab.

Die ordentlichen Aufwendungen weichen gegenüber dem Vorjahresergebnis um 2.322.866,06 Euro ab. Gegenüber dem Haushaltsplan beträgt die Abweichung der ordentlichen Aufwendungen -1.071.987,15 Euro.

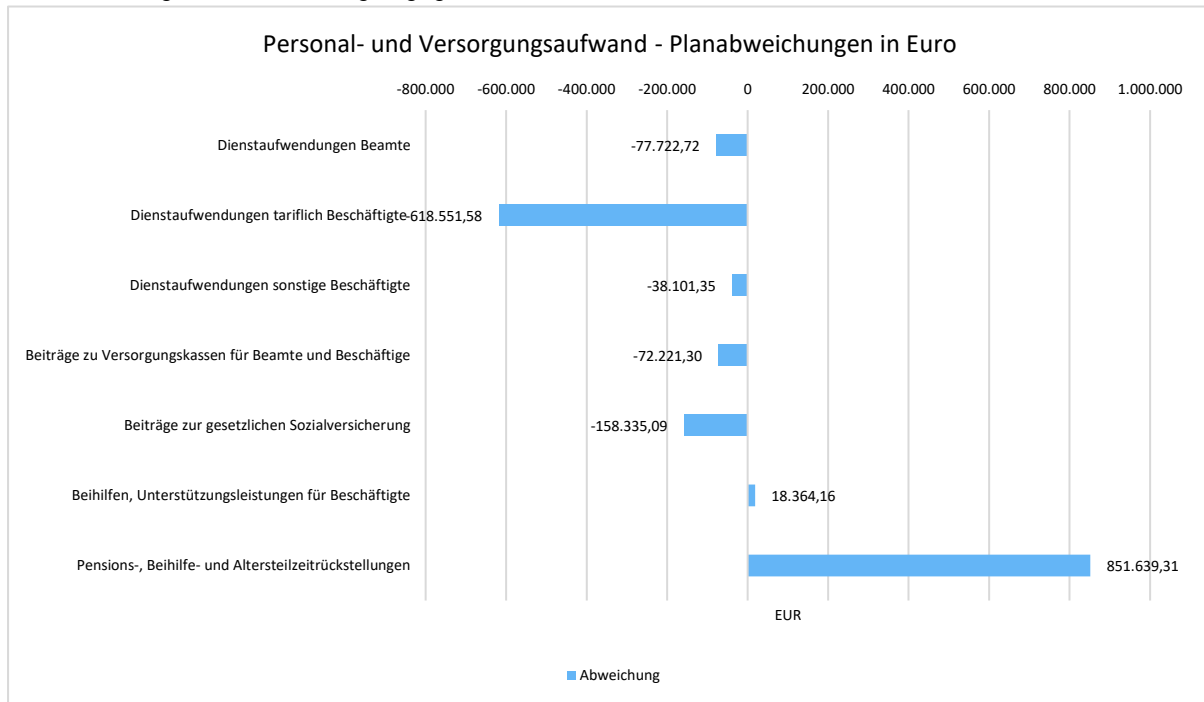
Personal- und Versorgungsaufwand

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen werden im Folgenden nach einzelnen Positionen abgebildet, um die Veränderungen gegenüber dem Vorjahresergebnis und die Abweichungen von den Haushaltsansätzen differenziert beurteilen zu können:

Personal- und Versorgungsaufwand

	Ergebnis 2019	fortg. Plan 2020	Ergebnis 2020	Abw. Vorjahr	Abw. fortg. Plan
Dienstaufwendungen Beamte	1.184.481,37	1.259.500,00	1.181.777,28	-2.704,09 →	-77.722,72 ↘
Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	7.617.638,73	8.687.280,22	8.068.728,64	451.089,91 ↗	-618.551,58 ↘
Dienstaufwendungen sonstige Beschäftigte	35.848,18	74.400,00	36.298,65	450,47 ↗	-38.101,35 ↘
Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte und Beschäftigte	1.514.336,89	1.651.300,00	1.579.078,70	64.741,81 ↗	-72.221,30 ↗
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	1.594.270,18	1.822.100,00	1.663.764,91	69.494,73 ↗	-158.335,09 ↘
Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	249.173,58	255.900,00	274.264,16	25.090,58 ↗	18.364,16 ↗
Pensions-, Beihilfe- und Altersteilzeitrückstellungen	1.268.810,69	327.600,00	1.179.239,31	-89.571,38 ↘	851.639,31 ↗
Summe	13.464.559,62	14.078.080,22	13.983.151,65	518.592,03 ↗	-94.928,57 →

Die Grafik zeigt die Abweichungen gegenüber den Planansätzen:



Sach- und Dienstleistungsaufwand sowie Abschreibungen

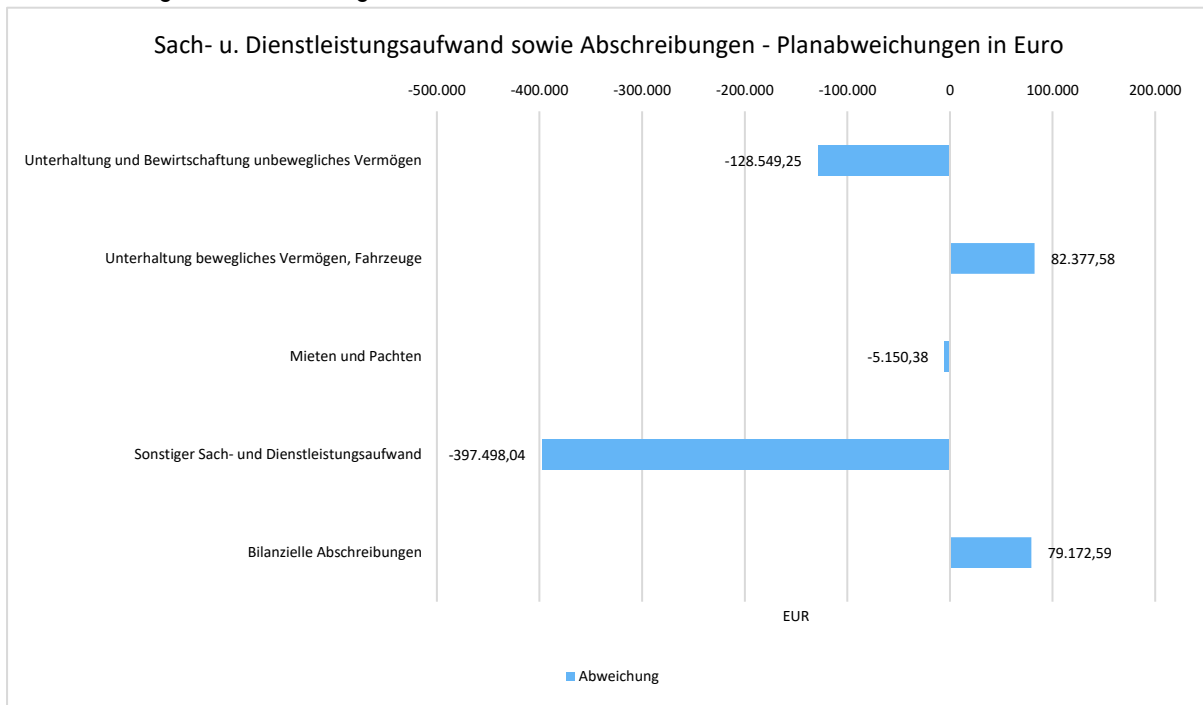
Der Sach- und Dienstleistungsaufwand (ohne Abschreibungen) beläuft sich insgesamt auf 7.743.292,29 Euro. Gegenüber dem Vorjahresergebnis verändert er sich um 1.497.229,87 Euro. Die Abweichung des Sach- und Dienstleistungsaufwandes (ohne Abschreibungen) von der Haushaltsplanung beträgt -448.820,09 Euro.

Nachfolgend wird der Sach- und Dienstleistungsaufwand nach einzelnen Positionen differenzierter dargestellt, wobei in diesem Sachzusammenhang auch die Abschreibungen abgebildet werden:

Sach- und Dienstleistungsaufwand, Abschreibungen

	Ergebnis 2019	fortg. Plan 2020	Ergebnis 2020	Abw. Vorjahr	Abw. fortg. Plan
Unterhaltung und Bewirtschaftung unbewegliches Vermögen	3.393.363,55	4.808.012,65	4.679.463,40	1.286.099,85 ↗	-128.549,25 ↘
Unterhaltung bewegliches Vermögen, Fahrzeuge	499.276,07	461.683,17	544.060,75	44.784,68 ↗	82.377,58 ↗
Mieten und Pachten	72.732,88	192.700,00	187.549,62	114.816,74 ↗	-5.150,38 ↘
Sonstiger Sach- und Dienstleistungsaufwand	2.280.689,92	2.729.716,56	2.332.218,52	51.528,60 ↗	-397.498,04 ↘
Bilanzielle Abschreibungen	3.063.873,07	2.893.700,00	2.972.872,59	-91.000,48 ↘	79.172,59 ↗

Die Grafik zeigt die Abweichungen vom Planansatz in Euro:



Transferaufwendungen

Neben den Personalaufwendungen und dem Aufwand für Sach- und Dienstleistungen stellen die Transferaufwendungen auf der Aufwandsseite des Haushaltes eine gewichtige Aufwandsart dar.

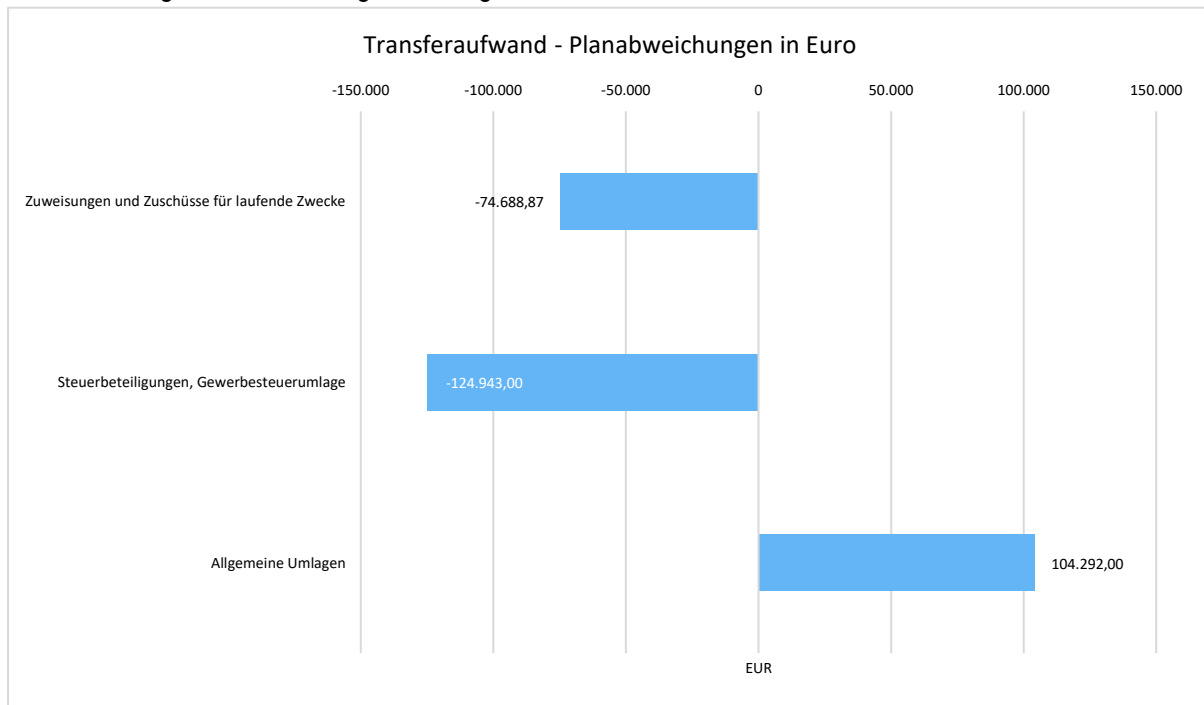
Die Transferaufwendungen in Höhe von 24.191.315,55 Euro weichen vom Vorjahresergebnis um 111.128,02 Euro und von den Planansätzen des Haushaltsjahres um -95.339,87 Euro ab.

In der folgenden Tabelle sind die Transferaufwendungen differenzierter dargestellt:

Transferaufwendungen

	Ergebnis 2019	fortg. Plan 2020	Ergebnis 2020	Abw. Vorjahr	Abw. fortg. Plan
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	3.290.795,53	3.733.255,42	3.658.566,55	367.771,02 ↗	-74.688,87 ↘
Steuerbeteiligungen, Gewerbesteuerumlage	1.798.224,00	1.160.600,00	1.035.657,00	-762.567,00 ↘	-124.943,00 ↘
Allgemeine Umlagen	18.991.168,00	19.392.800,00	19.497.092,00	505.924,00 ↗	104.292,00 →
Summe Transferaufwendungen	24.080.187,53	24.286.655,42	24.191.315,55	111.128,02 →	-95.339,87 →

Die Grafik zeigt die Abweichungen des Ergebnisses von den Planansätzen:



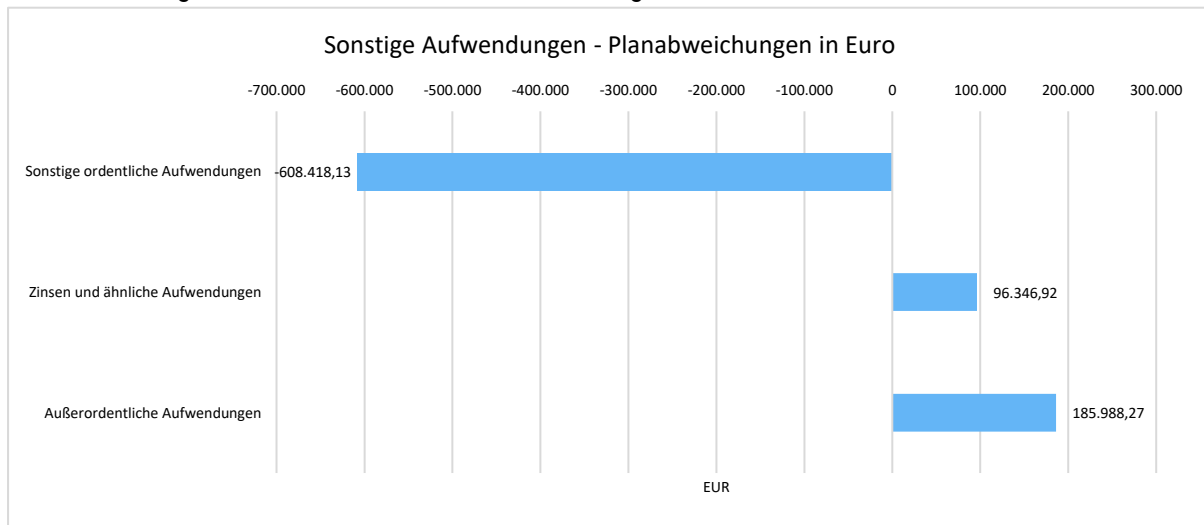
Sonstige Aufwendungen

Nachfolgend werden die übrigen Aufwandsarten im Vergleich zum Vorjahresergebnis sowie zum Haushaltsplan abgebildet:

Sonstige Aufwendungen

	Ergebnis 2019	fortg. Plan 2020	Ergebnis 2020	Abw. Vorjahr	Abw. fortg. Plan
Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.180.550,84	5.883.832,59	5.275.414,46	94.863,62 ↗	-608.418,13 ↘
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	551.793,92	647.500,00	743.846,92	192.053,00 ↗	96.346,92 ↗
Außerordentliche Aufwendungen	66.888,63	0,00	185.988,27	119.099,64 ↗	185.988,27 ↗

Die Abweichungen zum Planansatz stellen sich wie folgt dar:



2.2.2 Finanzhaushalt / Finanzrechnung

2.2.2.1 Allgemeine Entwicklung

Nachstehend ist der Finanzhaushalt im Vergleich zu den Ergebnissen des Vorjahres sowie zu den Planungen ersichtlich:

	Ergebnis 2019	fortg. Plan 2020	Ergebnis 2020	Abw. Vorjahr	Abw. fortg. Plan
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	53.974.057,74	54.486.335,16	55.708.037,71	1.733.979,97 ↗	1.221.702,55 ↗
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	47.545.641,65	52.731.080,61	48.763.669,40	1.218.027,75 ↗	-3.967.411,21 ↘
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.428.416,09	1.755.254,55	6.944.368,31	515.952,22 ↗	5.189.113,76 ↗
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.456.257,64	4.430.470,38	2.699.010,03	242.752,39 ↗	-1.731.460,35 ↘
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.334.302,33	14.055.852,46	4.863.563,57	-470.738,76 ↘	-9.192.288,89 ↘
Saldo aus Investitionstätigkeit	2.878.044,69	-9.625.382,08	-2.164.553,54	713.491,15 ↗	7.460.828,54 ↗
Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	3.550.371,40	-7.870.127,53	4.779.814,77	1.229.443,37 ↗	12.649.942,30 ↗
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	2.980.606,67	5.775.600,00	651.904,52	-2.328.702,15 ↘	-5.123.695,48 ↘
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	1.774.242,86	2.223.700,00	2.055.374,87	281.132,01 ↗	-168.325,13 ↘
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	1.206.363,81	3.551.900,00	-1.403.470,35	-2.609.834,16 ↘	-4.955.370,35 ↘
Änderung Finanzmittelbestand	4.756.735,21	-4.318.227,53	3.376.344,42	-1.380.390,79 ↘	7.694.571,95 ↗

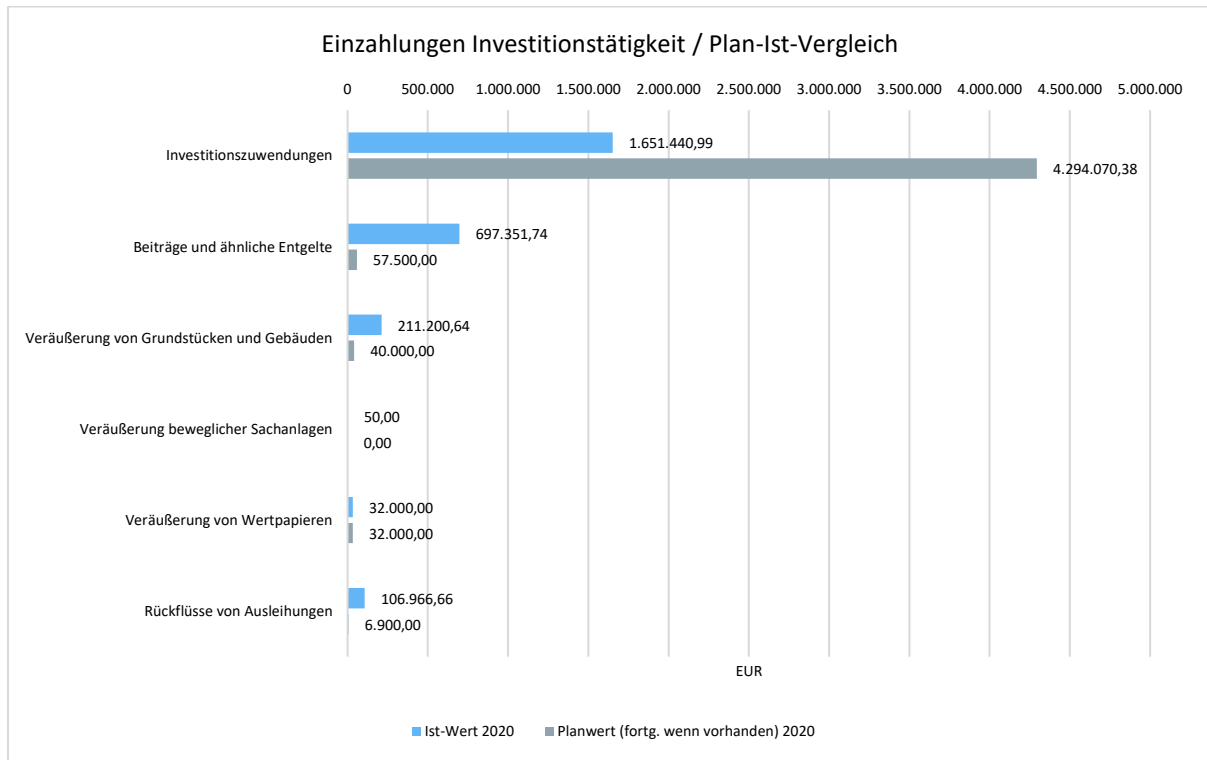
2.2.2.2 Investitionstätigkeit

Im Rahmen der Finanzrechnung ist insbesondere die kommunale Investitionstätigkeit von Bedeutung. Im Folgenden wird ersichtlich, wie sich die Ein- und Auszahlungen der Investitionstätigkeit insbesondere im Vergleich zur Haushaltsplanung darstellen.

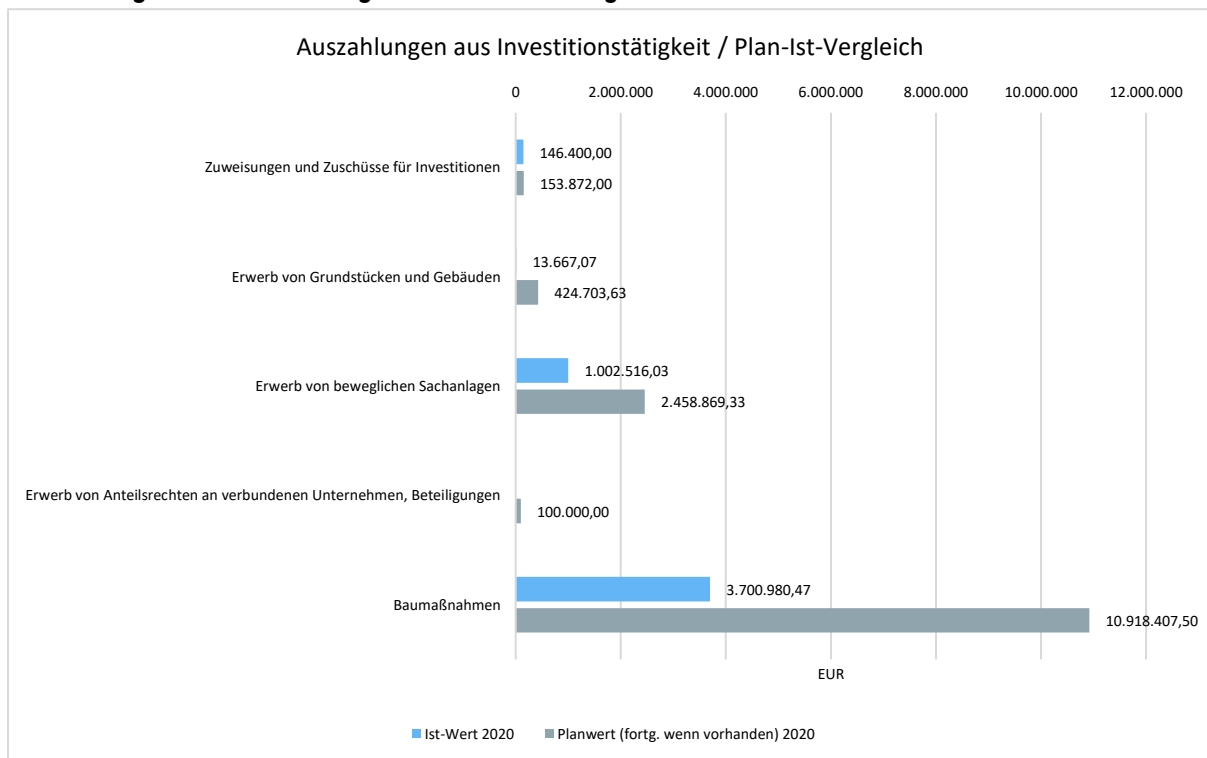
Investitionstätigkeit

	Ergebnis 2019	Plan 2020	fortgeschr. Ansatz 2020	Abw. Plan/fort. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Abw. fort. Ans/Ergebnis 2020	Abw. Ergebnis Vj. / Ergebnis 2020
18. - Investitionszuwendungen	1.057.723,28	1.793.700	4.294.070,38	2.500.370,38 ↗	1.651.440,99	-2.642.629,39 ↘	593.717,71 ↗
19. - Beiträge und ähnliche Entgelte	167.714,46	57.500	57.500,00	0,00 →	697.351,74	639.851,74 ↗	529.637,28 ↗
20. - Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden und anderen unbeweglichen Vermögensgegenständen	1.165.099,09	40.000	40.000,00	0,00 →	211.250,64	171.250,64 ↗	-953.848,45 ↘
21. - Einzahlungen aus der Veräußerung von Anteilsrechten an verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	32.000,00	32.000	32.000,00	0,00 →	32.000,00	0,00 →	0,00 →
22. - Sonstige Investitionstätigkeit	33.720,81	6.900	6.900,00	0,00 →	106.966,66	100.066,66 ↗	73.245,85 ↗
23. - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.456.257,64	1.930.100	4.430.470,38	2.500.370,38 ↗	2.699.010,03	-1.731.460,35 ↘	242.752,39 ↗
24. - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	144.630,00	50.000	424.703,63	374.703,63 ↗	13.667,07	-411.036,56 ↘	-130.962,93 ↘
25. - Baumaßnahmen	3.828.296,52	5.430.200	10.918.407,50	5.488.207,50 ↗	3.700.980,47	-7.217.427,03 ↘	-127.316,05 ↘
26. - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	1.119.987,77	1.362.400	2.458.869,33	1.096.469,33 ↗	1.002.516,03	-1.456.353,30 ↘	-117.471,74 ↘
27. - Auszahlungen für Erwerb von Finanzvermögensanlagen	10.000,00	100.000	100.000,00	0,00 →	--	-100.000,00 ↘	-10.000,00 ↘
28. - aktivierbare Zuwendungen	231.388,04	146.400	153.872,00	7.472,00 ↗	146.400,00	-7.472,00 ↘	-84.988,04 ↘
30. - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.334.302,33	7.089.000	14.055.852,46	6.966.852,46 ↗	4.863.563,57	-9.192.288,89 ↘	-470.738,76 ↘
31. - Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.878.044,69	-5.158.900	-9.625.382,08	-4.466.482,08 ↘	-2.164.553,54	7.460.828,54 ↗	713.491,15 ↗

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit im Plan-Ist-Vergleich



Auszahlungen Investitionstätigkeit im Plan-Ist-Vergleich



2.3 Vermögenslage

Bilanz im Jahresvergleich (in Tausend EUR)

Bilanzposition	2019	2020	Veränderung absolut
1. - Immaterielles Vermögen	2.630	2.774	143 ↗
2. - Sachvermögen	103.429	105.704	2.275 ↗
3. - Finanzvermögen	28.634	28.643	9 →
4. - Liquide Mittel	9.948	14.144	4.196 ↗
Summe Aktiva	144.641	151.264	6.623 ↗
1. - Nettoposition	95.219	100.226	5.007 ↗
1.1 - Basis-Reinvermögen	44.103	44.301	198 →
1.2 - Rücklagen	16.661	16.692	31 →
1.3 - Jahresergebnis	5.200	8.476	3.276 ↗
1.4 - Sonderposten	29.255	30.758	1.502 ↗
2 - Schulden	27.961	27.242	-719 ↘
2.1 - Geldschulden	26.180	24.776	-1.403 ↘
davon Kredite für Investitionen	26.180	24.776	-1.403 ↘
2.3 - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.107	1.030	-77 ↘
2.4 - Transferverbindlichkeiten	37	3	-34 ↘
2.5 - Sonstige Verbindlichkeiten	637	1.433	797 ↗
3 - Rückstellungen	21.357	23.715	2.358 ↗
3.1 - Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	19.705	19.965	260 ↗
3.2 - Rückstellung Altersteilzeit und sonstige Maßnahmen	500	416	-84 ↘
3.3 - Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	78	94	15 ↗
3.6 - Rückstellungen Finanzausgleich und Steuerschuldverhältnisse	668	968	300 ↗
3.7 - Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und Gerichtsverfahren	197	197	0 →
3.8 - Andere Rückstellungen	208	2.075	1.867 ↗
4 - Passive Rechnungsabgrenzung	105	81	-24 ↘
Summe Passiva	144.641	151.264	6.623 ↗

Aufteilung des Sachanlagevermögens

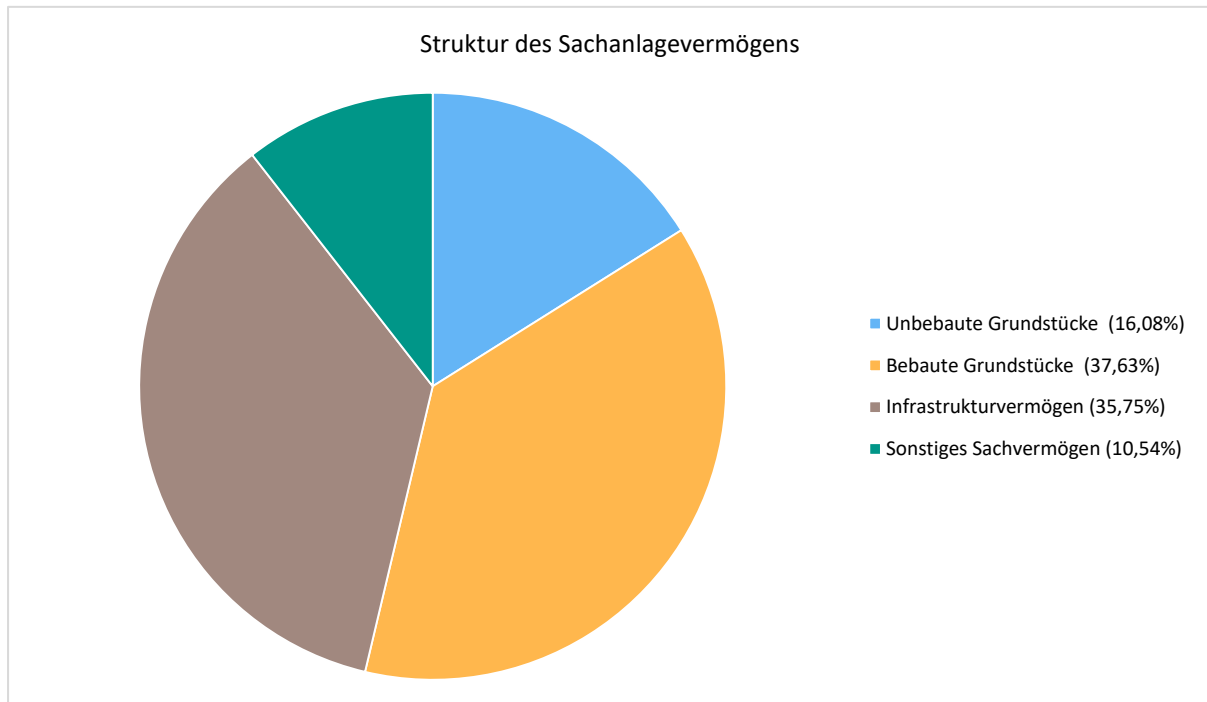
Auf der Aktivseite der Bilanz stellen die Sachanlagen den größten Posten dar. Das Sachanlagevermögen wird nachfolgend in seiner Zusammensetzung und in den jeweiligen Veränderungen zum Vorjahr abgebildet.

Sachanlagevermögen (in Tausend EUR)

Bilanzposition	2019	2020	Veränderung in TEUR
2 - Sachvermögen	103.429	105.704	2.275 ↗
2.1 - unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	17.031	16.995	-36 ↘
2.2 - bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	39.985	39.773	-212 ↘
2.3 - Infrastrukturvermögen	38.354	37.789	-565 ↘
2.4 - Bauten auf fremden Grundstücken	582	544	-38 ↘
2.5 - Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	1.001	1.242	242 ↗
2.6 - Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	2.835	2.635	-200 ↘
2.7 - Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.212	1.833	621 ↗
2.9 - geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	2.430	4.893	2.463 ↗

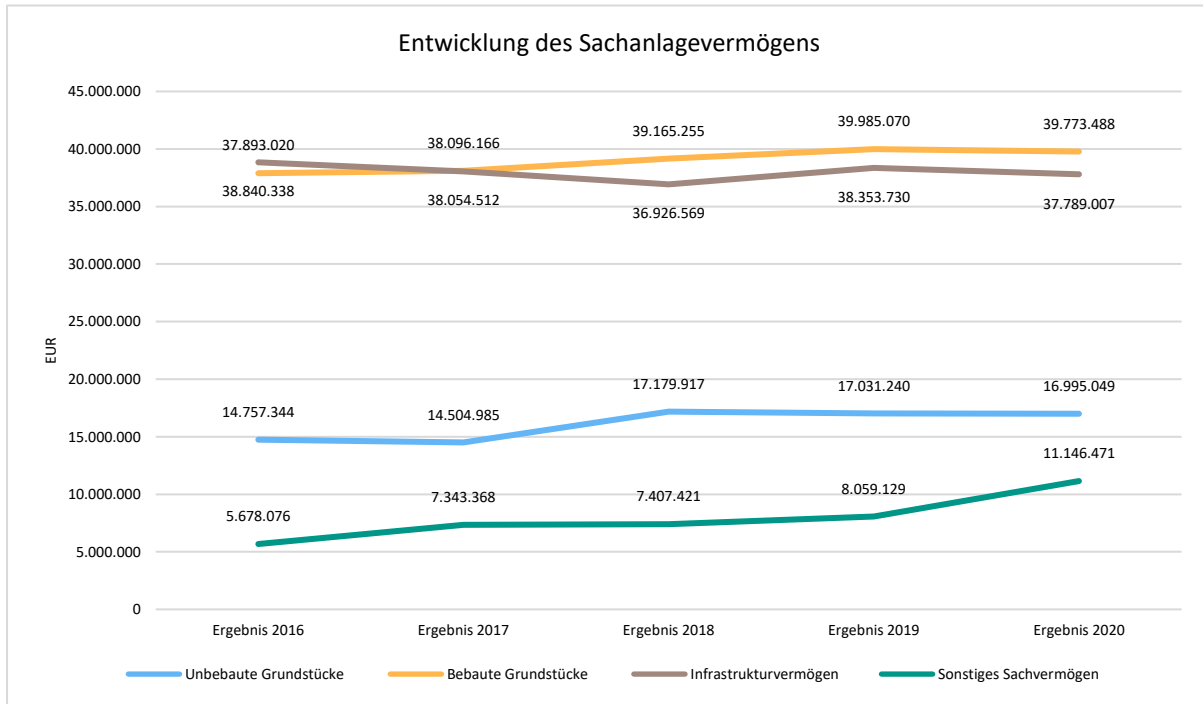
Das Sachanlagevermögen in seiner Struktur und Entwicklung

Im Folgenden wird die Struktur des Sachanlagevermögens in seinen wesentlichen Ausprägungen abgebildet:



Entwicklung des Sachanlagevermögens

Die Entwicklung des Sachanlagevermögens in den letzten 5 Jahren ergibt folgendes Bild:



2.4 Kennzahlen

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. Die nachfolgend dargestellten Kennzahlen beinhalten auch die sogenannten NKR-Kennzahlen des Innenministeriums.

Anmerkung zu den folgenden Kennzahlen: Aufgrund der Umstellung der Finanzsoftware bei der Stadt Einbeck zum 01.01.2019 sind die Kennzahlen, welche im Zusammenhang mit den Ergebnis- und Finanzrechnungskonten stehen erst ab dem Abschlussjahr 2019 vollständig auswertbar. Entsprechende Zeitreihen sind – soweit nicht gelöscht – unvollständig. Bilanzwerte sind von dieser Besonderheit nicht betroffen und können rückwirkend bis in das Abschlussjahr 2015 ausgewertet werden.

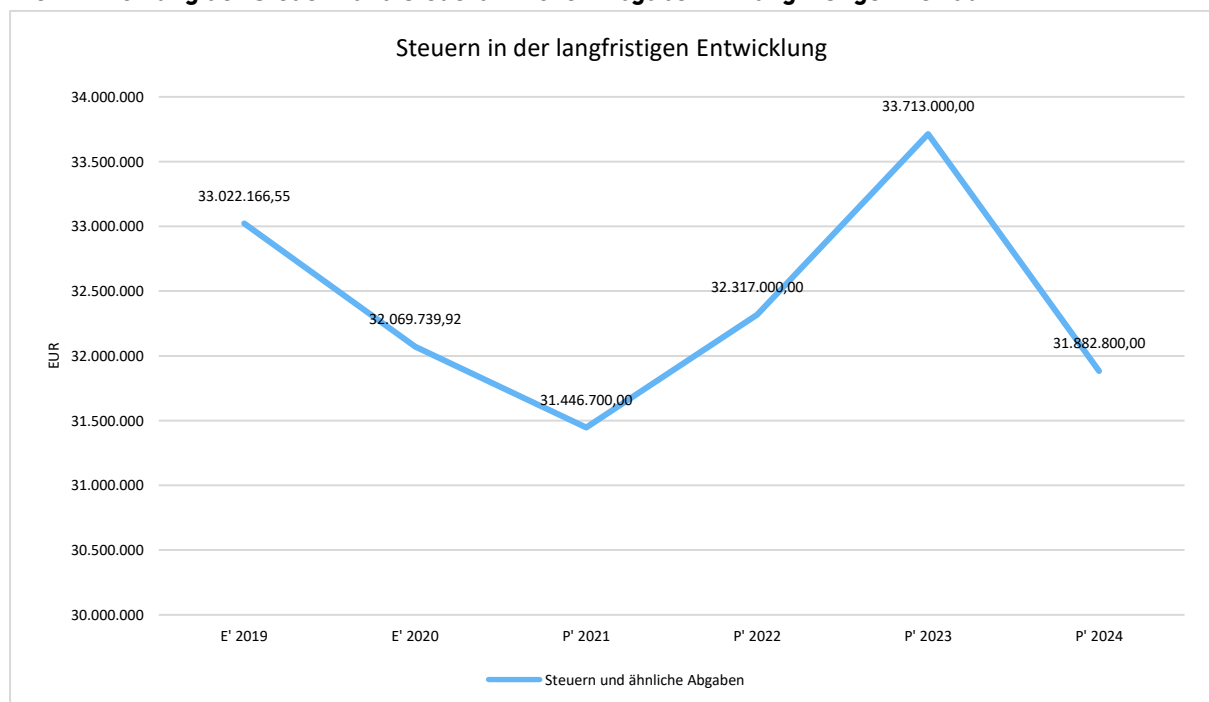
2.4.1 Kennzahlen zur Ertrags- und Aufwandslage sowie zum Haushaltsergebnis

2.4.1.1 Steuern

Steuern im Zeitverlauf

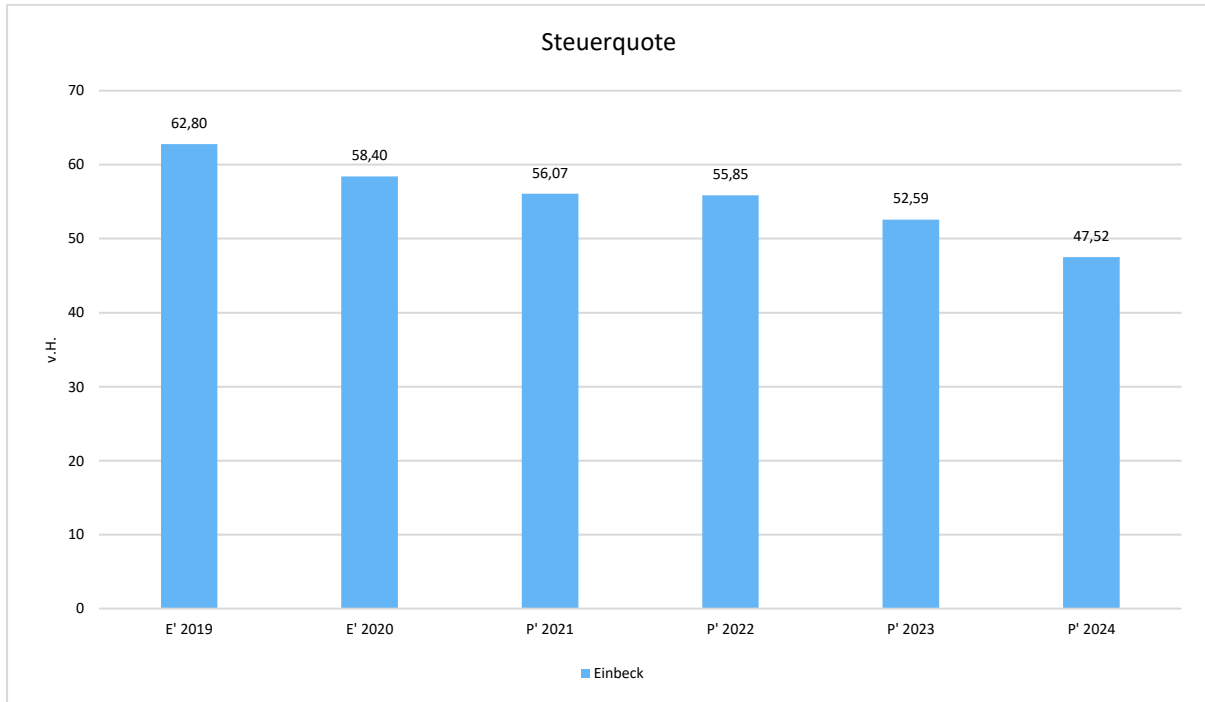
	E' 2019	E' 2020	P' 2021	P' 2022	P' 2023
Grundsteuer A	369.839	407.067	408.000	406.000	406.000
Grundsteuer B	4.270.463	4.338.872	4.306.000	4.562.000	4.644.100
Gewerbesteuer	11.860.452	11.778.104	11.300.000	11.000.000	11.816.200
Anteil Einkommensteuer	12.864.798	11.910.475	12.075.200	12.991.700	13.309.000
Anteil Umsatzsteuer	2.710.524	2.981.670	2.783.500	2.540.300	2.841.300
Vergnügungssteuer	735.140	434.935	350.000	593.000	470.400
Hundesteuer	210.951	218.617	224.000	224.000	226.000
Summe der Steuern und steuerähnlichen Erträgen	33.022.167	32.069.740	31.446.700	32.317.000	33.713.000

Die Entwicklung der Steuern und steuerähnlichen Abgaben im langfristigen Verlauf



Steuerquote

Die Steuerquote gibt an, zu welchem Teil sich die Kommune „selbst“ finanzieren kann und somit unabhängig von staatlichen Zuwendungen ist. Die Steuerquote bringt zum Ausdruck, in welchem prozentualen Maße die Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben die ordentlichen Aufwendungen decken. Je höher die Steuerquote, umso unabhängiger ist die Kommune von Zuwendungen aus dem kommunalen Finanzausgleich.



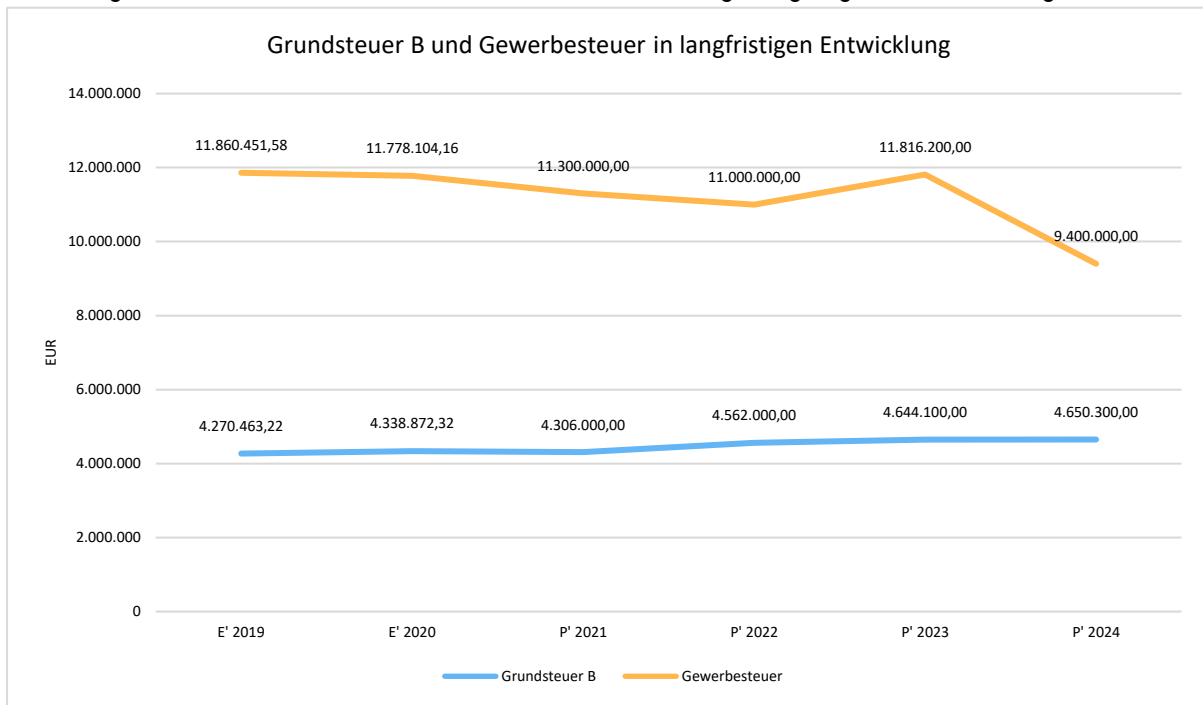
2.4.1.1.1 Entwicklung der Realsteuern - Hebesätze und Aufkommen

Die nachfolgende Tabelle zeigt die Entwicklung der Hebesätze:

Entwicklung der Hebesätze

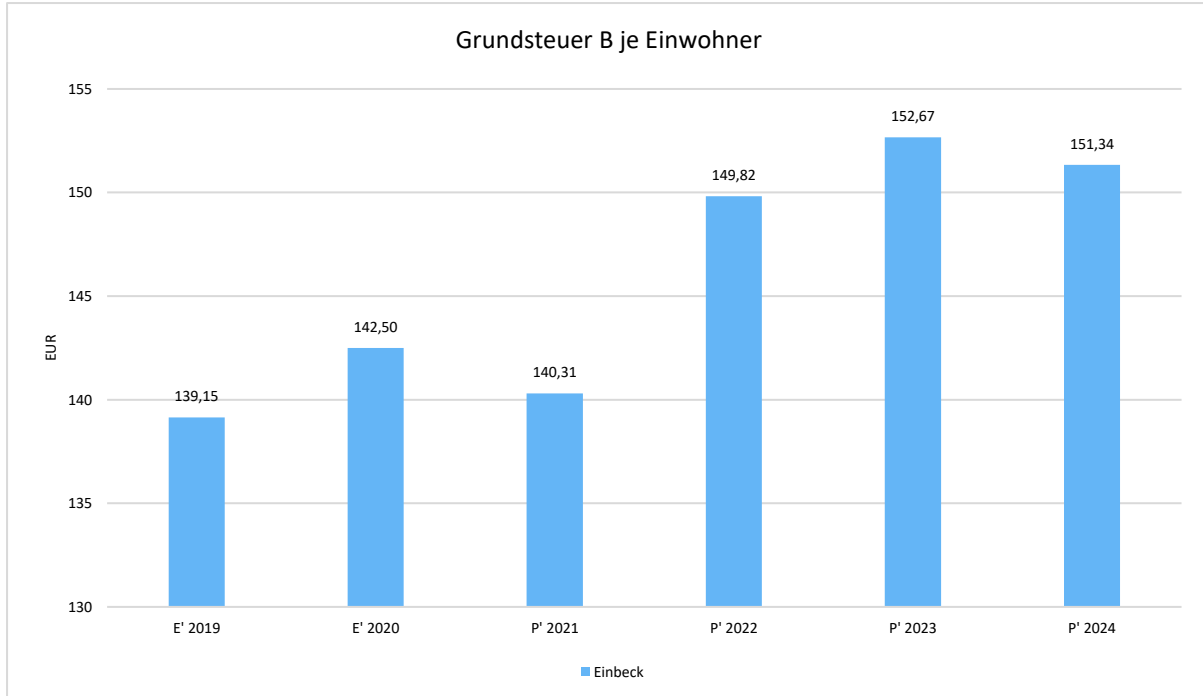
Steuerart	2016	2017	2018	2019	2020	2021
1.1 - Grundsteuer A	393	400	400	400	400	400
1.2 - Grundsteuer B	395	400	400	400	400	400
2 - Gewerbesteuer	380	380	380	400	400	400

Die Erträge aus Grundsteuer B und Gewerbesteuer weisen langfristig folgende Entwicklung auf:



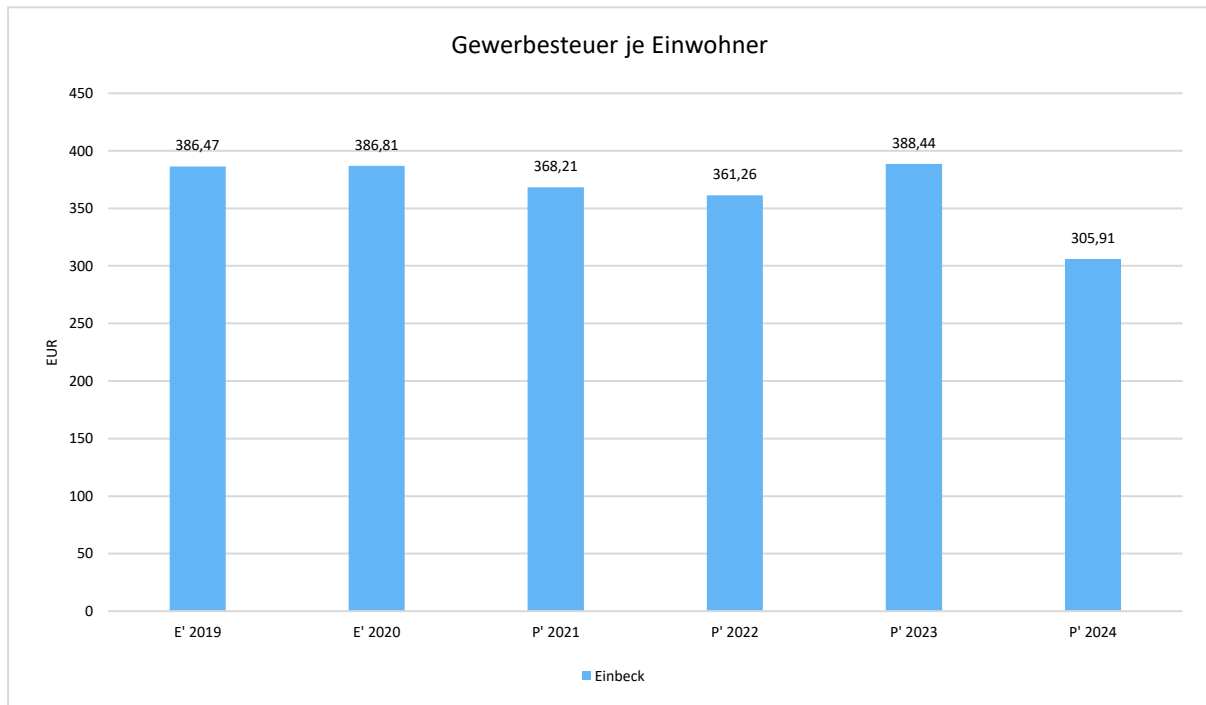
Grundsteuer B je Einwohner

Um das Steueraufkommen in seiner Höhe besser einordnen zu können, bietet sich die einwohnerbezogene Betrachtung an:



Gewerbesteuer je Einwohner

Nachfolgend wird die Entwicklung des Gewerbesteueraufkommens in Relation zur Einwohnerzahl abgebildet:



2.4.1.1.2 Gemeinschaftssteuern

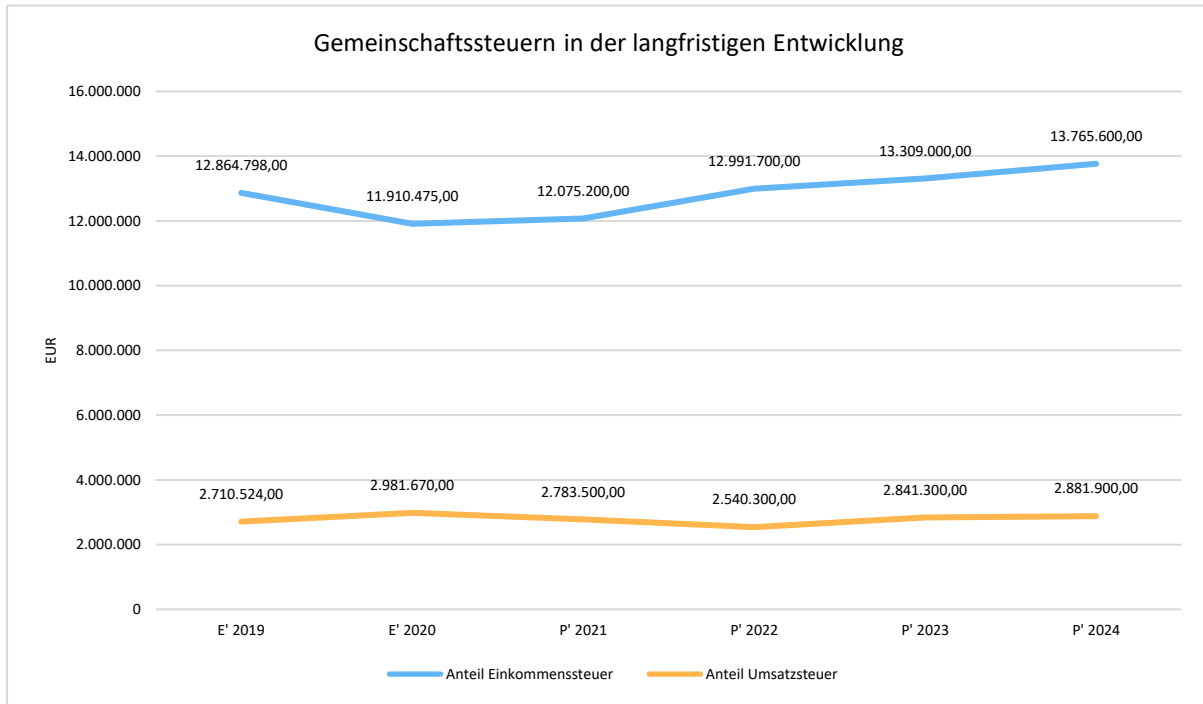
Die Gemeinschaftssteuern setzen sich aus den Anteilen an der Umsatzsteuer und der Einkommensteuer zusammen:

Gemeinschaftssteuern

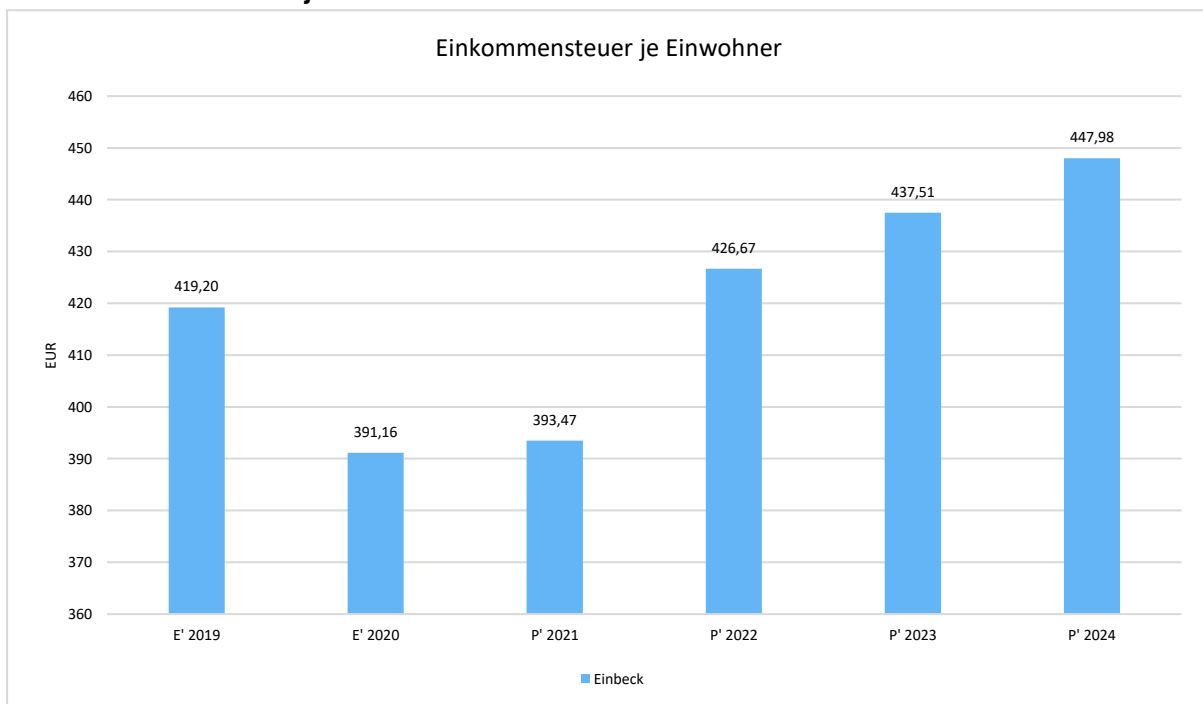
	E' 2019	E' 2020	P' 2021	P' 2022	P' 2023
Anteil Einkommenssteuer	12.864.798	11.910.475	12.075.200	12.991.700	13.309.000
Anteil Umsatzsteuer	2.710.524	2.981.670	2.783.500	2.540.300	2.841.300

Gemeinschaftssteuern in der langfristigen Entwicklung

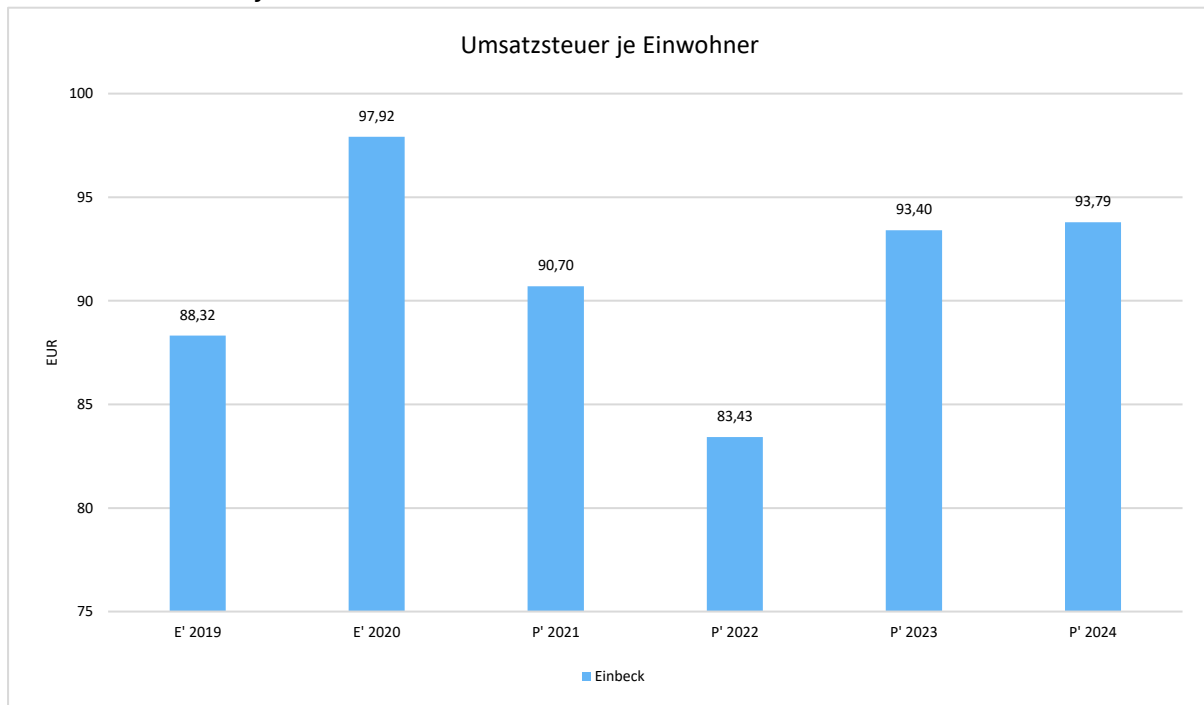
In der Langfristbetrachtung zeigt sich hinsichtlich der Gemeinschaftssteuern folgendes Bild:



Anteil Einkommensteuer je Einwohner



Anteil Umsatzsteuer je Einwohner



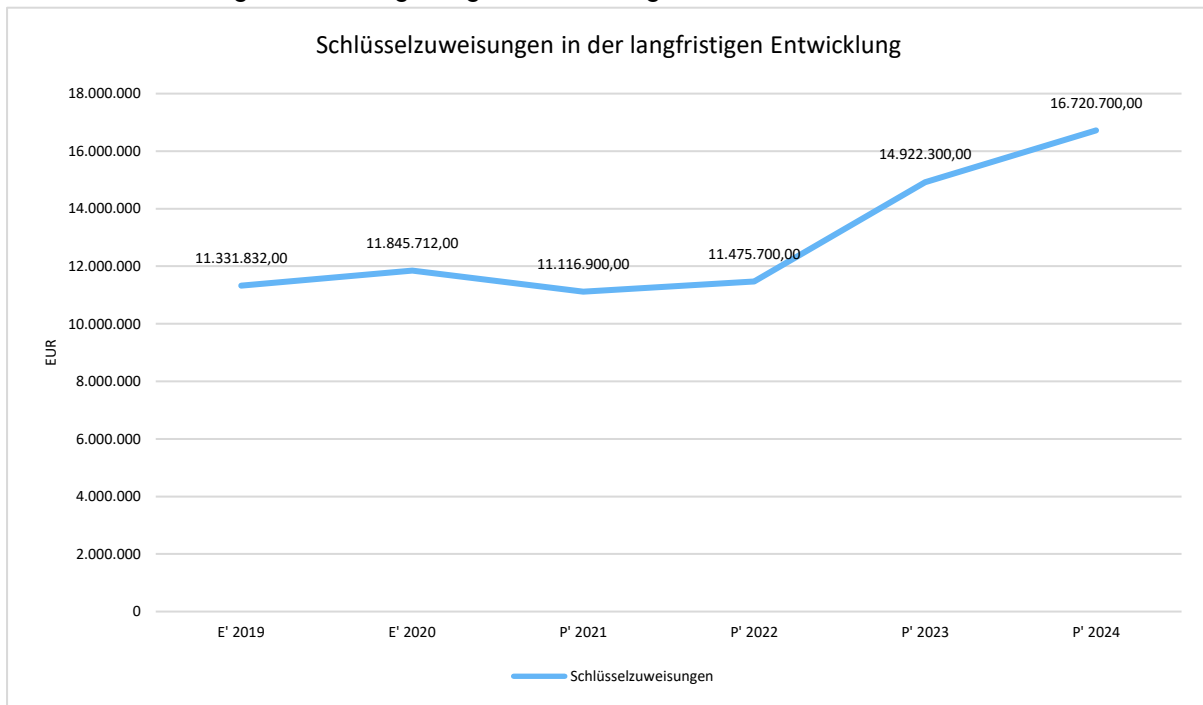
2.4.1.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Nachfolgende Tabelle zeigt die Entwicklung der Zuwendungen und allgemeinen Umlagen, wobei die Schlüsselzuweisungen eingehender betrachtet werden:

Erträge aus Zuwendungen und allgemeine Umlagen

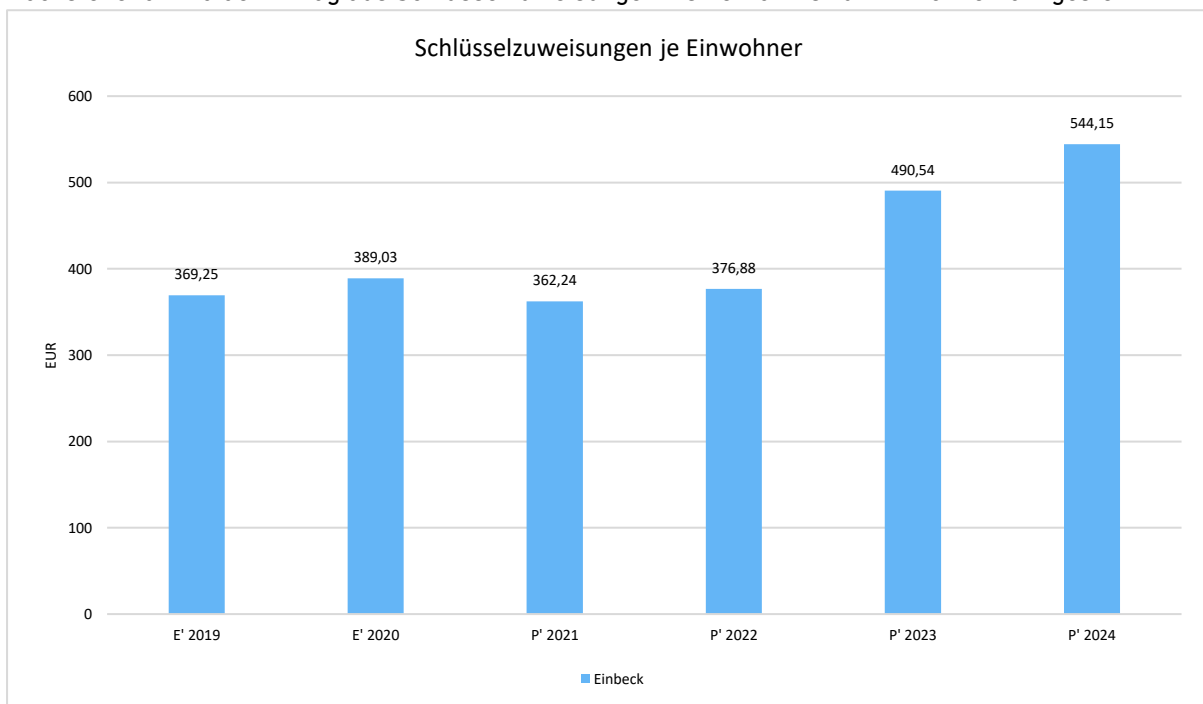
	E' 2019	E' 2020	P' 2021	P' 2022	P' 2023
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.620.879	16.357.598	14.547.500	14.797.600	18.603.100
Schlüsselzuweisungen	11.331.832	11.845.712	11.116.900	11.475.700	14.922.300
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	2.378.711	2.352.468	2.466.600	2.357.200	2.687.000
Sonstige Zuweisungen und Umlagen	910.336	2.159.417	964.000	964.700	993.800

Schlüsselzuweisungen in der langfristigen Entwicklung



Schlüsselzuweisungen je Einwohner

Nachstehend wird der Ertrag aus Schlüsselzuweisungen ins Verhältnis zur Einwohnerzahl gestellt:

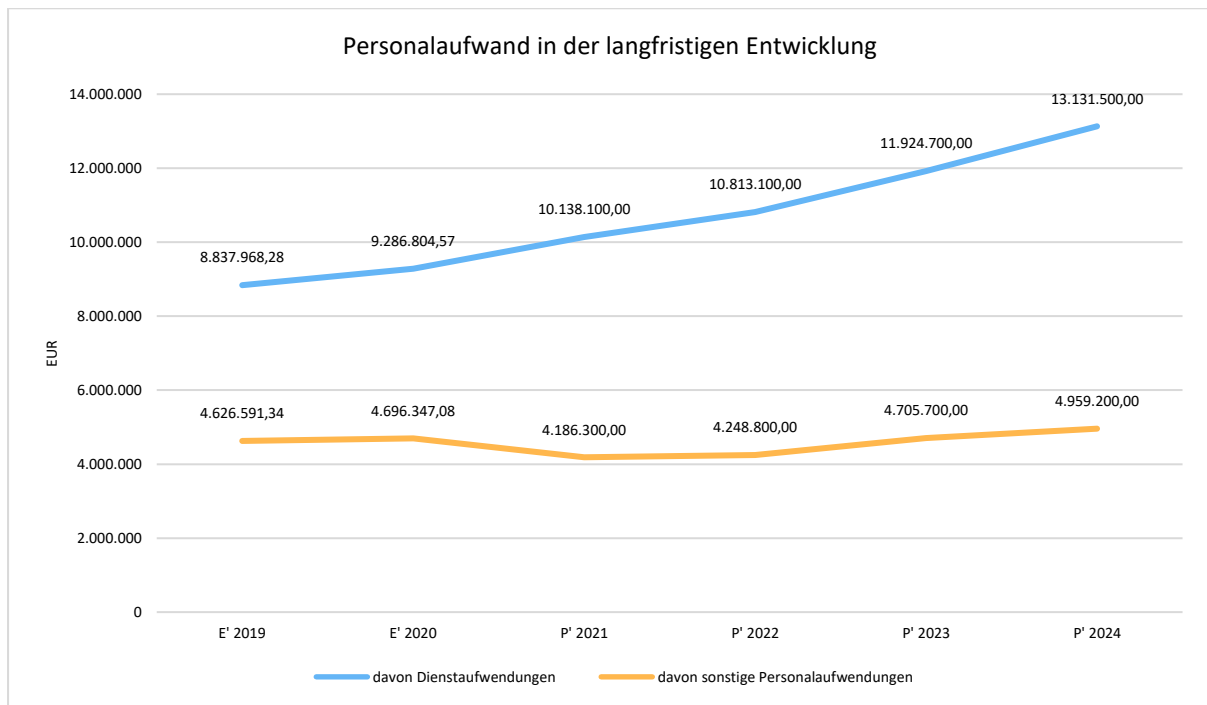


2.4.1.3 Personalaufwand

Die Personalaufwendungen stellen sich wie folgt dar:

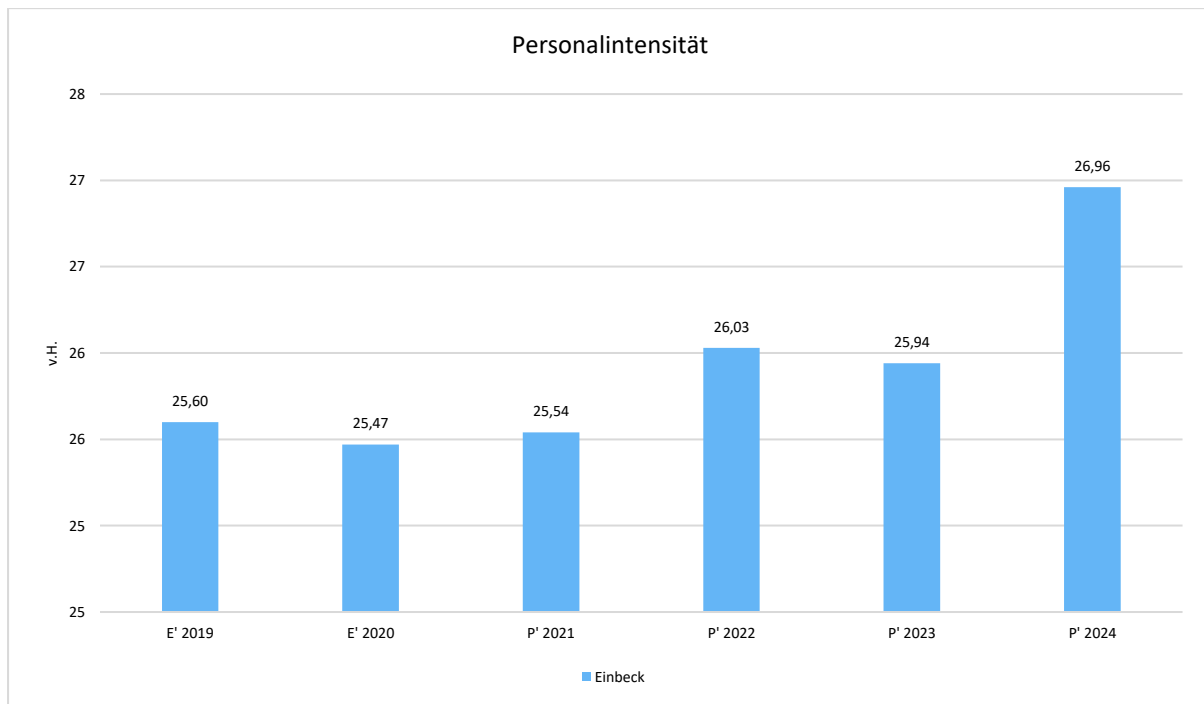
Personalaufwand

	E' 2019	E' 2020	P' 2021	P' 2022	P' 2023
Personalaufwendungen gesamt	13.464.560	13.983.152	14.324.400	15.061.900	16.630.400
davon Dienstaufwendungen	8.837.968	9.286.805	10.138.100	10.813.100	11.924.700
davon sonstige Personalaufwendungen	4.626.591	4.696.347	4.186.300	4.248.800	4.705.700



Personalintensität

Die Personalintensität bildet den prozentualen Anteil der Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen insgesamt ab. Sie ist ein Indikator dafür, welches Gewicht die Personalaufwendungen innerhalb des ordentlichen Aufwandes haben.



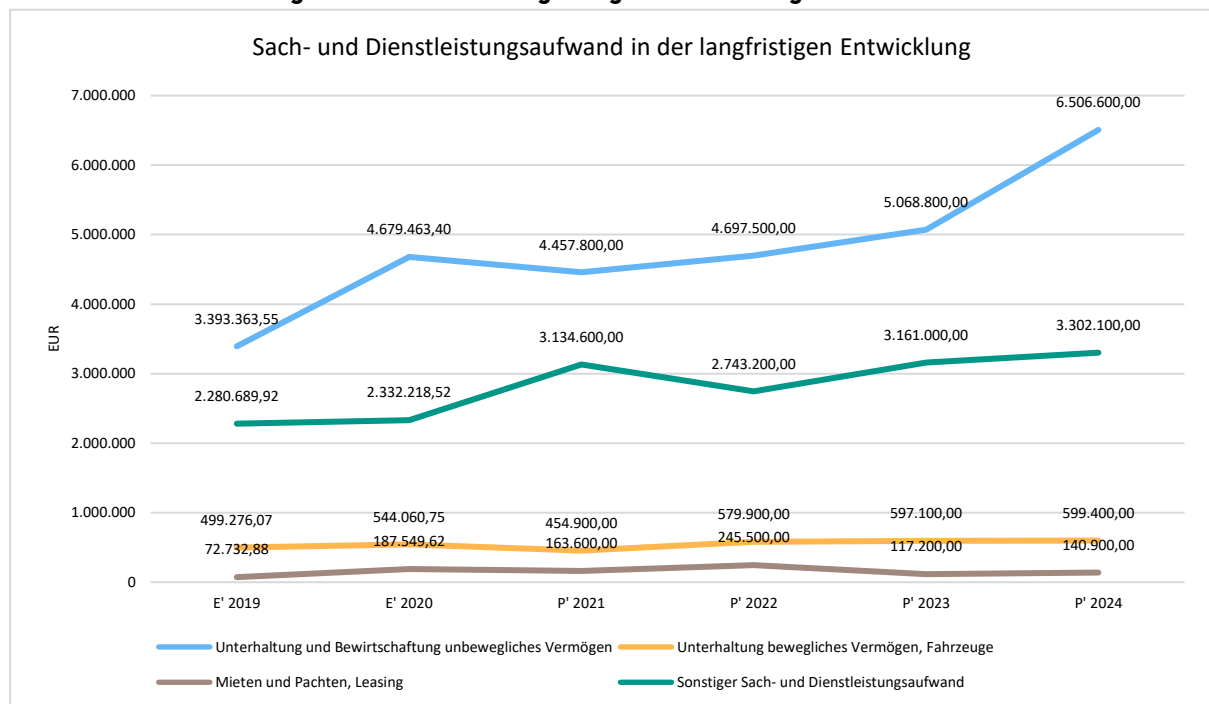
2.4.1.4 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Entwicklung der Sach- und Dienstleistungen im Zeitverlauf ist den folgenden Aufstellungen zu entnehmen:

Entwicklung des Aufwandes für Sach- und Dienstleistungen

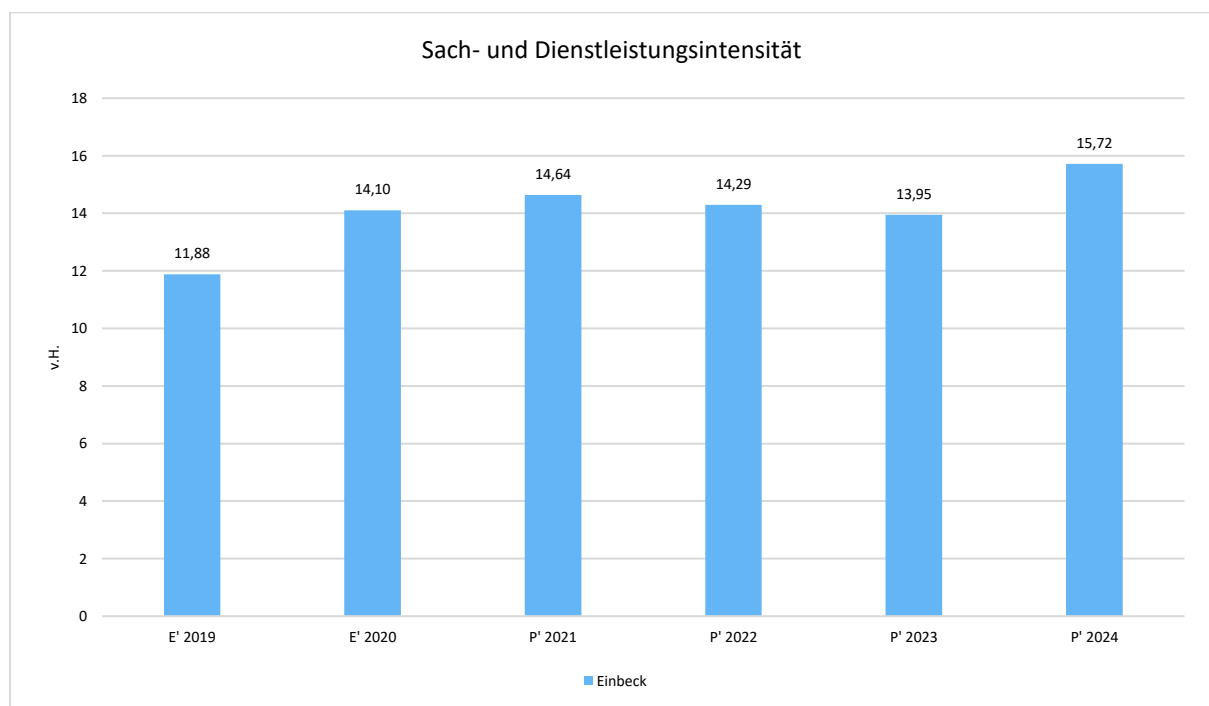
	E' 2019	E' 2020	P' 2021	P' 2022	P' 2023
Unterhaltung und Bewirtschaftung unbewegliches Vermögen	3.393.364	4.679.463	4.457.800	4.697.500	5.068.800
Unterhaltung bewegliches Vermögen, Fahrzeuge	499.276	544.061	454.900	579.900	597.100
Mieten und Pachten, Leasing	72.733	187.550	163.600	245.500	117.200
Sonstiger Sach- und Dienstleistungsaufwand	2.280.690	2.332.219	3.134.600	2.743.200	3.161.000
Summe Sach- und Dienstleistungsaufwendungen	6.246.062	7.743.292	8.210.900	8.266.100	8.944.100

Sach- und Dienstleistungsaufwand in der langfristigen Entwicklung



Sach- und Dienstleistungsintensität

Die Sach- und Dienstleistungsintensität lässt erkennen, in welchem Ausmaß sich eine Kommune für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entschieden hat. Sie ist damit das Gegenstück zur Personalintensität. Die Sach- und Dienstleistungsintensität zeigt an, wie hoch der prozentuale Anteil der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (ohne besondere Aufwendungen für Beschäftigte) vom ordentlichen Aufwand ist.



2.4.1.5 Transferaufwendungen

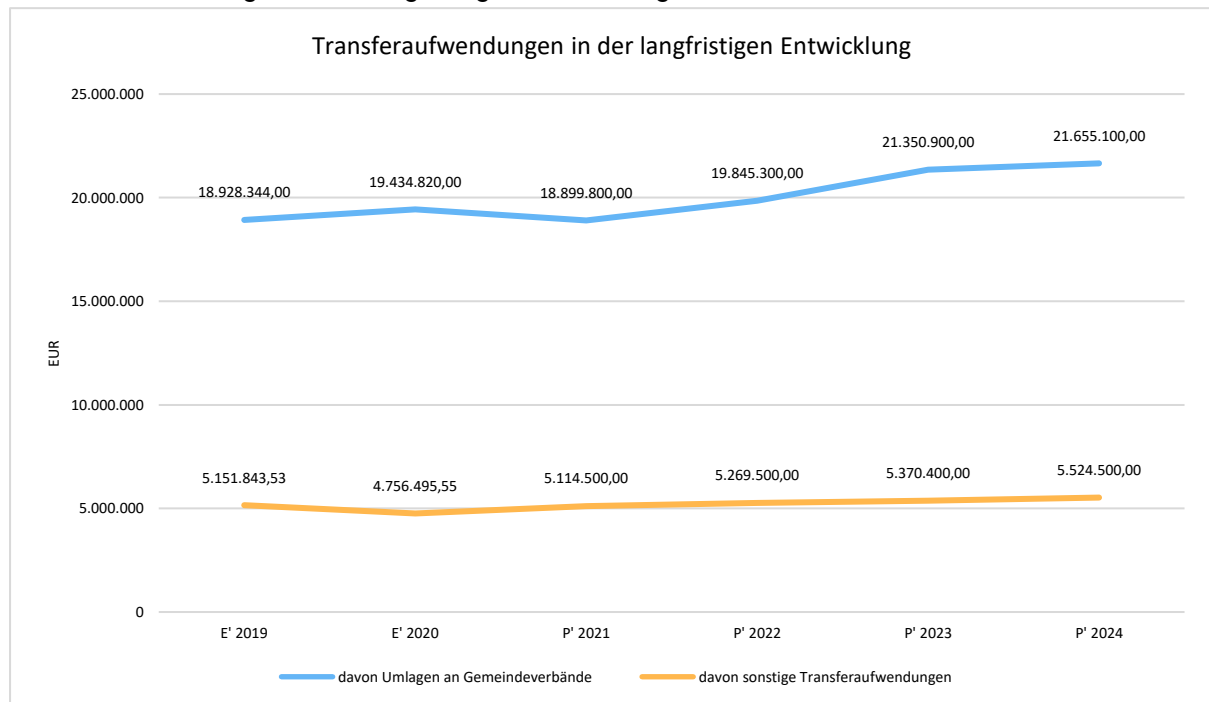
Aufwandsseitig sind neben den Personal- und Sachaufwendungen die Transferaufwendungen von Bedeutung. Von besonderem Interesse sind hier die Entwicklungen bei den Umlagezahlungen an Gemeindeverbände sowie bei den Sozialtransfers. Zu den sonstigen Transferzahlungen zählen u.a. die Steuerbeteiligungen (Gewerbesteuerumlage, Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit) sowie die Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke.

Nachfolgend ist die Entwicklung dieser Positionen abzulesen:

Entwicklung der Transferaufwendungen

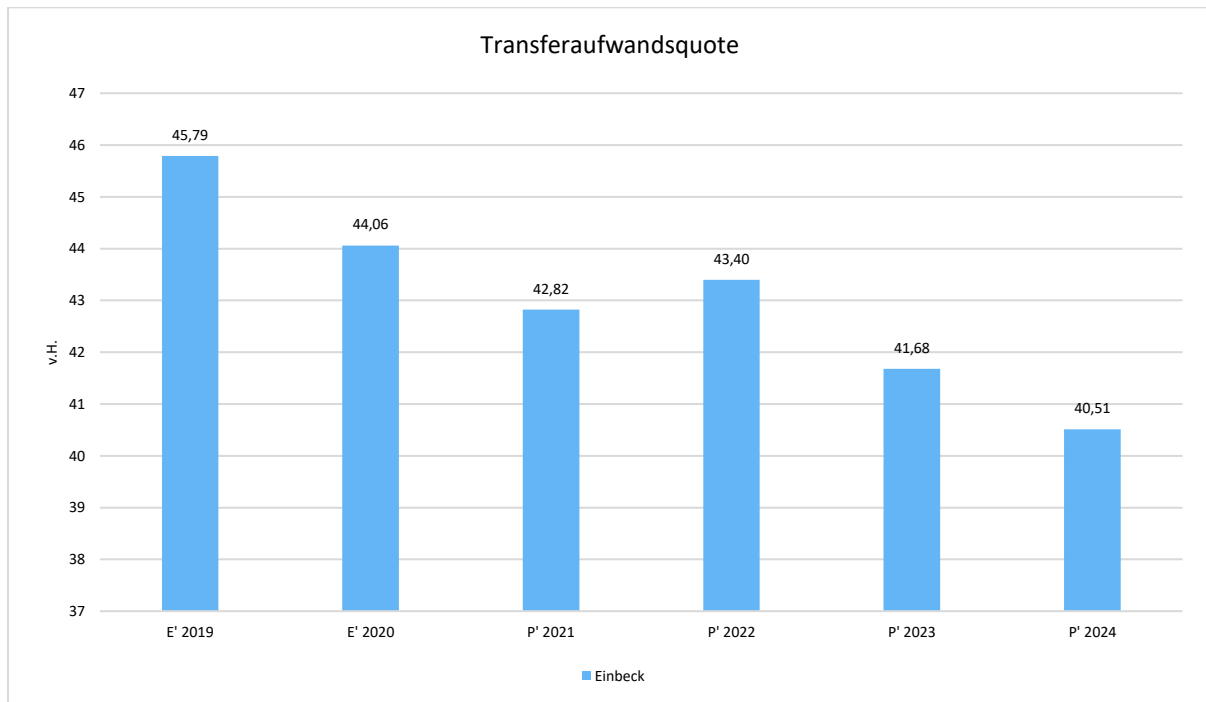
	E' 2019	E' 2020	P' 2021	P' 2022	P' 2023
Transferaufwendungen	24.080.188	24.191.316	24.014.300	25.114.800	26.721.300
davon Umlagen an Gemeindeverbände	18.928.344	19.434.820	18.899.800	19.845.300	21.350.900
davon sonstige Transferaufwendungen	5.151.844	4.756.496	5.114.500	5.269.500	5.370.400

Transferaufwendungen in der langfristigen Entwicklung



Transferaufwandsquote

Die Transferaufwandsquote gibt an, wie hoch der Anteil der Transferaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen des Haushaltes ist.



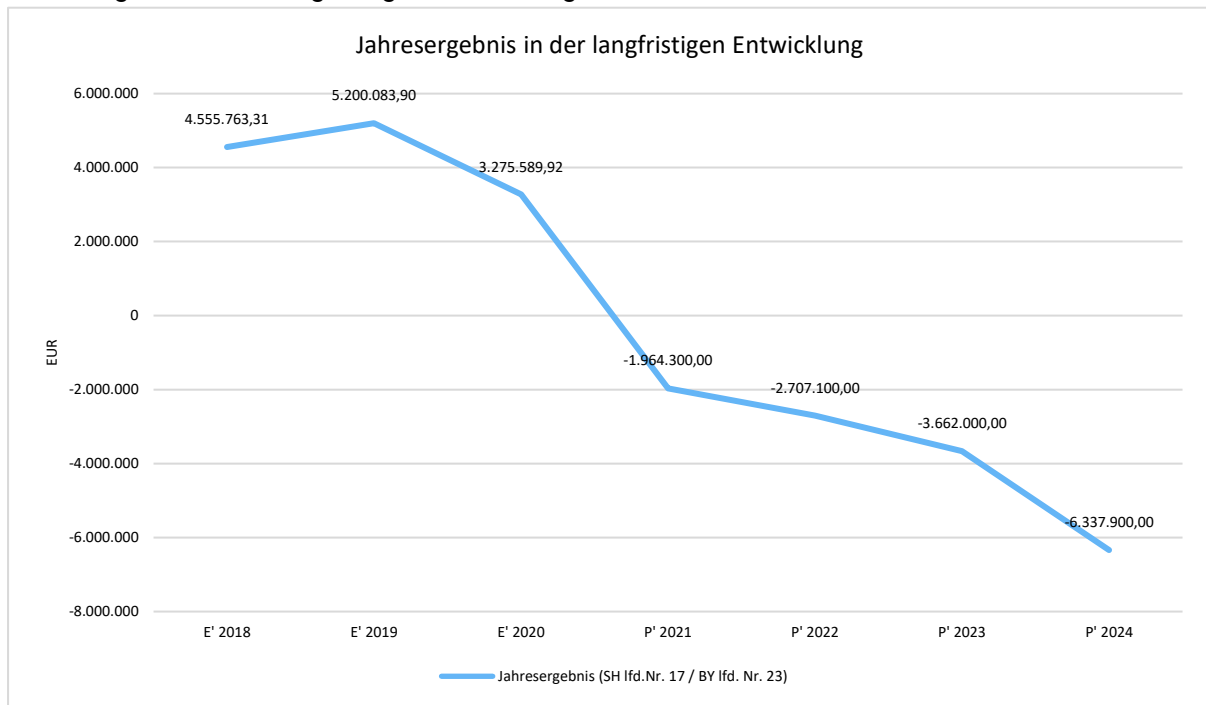
2.4.1.6 Haushaltsergebnis

Die Entwicklung des Ergebnisses mit seinen Untergliederungen ist nachfolgend dargestellt:

Entwicklung des Ergebnisses

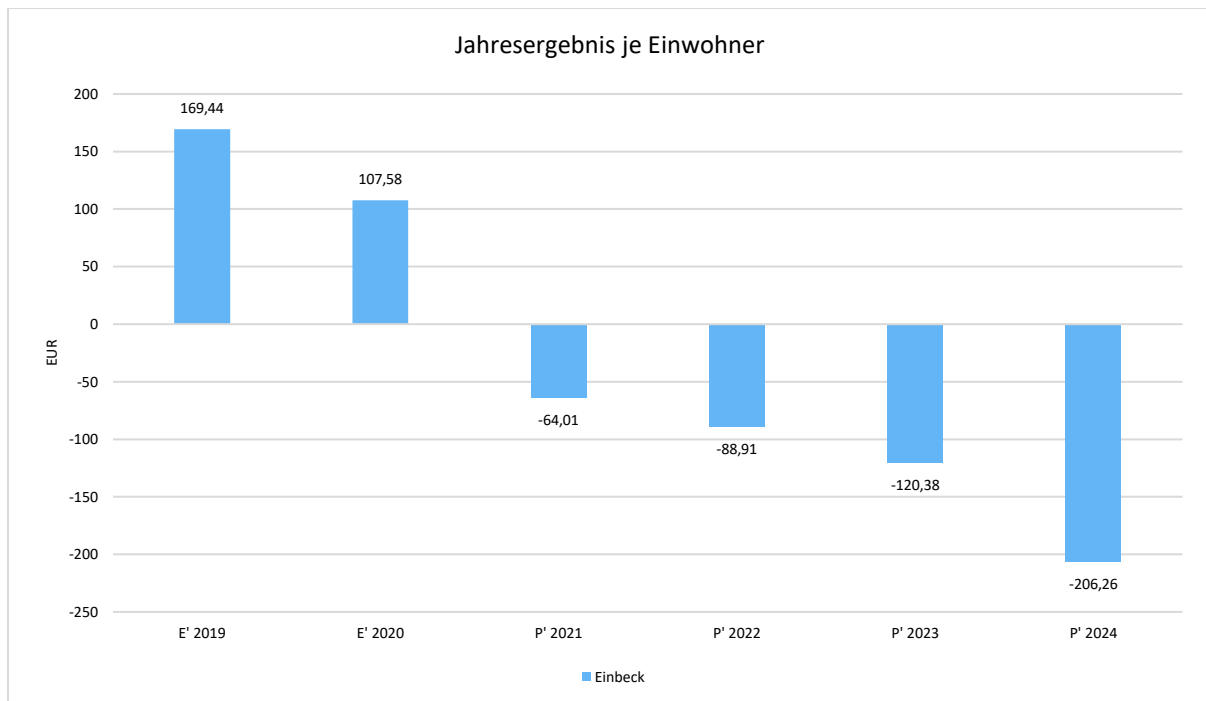
	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
Ordentliches Ergebnis	4.253.536,05	2.951.020,70	-1.964.300,00	-2.700.100,00	-3.662.000,00
Außerordentliches Ergebnis	946.547,85	324.569,22	--	-7.000,00	--
Jahresergebnis	5.200.083,90	3.275.589,92	-1.964.300,00	-2.707.100,00	-3.662.000,00

Jahresergebnis in der langfristigen Entwicklung



Jahresergebnis je Einwohner

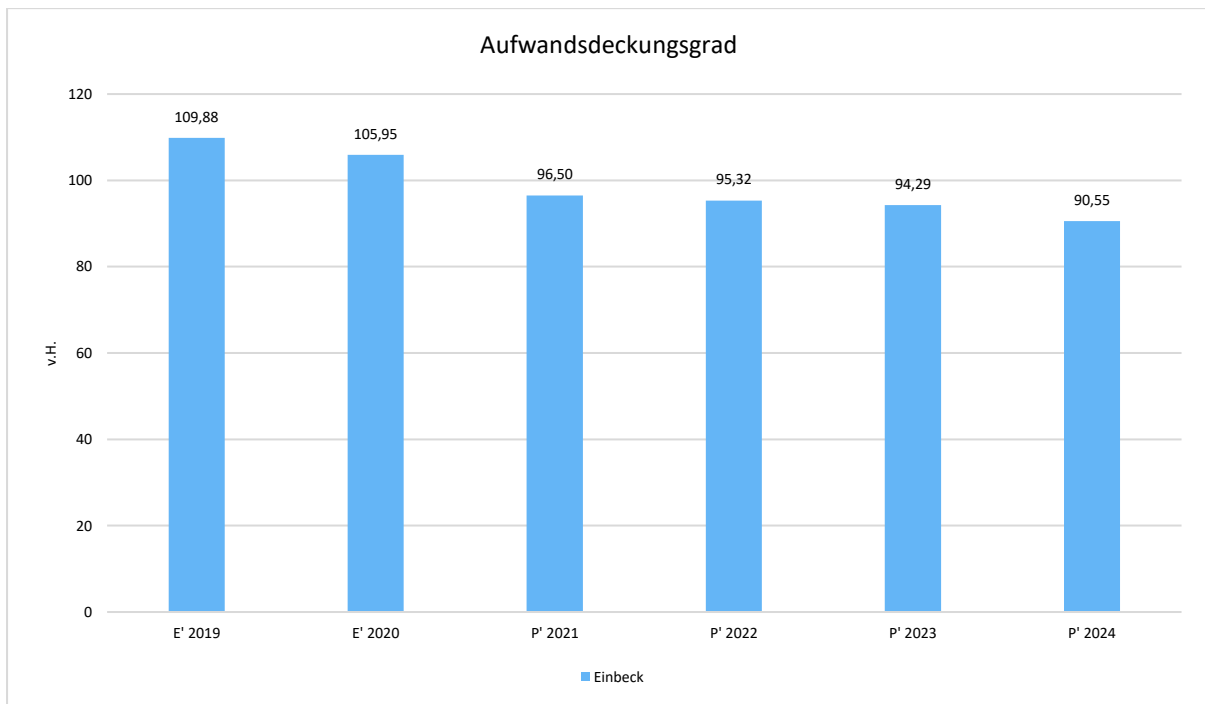
Die Kennzahl bildet das Jahresergebnis als Saldo von ordentlichem Ergebnis und außerordentlichem Ergebnis bezogen auf einen Einwohner ab.



Unter Steuerungsgesichtspunkten ist nicht das außerordentliche Ergebnis, sondern das ordentliche Ergebnis relevant, weshalb nachfolgend Kennzahlen zu diesen Ergebnisgrößen dargestellt werden.

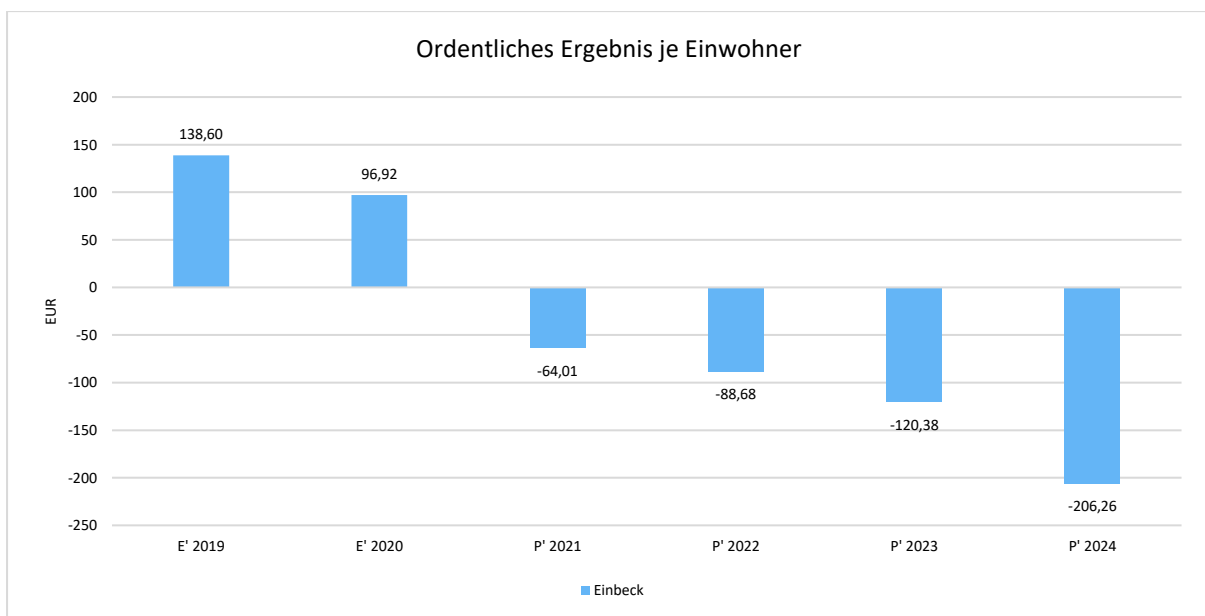
Aufwandsdeckungsgrad

Diese Kennzahl zeigt an, zu welchem Anteil die gesamten Aufwendungen durch Erträge gedeckt werden können. Ein finanzielles Gleichgewicht kann nur durch eine vollständige Deckung, d.h. einen Aufwandsdeckungsgrad von 100 % oder höher, erreicht werden.



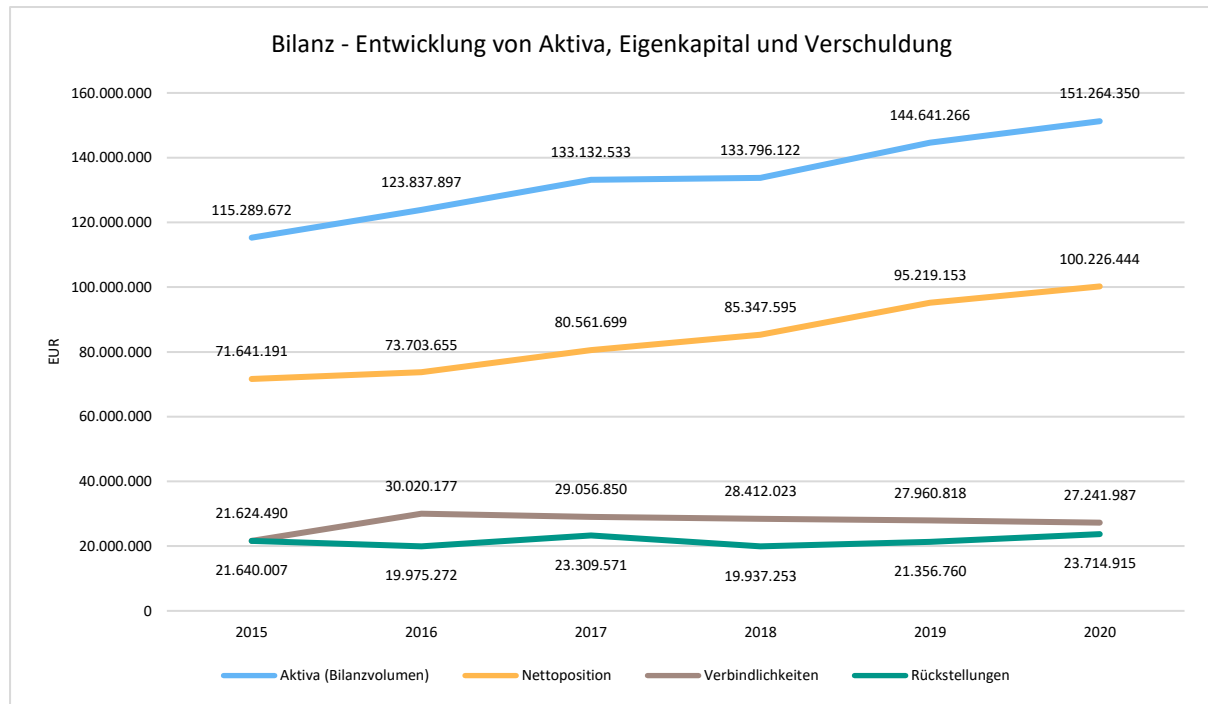
Ordentliches Ergebnis je Einwohner

Durch die Kennzahl wird deutlich, welches Ergebnis sich aus den ordentlichen Erträgen und ordentlichen Aufwendungen bezogen auf einen Einwohner darstellt. Die Kennzahl dient zur Konkretisierung des oben aufgeführten Aufwandsdeckungsgrades.



2.4.2 Kennzahlen zur Bilanz / weitere NKR-Kennzahlen

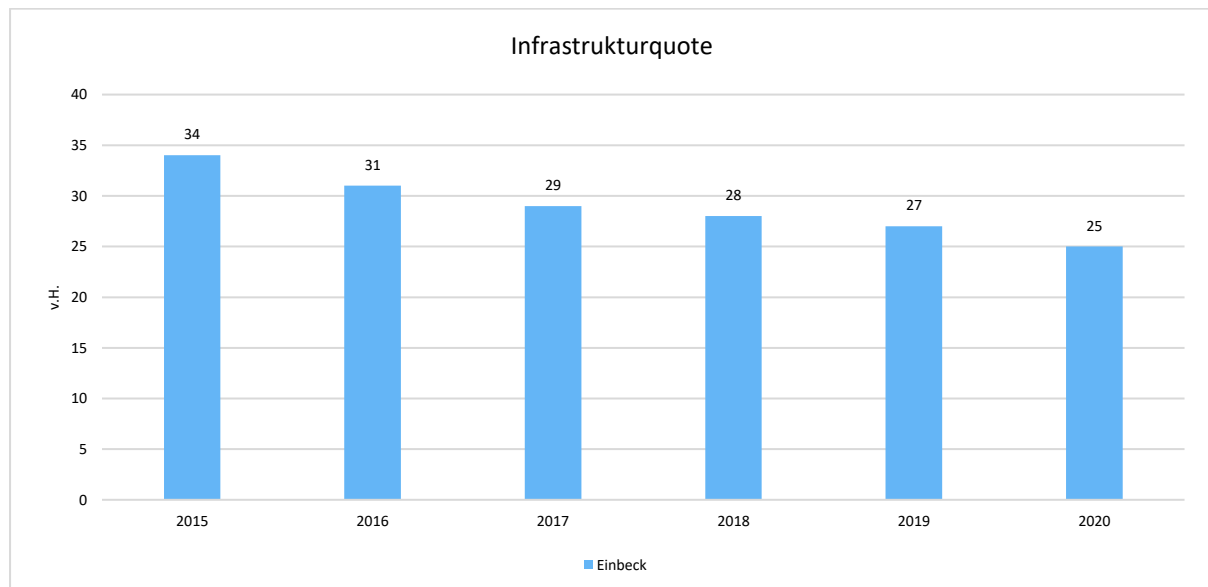
Nachfolgendes Schaubild zeigt die wesentlichsten Entwicklungen innerhalb der Bilanz, nämlich die Entwicklung des Bilanzvolumens und dessen Finanzierung durch Eigenkapital und Verbindlichkeiten.



2.4.2.1 Kennzahlen zur Vermögenslage

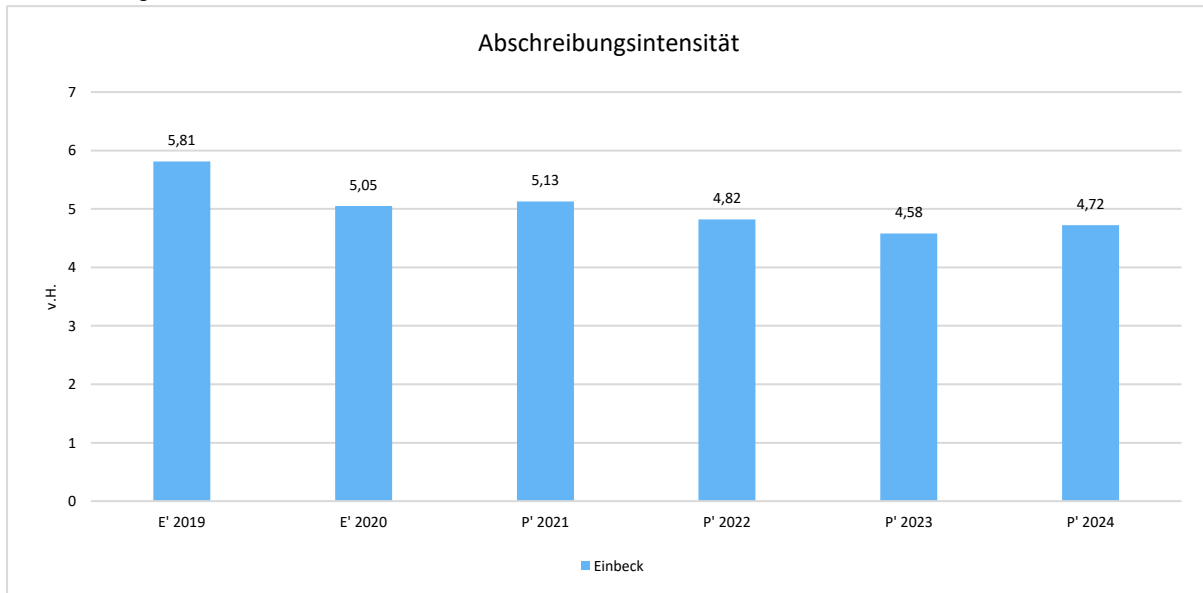
Infrastrukturquote

Diese Kennzahl stellt ein Verhältnis zwischen dem Infrastrukturvermögen und dem Gesamtvermögen auf der Aktivseite der Bilanz her. Sie gibt Aufschluss darüber, mit welchem Prozentsatz das Gesamtvermögen in der kommunalen Infrastruktur gebunden ist. Die Kennzahl kann Hinweise auf etwaige Folgebelastungen geben, die aus der Infrastruktur resultieren. Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.



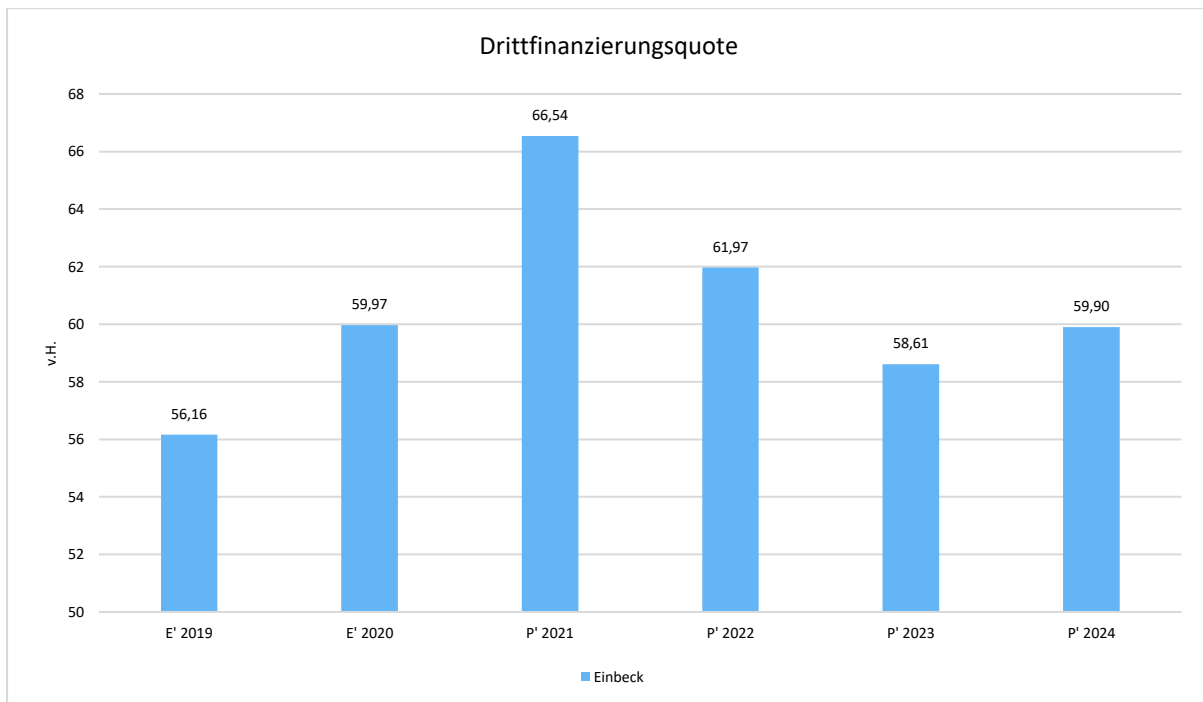
Abschreibungsintensität

Die Kennzahl zeigt an, in welchem Umfang die Kommune durch die Abnutzung des Anlagevermögens belastet wird. Sie stellt den prozentualen Anteil der Abschreibungen auf immaterielles Vermögen und Sachvermögen am ordentlichen Aufwand dar.



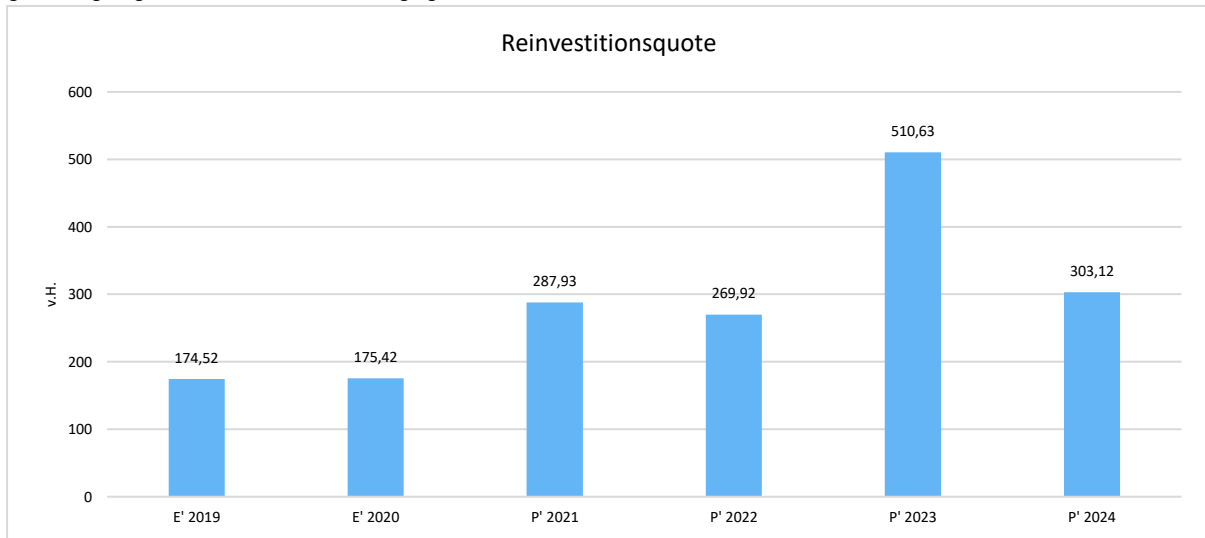
Drittfinanzierungsquote

Die Kennzahl zeigt das Verhältnis zwischen den Abschreibungen auf immaterielles und Sachvermögen und den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten im Haushaltsjahr. Sie gibt einen Hinweis auf die Frage, inwieweit die Erträge aus der Sonderpostenauflösung die Belastung des Haushaltes durch Abschreibungen abmildern. Damit wird auch deutlich, in welchem Maße Dritte an der Finanzierung des abnutzbaren Vermögens beteiligt waren bzw. werden.



Reinvestitionsquote

Die Reinvestitionsquote zeigt auf, wie hoch der prozentuale Anteil der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit an den Aufwendungen aus Abschreibungen auf Sachvermögen und immaterielles Vermögen ist. Sie gibt Auskunft darüber, in welchem Maße dem Substanzverlust durch Abschreibungen und Vermögensabgängen neue Investitionen gegenüberstehen.



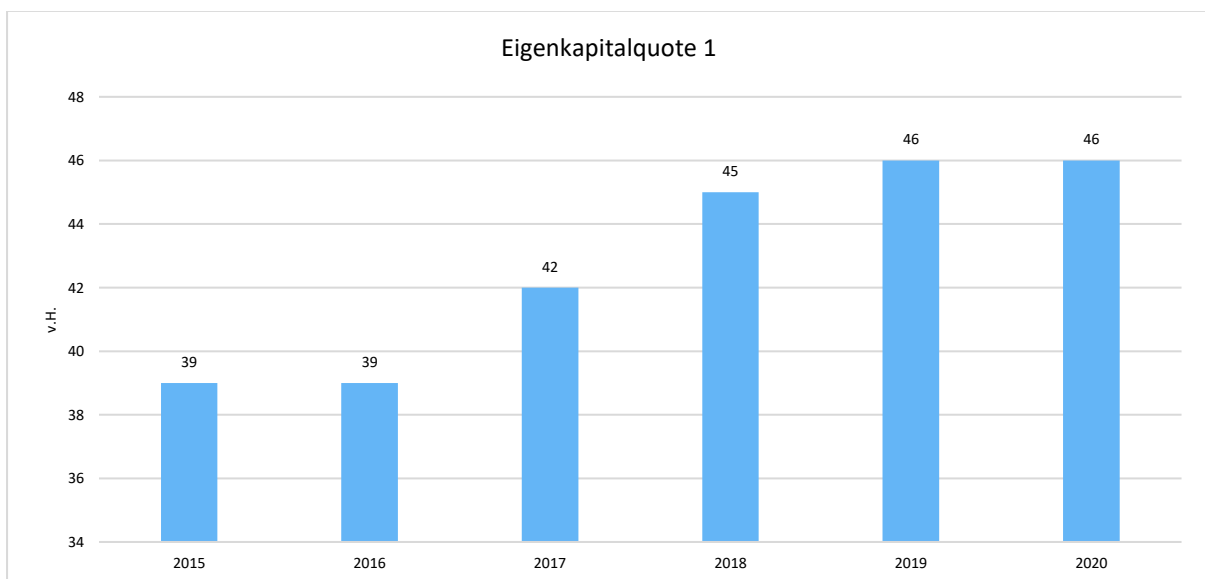
2.4.2.2 Kennzahlen zur Kapitalstruktur (haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation)

Neben dem Aufwandsdeckungsgrad, der im Abschnitt Haushaltsergebnis dargestellt wurde, sieht das NKF-Kennzahlenset noch folgende vergangenheitsorientierte Bilanzkennzahlen zur Beurteilung der haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation vor:

Eigenkapitalquote 1

Um die Eigenkapitalausstattung beurteilen zu können, bietet sich die Betrachtung der Eigenkapitalquote 1 an. Da die niedersächsische Bilanz explizit kein Eigenkapital ausweist, wird es hilfsweise aus der Nettoposition abzüglich der Sonderposten errechnet. Die Kennzahl zeigt den prozentualen Anteil des Eigenkapitals (Nettoposition ohne Sonderposten) am Bilanzvolumen. Je größer die Eigenkapitalquote, je weiter ist die Kommune vom gesetzlich vorgeschriebenen Überschuldungsverbot entfernt.

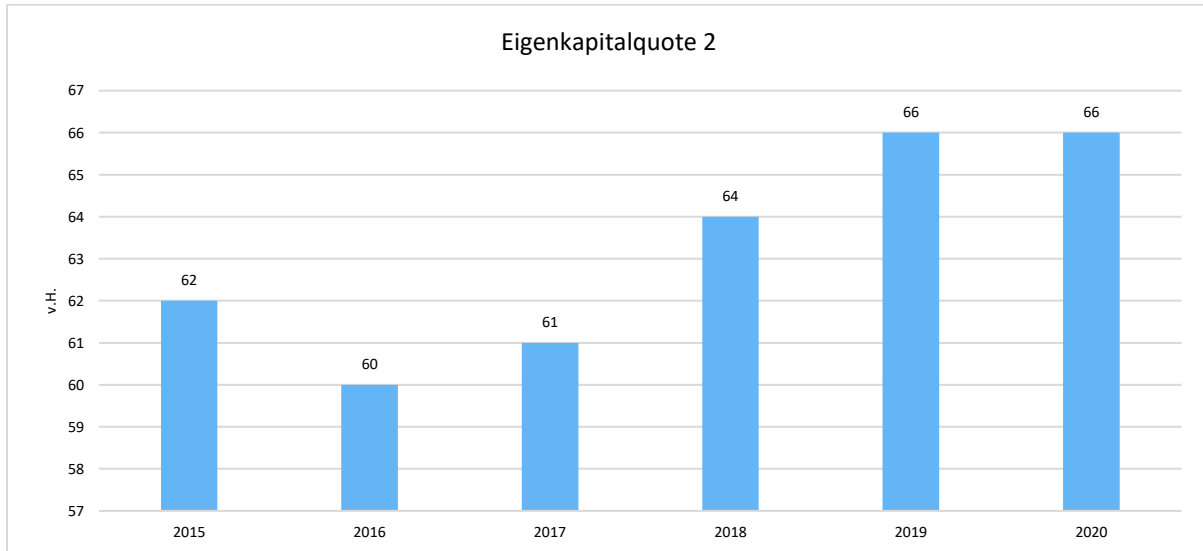
Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet wird.



Eigenkapitalquote 2

Die Eigenkapitalquote 2 misst den Anteil des Basis-Reinvermögens am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) auf der Passivseite der kommunalen Bilanz. Anders als bei der Eigenkapitalquote 1 werden bei dieser Kennzahl auch die Sonderposten wegen ihres Eigenkapitalcharakters einbezogen.

Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.

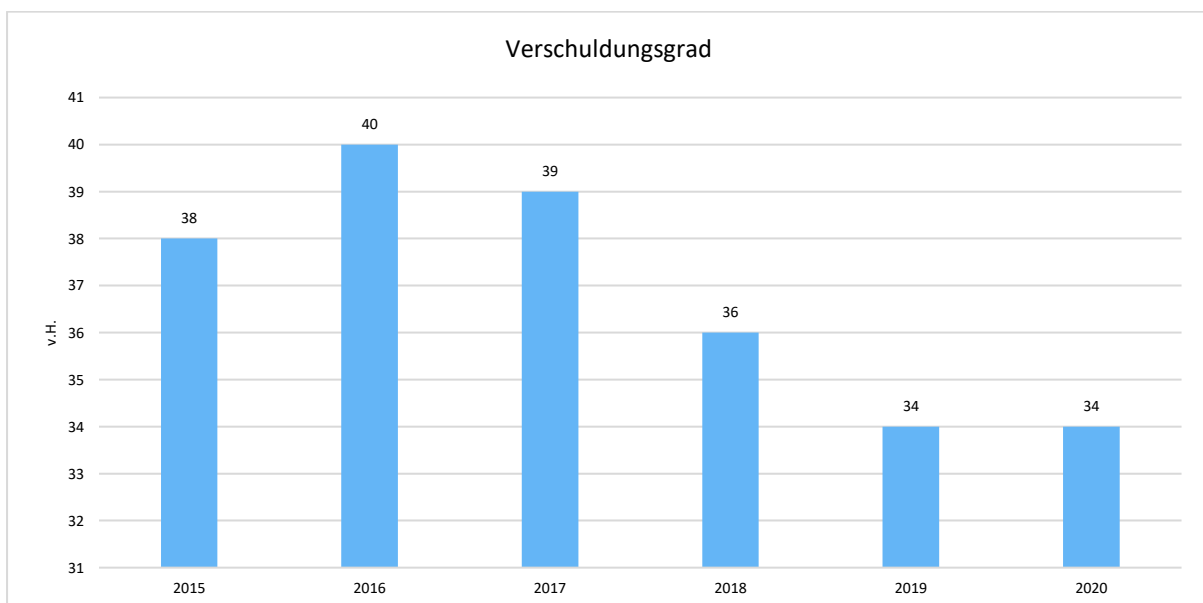


2.4.2.3 Kennzahlen zur Finanzstruktur und Verschuldung

Verschuldungsgrad

Der Verschuldungsgrad zeigt den prozentualen Anteil der bilanziellen Verbindlichkeiten und Rückstellungen an der Bilanzsumme an. Die Kennzahl bildet also das Verhältnis von Verbindlichkeiten zum Eigenkapital ab. Liegt der Verschuldungsgrad über 100%, übersteigen die Verbindlichkeiten das ausgewiesene Eigenkapital.

Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.



Liquiditätskreditquote

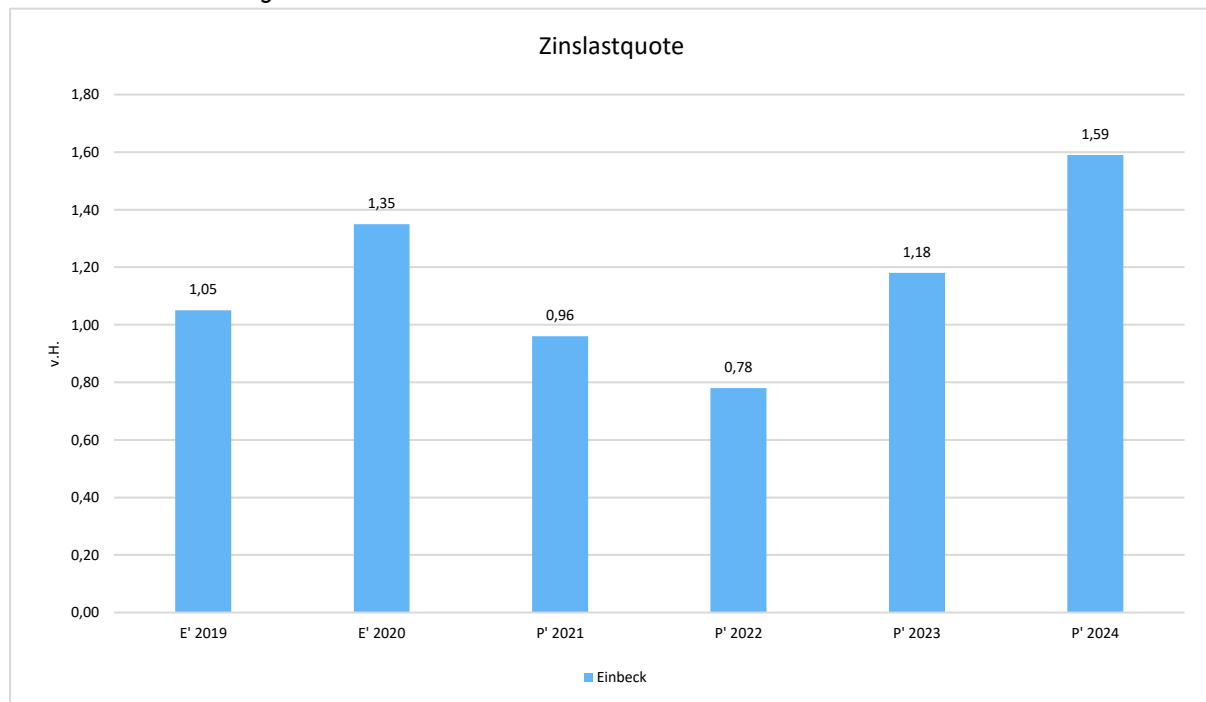
Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, wie hoch der prozentuale Anteil der Liquiditätskredite gem. Bilanz an den Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit im Finanzhaushalt ist. Je höher die Kennzahl ist, desto größer ist das Risiko einer möglichen Zahlungsunfähigkeit der Gemeinde.

Da in die Berechnung eine Bilanzposition einfließt, kann die Kennzahl nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden.

Im Berichtszeitraum wurden keine Liquiditätskredite bilanziert.

Zinslastquote

Die Kennzahl stellt die Finanzaufwendungen (Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen) ins Verhältnis zu den ordentlichen Aufwendungen. Die Zinslastquote zeigt auf, wie hoch die Belastung des Haushaltes durch Zinsaufwendungen ist.



2.5 Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Ende des Haushaltsjahres

2.5.1 Ermächtigungsübertragungen aus Vorjahren

Die erheblichen^{2,3} **Ermächtigungsübertragungen aus Vorjahren** sind wie folgt übertragen worden (z. T. sind Reste der Ermächtigungsübertragungen noch einmal übertragen worden, da die Maßnahmen noch nicht vollständig abgeschlossen werden konnten):

Aufwandskonten

Im Aufwandsbereich sind Ermächtigungen i.H.v. insgesamt **1.338.070,95** Euro ins Abschlussjahr übertragen, davon

- 973.231,26 € aufgrund bereits begründeter rechtlicher Verpflichtungen
- 364.839,69 € aufgrund managementbedingter Einsparungen (insb. Ortsratsmittel)

Die wesentlichen Übertragungen sind:

Produkt	Betrag in Euro	Name/Maßnahme	Begründung
54100	181.915,55	Straßenunterhaltung, Jahresvertrag Asphaltarbeiten, Erstellung eines Straßenkaltasters, Oberflächenbehandlung	Auftrag wurde erteilt, Schlusszahlung ist noch nicht erfolgt.
11112	100.000,00	Container KIGA Greene	Umbaumaßnahme erfolgt in 2020. In dieser Zeit Unterbringung der Gruppen in Containern, Ratsbeschluss liegt vor
21100	94.959,22	Brandschutzmaßnahme Grundschule Kreiensen	Baumaßnahme wird 2020 begonnen, Ausschreibung in 2019 erfolgt, Auftrag wurde vergeben. Folgeaufträge (Elektriker, Trockenbauer, Maler) folgen
26100	76.490,16	Kosten für Veranstaltungen	Einnahmen aus 2019 für Veranstaltungen bereits eingenommen, die Kosten für die Veranstaltungen werden in 2020 fällig
21100	76.080,79	Erneuerung elektrischer Anlagen 5. und 6. BA	Maßnahme konnte 2019 aufgrund der vorübergehenden Haushaltssperre und zeitlicher Überlastung nicht umgesetzt werden
21100	72.000,00	Heizungsaustausch	Maßnahme konnte 2019 aufgrund von Arbeitsüberlastung nicht umgesetzt werden
21100	40.000,00	Lehrschwimmbecken Lüftung/Entfeuchtung	z.Zt. keine Lüftung/Entfeuchtung im Lehrschwimmbecken vorhanden; Gefahr von Gebäudeschäden
57500	39.573,56	Siehe Erläuterung	Aufgrund keinerlei Messeteilnahme Einbecks und keinen ausreichenden Mediaplan sind noch Ringmittel übrig. Mediaplan konnte nicht voll ausgeschöpft werden, aufgrund nicht ausreichender Personalkapazitäten. Diese werden in 2020 benötigt, um wieder verstärkt nach außen zu treten und zu werben. Mittel sollen für Personalstellen genutzt werden (450 € Kräfte, Bufdis, etc.) um Fachpersonal für Presse- und Öffentlichkeitsarbeit bei der Counterarbeit zu entlasten, um sich auf Werbung, Pressearbeit etc. zu fokussieren. Zudem werden die Reste für die Erstellung der neuen touristischen Internetseite benötigt.
21100	35.000,00	Sicherheitsbeleuchtung Geschwister-Scholl-Schule	Maßnahme konnte 2019 aufgrund der vorübergehenden Haushaltssperre und fehlender Mittel nicht umgesetzt werden, zusätzlich erforderliche Mittel werden im Haushalt 2020 bereitgestellt
52100	33.063,98	siehe Erläuterung	RA bzgl. Betreuung in beitragsrechtl. Angelegenheiten, insb. Neustädter Kirchplatz; weitere Inanspruchnahme von Kolibri aufgrund Web-App, Digitalisierung Baulasten und vorbereitende Maßnahmen DMS
51101	30.000,00	1. Fortschreibung des Integrierten Entwicklungs- und Handlungskonzeptes (IEK) der Stadt Einbeck (S000018)	Im Zuge der Neuordnung der Städtebauförderung zum 01.01.2020 wird das Programm "Kleinere Städte und Gemeinden" in das neue Förderprogramm "Lebendige Zentren" überführt. In dem Zuge müssen voraussichtlich die konzeptionellen Grundlagen (z. B. Fortschreibung des IEK) angepasst und entsprechende Aufträge erteilt werden. Die Maßnahme soll nach der Förderrichtlinie mit 2/3 gefördert werden

² Erheblich sind Übertragungen von mindestens 30.000 Euro.

³

Auszahlungs-Bestandskonten

Bei den Auszahlungen sind insgesamt Ermächtigungen i. H. v. **6.539.172,29** Euro übertragen worden. Die erheblichen Ermächtigungsübertragungen für Maßnahmen, die im Abschlussjahr fortgesetzt werden sollten bzw. der Maßnahmenbeginn sich ins Folgejahr verschoben hat, sind:

Produkt	Betrag in Euro	Name/Maßnahme	Begründung
51101	1.282.088,08	Städtebaulicher Denkmalschutz, Neustädter Kirchplatz	Die Maßnahme ist noch nicht abgeschlossen.
36601	1.031.194,38	Multifunktionshalle, IEK-Projekt	Maßnahmenbeginn erfolgt 2019.
51101	881.361,51	Städtebaulicher Denkmalschutz, Investitionszuschüsse	Maßnahme wurde 2012 begonnen, in den Folgejahren bis 2019 fortgeführt und ist noch nicht abgeschlossen (Laufzeit: 10 Jahre).
11101	672.860,00	Sanierung Altes Rathaus	Die Maßnahme ist in Planung - Baubeginn 2021. Mittel sind für Planungskosten vorgesehen - sämtliche Mittel fortschreiben
11112	374.703,63	Straßen, Wege, Plätze, Erschließung Deinerlindenweg	Maßnahme in 2019 begonnen, noch nicht fertiggestellt
36601	315.031,28	Multifunktionshalle	Für Einrichtung der Multifunktionshalle
11112	300.000,00	Kindertagesstätte Greene/ Umbau Kindergarten Greene im Amtshaus	Maßnahme in 2019 begonnen (Planungen, Vorbereitung Ausschreibung), keine Auftragserteilung in 2019 mehr erfolgt und noch keinen Rechnungseingang, nicht fertiggestellt
36500	227.312,54	Neubau Kindertagesstätte Münstermauer	Die Maßnahme ist noch nicht abgeschlossen. Voraussichtlich Fertigstellung Mitte 2022.
52300	184.740,81	Sanierung Lehmmauer Amtspark Greene	Die Maßnahme ist noch nicht abgeschlossen. Aufgehobene Ausschreibung in 2018, zurückgezogener Fördermittelantrag in 2018, erneute Beantragung von Fördermitteln in 2019, Zuwendungsbescheid Ende Oktober 2019 erhalten. Umsetzung der Maßnahme in der Zeit vom 25. 10 2019 bis 30.11.2020
21100	184.526,97	Energetische Sanierung GS Auf dem Berge - Kip II	Die Maßnahme wurde auf Grund der fehlenden Entscheidung über den Schulentwicklungsplanes geschoben und beginnt in 2020 - Fertigstellung Ende 2020
57309	140.000,00	Energetische Sanierung des Bürgerhauses	Förderung in 2019 aufgrund der Überzeichnung des Förderprogramms nicht möglich, Fördermittelantrag in 2019 zurückgezogen, erneute Beantragung von Fördermitteln in 2019, ein Zuwendungsbescheid liegt aktuell noch nicht vor.
25200	128.236,25	Neubau Stadtarchiv, Stadtbibliothek und Umbau Stadtmuseum, Wissensquartier	Erforderliche Planung (Architektenwettbewerb, digitale Bestandsaufnahme der vorhandenen Museumsgebäude) sind noch nicht abgeschlossen.
36500	120.000,00	Kindertagesstätte Iber/ Einrichtung einer Krippe	Maßnahme in 2019 begonnen (Planungen, Vorbereitung Ausschreibungen), keine Auftragserteilung in 2019 mehr erfolgt und noch keinen Rechnungseingang, nicht fertiggestellt
54700	100.000,00	Neubau ZOB	Städtebaulicher Vertrag ist geschlossen. Planung beginnt in 2020
54100	85.178,50	Ausbau der Ortsdurchfahrt Naensen (Stadtanteil)	Maßnahme ist noch nicht abgeschlossen
11103	80.000,00	DV-Software	Anschaffungen für Einführung des DMS in 2019.
36600	61.448,47	Spielplatz Lange Brücke 5	Die Maßnahme ist begonnen (Planung), konnte aber noch nicht abgeschlossen werden. Die Maßnahme wird durch Spendenmittel gegenfinanziert
21100	50.000,00	Zaunerneuerung Pestalozzischule	Die Maßnahme wird im Zuge der Inklusionsmaßnahme durchgeführt - Fertigstellung Ende 2020
21100	50.000,00	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen, Einbau ELA-Anlage	Maßnahme konnte 2019 aufgrund zeitlicher Überlastung und fehlender Mittel nicht umgesetzt werden. Ausschreibungsunterlagen sind vorbereitet. Zusätzlich erforderliche Mittel werden im 1. NHH 2020 angemeldet
51101	50.000,00	Städtebaulicher Denkmalschutz, Zuschüsse an Hospitalkirche	Maßnahme wurde 2012 begonnen, in den Folgejahren fortgeführt und ist noch nicht abgeschlossen (Laufzeit 10 Jahre)
36600	41.000,00	Umgestaltung Spielplatz Bodelschwinghstr. 2. BA	Die Maßnahme ist begonnen (Planung), konnte aber noch nicht abgeschlossen werden
21100	35.000,00	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen, Einbau ELA-Anlage	Maßnahme konnte 2019 aufgrund von Arbeitsüberlastung nicht umgesetzt werden. Planungen sind abgeschlossen. Zusätzlich erforderliche Mittel werden im 1. NHH 2020 angemeldet

2.5.2 Neu gebildete Ermächtigungsübertragungen

Folgende Ermächtigungsübertragungen sind im Abschlussjahr gebildet worden:

Aufwandskonten

Im Aufwandsbereich sind Ermächtigungen i.H.v. insgesamt **38.216,33 Euro** ins Folgejahr übertragen, davon

- 38.216,33 € aufgrund bereits begründeter rechtlicher Verpflichtungen

Auszahlungs-Bestandskonten

Bei den Auszahlungen sind insgesamt Ermächtigungen i. H. v. **9.208.516,78 Euro** übertragen worden. Die erheblichen Ermächtigungsübertragungen für Maßnahmen, die im Folgejahr fortgesetzt werden sollen bzw. der Maßnahmenbeginn sich ins Folgejahr verschoben hat, sind:

Produkt	Betrag in Euro	Name/Maßnahme	Begründung
36500	2.765.525,93	Neubau KiTa Münstermauer	Die Maßnahme ist noch nicht abgeschlossen. Voraussichtlicher Abschluss Mitte 2022.
51101	1.540.088,08	Neustädter Kirchplatz	Die Maßnahme ist noch nicht abgeschlossen.
51101	956.061,51	Städtebaulicher Denkmalschutz, Investitionszuschüsse	Maßnahme wurde 2012 begonnen, in den Folgejahren bis 2019 fortgeführt und ist noch nicht abgeschlossen (Laufzeit: 10 Jahre).
21100	428.628,52	Schulverwaltung, Digitalpakt	Umsetzung DigitalPakt gem. Förderrichtlinie bis 2024
21100	410.034,51	Inklusionsmaßnahmen Pestalozzi-Schule	Baugenehmigung erteilt- erste Aufträge erteilt
54700	249.817,30	Neubau ZOB	Planungskosten müssen noch abgerechnet werden.
51101	234.982,82	Verbundprojekt „Einbeck macht sich fit“	Die Maßnahme ist noch nicht abgeschlossen.
36500	144.272,46	Multifunktionshalle, IEK-Projekt	Maßnahme im Bau - Abrechnung noch nicht vollständig
21100	115.000,00	Pestalozzi-Schule, Einbau ELA-Anlage	Die Planung der Maßnahme wurde begonnen. Es sind noch keine Aufträge vergeben worden. Ausführung in 2021 geplant.
57309	114.044,03	Energetische Sanierung des Bürgerhauses Kreiensen	Maßnahme noch nicht abgeschlossen
54700	109.700,00	Ausbau Haltestelle Möncheplatz	Baumaßnahme muss noch abgerechnet werden. Fahrgastinformationsanzeiger wird im April geliefert und montiert
21100	103.649,70	GS Greene, Einbau ELA-Anlage	Arbeiten noch nicht beendet.
25200	94.549,20	Neubau Stadtarchiv, Stadtbibliothek und Umbau Stadtmuseum, Wissensquartier	Erforderliche Planung (Architektenwettbewerb, digitale Bestandsaufnahme der vorhandenen Museumsgebäude) sind noch nicht abgeschlossen.
12601	91.536,13	Maschinen Brandschutz	Die Maßnahme ist noch nicht abgeschlossen.
54100	85.178,50	Ausbau der Ortsdurchfahrt Naensen (Stadtanteil)	Abrechnung des Stadtanteils liegt noch nicht vor
36601	60.343,91	Multifunktionshalle	Für Einrichtung der Multifunktionshalle
21100	60.238,02	GS Kreiensen, Einbau ELA-Anlage	Maßnahme konnte 2019 aufgrund zeitlicher Überlastung und fehlender Mittel nicht umgesetzt werden. Ausschreibungsunterlagen sind vorbereitet. Zusätzlich erforderliche Mittel werden im 1. NHH 2020 angemeldet
54100	56.496,74	Erschließung "Heiligenkamp", 2. BA	Schlussrechnung liegt noch nicht vor
51101	50.000	Städtebaulicher Denkmalschutz, Zuschüsse an Hospitalstiftungen	Maßnahme wurde 2012 begonnen, in den Folgejahren fortgeführt und ist noch nicht abgeschlossen (Laufzeit 10 Jahre)
21100	42.933,15	Zaunerneuerung Pestalozzi-Schule	Die Maßnahme wird im Zuge der Inklusionsmaßnahme durchgeführt - Fertigstellung Ende 2020
21100	38.932,80	GS Teichenweg, Klimaschutzprojekt in Schulen	Maßnahme ist fast abgeschlossen
36500	30.000	KiTa Deinerlinde, Gestaltung Außengelände	Corona bedingt konnte die Maßnahme noch nicht beginnen

Einzahlungs-Bestandskonten

Bei den Einzahlungen sind insgesamt Ermächtigungen i. H. v. **2.362.610,84 Euro** übertragen worden. Die erheblichen Ermächtigungsübertragungen für Maßnahmen, die im Folgejahr fortgesetzt werden sollen bzw. der Maßnahmenbeginn sich ins Folgejahr verschoben hat, sind:

Produkt	Betrag in Euro	Name/Maßnahme	Begründung
51101	833.500,00	Neustädter Kirchplatz, Erh. Anzahlung auf SoPo a. Investitionszuwendungen (Bund)	Die Maßnahme ist noch nicht abgeschlossen.
51101	497.979,82	Räumliche Planung und Entwicklung, Zuschüsse an Dritte	Maßnahme wurde 2012 begonnen, in den Folgejahren bis 2019 fortgeführt und ist noch nicht abgeschlossen (Laufzeit: 10 Jahre).
11101	453.300,00	Altes Rathaus, Sanierung, SoPo a. Investitionszuwendungen (Land)	Die Maßnahme ist in Planung - Baubeginn 2021. Mittel sind für Planungskosten vorgesehen - sämtliche Mittel fortschreiben
54700	215.000,00	ÖPNV, Haltestelle Möncheplatz	Baumaßnahme muss noch abgerechnet werden. Fahrgastinformationsanzeiger wird im April geliefert und montiert
51101	153.300,00	Räumliche Planung und Entwicklung, Zuschüsse an Hospitalstiftungen	Maßnahme wurde 2012 begonnen, in den Folgejahren fortgeführt und ist noch nicht abgeschlossen (Laufzeit 10 Jahre)
36500	110.772,00	"Sopo aus Investitionszuweisungen v. Land, Einrichtung Krippe im KG Iber"	Die Maßnahme ist noch nicht abgeschlossen und Mittel konnten noch nicht abgerufen werden
52300	98.000,00	Denkmalschutz und -pflege, Sanierung der Leitmauer Greene	Maßnahme ist fertiggestellt, jedoch unvorhersehbare Arbeiten im sanierten Objekt.

Kreditermächtigung:

Die Kreditermächtigung aus Vorjahren in Höhe von insgesamt **3.706.800,00 Euro** wurde in das Folgejahr übertragen.

2.5.3 Haushaltsvorgriffe im Abschlussjahr

Haushaltsvorgriffe sind im Abschlussjahr nicht getätigt worden.

2.6 Prognosebericht - Risiken und Chancen

Im Rechenschaftsbericht ist auch auf die Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung der Kommune einzugehen. Angesprochen werden im Folgenden:

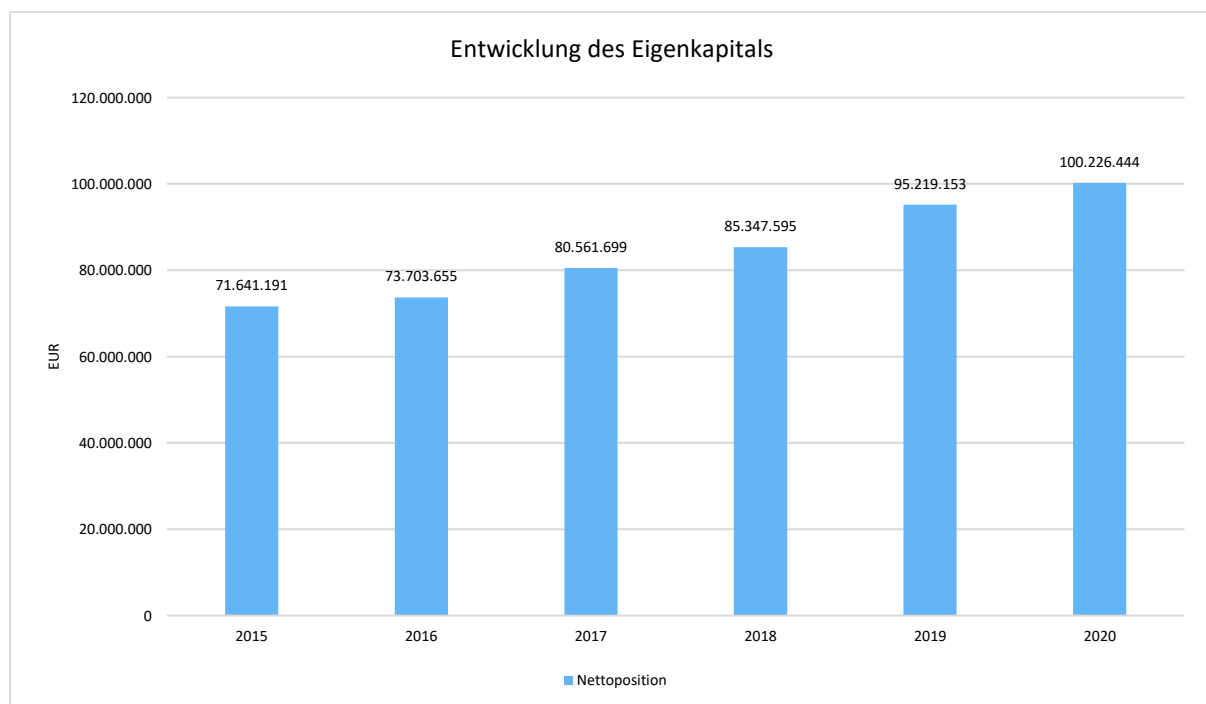
- Entwicklung von Jahresergebnis und Eigenkapital
- Entwicklung der Verschuldung
- Bevölkerungsentwicklung, Altersstrukturen
- Entwicklung von Wirtschaft und Arbeitsmarkt

2.6.1 Entwicklung von Jahresergebnis und Eigenkapital

Ausgehend von den Jahresergebnissen lassen sich Prognosen zur voraussichtlichen Entwicklung des bilanziellen Eigenkapitals (Nettoposition ohne Sonderposten) ableiten.

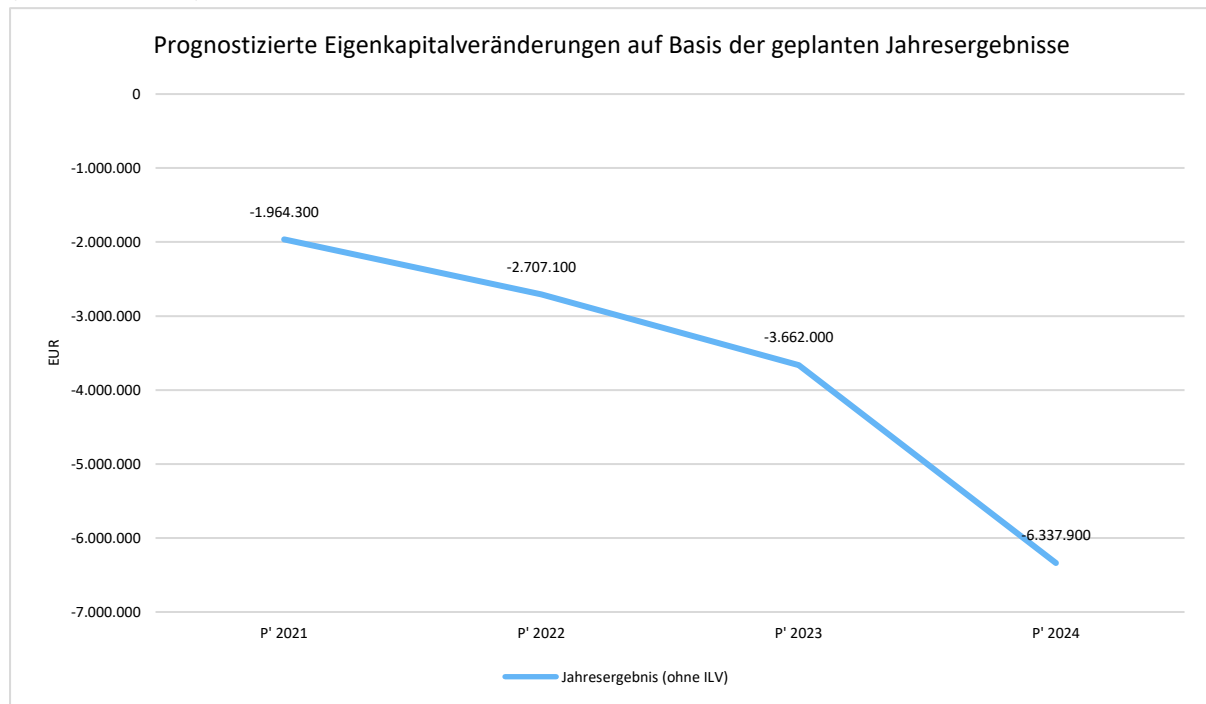
Grundsätzlich gilt: Überschüsse stärken das Eigenkapital und Fehlbeträge gehen zu Lasten des Eigenkapitals.

Nachfolgend wird die Entwicklung des bilanziellen Eigenkapitals (Nettoposition ohne Sonderposten) in den zurückliegenden Jahren dargestellt. Ausgehend von den Jahresergebnissen der Haushaltsplanung im Zeitraum der mittelfristigen Finanzplanung lassen sich Prognosen zur weiteren Entwicklung des Eigenkapitals anstellen.



Jahresergebnisse verändern das Eigenkapital

Die folgende Aufstellung zeigt die nach jetzigem Kenntnisstand geplanten zukünftigen Jahresergebnisse. Aus ihnen lässt sich ableiten, in welcher Höhe sich in etwa das bilanzielle Eigenkapital pro Jahr (nicht kumulativ) verändern wird.

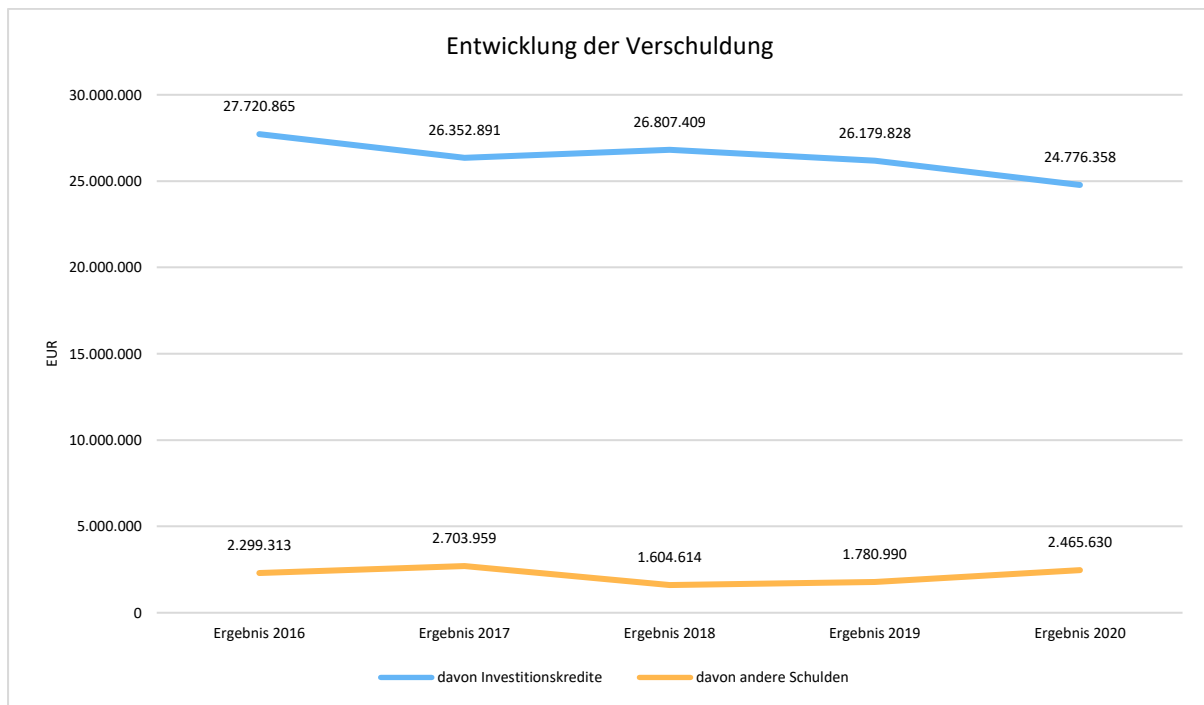


2.6.2 Entwicklung der Verschuldung

Das Jahresergebnis hat ebenso Auswirkungen auf die Verschuldung. Dargestellt wird die Entwicklung der Verschuldung in den zurückliegenden Perioden, wobei insbesondere nach langfristig finanzierten Investitionskrediten und kurzfristigen Liquiditätskrediten unterschieden wird.

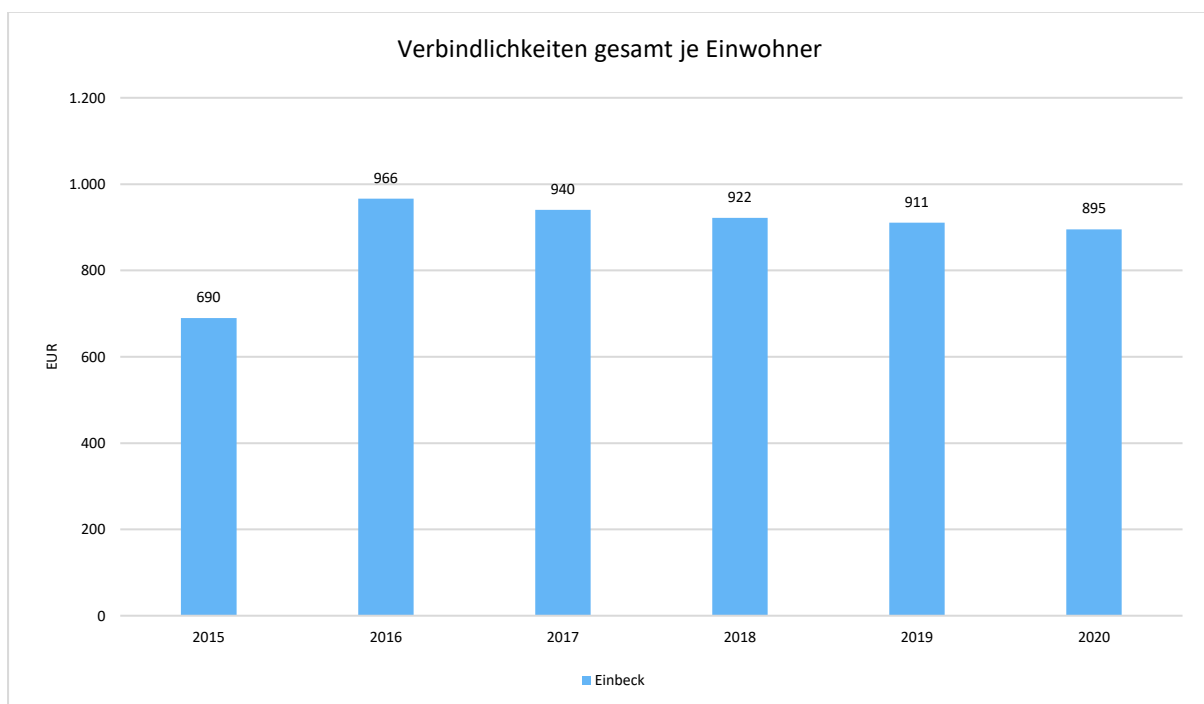
Entwicklung der Verbindlichkeiten in Tausend Euro (in Tausend EUR)

	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020
Schulden insgesamt	30.020	29.057	28.412	27.961	27.242
davon Investitionskredite	27.721	26.353	26.807	26.180	24.776
davon andere Schulden	2.299	2.704	1.605	1.781	2.466

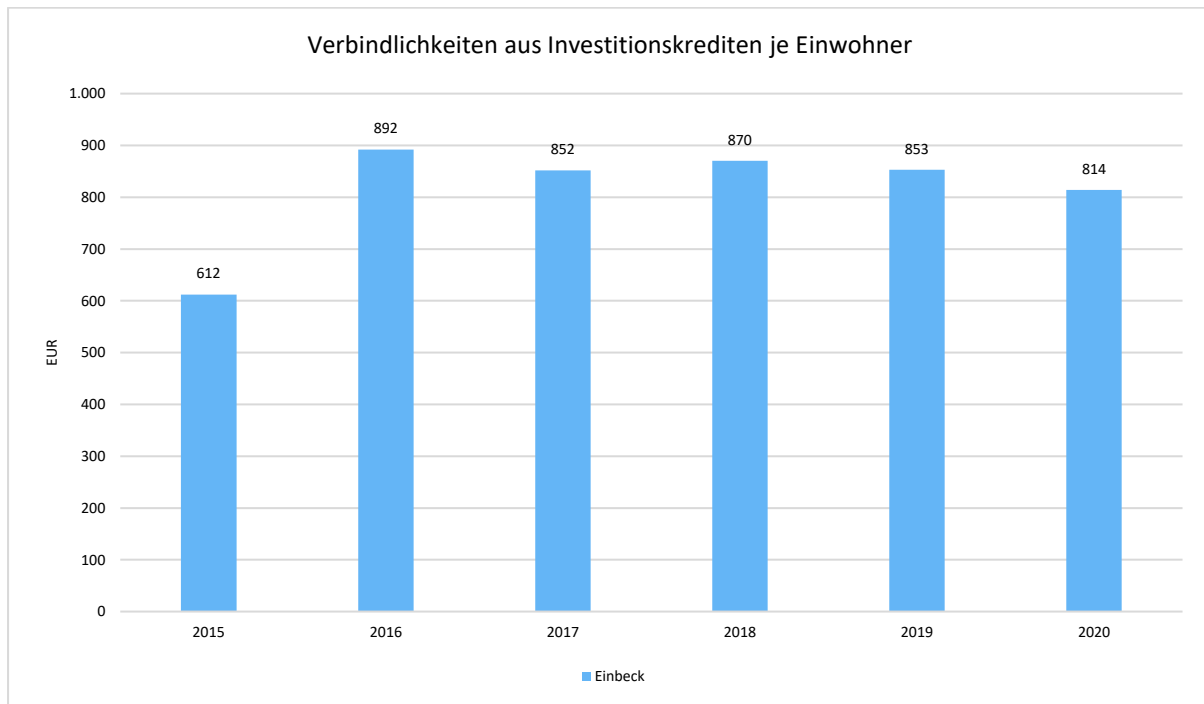


Verschuldung je Einwohner

Um die örtliche Situation besser einschätzen zu können, bietet sich die einwohnerbezogene Betrachtung an. Dargestellt werden die Verbindlichkeiten insgesamt sowie die darin enthaltenen Investitions- und Liquiditätskredite bezogen auf einen Einwohner.



Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten je Einwohner



Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten je Einwohner

Im Betrachtungszeitraum wurden keine Liquiditätskredite bilanziert.

2.6.3 Bevölkerungsentwicklung, Altersstruktur

Die Einschätzung der weiteren Bevölkerungsentwicklung ist Grundlage für jede Art von strategischer Planung in Kommunalverwaltungen. Bedingt durch den allgemeinen demografischen Trend haben die meisten deutschen Kommunen einen Bevölkerungsrückgang sowie eine zunehmend alternde Bevölkerung zu verzeichnen. Dies erfordert für die Zukunft eine Anpassung der kommunalen Angebote für Kinder und Jugendliche sowie Senioren.

Die Entwicklung der Bevölkerung nach Anzahl und Altersaufbau ist nur bedingt kommunal beeinflussbar. Der gesamtgesellschaftliche Trend zu einer schrumpfenden und immer älter werdenden Gesamtbevölkerung ist heute unumkehrbar, wobei die örtlichen Ausprägungen durchaus stark variieren können.

Die Anzahl derer, die durch Erwerbseinkommen Sozialversicherungsbeiträge und Steuern erwirtschaften, wird langfristig schrumpfen; der Anteil derer, die auf staatliche Transferleistungen (z.B. Grundversicherung im Alter) angewiesen sind, wird steigen. Dies wird unweigerlich zu einer weiteren Belastung der staatlichen und kommunalen Finanzsysteme führen.

Die zentrale Frage der örtlichen Politik ist daher nicht, ob der Prozess aufgehalten werden kann. Vielmehr geht es um den hierdurch entstehenden Anpassungs- und Gestaltungsbedarf, d.h. wann und in welchem Maße eine quantitative und inhaltliche Neuausrichtung der kommunalen Dienstleistungspalette erfolgen muss.

Der Bericht soll eine Orientierung darüber ermöglichen, wie die örtliche Situation mit Blick auf folgende Kriterien einzuschätzen ist:

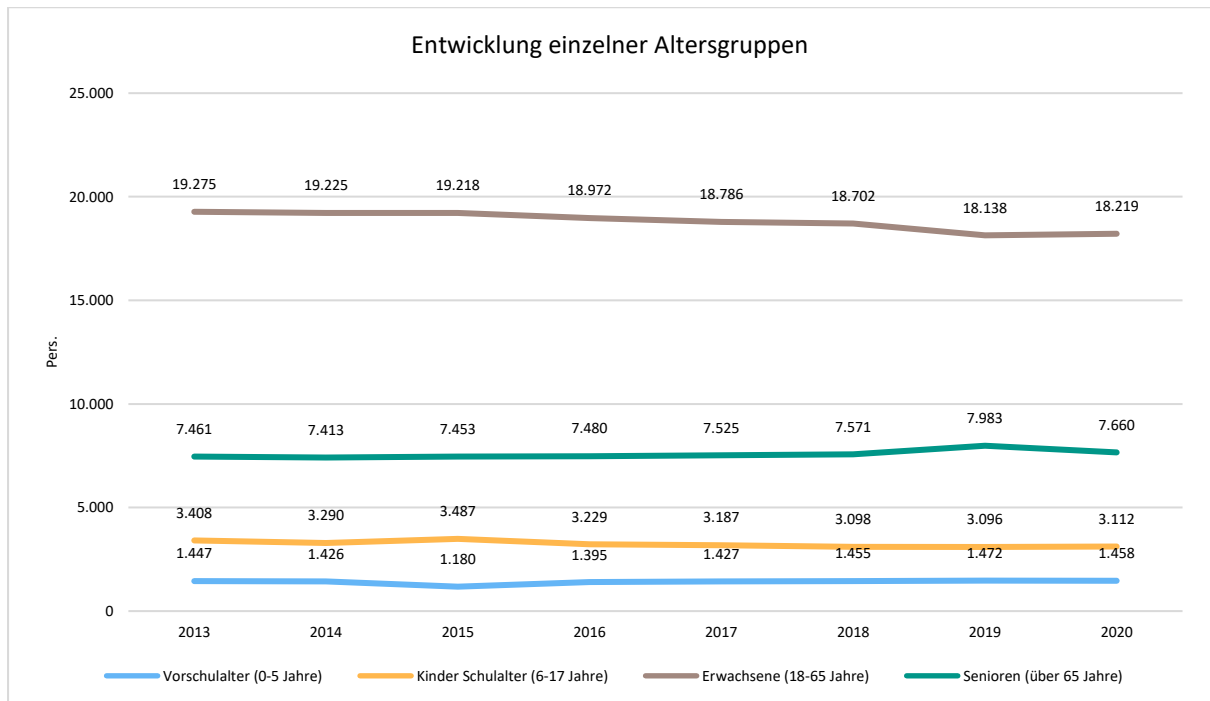
- Bevölkerungsentwicklung im Zeitverlauf
- Veränderungen bei einzelnen Altersgruppen (Zielgruppen)

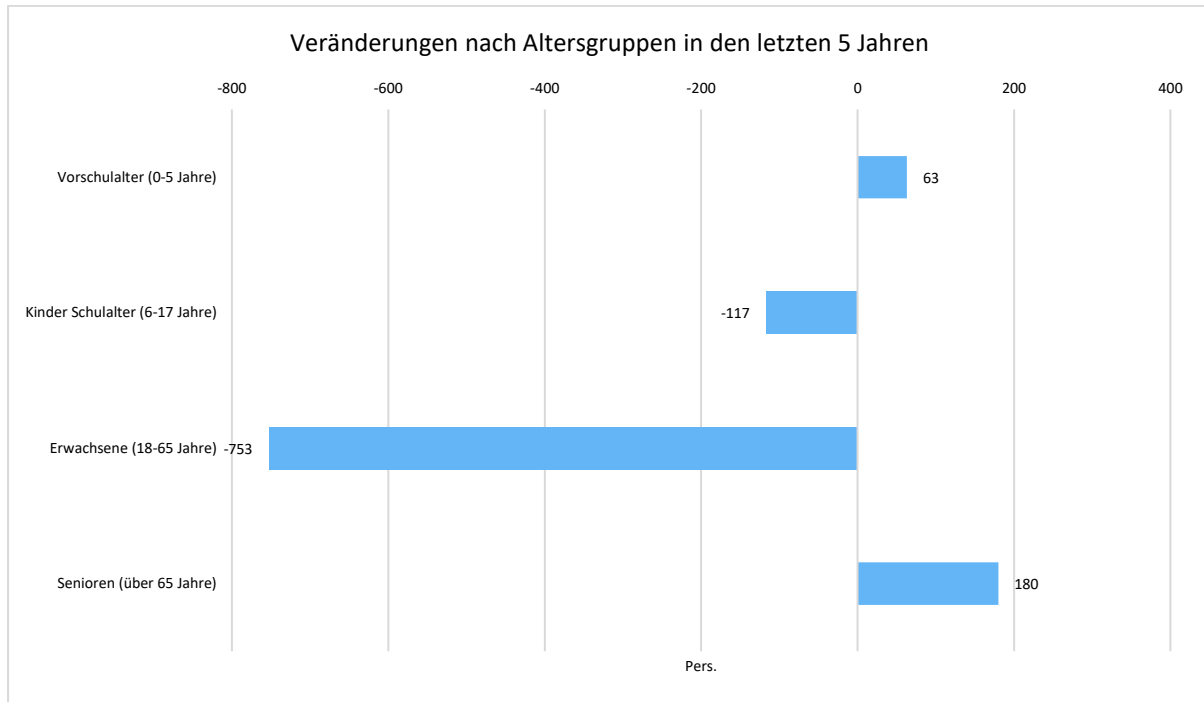
Einwohnerentwicklung gesamt und nach Altersgruppen

Die Entwicklung der Einwohnerzahl sowie der einzelnen Altersgruppen stellt sich wie folgt dar:

Einwohnerentwicklung

	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020
Einwohner gesamt	31.076	30.925	30.826	30.689	30.449
Kinder im Vorschulalter (0-5 Jahre)	1.395	1.427	1.455	1.472	1.458
davon Kinder Krippenalter (0-2 Jahre)	698	710	713	731	700
davon Kinder Kindergartenalter (3-5 Jahre)	697	717	742	741	758
Kinder Schulalter (6-17 Jahre)	3.229	3.187	3.098	3.096	3.112
Einwohner im erwerbsfähigen Alter gesamt (18-65 Jahre)	18.972	18.786	18.702	18.138	18.219
Senioren (über 65 Jahre)	7.480	7.525	7.571	7.983	7.660



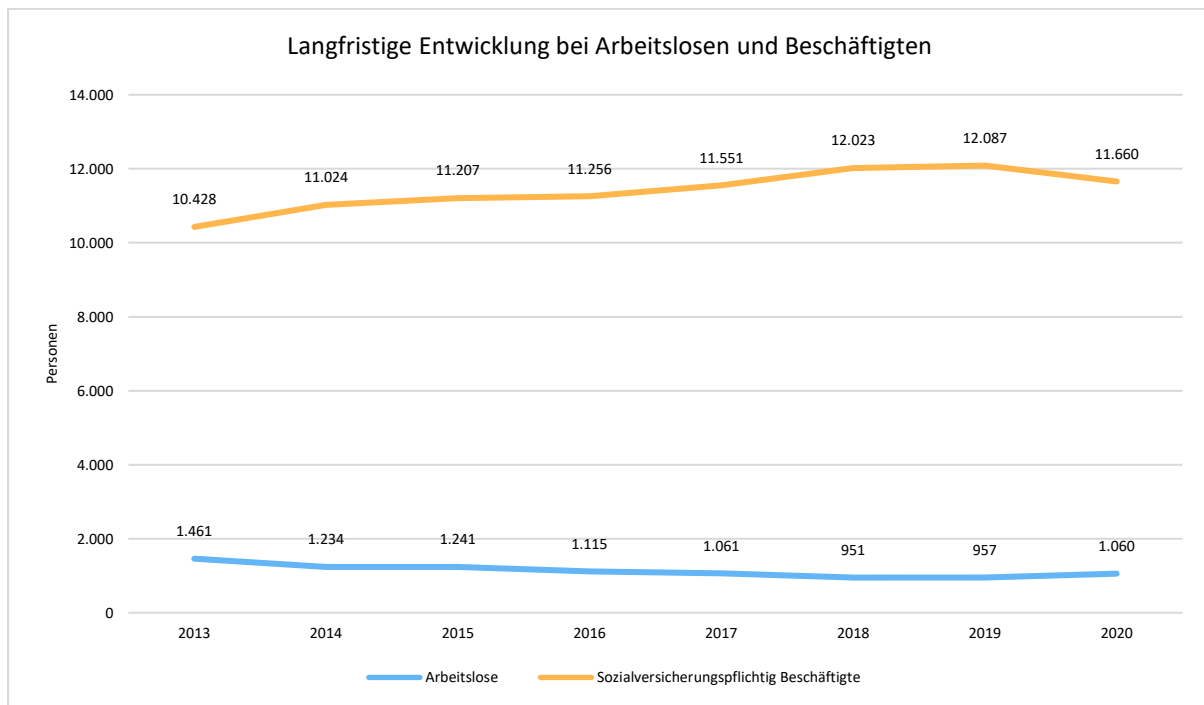


2.6.4 Wirtschaft und Arbeitsmarkt

Neben der Bevölkerungsentwicklung im Allgemeinen sind auch die Entwicklungen am örtlichen Arbeitsmarkt von Bedeutung für den kommunalen Haushalt (Gewerbsteuer, Sozialtransferaufwendungen). Neben den Arbeitslosenzahlen werden auch die Zahlen zu den sozialversicherungspflichtig Beschäftigten als Indikatoren herangezogen.

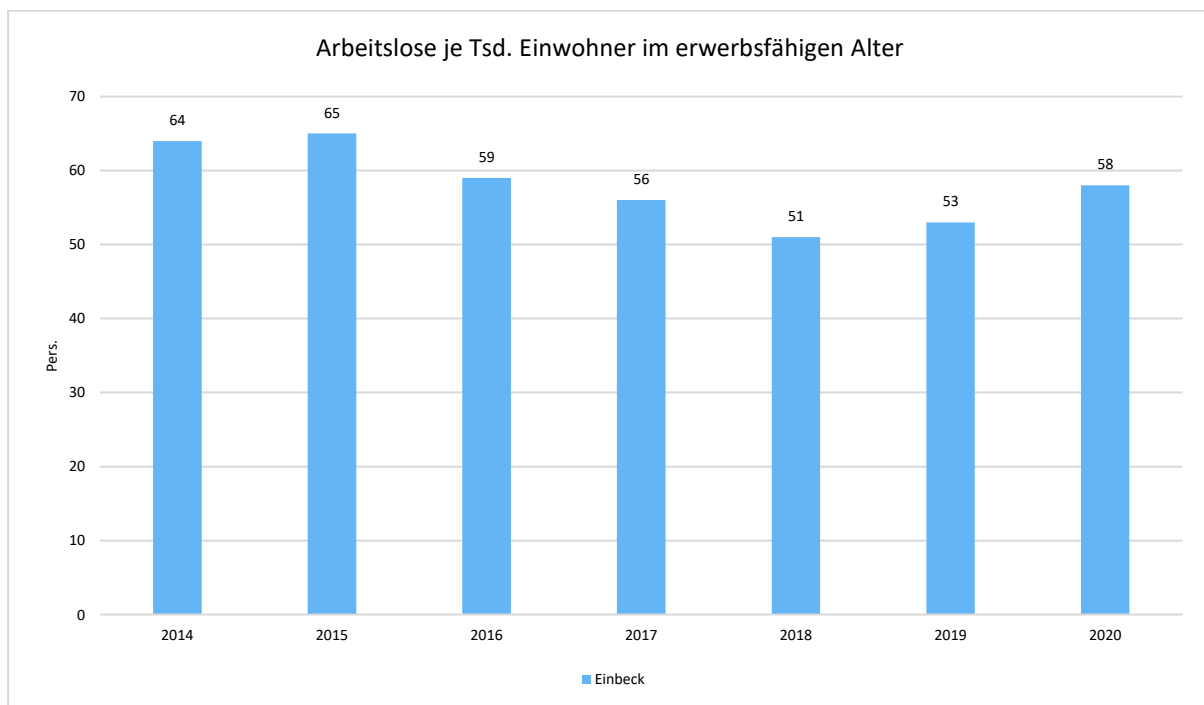
Entwicklung der Arbeitslosen- und Beschäftigtenzahlen

	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020
Arbeitslose zum 30.6.	1.115	1.061	951	957	1.060
davon unter 25 Jahre (Jugendarbeitslosigkeit)	91	91	87	90	99
davon über 55 Jahre (Arbeitslosigkeit Älterer)	221	251	205	208	249
Sozialversicherungspflichtig Beschäftigte am Arbeitsort	11.256	11.551	12.023	12.087	11.660



Arbeitslose je Tausend Einwohner im erwerbsfähigen Alter

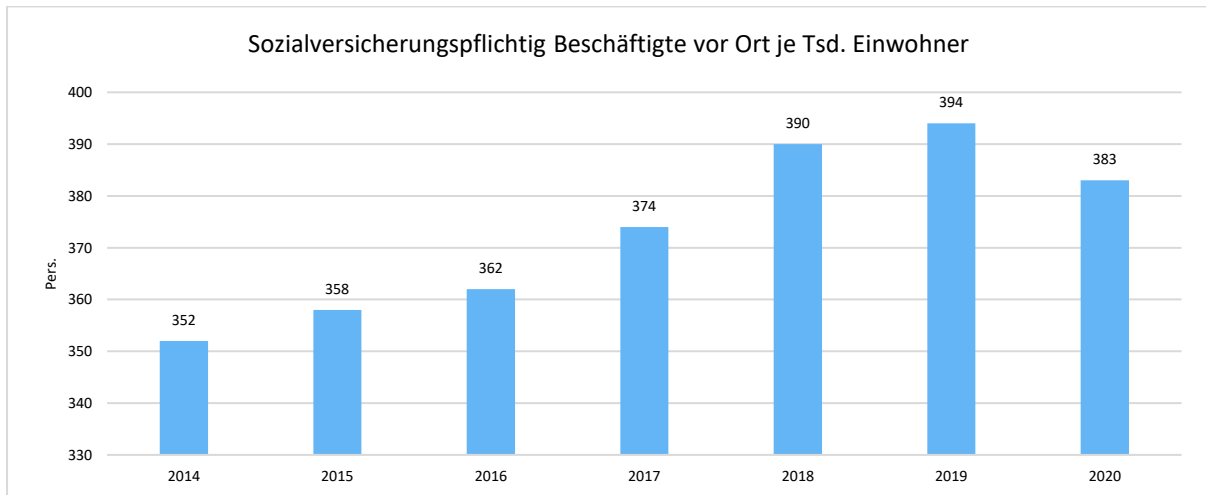
Nachfolgend wird die Arbeitslosenzahl ins Verhältnis zur örtlichen Bevölkerung in der Altersgruppe 18 - 65 Jahre gestellt (erwerbsfähiges Alter). Durch die Relation zur relevanten Einwohnergröße kann die Zahl der Arbeitslosen besser eingeordnet werden.



Im Ort arbeitende sozialversicherungspflichtig Beschäftigte je Tsd. Einwohner

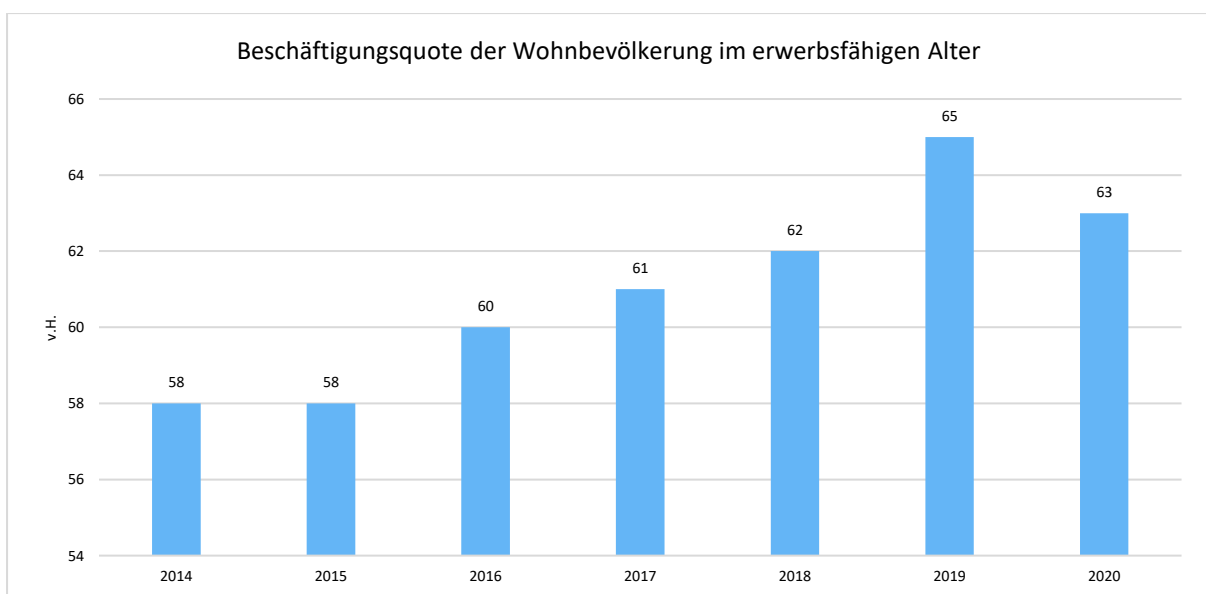
Als Indikator für die Entwicklung der örtlichen Wirtschaft kann die Zahl der sozialversicherungspflichtig Beschäftigten herangezogen werden, die vor Ort arbeiten. Enthalten sind also alle Personen (auch Einpendler), die vor Ort einer Beschäftigung nachgehen. In dieser Zahl nicht enthalten sind Auspendler.

Die Darstellung erfolgt in Relation zur Einwohnerzahl.



Beschäftigungsquote der örtlichen Bevölkerung im erwerbsfähigen Alter

Zur abschließenden Beurteilung der Entwicklung des Arbeitsmarktes wird noch dargestellt, wieviel Prozent der örtlichen Wohnbevölkerung im erwerbsfähigen Alter von 18 - 65 Jahre einer sozialversicherungspflichtigen Beschäftigung nachgehen. Hier fließen sowohl die vor Ort tätigen Beschäftigten als auch die Auspendler ein, die an einem anderen Ort beschäftigt sind.



3 Ergebnisrechnung (§ 52 KomHKVO)

Gesamtergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2019	Ansätze des Haushaltsjahres 2020	Veränderung durch Nachtrag mehr(+) / weniger(-) ³⁾	fortg. Ansatz des Haushaltsjahres 2020 ⁵⁾	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	mehr(+) / weniger(-) ⁴⁾	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
1. - Steuern und ähnliche Abgaben ¹⁾	33.022.166,55	33.646.800	0	33.995.100,00	32.069.739,92	-1.577.060,08 	--
2. - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.620.878,71	13.619.800	829.700	14.536.607,52	16.357.597,66	1.908.097,66 	3.000,00
3. - Auflösungserträge aus Sonderposten	1.716.574,21	1.704.400	0	1.704.400,00	1.662.706,82	-41.693,18 	--
4. - sonstige Transfererträge	15.725,82	14.900	0	14.900,00	14.884,70	-15,30 	--
5. - öffentlich-rechtliche Entgelte ²⁾	1.799.958,68	1.471.200	0	1.471.200,00	1.679.648,69	208.448,69 	--
6. - privatrechtliche Entgelte	2.560.037,93	1.519.500	0	1.538.727,64	1.164.391,75	-355.108,25 	--
7. - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	775.723,75	664.200	0	664.200,00	719.985,87	55.785,87 	--
8. - Zinsen und ähnliche Finanzerträge	494.930,05	591.700	0	591.700,00	1.746.590,46	1.154.890,46 	--
11. - sonstige ordentliche Erträge	1.834.567,75	2.044.700	0	2.044.700,00	2.445.368,29	400.668,29 	--
12. - Summe ordentliche Erträge	56.840.563,45	55.277.200	829.700	56.561.535,16	57.860.914,16	1.754.014,16 	3.000,00
13. - Personalaufwendungen	13.464.559,62	14.052.900	0	14.078.080,22	13.983.151,65	-69.748,35 	25.180,22
15. - Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	6.246.062,42	6.839.400	104.000	8.192.112,38	7.743.292,29	799.892,29 	1.277.308,24
16. - Abschreibungen	3.063.873,07	2.893.700	0	2.893.700,00	2.972.872,59	79.172,59 	--
17. - Zinsen und ähnliche Aufwendungen	551.793,92	646.400	1.100	647.500,00	743.846,92	96.346,92 	--
18. - Transferaufwendungen	24.080.187,53	23.483.200	351.300	24.286.655,42	24.191.315,55	356.815,55 	27.536,83
19. - sonstige ordentliche Aufwendungen	5.180.550,84	5.882.800	24.200	5.883.832,59	5.275.414,46	-631.585,54 	58.045,66
20. - Summe ordentliche Aufwendungen	52.587.027,40	53.798.400	480.600	55.981.880,61	54.909.893,46	630.893,46 	1.388.070,95
21. - Ordentliches Ergebnis	4.253.536,05	1.478.800	349.100	579.654,55	2.951.020,70	1.123.120,70 	-1.385.070,95
22. - Außerordentliche Erträge	1.013.436,48	--	--	--	510.557,49	510.557,49 	--
23. - Außerordentliche Aufwendungen	66.888,63	--	--	--	185.988,27	185.988,27 	--
24. - Außerordentliches Ergebnis	946.547,85	--	--	--	324.569,22	324.569,22 	--
25. - Jahresergebnis	5.200.083,90	1.478.800	349.100	579.654,55	3.275.589,92	1.447.689,92 	-1.385.070,95

Fußnoten Ergebnisrechnung:

- ¹⁾ nicht für Investitionstätigkeit
- ²⁾ ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit
- ³⁾ Die Angaben von über-/außerplanmäßigen Ermächtigungen sind gesondert zu erläutern.
- ⁴⁾ Spalte 7 = Spalte 6 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)
- ⁵⁾ der fortgeschriebene Ansatz des Haushaltsjahres enthält Über- und Außerplanmäßige Bewilligungen, Haushaltssperren und Ermächtigungen aus Vorjahren

4 Finanzrechnung (§ 53 KomHKVO)

Gesamtfinanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres 2019	Ansätze des Haushaltsjahres 2020	Veränderung durch Nachtrag mehr(+) / weniger(-) ³⁾	fortg. Ansatz des Haushaltsjahres 2020 ⁵⁾	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	mehr(+) / weniger(-) ⁴⁾	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
1. - Steuern und ähnliche Abgaben	32.928.861,41	33.646.800	0	33.995.100,00	32.457.782,33	-1.189.017,67 ↘	--
2. - Zuwendungen und allgemeine Umlagen ¹⁾	14.561.138,49	13.619.800	829.700	14.537.107,52	16.462.663,67	2.013.163,67 ↗	3.000,00
3. - sonstige Transfereinzahlungen	55.790,43	14.900	0	14.900,00	69.112,73	54.212,73 ↗	--
4. - öffentlich-rechtliche Entgelte ²⁾	1.745.853,53	1.471.200	0	1.471.200,00	1.567.456,88	96.256,88 ↗	--
5. - privatrechtliche Entgelte ³⁾	1.700.549,06	1.519.500	0	1.538.727,64	1.138.239,43	-381.260,57 ↘	--
6. - Kostenerstattungen und Kostenumlagen ³⁾	753.109,22	664.200	0	664.200,00	685.310,65	21.110,65 ↗	--
7. - Zinsen und ähnliche Einzahlungen	476.108,49	591.700	0	591.700,00	1.777.004,85	1.185.304,85 ↗	--
8. - sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	1.752.647,11	1.673.400	0	1.673.400,00	1.550.467,17	-122.932,83 ↘	--
9. - Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	53.974.057,74	53.201.500	829.700	54.486.335,16	55.708.037,71	1.676.837,71 ↗	3.000,00
10. - Personalauszahlungen	12.232.128,52	13.725.300	0	13.750.480,22	12.983.174,31	-742.125,69 ↘	25.180,22
12. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	6.339.988,17	6.839.400	104.000	8.192.612,38	6.369.682,03	-573.717,97 ↘	1.277.308,24
13. - Zinsen und ähnliche Auszahlungen	568.326,14	646.400	1.100	647.500,00	743.846,92	96.346,92 ↗	--
14. - Transferauszahlungen ³⁾	23.452.511,29	23.483.200	351.300	24.286.655,42	23.488.361,70	-346.138,30 ↘	27.536,83
15. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	4.952.687,53	5.882.800	24.200	5.853.832,59	5.178.604,44	-728.395,56 ↘	58.045,66
16. - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	47.545.641,65	50.577.100	480.600	52.731.080,61	48.763.669,40	-2.294.030,60 ↘	1.388.070,95
17. - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	6.428.416,09	2.624.400	349.100	1.755.254,55	6.944.368,31	3.970.868,31 ↗	-1.385.070,95
18. - Zuwendungen für Investitionstätigkeit	1.057.723,28	1.580.400	213.300	4.294.070,38	1.651.440,99	-142.259,01 ↘	2.510.111,57
19. - Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	167.714,46	57.500	0	57.500,00	697.351,74	639.851,74 ↗	--
20. - Veräußerung von Sachvermögen	1.165.099,09	40.000	0	40.000,00	211.250,64	171.250,64 ↗	0,00

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres 2019	Ansätze des Haushaltsjahres 2020	Veränderung durch Nachtrag mehr(+) / weniger(-) ³⁾	fortg. Ansatz des Haushaltsjahres 2020 ⁵⁾	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	mehr(+) / weniger(-) ⁴⁾	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
21. - Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	32.000,00	32.000	0	32.000,00	32.000,00	0,00 →	--
22. - sonstige Investitionstätigkeit	33.720,81	6.900	0	6.900,00	106.966,66	100.066,66 ↗	--
23. - Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.456.257,64	1.716.800	213.300	4.430.470,38	2.699.010,03	768.910,03 ↗	2.510.111,57
24. - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	144.630,00	50.000	0	424.703,63	13.667,07	-36.332,93 ↘	374.703,63
25. - Baumaßnahmen	3.828.296,52	4.758.200	672.000	10.918.407,50	3.700.980,47	-1.729.219,53 ↘	5.482.247,53
26. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.119.987,77	1.332.400	30.000	2.458.869,33	1.002.516,03	-359.883,97 ↘	674.749,13
27. - Erwerb von Finanzvermögensanlagen	10.000,00	100.000	0	100.000,00	--	-100.000,00 ↘	--
28. - aktivierbare Zuwendungen	231.388,04	169.100	-22.700	153.872,00	146.400,00	0,00 →	7.472,00
30. - Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.334.302,33	6.409.700	679.300	14.055.852,46	4.863.563,57	-2.225.436,43 ↘	6.539.172,29
31. - Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-2.878.044,69	-4.692.900	-466.000	-9.625.382,08	-2.164.553,54	2.994.346,46 ↗	-4.029.060,72
32. - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	3.550.371,40	-2.068.500	-116.900	-7.870.127,53	4.779.814,77	6.965.214,77 ↗	-5.414.131,67
33. - Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	2.980.606,67	4.181.900	227.200	5.775.600,00	651.904,52	-3.757.195,48 ↘	1.366.500,00
34. - Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	1.774.242,86	2.113.400	110.300	2.223.700,00	2.055.374,87	-168.325,13 ↘	--
35. - Saldo aus Finanzierungstätigkeit	1.206.363,81	2.068.500	116.900	3.551.900,00	-1.403.470,35	-3.588.870,35 ↘	1.366.500,00
36. - Finanzmittelveränderung	4.756.735,21	0	0	-4.318.227,53	3.376.344,42	3.376.344,42 ↗	-4.047.631,67
37. - haushaltsunwirksame Einzahlungen ⁶⁾	1.372.199,02	--	--	0,00	2.174.285,57	2.174.285,57 ↗	--
38. - haushaltsunwirksame Auszahlungen ⁶⁾	1.350.184,09	--	--	0,00	1.355.042,68	1.355.042,68 ↗	--
39. - Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen ⁶⁾	22.014,93	--	--	0,00	819.242,89	819.242,89 ↗	--
39a. - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln ⁶⁾	4.778.750,14	0	0	0,00	4.195.587,31	4.195.587,31 ↗	--
41 - Endbestand an Zahlungsmitteln ⁶⁾	9.948.367,30	0	0	0,00	14.143.954,61	4.195.587,31 ↗	--

Fußnoten Finanzrechnung:

- ¹⁾ nicht für Investitionstätigkeit
- ²⁾ ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit
- ³⁾ außer für Investitionstätigkeit
- ⁴⁾ Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)
- ⁵⁾ der fortgeschriebene Ansatz des Haushaltsjahres enthält Über- und Außerplanmäßige Bewilligungen, Haushaltssperren und Ermächtigungen aus Vorjahren
- ⁶⁾ Die Zeilen 37 bis 41 können optional ergänzt werden.

5 Bilanz (§ 55 Abs. 2 und 3 KomHKVO)

5.1 Bilanz der Stadt Einbeck zum 31.12.2020

Aktiva		31.12.2019	31.12.2020	Passiva		31.12.2019	31.12.2020
		-Euro-	-Euro-			-Euro-	-Euro-
1.	Immaterielles Vermögen¹	2.630.130,77	2.773.564,07	1.	Nettoposition	95.219.152,93	100.226.443,85
1.1.	Konzessionen	0,00	0,00	1.1.	Basisreinvertmögen	44.102.817,93	44.301.273,43
1.2.	Lizenzen	161.625,00	198.575,60	1.1.1.	Reinvertmögen	44.102.817,93	44.301.273,43
1.3.	Ähnliche Rechte	9.678,77	44.206,61	1.1.2.	Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss (Minusbetrag)	0,00	0,00
1.4.	Geleistete Investitionszuweisungen und –Zuschüsse	1.977.583,00	2.025.003,88	1.2.	Rücklagen	16.661.048,06	16.691.856,44
1.5.	Aktivierter Umstellungsaufwand	0,00	0,00	1.2.1.	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	10.544.363,57	10.544.363,57
1.6.	Sonstiges immaterielles Vermögen	481.244,00	505.777,98	1.2.2.	Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	5.533.588,99	5.533.588,99
2.	Sachvermögen¹	103.429.170,03	105.704.015,47	1.2.3.	Rücklagen aus Investitionszuwendungen für nicht abnutzbare Vermögensgegenstände	0,00	0,00
2.1.	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	17.031.240,37	16.995.049,42	1.2.4.	Zweckgebundene Rücklagen	583.095,50	613.903,88
2.2.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	39.985.070,35	39.773.488,21	1.2.5.	Sonstige Rücklagen	0,00	0,00
2.3.	Infrastrukturvermögen	38.353.730,39	37.789.006,89	1.3.	Jahresergebnis	5.200.083,90	8.475.673,82
2.4.	Bauten auf fremden Grundstücken	581.934,00	544.035,00	1.3.1.	Fehlbeiträge aus Vorjahren	0,00	0,00
2.5.	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	1.000.590,00	1.242.332,00	1.3.1.1.	Fehlbeiträge aus Vorjahren mit einer epidemischen Lage (§ 182 Abs. 4 S. 1 Nr. 1 NKomVG)	0,00	0,00
2.6.	Maschinen technische Anlagen; Fahrzeuge	2.834.560,00	2.634.544,00	1.3.1.2.	Fehlbeiträge aus anderen Vorjahren	0,00	0,00
2.7.	Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	1.212.021,00	1.832.626,81	1.3.2.	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag mit Angabe des Betrages der Vorbelastung aus Haushaltsresten für Aufwendungen (in Klammern)	5.200.083,90 (1.388.070,95)	8.475.673,82 (38.216,33)
2.8.	Vorräte	0,00	0,00	1.3.3.	Davon Jahresergebnis aus VJ ohne Verwendungsbeschluss	0,00	5.200.083,90
2.9.	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	2.430.023,92	4.892.933,14	1.4.	Sonderposten ¹	29.255.203,04	30.757.640,16
3.	Finanzvermögen¹	28.633.597,66	28.642.816,12	1.4.1.	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	26.173.797,53	27.206.579,50
3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen	12.462.988,96	12.472.988,96	1.4.2.	Beiträge und ähnliche Entgelte	2.616.328,85	3.055.359,24
3.2.	Beteiligungen	863.120,05	863.120,05	1.4.3.	Gebührenaussgleich	179.234,66	242.447,42
3.3.	Sondervermögen mit Sonderrechnung	4.946.819,50	4.940.358,48	1.4.4.	Bewertungsausgleich	0,00	0,00
3.4.	Ausleihungen	2.690.649,61	2.583.682,95	1.4.5.	erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	52.000,00	52.000,00
3.5.	Wertpapiere	0,00	0,00	1.4.6.	Sonstige Sonderposten	233.842,00	201.254,00
3.6.	Öffentlich-rechtliche Forderungen	729.825,70	534.089,69	2.	Schulden	27.960.817,77	27.241.987,17
3.7.	Forderungen aus Transferleistungen	4.954.306,67	4.996.520,60	2.1.	Geldschulden	26.179.828,02	24.776.357,67
3.8.	Privatrechtliche Forderungen	1.554.309,91	1.853.596,99	2.1.1.	Anleihen ²	0,00	0,00
3.9.	Durchlaufende Posten und sonstige Vermögensgegenstände	431.577,26	398.458,40	2.1.2.	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen ²	26.179.828,02	24.776.357,67
4.	Liquide Mittel	9.948.367,30	14.143.954,61	2.1.3.	Liquiditätskredite	0,00	0,00
5.	Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00	2.1.4.	Sonstige Geldschulden ²	0,00	0,00
				2.2.	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00
				2.3.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.107.252,83	1.029.773,44
				2.4.	Transferverbindlichkeiten ¹	36.906,14	2.503,95
				2.4.1.	Finanzausgleichsverbindlichkeiten	0,00	0,00
				2.4.2.	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke	1.440,03	223,93
				2.4.3.	Verbindlichkeiten aus Schuldendiensthilfen	0,00	0,00
				2.4.4.	Soziale Leistungsverbindlichkeiten	0,00	0,00
				2.4.5.	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00
				2.4.6.	Steuerverbindlichkeiten	35.466,11	2.280,02

Aktiva	31.12.2019	31.12.2020	Passiva	31.12.2019	31.12.2020
	-Euro-	-Euro-		-Euro-	-Euro-
			2.4.7. Andere Transferverbindlichkeiten	0,00	0,00
			2.5. Sonstige Verbindlichkeiten ¹	636.830,78	1.433.352,11
			2.5.1. Durchlaufende Posten	636.830,78	1.407.216,11
			2.5.1.1. Verrechnete Mehrwertsteuer	20.456,26	13.494,88
			2.5.1.2. Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	0,00	0,00
			2.5.1.3. Sonstige durchlaufende Posten	616.374,52	1.393.721,23
			2.5.2. Abzuführende Gewerbesteuer	0,00	26.136,00
			2.5.3. Empfangene Anzahlungen	0,00	0,00
			2.5.4. Andere sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00
			3. Rückstellungen	21.356.760,48	23.714.914,50
			3.1. Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen ¹	19.705.376,00	19.965.213,00
			3.1.1. Pensionsrückstellungen	17.075.714,00	17.300.877,00
			3.1.2. Beihilferückstellungen	2.629.662,00	2.664.336,00
			3.2. Rückstellungen für Altersteilzeit- arbeit und ähnliche Maßnahmen ³	499.677,96	415.642,29
			3.3. Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung ³	78.104,59	93.548,95
			3.4. Rückstellungen für die Rekultivie- rung und Nachsorge geschlosse- ner Abfalldeponien ³	0,00	0,00
			3.5. Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten ³	0,00	0,00
			3.6. Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuer- schuldverhältnissen ³	668.070,98	968.077,96
			3.7. Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren ³	197.338,95	197.338,95
			3.8. Andere Rückstellungen	208.192,00	2.075.093,35
			4. Passive Rechnungsabgrenzung	104.534,58	81.004,75
Bilanzsumme	144.641.265,76	151.264.350,27	Bilanzsumme	144.641.265,76	151.264.350,27

1. Die mit der Fußnote ¹⁾ gekennzeichneten Bilanzposten können in der zu veröffentlichenden Bilanz als Gesamtsummen ohne Untergliederung ausgewiesen werden.

2. Für die mit der Fußnote ²⁾ gekennzeichneten Bilanzposten gilt, dass sie in der zu veröffentlichenden Bilanz zusammengefasst als Nr. „2.1.5 Geldschulden (ohne Liquiditätskredite)“ ausgewiesen werden dürfen.

3. Für die mit der Fußnote ³⁾ gekennzeichneten Bilanzposten gilt, dass sie in der zu veröffentlichenden Bilanz mit dem Bilanzposten Nr. 3.9 „Andere Rückstellungen“ zusammengefasst ausgewiesen werden dürfen.

4. Die anteiligen Bilanzwerte der unselbständigen Stiftungen sind dem Anhang unter Punkt 6.4 zu entnehmen. Diese Übersicht stellt die Bilanz der Stadt Einbeck inkl. des Stiftungsvermögens dar.

Unterschrift

Einbeck, den

Bürgermeisterin Dr. Sabine Michalek

5.2 Darstellung unter der Bilanz

B. Darstellung unter der Bilanz (§ 55 Abs. 4 KomHKVO)

Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre:	- Euro -
Haushaltsreste	15.297.021,15
Bürgschaften	1.215.406,89
Gewährleistungsverträge	0,00
in Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen	0,00
Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00
über das Haushaltsjahr hinaus gestundete Beträge	186.089,28

1. Haushaltsreste⁴

In das Haushaltsjahr 2020 sind Reste in folgender Höhe übertragen worden:

• für Investitionseinzahlungen	2.362.610,84
• für Investitionsauszahlungen	9.208.516,78
• für Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	3.706.800,00
• für Aufwendungen	38.216,33
Summe.....	15.316.143,95

2. Bürgschaften⁵

Die Restschuld der übernommenen Bürgschaften beläuft sich zum 31.12.2020 auf **1.215.406,89 Euro** und untergliedert sich in Darlehen an verbundene Unternehmen & Genossenschaften sowie Wohnbaudarlehen.

3. Gewährleistungsverträge

Es sind keine Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre aus Gewährleistungsverträgen gegeben.

4. In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen sind im Abschlussjahr nicht in Anspruch genommen worden.

5. Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften

Es sind keine Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre aus Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften gegeben.

6. über das Haushaltsjahr hinaus gestundete Beträge

Gem. § 55 Abs. 4 KomHKVO sind über das Haushaltsjahr hinaus gestundete Beträge i.H.v. **186.089,28 Euro** auszuweisen.⁶

⁴ Eine ausführliche Übersicht ist dem Rechenschaftsbericht hinzugefügt.

⁵ Eine ausführliche Aufstellung ist der Bürgschaftsübersicht als Anlage des Anhangs zu entnehmen.

⁶ Eine Aufteilung nach Konten ist aufgrund der fehlerhaften Datenübernahme im Jahr 2019 für das Abschlussjahr 2020 nicht möglich.

5.3 Bilanz komprimierte Darstellung (§ 55 Abs. 1 S. 3 KomHKVO)

Bilanz verkürzt Aktiva

	31.12.2019	31.12.2020
1. - Immaterielles Vermögen	2.630.130,77	2.773.564,07
2. - Sachvermögen	103.429.170,03	105.704.015,47
3. - Finanzvermögen	28.633.597,66	28.642.816,12
4. - Liquide Mittel	9.948.367,30	14.143.954,61
Summe Aktiva	144.641.265,76	151.264.350,27

Bilanz verkürzt Passiva

	31.12.2019	31.12.2020
1. - Nettoposition	95.219.152,93	100.226.443,85
1.1 - Basis-Reinvermögen	44.102.817,93	44.301.273,43
1.2 - Rücklagen	16.661.048,06	16.691.856,44
1.3 - Jahresergebnis	5.200.083,90	8.475.673,82
1.4 - Sonderposten	29.255.203,04	30.757.640,16
2 - Schulden	27.960.817,77	27.241.987,17
2.1 - Geldschulden davon	26.179.828,02	24.776.357,67
2.1.2 - Geldschulden (ohne Liquiditätskredite)	26.179.828,02	24.776.357,67
2.3 - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.107.252,83	1.029.773,44
2.4 - Transferverbindlichkeiten	36.906,14	2.503,95
2.5 - Sonstige Verbindlichkeiten	636.830,78	1.433.352,11
3 - Rückstellungen	21.356.760,48	23.714.914,50
4 - Passive Rechnungsabgrenzung	104.534,58	81.004,75
Summe Passiva	144.641.265,76	151.264.350,27

6 Anhang mit Anlagen

Inhaltsverzeichnis Anhang mit Anlagen

6 Anhang mit Anlagen	68
6.1 Allgemeine Angaben	69
6.2 Erläuterungen zur Ergebnis- und Finanzrechnung	69
6.2.1 Übersicht Ergebnisrechnung (nach KomHKVO)	70
6.2.2 Übersicht Finanzrechnung (nach KomHKVO)	72
6.3 Erläuterungen zu den Posten der Bilanz	77
6.3.1 Bilanz - Aktiva	77
6.3.2 Bilanz - Passiva	87
6.3.3 Bilanz - weitere Darstellung	93
6.4 Ausweis der unselbständigen Stiftungen	93
6.4.1 Stiftung Dr. Hans-Georg Eicke	94
6.4.2 Stipendienkasse	98
6.4.3 Erbschaft Denecke	101
6.5 Weitere Angaben gemäß § 56 Abs. 2 KomHKVO	104
6.6 Unterlassen von Angaben und Erläuterungen	105
6.7 Ort, Datum, Unterschrift des Berechtigten	105
6.8 Anlagen zum Anhang	106
6.8.1 Anlagenübersicht	107
6.8.2 Schuldenübersicht	108
6.8.3 Rückstellungsübersicht	109
6.8.4 Forderungsübersicht	110
6.8.5 Beteiligungsübersicht	111
6.8.6 Bürgschaftsübersicht	112

6.1 Allgemeine Angaben

Grundlage für den Anhang bildet § 128 Abs. 2 Nr. 4 NKomVG i.V.m. § 56 Abs. 1 KomHKVO (vormals § 55 Abs. 1 GemHKVO):

"In den Anhang des Jahresabschlusses werden diejenigen Angaben aufgenommen, die zu den einzelnen Posten der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung und der Bilanz zum Verständnis sachverständiger Dritter notwendig oder vorgeschrieben sind. Dabei werden die wichtigsten Ergebnisse des Jahresabschlusses und erhebliche Abweichungen der Jahresergebnisse von den Haushaltsansätzen erläutert."

Nachfolgend werden die entsprechenden Angaben geliefert und in textlicher Form als auch anhand von Tabellen oder Diagrammen umfangreich für den Jahresabschluss 2020 erläutert bzw. dargestellt.

Angaben gemäß § 56 Abs. 2 Nr. 1 KomHKVO

In dem Jahresabschluss wurden die Vermögensgegenstände und Schulden auf Basis des § 124 Abs. 4 NKomVG nach Maßgabe der Absätze 2 bis 7 des § 47 KomHKVO bewertet.

Bezüglich der einzelnen Wertansätze ergeben sich in diesem Zusammenhang folgende Anmerkungen:

- Das Haushaltsjahr entspricht dem Zeitraum eines Kalenderjahres.
- Die Bewertung aller Vermögensgegenstände erfolgt grundsätzlich zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten, vermindert um die Abschreibungen gemäß § 49 KomHKVO.
- Vermögensgegenstände des immateriellen Vermögens und Sachanlagevermögens, deren Nutzung zeitlich begrenzt ist, werden um planmäßige Abschreibungen vermindert.
- Die planmäßigen Abschreibungen erfolgen linear gemäß § 49 Abs. 1 Satz 3 KomHKVO. Die Festlegung der Nutzungsdauer bzw. Restnutzungsdauer erfolgt nach § 49 Abs. 2 KomHKVO gemäß der vom Niedersächsischen Ministerium für Inneres und Sport vorgeschriebenen Abschreibungstabelle.
- Detailangaben ergeben sich aus der für das Berichtsjahr erstellten Anlagenübersicht.
- Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände sind mit dem Nennwert angesetzt, Verbindlichkeiten gemäß § 47 Abs. 7 KomHKVO mit ihrem Rückzahlungsbetrag.
- Die Rückstellungen wurden gemäß § 45 KomHKVO mit dem Betrag ihrer voraussichtlichen Inanspruchnahme gebildet und beinhalten alle erkennbaren Risiken und ungewisse Verpflichtungen in angemessener Höhe.
- Empfangene Zuwendungen sowie Beiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeiten werden gemäß § 44 Abs. 5 KomHKVO mit dem Einzahlungswert als Sonderposten passiviert und je nach Art ihrer Herkunft oder Verwendung ergebniswirksam aufgelöst.
- Darüber hinaus sind für die Bilanz auch die nach den gesetzlichen Bestimmungen geforderten Abgrenzungen bzw. jahresgerechten Zuordnungen erfolgt und die entsprechenden Rechnungsabgrenzungsposten gemäß § 51 KomHKVO gebildet.

Abweichungen gemäß § 56 Abs. 2 Nr. 2 KomHKVO von den bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden haben sich nicht ergeben.

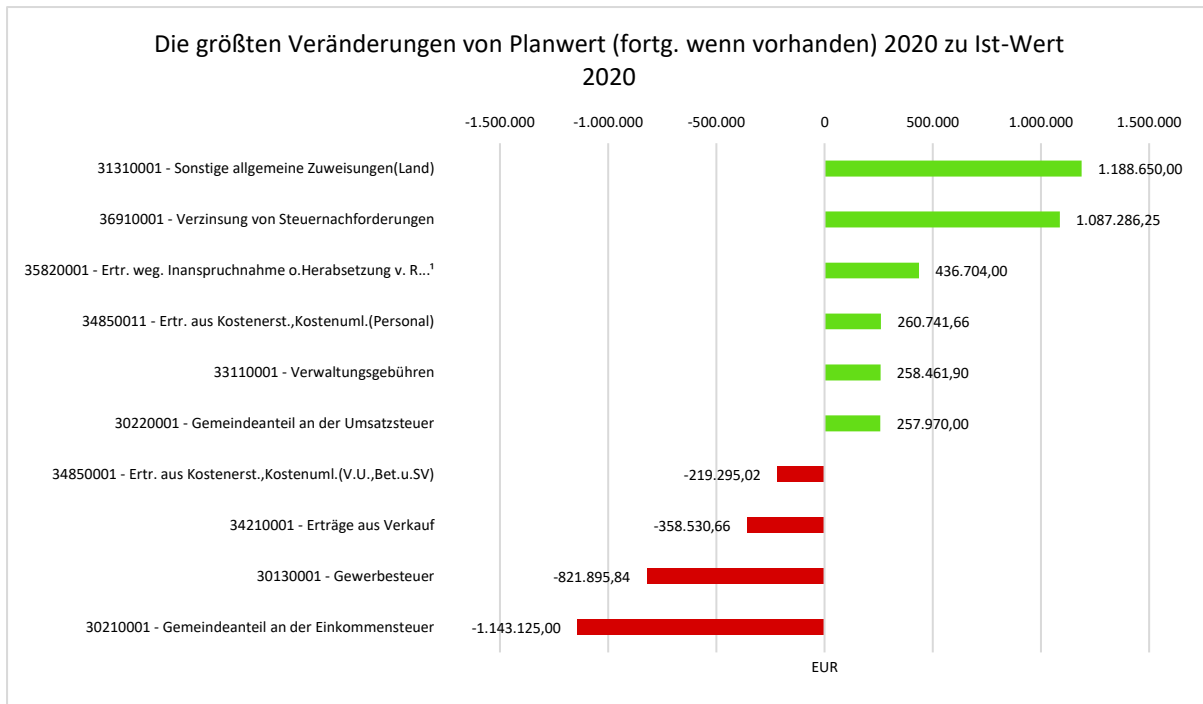
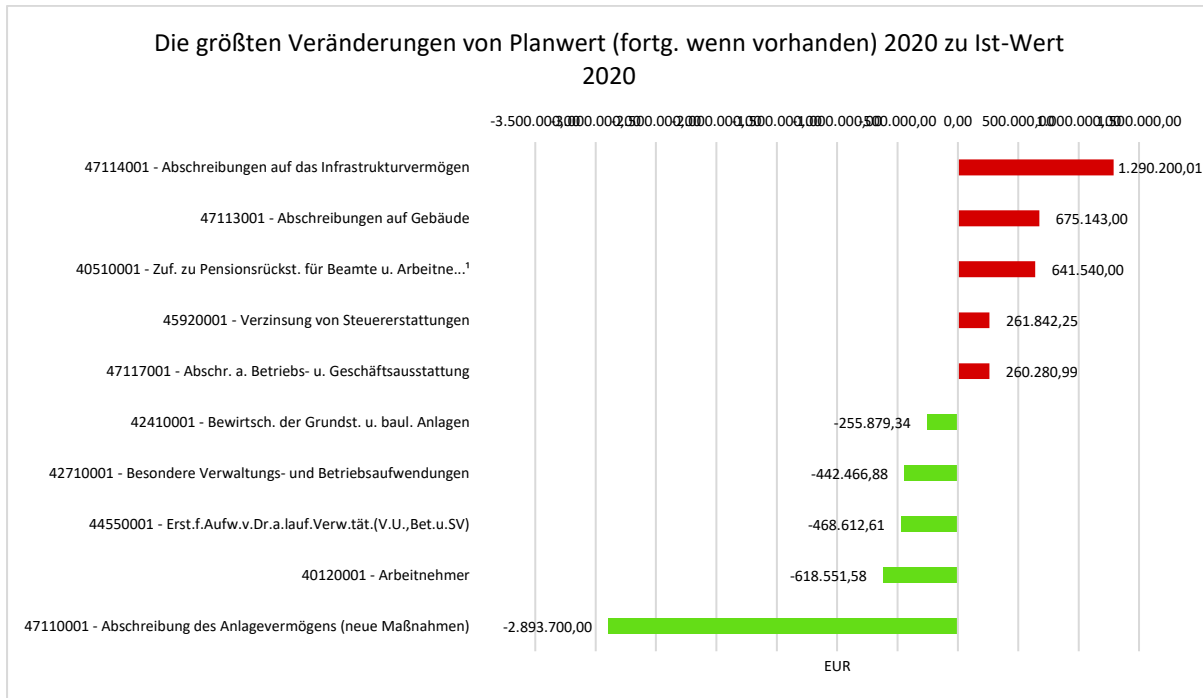
6.2 Erläuterungen zur Ergebnis- und Finanzrechnung

Nachstehend werden gemäß § 55 Abs. 1 Satz 2 KomHKVO die wichtigsten Ergebnisse des Jahresabschlusses und erhebliche Abweichungen der Jahresergebnisse von den Haushaltsansätzen zur Ergebnis- und Finanzrechnung erläutert.

Weitere Darstellungen und Bewertungen ergeben sich aus dem Rechenschaftsbericht gemäß § 57 Abs. 1 KomHKVO.

6.2.1 Übersicht Ergebnisrechnung (nach KomHKVO)

	Ist-Wert 2019	Planwert (fortg. wenn vorhanden) 2020	Ist-Wert 2020	Abweichung 2020	Abweichung zum VJ
1. - Steuern und ähnliche Abgaben	33.022.166,55	33.995.100,00	32.069.739,92	-1.925.360,08 	952.427 
2. - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.620.878,71	14.536.607,52	16.357.597,66	1.820.990,14 	-1.736.719 
3. - Auflösungserträge aus Sonderposten	1.716.574,21	1.704.400,00	1.662.706,82	-41.693,18 	53.867 
4. - sonstige Transfererträge	15.725,82	14.900,00	14.884,70	-15,30 	841 
5. - öffentlich-rechtliche Entgelte	1.799.958,68	1.471.200,00	1.679.648,69	208.448,69 	120.310 
6. - privatrechtliche Entgelte	2.560.037,93	1.538.727,64	1.164.391,75	-374.335,89 	1.395.646 
7. - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	775.723,75	664.200,00	719.985,87	55.785,87 	55.738 
8. - Zinsen und ähnliche Finanzerträge	494.930,05	591.700,00	1.746.590,46	1.154.890,46 	-1.251.660 
11. - sonstige ordentliche Erträge	1.834.567,75	2.044.700,00	2.445.368,29	400.668,29 	-610.801 
12. - Summe ordentliche Erträge	56.840.563,45	56.561.535,16	57.860.914,16	1.299.379,00 	-1.020.351 
13. - Personalaufwendungen	13.464.559,62	14.078.080,22	13.983.151,65	-94.928,57 	-518.592 
15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.246.062,42	8.192.112,38	7.743.292,29	-448.820,09 	-1.497.230 
16. - Abschreibungen	3.063.873,07	2.893.700,00	2.972.872,59	79.172,59 	91.000 
17. - Zinsen und ähnliche Aufwendungen	551.793,92	647.500,00	743.846,92	96.346,92 	-192.053 
18. - Transferaufwendungen	24.080.187,53	24.286.655,42	24.191.315,55	-95.339,87 	-111.128 
19. - sonstige ordentliche Aufwendungen	5.180.550,84	5.883.832,59	5.275.414,46	-608.418,13 	-94.864 
20. - Summe ordentliche Aufwendungen	52.587.027,40	55.981.880,61	54.909.893,46	-1.071.987,15 	-2.322.866 
21. - Ordentliches Ergebnis	4.253.536,05	579.654,55	2.951.020,70	2.371.366,15 	1.302.515 
22. - Außerordentliche Erträge	1.013.436,48	--	510.557,49	510.557,49 	502.879 
23. - Außerordentliche Aufwendungen	66.888,63	--	185.988,27	185.988,27 	-119.100 
24. - Außerordentliches Ergebnis	946.547,85	--	324.569,22	324.569,22 	621.979 
25. - Jahresergebnis	5.200.083,90	579.654,55	3.275.589,92	2.695.935,37 	1.924.494 
Erträge aus Interner Leistungsbeziehung	328.391,61	367.800,00	318.957,23	-48.842,77 	9.434 
Aufwendungen aus interner Leistungsbeziehung	328.391,61	367.800,00	318.957,23	-48.842,77 	9.434 
Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	5.200.083,90	579.654,55	3.275.589,92	2.695.935,37 	1.924.494 

Ertragskonten mit Abweichungen:35820001 - Ertr. weg. Inanspruchnahme o. Herabsetzung v. Rückst.¹**Aufwandskonten mit Abweichungen:**40510001 - Zuf. zu Pensionsrückst. für Beamte u. Arbeitnehmer¹

Art und Höhe der wesentlichen außerordentlichen Erträge und Aufwendungen gemäß § 56 Abs. 2 Nr. 3 KomHKVO

außerordentliche Erträge

Die im Berichtsjahr 2020 zu erläuternden außerordentlichen Erträge in Höhe von insgesamt 510.557,49 Euro sind durch folgende wesentliche Sachverhalte erzielt worden:

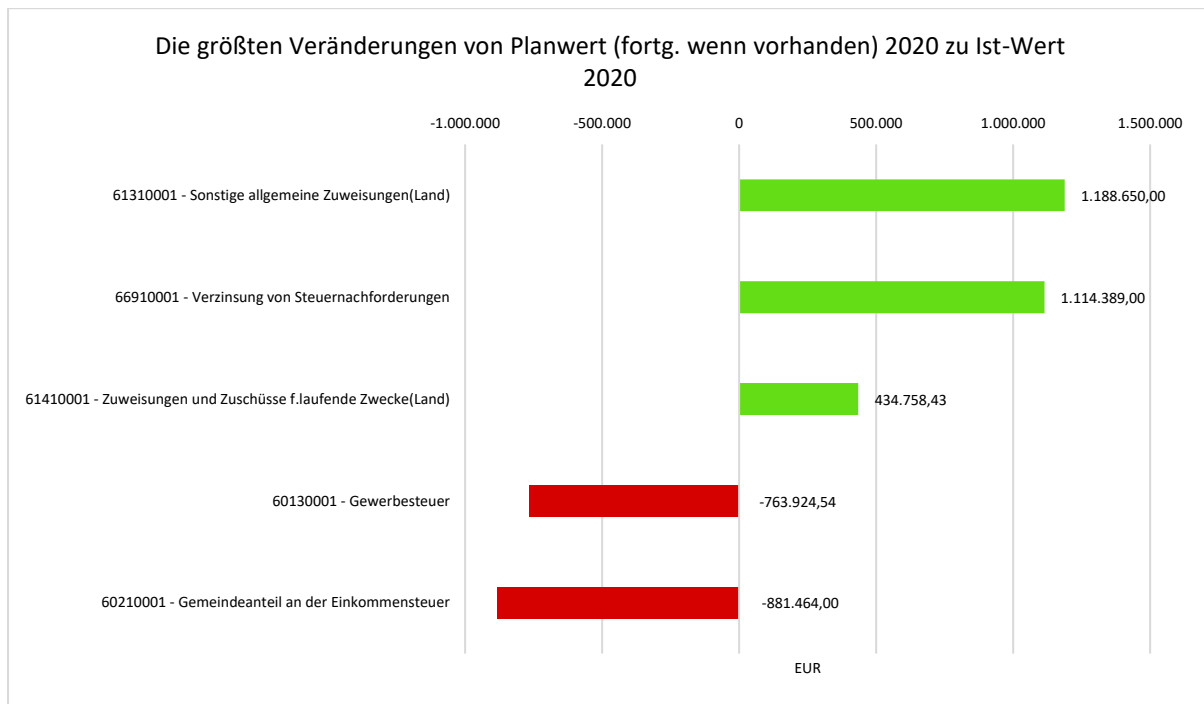
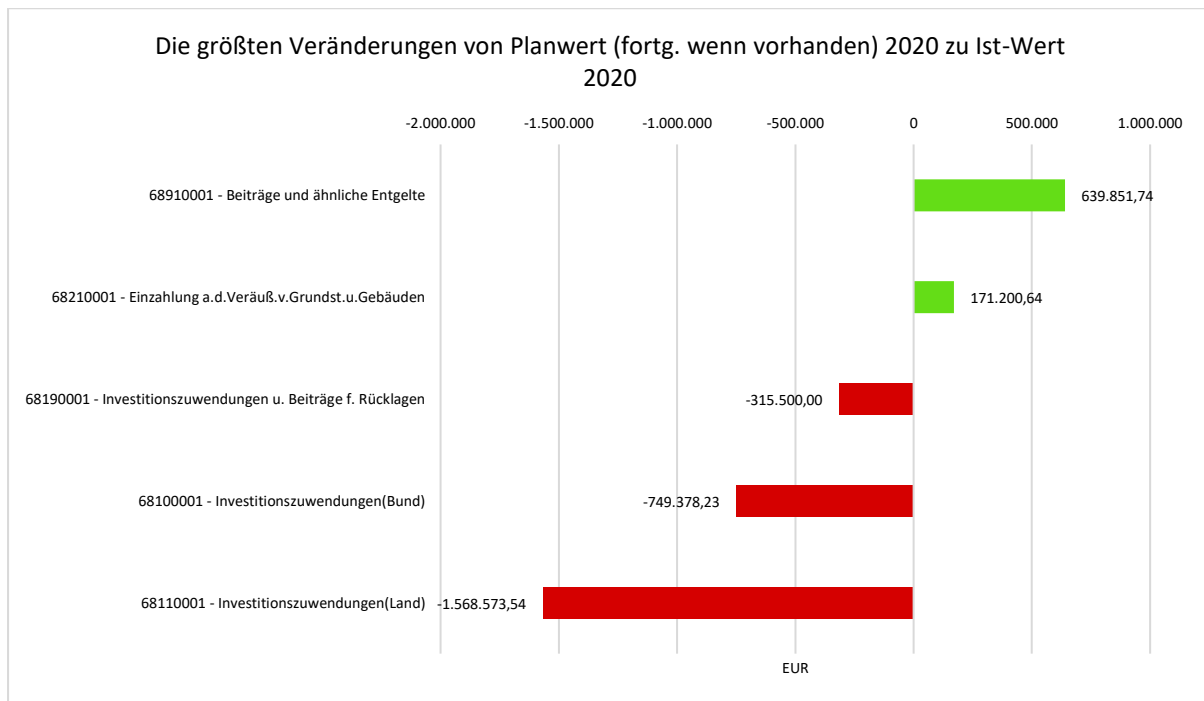
außerordentliche Aufwendungen

Die im Berichtsjahr 2020 zu erläuternden außerordentlichen Aufwendungen in Höhe von insgesamt 185.988,27 Euro sind durch folgende wesentliche Sachverhalte erzielt worden:

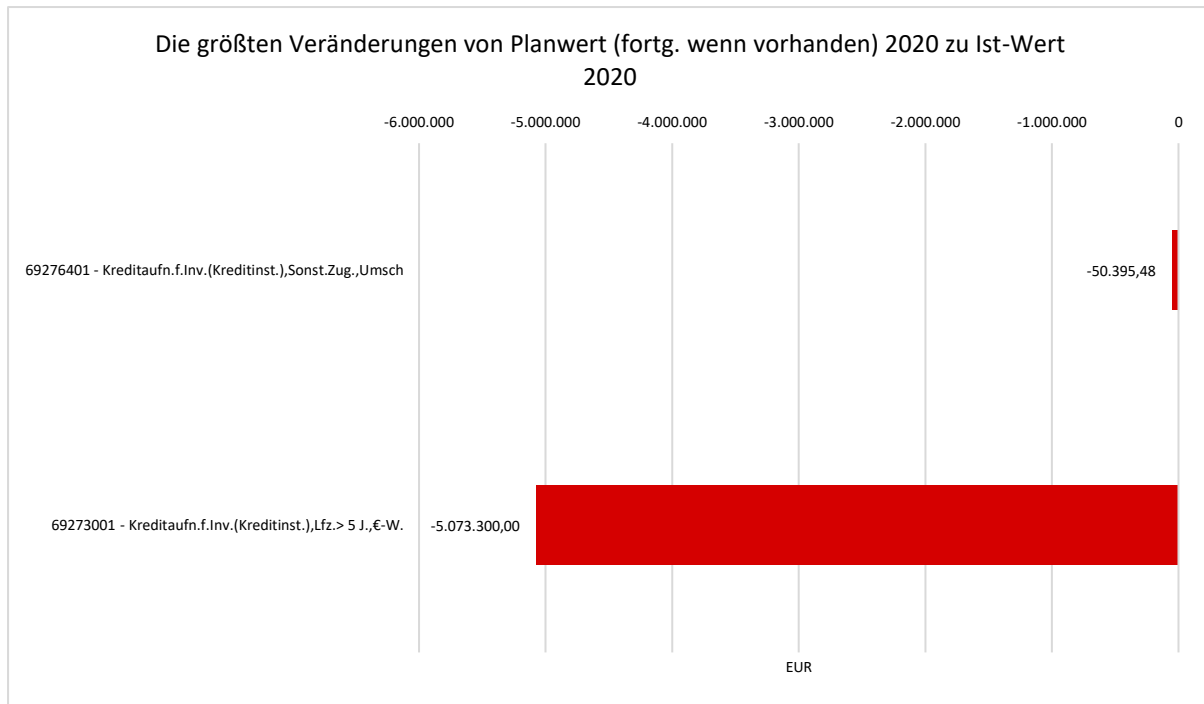
6.2.2 Übersicht Finanzrechnung (nach KomHKVO)

	Ist-Wert 2019	Planwert (fortg. wenn vorhanden) 2020	Ist-Wert 2020	Abweichung 2020	Abweichung zum VJ
1 - Steuern und ähnliche Abgaben	32.928.861,41	33.995.100,00	32.457.782,33	-1.537.317,67 ↘	471.079 ↗
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.561.138,49	14.537.107,52	16.462.663,67	1.925.556,15 ↗	-1.901.525 ↘
3 - sonstige Transfereinzahlungen	55.790,43	14.900,00	69.112,73	54.212,73 ↗	-13.322 ↘
4 - öffentlich-rechtliche Entgelte	1.745.853,53	1.471.200,00	1.567.456,88	96.256,88 ↗	178.397 ↗
5 - privatrechtliche Entgelte	1.700.549,06	1.538.727,64	1.138.239,43	-400.488,21 ↘	562.310 ↗
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	753.109,22	664.200,00	685.310,65	21.110,65 ↗	67.799 ↗
7 - Zinsen und ähnliche Einzahlungen	476.108,49	591.700,00	1.777.004,85	1.185.304,85 ↗	-1.300.896 ↘
8 - sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	1.752.647,11	1.673.400,00	1.550.467,17	-122.932,83 ↘	202.180 ↗
9 - Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	53.974.057,74	54.486.335,16	55.708.037,71	1.221.702,55 ↗	-1.733.980 ↘
10 - Personalauszahlungen	12.232.128,52	13.750.480,22	12.983.174,31	-767.305,91 ↘	-751.046 ↘
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	6.339.988,17	8.192.612,38	6.369.682,03	-1.822.930,35 ↘	-29.694 ↗
13 - Zinsen und ähnliche Auszahlungen	568.326,14	647.500,00	743.846,92	96.346,92 ↗	-175.521 ↘
14 - Transferauszahlungen	23.452.511,29	24.286.655,42	23.488.361,70	-798.293,72 ↘	-35.850 ↗
15 - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	4.952.687,53	5.853.832,59	5.178.604,44	-675.228,15 ↘	-225.917 ↗
16 - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	47.545.641,65	52.731.080,61	48.763.669,40	-3.967.411,21 ↘	-1.218.028 ↗
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	6.428.416,09	1.755.254,55	6.944.368,31	5.189.113,76 ↗	-515.952 ↘

	Ist-Wert 2019	Planwert (fortg. wenn vorhanden) 2020	Ist-Wert 2020	Abweichung 2020	Abweichung zum VJ
18 - Zuwendungen für Investitionstätigkeit	1.057.723,28	4.294.070,38	1.651.440,99	-2.642.629,39 ↘	-593.718 ↘
19 - Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	167.714,46	57.500,00	697.351,74	639.851,74 ↗	-529.637 ↘
20 - Veräußerung von Sachvermögen	1.165.099,09	40.000,00	211.250,64	171.250,64 ↗	953.848 ↗
21 - Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	32.000,00	32.000,00	32.000,00	0,00 →	0 →
22 - sonstige Investitionstätigkeit	33.720,81	6.900,00	106.966,66	100.066,66 ↗	-73.246 ↘
23 - Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.456.257,64	4.430.470,38	2.699.010,03	-1.731.460,35 ↘	-242.752 ↘
24 - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	144.630,00	424.703,63	13.667,07	-411.036,56 ↘	130.963 ↗
25 - Baumaßnahmen	3.828.296,52	10.918.407,50	3.700.980,47	-7.217.427,03 ↘	127.316 ↗
26 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.119.987,77	2.458.869,33	1.002.516,03	-1.456.353,30 ↘	117.472 ↗
27 - Erwerb von Finanzvermögensanlagen	10.000,00	100.000,00	--	-100.000,00 ↘	10.000 ↗
28 - aktivierbare Zuwendungen	231.388,04	153.872,00	146.400,00	-7.472,00 ↘	84.988 ↗
30 - Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.334.302,33	14.055.852,46	4.863.563,57	-9.192.288,89 ↘	470.739 ↗
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-2.878.044,69	-9.625.382,08	-2.164.553,54	7.460.828,54 ↗	-713.491 ↘
32 - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	3.550.371,40	-7.870.127,53	4.779.814,77	12.649.942,30 ↗	-1.229.443 ↘
33 - Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	2.980.606,67	5.775.600,00	651.904,52	-5.123.695,48 ↘	2.328.702 ↗
34 - Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	1.774.242,86	2.223.700,00	2.055.374,87	-168.325,13 ↘	-281.132 ↘
35 - Saldo aus Finanzierungstätigkeit	1.206.363,81	3.551.900,00	-1.403.470,35	-4.955.370,35 ↘	2.609.834 ↗
36 - Finanzmittelveränderung	4.756.735,21	-4.318.227,53	3.376.344,42	7.694.571,95 ↗	1.380.391 ↗
37 - haushaltsunwirksame Einzahlungen	1.372.199,02	--	2.174.285,57	2.174.285,57 ↗	-802.087 ↘
38 - haushaltsunwirksame Auszahlungen	1.350.184,09	--	1.355.042,68	1.355.042,68 ↗	-4.859 →
39 - Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen	22.014,93	--	819.242,89	819.242,89 ↗	-797.228 ↘
39a - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln	4.778.750,14	-4.318.227,53	4.195.587,31	8.513.814,84 ↗	583.163 ↗

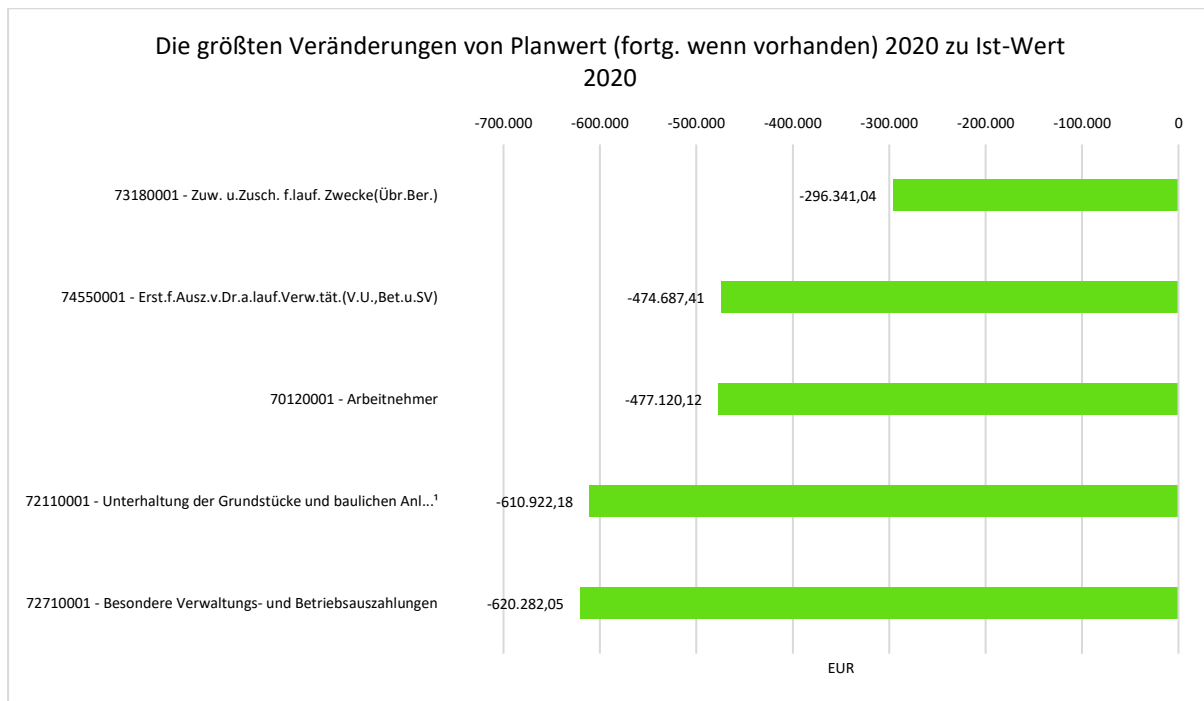
Einzahlungskonten mit Abweichungen:**- aus laufender Verwaltungstätigkeit****- für Investitionstätigkeit**

- aus Finanzierungstätigkeit

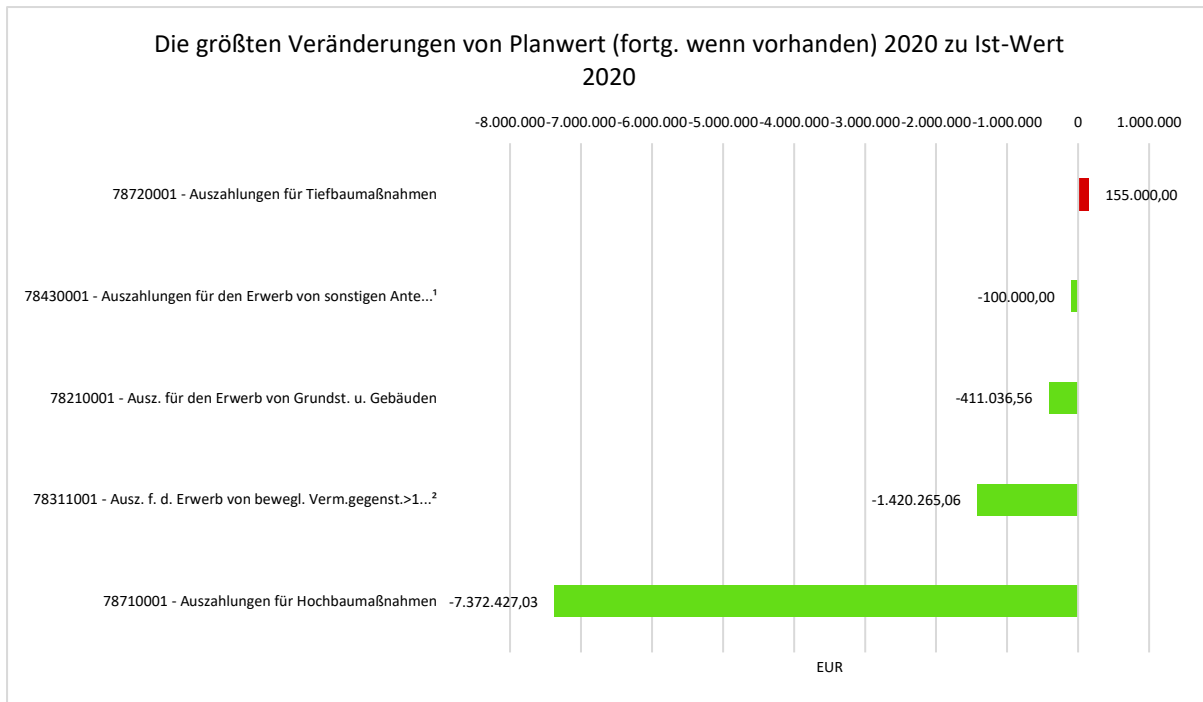
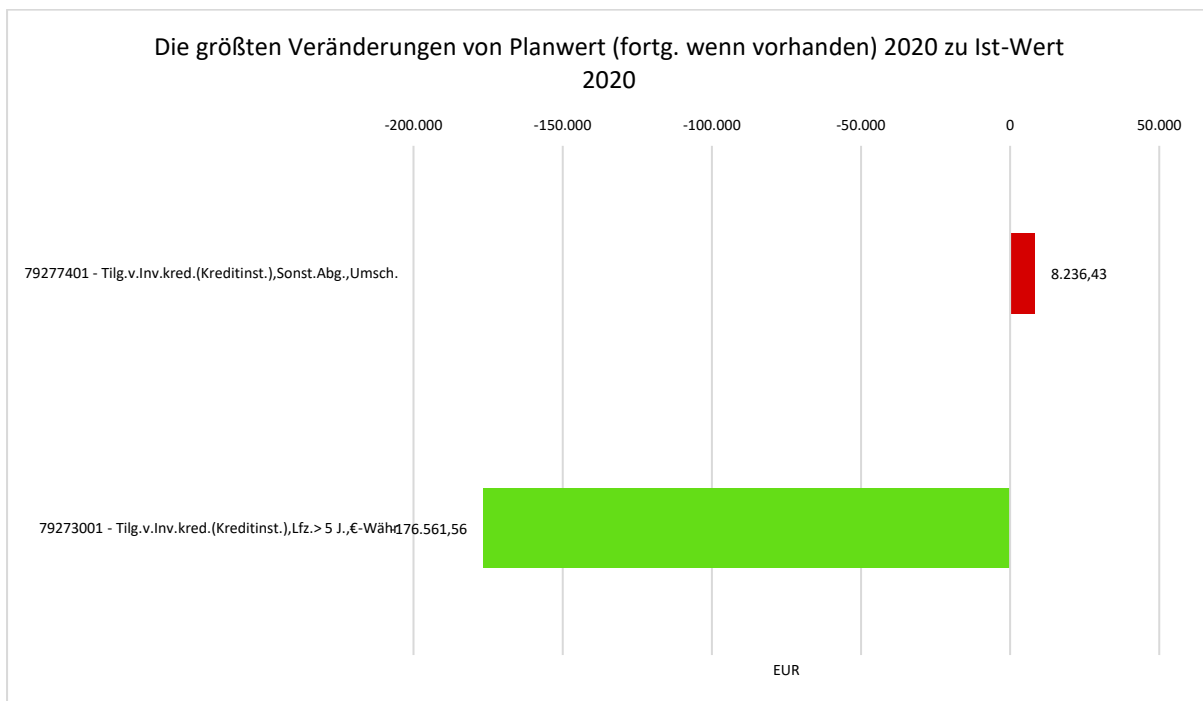


Auszahlungskonten mit Abweichungen:

- aus laufender Verwaltungstätigkeit



72110001 - Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen¹

- für Investitionstätigkeit78430001 - Auszahlungen für den Erwerb von sonstigen Anteilen¹78311001 - Ausz. f. d. Erwerb von bewegl. Verm.gegenst.>1000€²**- aus Finanzierungstätigkeit**

6.3 Erläuterungen zu den Posten der Bilanz

6.3.1 Bilanz - Aktiva

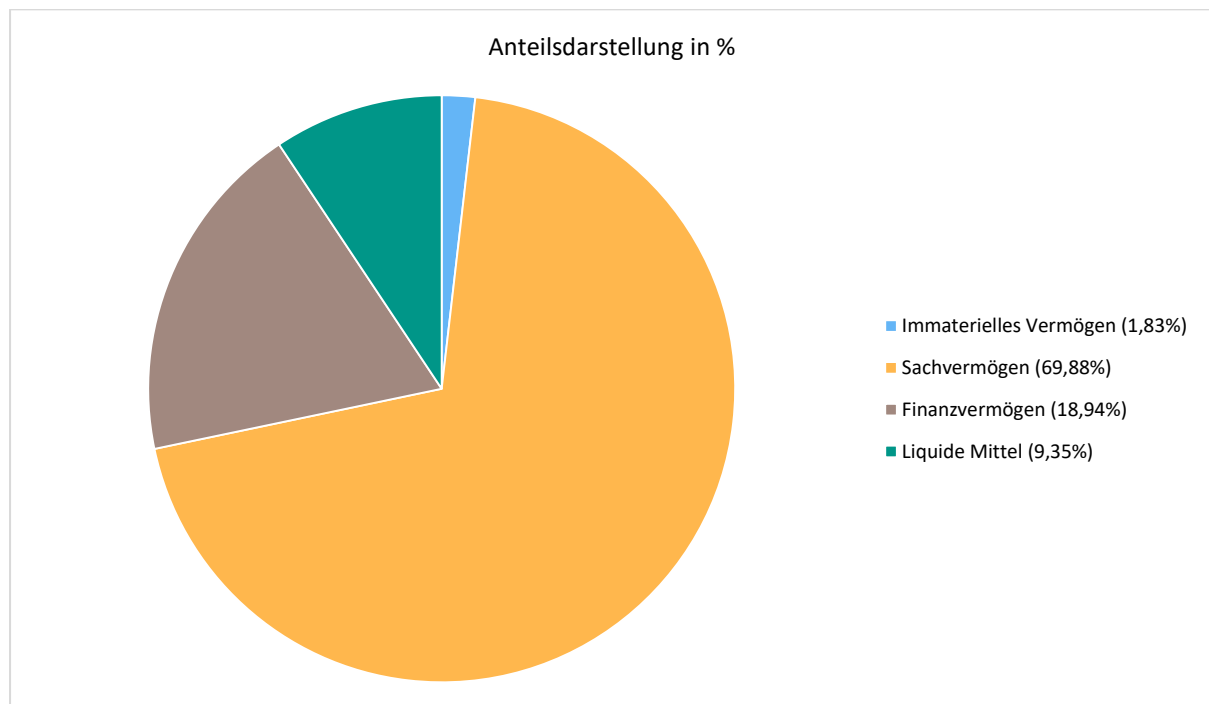
Die AKTIVA setzt sich aus folgenden Vermögensbereichen zusammen:

Immaterielles Vermögen, Sachvermögen, Finanzvermögen, Wertpapiere, Liquide Mittel und Aktive Rechnungsabgrenzung

Nachfolgend werden die Bereiche näher aufgeführt.

Bilanz Aktiva (komprimiert gemäß § 55 Abs. 1 Satz 3 KomHKVO)

	2019	2020	Veränderung
1. - Immaterielles Vermögen	2.630.130,77	2.773.564,07	143.433,30 
2. - Sachvermögen	103.429.170,03	105.704.015,47	2.274.845,44 
3. - Finanzvermögen	28.633.597,66	28.642.816,12	9.218,46 
4. - Liquide Mittel	9.948.367,30	14.143.954,61	4.195.587,31 
5. - Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00	0,00 
Summe Aktiva	144.641.265,76	151.264.350,27	6.623.084,51 



6.3.1.1 Immaterielles Vermögen

1. Immaterielles Vermögen

Bei immateriellen Vermögensgegenständen handelt es sich um Vermögensgegenstände, die nicht körperlich fassbar sind. Dies sind Rechte und Möglichkeiten mit besonderen Vorteilen, zu deren Erlangung bei der Kommune Aufwendungen entstanden und die selbstständig bewertbar sind. Sie sind als Anschaffungs- oder Herstellungskosten zu bilanzieren und planmäßig abzuschreiben.

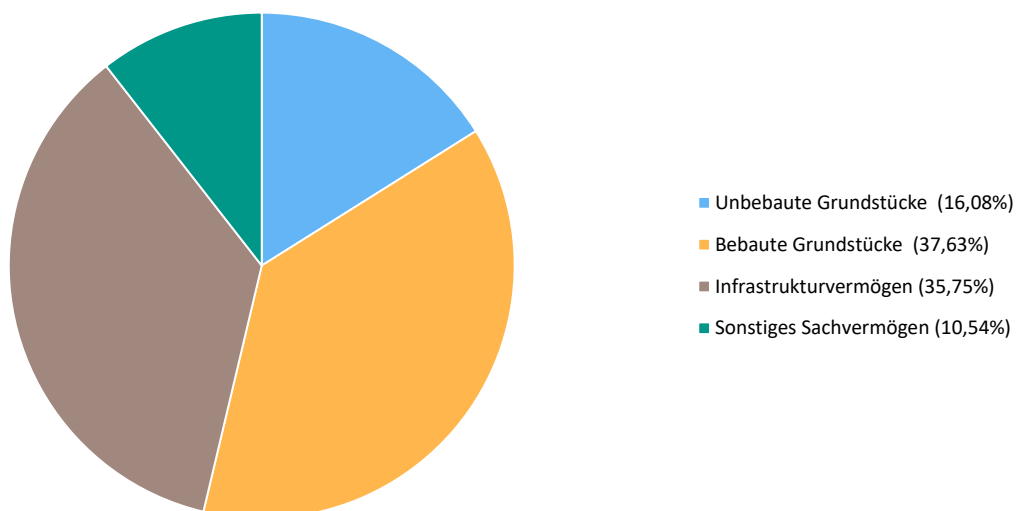
Aufteilung nach Kontenarten

	2019	2020	Veränderung
1. - Immaterielles Vermögen	2.630.130,77	2.773.564,07	143.433,30 
1.2 - Lizenzen	161.625,00	198.575,60	36.950,60 
1.3 - Ähnliche Rechte	9.678,77	44.206,61	34.527,84 
1.4 - Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	1.977.583,00	2.025.003,88	47.420,88 
1.6 - Sonstiges immaterielles Vermögen	481.244,00	505.777,98	24.533,98 

6.3.1.2 Sachvermögen

Bilanzposition	2019	2020	Veränderung
2 - Sachvermögen	103.429.170	105.704.015	2.274.845 
2.1 - unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	17.031.240	16.995.049	-36.191 
2.2 - bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	39.985.070	39.773.488	-211.582 
2.3 - Infrastrukturvermögen	38.353.730	37.789.007	-564.724 
2.4 - Bauten auf fremden Grundstücken	581.934	544.035	-37.899 
2.5 - Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	1.000.590	1.242.332	241.742 
2.6 - Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	2.834.560	2.634.544	-200.016 
2.7 - Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.212.021	1.832.627	620.606 
2.9 - geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	2.430.024	4.892.933	2.462.909 

Aufteilung des Sachvermögens



6.3.1.2.1 Unbebaute Grundstücke und Grundstücksgleiche Rechte an unbebauten Grundstücken

2.1 Unbebaute Grundstücke und Grundstücksgleiche Rechte an unbebauten Grundstücken.

Im Berichtsjahr 2020 weist die Bilanzposition 16.995.049,42 Euro aus.

Aufteilung nach Kontenarten

	2019	2020	Veränderung
Grünflächen	3.096.121,11	3.101.377,26	5.256,15 →
Ackerland	2.228.796,75	2.151.857,39	-76.939,36 ↘
Wald, Forsten	9.661.454,29	9.661.454,29	0,00 →
Sonstige unbebaute Grundstücke	2.044.868,22	2.080.360,48	35.492,26 ↗

6.3.1.2.2 Bebaute Grundstücke und Grundstücksgleiche Rechte an bebauten Grundstücken

2.2 Bebaute Grundstücke und Grundstücksgleiche Rechte an bebauten Grundstücken

Im Berichtsjahr 2020 weist die Bilanzposition 39.773.488,21 Euro aus.

Die Veränderung resultiert aus den planmäßigen Abschreibungen sowie Vermögenszugängen und -abgängen.

Aufteilung nach Kontenarten

	2019	2020	Veränderung
Grundstücke mit Wohnbauten	4.079.885,39	3.989.391,74	-90.493,65 ↘
Grundstücke mit sozialen Einrichtungen	3.745.912,26	3.971.878,52	225.966,26 ↗
Grundstücke mit Schulen	7.692.236,53	7.951.838,53	259.602,00 ↗
Grundstücke mit Kultur-, Sport-, Freizeit- und Gartenanlagen	8.664.270,70	8.306.122,95	-358.147,75 ↘
Grundstücke für Brandschutz, Rettungsdienst und Katastrophenschutz	3.579.388,90	3.524.033,90	-55.355,00 ↘
Grundstücke mit sonstigen Dienst-, Geschäfts- und anderen Betriebsgebäuden	12.223.376,57	12.030.222,57	-193.154,00 ↘

6.3.1.2.3 Infrastrukturvermögen

2.3. Infrastrukturvermögen

Im Berichtsjahr 2020 weist die Bilanzposition 37.789.006,89 Euro aus.

Aufteilung nach Kontenarten

	2019	2020	Veränderung
Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	22.592.483,39	22.793.328,89	200.845,50 →
Brücken und Tunnel	3.912.321,00	3.845.510,00	-66.811,00 ↘
Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	--	--	--
Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	--	--	--
Straßen, Wege, Plätze, Verkehrsknotenanlagen	11.767.895,00	11.083.755,00	-684.140,00 ↘
Strom-, Gas-, Wasserleitungen und zugehörige Anlagen	--	--	--
Wasserbauliche Anlagen	68.441,00	54.811,00	-13.630,00 ↘
Friedhöfe und Bestattungseinrichtungen	--	--	--
Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	12.590,00	11.602,00	-988,00 ↘

6.3.1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden

2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden

Bei dieser Position handelt es sich um Baulichkeiten, die von der Kommune auf einem fremden Grundstück errichtet worden sind.

Im Berichtsjahr 2020 weist die Bilanzposition 544.035,00 Euro aus.

Aufteilung nach Kontenarten

	2019	2020	Veränderung
Bauten auf fremdem Grund und Boden	581.934,00	544.035,00	-37.899,00 ↘

6.3.1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler

2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler

Hierunter fallen Kunstgegenstände (Gemälde, Skulpturen o. a., die als Kunstwerk anerkannt sind) und Kulturdenkmäler (Bau- und Bodendenkmäler).

Im Berichtsjahr 2020 weist die Bilanzposition 1.242.332,00 Euro aus.

Aufteilung nach Kontenarten

	2019	2020	Veränderung
Kunstgegenstände	--	--	--
Kulturdenkmäler	1.000.590,00	1.242.332,00	241.742,00 ↗

6.3.1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

2.6 Maschinen und technische Anlagen; Fahrzeuge

Bei Maschinen und technischen Anlagen handelt es sich um Vorrichtungen aller Art, welche dem Betriebszweck dienen aber nicht wesentlicher Bestandteil eines Grundstückes oder Gebäudes sind.

Im Berichtsjahr 2020 weist die Bilanzposition 2.634.544,00 Euro aus.

Aufteilung nach Kontenarten

	2019	2020	Veränderung
Fahrzeuge	2.555.223,00	2.374.512,00	-180.711,00 ↘
Maschinen und Technische Anlagen	279.337,00	260.032,00	-19.305,00 ↘

6.3.1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung

2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tier

Unter diese Bilanzposition fallen sämtliche Einrichtungsgegenstände von Büros, Sporthallen und Werkstätten (z. B. Stühle, Tische, Schränke, PC, Werkzeuge, Schwingböden in Turnhallen, Spielgeräte, Tragkraftspritzen, Schwimmbecken des Hallenbades, etc.) mit ihren fortgeschriebenen Anschaffungswerten.

Im Berichtsjahr 2020 weist die Bilanzposition 1.832.626,81 Euro aus.

Aufteilung nach Kontenarten

	2019	2020	Veränderung
Betriebsvorrichtungen	6.213,00	5.855,00	-358,00 ↘
Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.175.379,00	1.797.601,81	622.222,81 ↗
Nutzpflanzungen und Nutztiere	789,00	29.170,00	28.381,00 ↗
Sammelposten für bewegliche Vermögensgegenstände über 150,- bis 1.000,- Euro	29.640,00	0,00	-29.640,00 ↘

6.3.1.2.8 Vorräte

2.8 Vorräte

Im Berichtsjahr 2020 weist diese Bilanzposition 0,00 Euro aus.

Aufteilung nach Kontenarten

	2019	2020	Veränderung
Rohstoffe/Fertigungsmaterial	--	--	--
Hilfsstoffe	--	--	--
Betriebsstoffe	--	--	--
Waren	--	--	--
Unfertige/fertige Erzeugnisse und Leistungen	--	--	--
Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	--	--	--
Sonstige Vorräte	--	--	--

6.3.1.2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

Investive Maßnahmen, deren Inbetriebnahme noch nicht oder nur zum Teil erfolgen, sind in dieser Position gesondert bis zum Zeitpunkt der Aktivierung auszuweisen. Mit der Aktivierung (und ggf. Beginn der planmäßigen Abschreibung) ist der Aktivtausch dieser Bestände verbunden.

Im Berichtsjahr 2020 weist die Bilanzposition 4.892.933,14 Euro aus.

Aufteilung nach Kontenarten

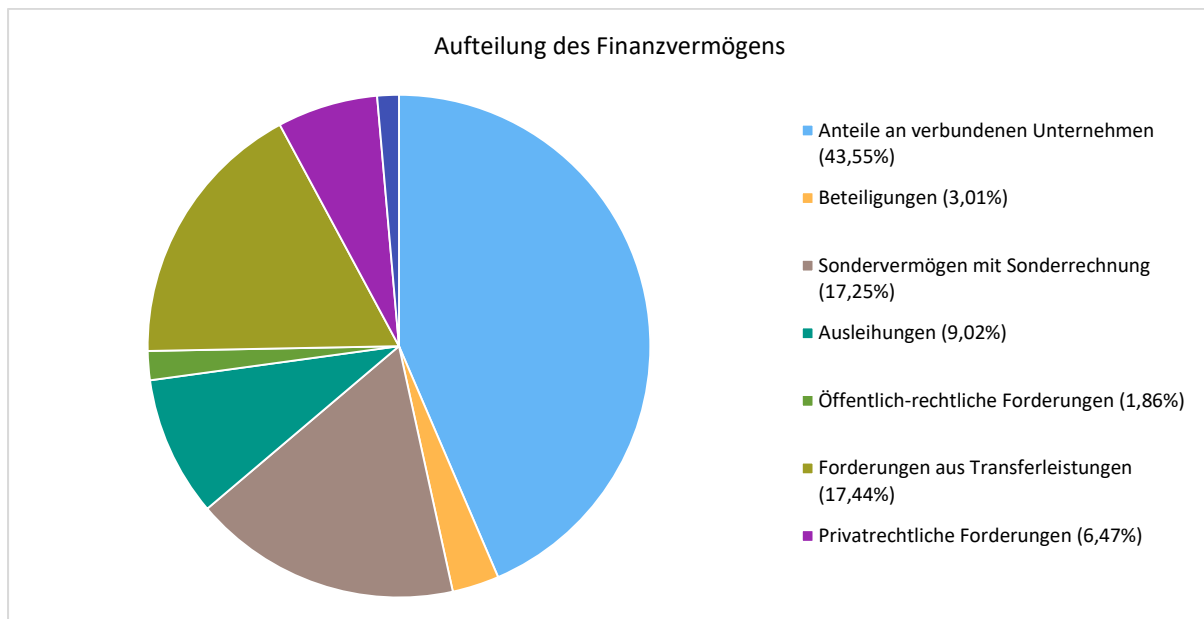
	2019	2020	Veränderung
Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen	--	--	--
Anlagen im Bau	2.430.023,92	4.892.933,14	2.462.909,22 

6.3.1.3 Finanzvermögen

3. Finanzvermögen

Unter dem Finanzvermögen sind Anteile und Ausleihungen an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen und sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens auszuweisen. Die Gemeinde überlässt einem Dritten finanzielle Mittel in Form von Fremd- oder Eigenkapital mit langfristigem Charakter.

	2019	2020	Veränderung
3 - Finanzvermögen	28.633.598	28.642.816	9.218 
3.1 - Anteile an verbundenen Unternehmen	12.462.989	12.472.989	10.000 
3.2 - Beteiligungen	863.120	863.120	0 
3.3 - Sondervermögen mit Sonderrechnung	4.946.820	4.940.358	-6.461 
3.4 - Ausleihungen	2.690.650	2.583.683	-106.967 
3.6 - Öffentlich-rechtliche Forderungen	729.826	534.090	-195.736 
3.7 - Forderungen aus Transferleistungen	4.954.307	4.996.521	42.214 
3.8 - sonstige Privatrechtliche Forderungen	1.554.310	1.853.597	299.287 
3.9 - Durchlaufende Posten und sonstige Vermögensgegenstände	431.577	398.458	-33.119 



6.3.1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen

3.1. Anteilen an verbundenen Unternehmen

Unter den Anteilen an verbundenen Unternehmen sind Anteile an Unternehmen auszuweisen, die in den Konzernabschluss über die Vollkonsolidierung einzubeziehen sind. Verbundene Unternehmen stehen unter der einheitlichen Leitung der Gemeinde, oder der Gemeinde steht die Mehrheit der Stimmrechte zu, oder der Gemeinde das Recht zusteht, die Mehrheit der Mitglieder des Leitungsorgans, Verwaltungs- oder Aufsichtsrats zu bestellen oder abzuberufen, oder der Gemeinde das Recht zusteht einen beherrschenden Einfluss auszuüben.

Im Berichtsjahr 2020 weist die Bilanzposition 12.472.988,96 Euro aus.

Eine genaue Auflistung ist der Beteiligungsübersicht unter 6.8.5 zu entnehmen.

6.3.1.3.2 Beteiligungen

3.2 Beteiligungen

Beteiligungen sind Anteile der Kommunen an Unternehmen und Einrichtungen, die in der Absicht gehalten werden, eine dauerhafte Bindung zu diesem Unternehmen herzustellen und einer Quote von $\geq 20\%$ und $\leq 50\%$ entsprechen.

Im Berichtsjahr 2020 weist die Bilanzposition 863.120,05 Euro aus.

Eine genaue Auflistung ist der Beteiligungsübersicht unter 6.8.5 zu entnehmen.

6.3.1.3.3 Sondervermögen mit Sonderrechnung

3.3 Sondervermögen mit Sonderrechnung

Sondervermögen mit Sonderrechnung werden zum Nennwert angesetzt.

Im Berichtsjahr 2020 weist die Bilanzposition 4.940.358,48 Euro aus.

Eine genaue Auflistung ist der Beteiligungsübersicht unter 6.8.5 zu entnehmen.

6.3.1.3.4 Ausleihungen

3.4 Ausleihungen

Ausleihungen werden mit dem Rückzahlungsbetrag ausgewiesen.

Anteile an Genossenschaften, die nicht als Beteiligung oder Wertpapier gelten, sind Analogie zum Handelsrecht im Sinne des § 271 Abs. 1 Satz 5 HGB beim Bilanzposten Ausleihungen auszuweisen.

Im Berichtsjahr 2020 weist die Bilanzposition 2.583.682,95 Euro aus.

6.3.1.3.5 Wertpapiere

3.5 Wertpapiere

Wertpapiere werden zum Nennwert angesetzt. Im Berichtsjahr 2020 weist die Bilanzposition 0,00 Euro aus.

6.3.1.3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen

3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen

Die Bestände wurden unter Bildung von Einzelwertberichtigungen (z. B. aufgrund von Insolvenzen, erfolgloser Vollstreckung, Aussetzung, etc.) in die Bilanz eingestellt.

Die öffentlich-rechtlichen Forderungen sind um die um die Einzelwertberichtigung zu bereinigen.

Öffentlich-rechtliche Forderungen werden zum Nennwert ausgewiesen.

Im Berichtsjahr 2020 weist die Bilanzposition 534.089,69 Euro aus.

Gemäß § 57 Abs. 5 KomHKVO erfolgt die ergänzende Darstellung als Anlage zum Anhang in der Forderungsübersicht.

Aufteilung nach Kontenarten

	2019	2020	Veränderung
Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	94.607,85	218.736,58	124.128,73 
Sonstige Forderungen	-149.386,53	-123.168,09	26.218,44 
Kommunale Steuern und übrige öffentlich-rechtliche Forderungen	784.604,38	438.521,20	-346.083,18 

6.3.1.3.7 Forderungen aus Transferleistungen

3.7 Forderungen aus Transferleistungen

Forderungen aus Transferleistungen werden zum Nennwert ausgewiesen. Im Berichtsjahr 2020 weist die Bilanzposition 4.996.520,60 Euro aus.

Aufteilung nach Kontenarten

	2019	2020	Veränderung
Forderungen aus Transferleistungen	4.954.306,67	4.996.520,60	42.213,93 

6.3.1.3.8 Sonstige privatrechtliche Forderungen

3.8 Sonstige privatrechtliche Forderungen

Sonstige privatrechtliche Forderungen werden zum Nennwert ausgewiesen. Im Berichtsjahr 2020 weist die Bilanzposition 1.853.596,99 Euro aus.

Im Wesentlichen handelt es sich hierbei um:

Aufteilung nach Kontenarten

	2019	2020	Veränderung
Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	946.976,67	1.044.673,65	97.696,98 
Sonstige Forderungen	-112.500,00	0,00	112.500,00 
Eingefordertes, noch nicht eingezahltes Kapital und eingeforderte Nachschüsse	--	--	--
Übrige privatrechtliche Forderungen	719.144,29	808.923,34	89.779,05 

6.3.1.3.9 Durchlaufende Posten und sonstige Vermögensgegenstände

3.9 Durchlaufende Posten und sonstige Vermögensgegenstände

Sonstige Vermögensgegenstände werden zum Nennwert ausgewiesen. Im Berichtsjahr 2020 weist die Bilanzposition 398.458,40 Euro aus.

Aufteilung nach Kontenarten

	2019	2020	Veränderung
Durchlaufende Posten	1.118,86	0,00	-1.118,86 
Sonstige Vermögensgegenstände	430.458,40	398.458,40	-32.000,00 
Vorsteuer	688,95	0,00	-688,95 

6.3.1.4 Liquide Mittel

4. Liquide Mittel

Gemäß § 60 Nr. 32 KomHKVO bestehen Liquide Mittel (flüssige Mittel) aus Bargeld, Guthaben auf laufenden Konten bei Kreditinstituten (Kontokorrent- oder Girokonto), Schecks sowie Geldanlagen aus dem Kassenbestand (Bargeld, Schecks, Briefmarken, etc.).

Die Kassengeschäfte einer Samtgemeinde werden mit den Kassengeschäften der Mitgliedsgemeinden in einem Kassenverbund geführt. Nach den Empfehlungen der AG Doppik hat die Samtgemeinde die liquiden Mittel der Mitgliedsgemeinden als Forderungen in den Bilanzen der jeweiligen Mitgliedsgemeinden ausgewiesen. Bei der Samtgemeinde wurden entsprechende Verbindlichkeiten gegenüber den Mitgliedsgemeinden ausgewiesen.

Der Stände sind mit dem Tagesabschluss der Samtgemeindekasse bzw. den jeweiligen Konto- und Sparsbuchbeständen zum 31.12.2020 abgestimmt. Der Barkassenbestand stimmt mit dem Stand des Kassenbuches überein.

Die liquiden Mittel betragen 14.143.954,61 € im Berichtsjahr 2020.

Aufteilung nach Kontenarten

	2019	2020
Sichteinlagen bei Banken und Kreditinstituten	9.945.167,30	14.140.554,61
Sonstige Einlagen	--	--
Bargeld	3.200,00	3.400,00

6.3.1.5 Aktive Rechnungsabgrenzung

5. Aktive Rechnungsabgrenzung

Durch Rechnungsabgrenzungsposten werden Aufwendungen und Erträge den einzelnen Geschäftsjahren periodengerecht durch Abgrenzung zugerechnet.

5. Aktive Rechnungsabgrenzung

Durch Rechnungsabgrenzungsposten werden Aufwendungen und Erträge den einzelnen Geschäftsjahren periodengerecht durch Abgrenzung zugerechnet.

Es handelt sich um eine Abgrenzung der Sache und der Zeit nach. Bei den aktiven Rechnungsabgrenzungsposten (ARAP) handelt es sich um Ausgaben, die vor dem Abschlusstag geleistet wurden und Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen (§ 51 Abs.1 KomHKVO).

Im Berichtsjahr 2020 weist die Bilanzposition 0,00 Euro aus.

6.3.2 Bilanz - Passiva

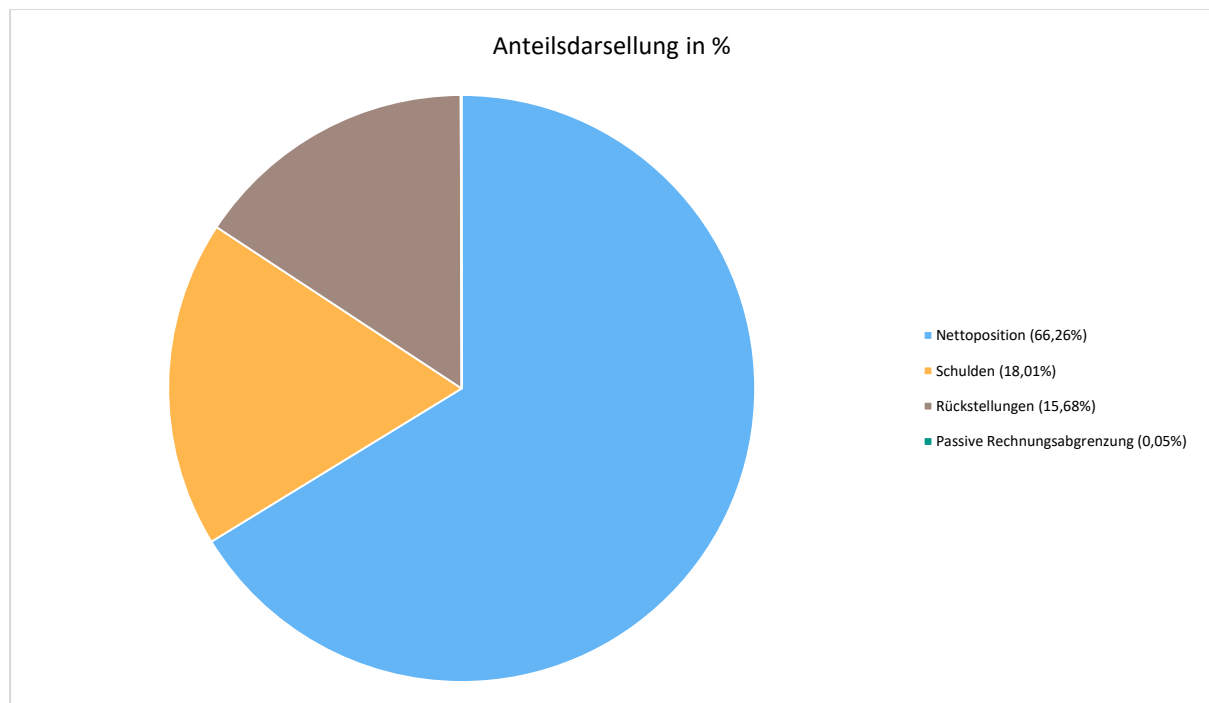
Die PASSIVA setzt sich aus folgenden Vermögensbereichen zusammen:

Nettoposition, Schulden, Rückstellungen und Passive Rechnungsabgrenzung.

Nachfolgend werden die Bereiche näher aufgeführt.

Bilanz Passiva (komprimiert gemäß § 55 Abs. 1 Satz 3 KomHKVO)

	2019	2020	Veränderung
1. - Nettoposition	95.219.152,93	100.226.443,85	5.007.290,92 
2. - Schulden	27.960.817,77	27.241.987,17	-718.830,60 
3. - Rückstellungen	21.356.760,48	23.714.914,50	2.358.154,02 
4. - Passive Rechnungsabgrenzung	104.534,58	81.004,75	-23.529,83 
Summe Passiva	144.641.265,76	151.264.350,27	6.623.084,51 

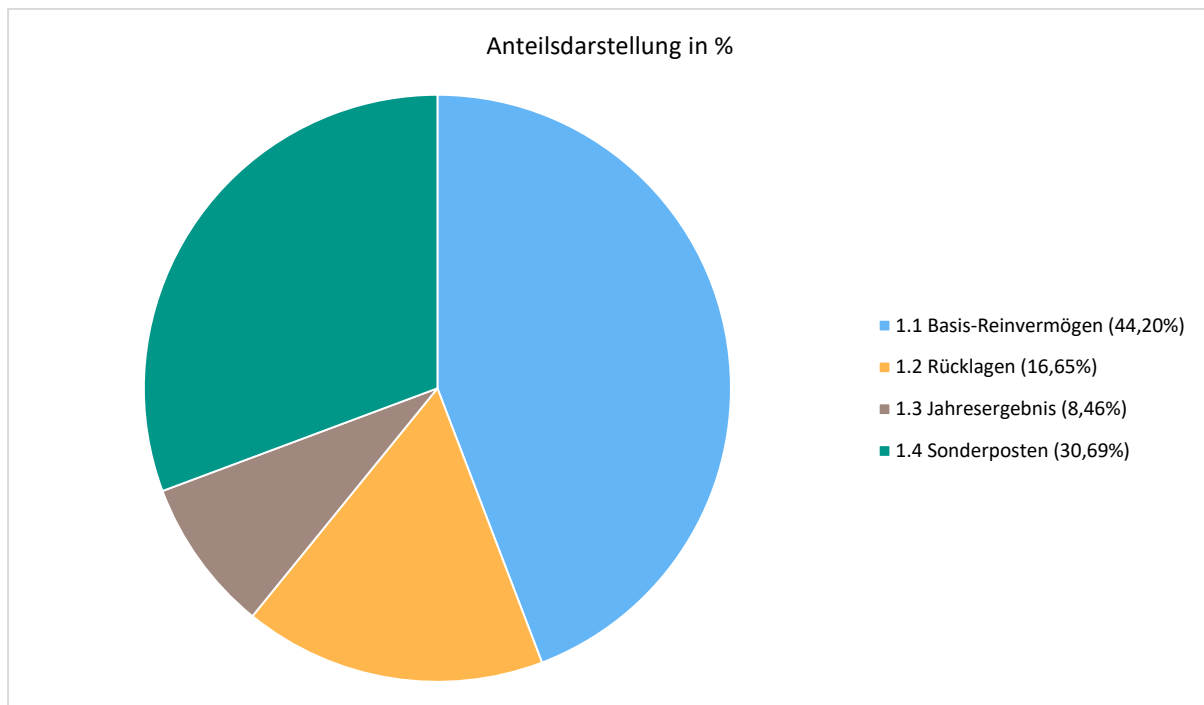


6.3.2.1 Nettoposition

1. Nettoposition

Die Nettoposition in Höhe von 100.226.443,85 € setzt sich in der Bilanz zusammen aus:

	2019	2020	Veränderung
1.1 Basis-Reinvermögen	44.102.818	44.301.273	198.456 
1.2 Rücklagen	16.661.048	16.691.856	30.808 
1.3 Jahresergebnis	5.200.084	8.475.674	3.275.590 
1.4 Sonderposten	29.255.203	30.757.640	1.502.437 



1.1 Basisreinvermögen (44.301.273,43 Euro)

Das Basis-Reinvermögen in der Bilanz stellt die Differenz zwischen den Aktivposten der Bilanz sowie den übrigen Passivposten dar und bildet den Wert des mit eigenen Mitteln finanzierten Vermögens ab.

Korrekturen der Eröffnungsbilanz wirken sich auf das Reinvermögen aus.

Berichtigungen zur ersten Eröffnungsbilanz sind gemäß § 62 Abs. 2 Satz 3 KomHKVO im Anhang zur Bilanz zu erläutern.

Es haben sich im Berichtsjahr 2020 hierzu keine Sachverhalte ergeben.

1.2 Rücklagen (16.691.856,44 Euro)

Gemäß § 123 Abs.1 NKomVG bildet die Kommune eine Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses und eine Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses.

Weitere Rücklagen sind zulässig.

	2019	2020	Veränderung
1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	10.544.363,57	10.544.363,57	0,00 →
1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	5.533.588,99	5.533.588,99	0,00 →
1.2.3 Rücklagen aus Investitionszuwendungen und Beiträge für nicht abnutzbare Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00 →
1.2.4 Zweckgebundene Rücklagen	583.095,50	613.903,88	30.808,38 ↗
1.2.5 Sonstige Rücklagen	0,00	0,00	0,00 →

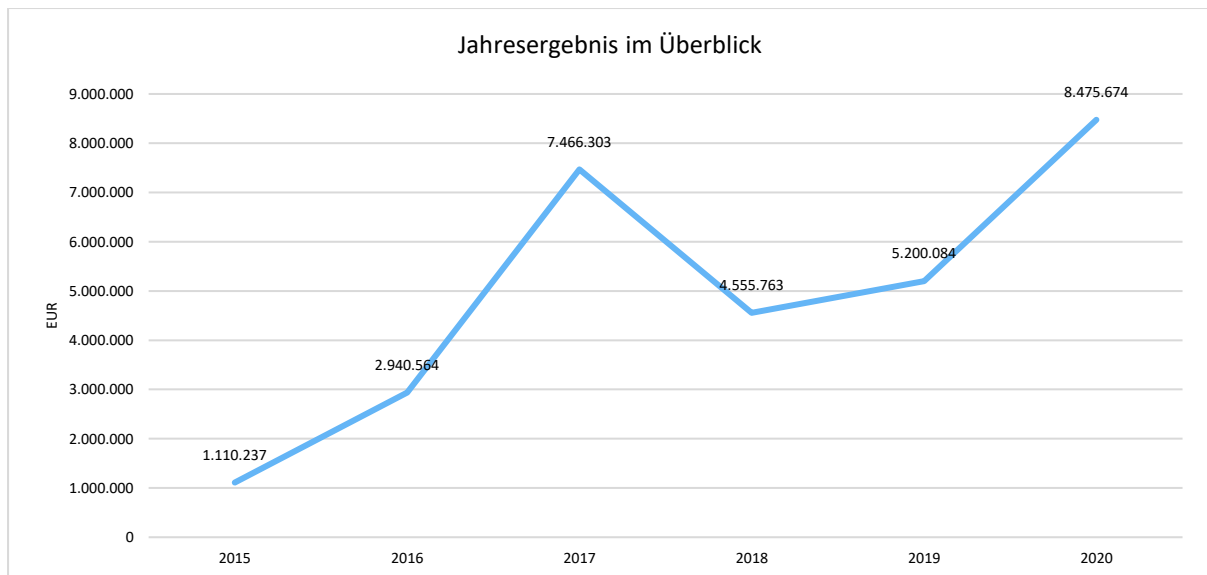
1.3 Jahresergebnis (8.475.673,82 €)

Das Jahresergebnis stellt den Überschuss oder Fehlbetrag dar, welcher sich aus dem Saldo des ordentlichen und außerordentlichen Ergebnisses ergibt.

Es handelt sich bei dem hier dargestellten Jahresergebnis für das Abschlussjahr 2020 um das kumulierte Ergebnis für die Abschlussjahre 2019 und 2020, da zum Zeitpunkt der Abschlusserstellung noch kein Verwendungsbeschluss vorlag. Die Veränderung entspricht dem Jahresergebnis für das Haushaltsjahr 2020.

Fehlbeträge aus Vorjahren sind ebenfalls zu berücksichtigen.

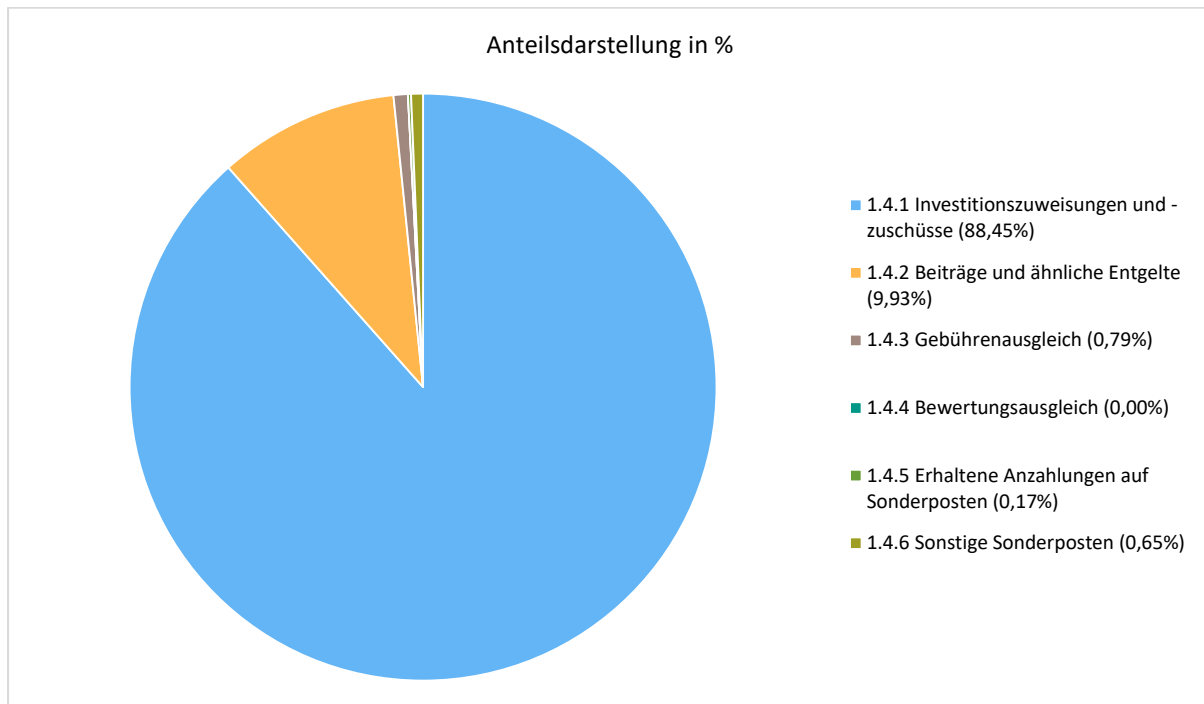
	2019	2020	Veränderung
1.3.1 Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	0,00	0,00 →
1.3.2 Jahresüberschuss oder Jahresfehlbetrag mit Angabe des Betrages der Vorbelastung aus Haushaltsresten für Aufwendungen	5.200.083,90	8.475.673,82	3.275.589,92 ↗



1.4 Sonderposten (30.757.640,16 €)

Als Sonderposten sind im Wesentlichen empfangene Zuwendungen für Investitionen (einschl. Geld- und Sachspenden), sowie erhobene Beiträge, Kostenerstattungen und ähnliche Entgelte auszuweisen. Die Sonderposten sind mit den ursprünglich erhaltenen Beträgen abzüglich der bis zum Bilanzstichtag vorzunehmenden Auflösungen angesetzt. Sie sind den damit bezuschussten Vermögensgegenständen sachgerecht zugeordnet. Die Auflösung bemisst sich entsprechend der Nutzungsdauer des Vermögensgegenstandes.

	2019	2020	Veränderung
1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	26.173.797,53	27.206.579,50	1.032.781,97 ↗
1.4.2 Beiträge und ähnliche Entgelte	2.616.328,85	3.055.359,24	439.030,39 ↗
1.4.3 Gebührenaussgleich	179.234,66	242.447,42	63.212,76 ↗
1.4.4 Bewertungsausgleich	0,00	0,00	0,00 →
1.4.5 Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	52.000,00	52.000,00	0,00 →
1.4.6 Sonstige Sonderposten	233.842,00	201.254,00	-32.588,00 ↘



6.3.2.2 Schulden

2. Schulden

Schulden Zahlungsverpflichtungen der Gemeinde, die am Bilanzstichtag hinsichtlich des Eintritts, ihrer Höhe und ihrer Fälligkeit nach feststehen. Gemäß § 47 Abs. 7 KomHKVO sind Schulden grundsätzlich mit ihrem Rückzahlungsbetrag anzusetzen.

Nähere Angaben, insbesondere hinsichtlich der Laufzeit, sind der gemäß § 57 Abs. 3 KomHKVO der zum Anhang als Anlage beizufügenden Schuldenübersicht zu entnehmen.

Übersicht

	2019	2020	Veränderung
2.1 - Geldschulden / Kredite für Investitionen	26.179.828,02	24.776.357,67	-1.403.470,35 ↘
2.2 - Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00	0,00 →
2.3 - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.107.252,83	1.029.773,44	-77.479,39 ↘
2.4 - Transferverbindlichkeiten	36.906,14	2.503,95	-34.402,19 ↘
2.5 - Sonstige Verbindlichkeiten	636.830,78	1.433.352,11	796.521,33 ↗
Schulden	27.960.817,77	27.241.987,17	-718.830,60 ↘

2.1 Geldschulden (24.776.357,67 €)

Im Berichtsjahr 2020 weist die Bilanzposition obigen Betrag aus.

Übersicht

	2019	2020	Veränderung
2.1.1 Anleihen	0,00	0,00	0,00 →
Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	26.179.828,02	24.776.357,67	-1.403.470,35 ↘
2.1.3 Liquiditätskredite	0,00	0,00	0,00 →
2.1.4 sonstige Geldschulden	0,00	0,00	0,00 →

2.2 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften (0,00 €)

Im Berichtsjahr 2020 weist die Bilanzposition obigen Betrag aus.

2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (1.029.773,44 €)

Im Berichtsjahr 2020 weist die Bilanzposition obigen Betrag aus.

2.4 Transferverbindlichkeiten (2.503,95 €)

Im Berichtsjahr 2020 weist die Bilanzposition obigen Betrag aus.

Übersicht

	2019	2020	Veränderung
2.4.1 Finanzausgleichverbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00 →
2.4.2 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke	1.440,03	223,93	-1.216,10 ↘
2.4.3 Verbindlichkeiten aus Schuldendiensthilfen	0,00	0,00	0,00 →
2.4.4 Soziale Leistungsverbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00 →
2.4.5 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00 →
2.4.6 Steuerverbindlichkeiten	35.466,11	2.280,02	-33.186,09 ↘
2.4.7 Andere Transferverbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00 →

2.5 Sonstige Verbindlichkeiten (1.433.352,11 €)

Diese Bilanzposition stellt einen Restposten dar, in dem alle sonstigen Verbindlichkeiten gegenüber Dritten auszuweisen sind. Hierrunter fallen:

- durchlaufender Posten (verrechnete MwSt., abzuführende Lohn- und Kirchensteuer, sonstige durchlaufende Posten)
- abzuführende Gewerbesteuer
- empfangene Anzahlungen
- andere sonstige Verbindlichkeiten

Übersicht

	2019	2020	Veränderung
2.5.1 Durchlaufende Posten	636.830,78	1.407.216,11	770.385,33 ↗
2.5.2 Abzuführende Gewerbesteuer	0,00	26.136,00	26.136,00 ↗
2.5.3 Empfangene Anzahlungen	0,00	0,00	0,00 →
2.5.4 Andere sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00 →

6.3.2.3 Rückstellungen

2.3. Rückstellung (23.714.914,50 €)

Es wurde obiger Betrag zurückgestellt.

Übersicht

	2019	2020	Veränderung
3.1 - Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	19.705.376,00	19.965.213,00	259.837,00 ↗
3.2 - Rückstellung Altersteilzeit und sonstige Maßnahmen	499.677,96	415.642,29	-84.035,67 ↘
3.3 - Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	78.104,59	93.548,95	15.444,36 ↗
3.4 - Rückstellungen für Rekultivierung und Nachsorge von Deponien	0,00	0,00	0,00 →
3.5 - Rückstellungen für Sanierung von Altlasten	0,00	0,00	0,00 →
3.6 - Rückstellungen Finanzausgleich und Steuerschuldverhältnisse	668.070,98	968.077,96	300.006,98 ↗
3.7 - Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und Gerichtsverfahren	197.338,95	197.338,95	0,00 →
3.8 - Andere Rückstellungen	208.192,00	2.075.093,35	1.866.901,35 ↗
3 - Summe Rückstellungen	21.356.760,48	23.714.914,50	2.358.154,02 ↗

Zusätzliche Angaben sind gemäß § 57 Abs. 4 der Rückstellungsübersicht als Anlage zum Anhang zu entnehmen.

6.3.2.4 Passive Rechnungsabgrenzungsposten

4. Passive Rechnungsabgrenzung (81.004,75 €)

Durch Rechnungsabgrenzungsposten werden Aufwendungen und Erträge den einzelnen Geschäftsjahren periodengerecht durch Abgrenzung zugerechnet. Es handelt sich um eine Abgrenzung der Sache und der Zeit nach. Bei den passiven Rechnungsabgrenzungsposten (PRAP) handelt es sich um Einnah-

men vor dem Abschlussstichtag, die als Ertrag für einen Zeitraum nach dem Bilanzstichtag gebucht werden müssen (§ 51 Abs.3 KomHKVO).

6.3.3 Bilanz - weitere Darstellung

B. Darstellung unter der Bilanz (§ 55 Abs. 4 KomHKVO)

Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre:	- Euro -
Haushaltsreste	15.316.143,95
Bürgschaften	1.215.406,89
Gewährleistungsverträge	0,00
in Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen	0,00
Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00
über das Haushaltsjahr hinaus gestundete Beträge	186.089,28

6.4 Ausweis der unselbstständigen Stiftungen

Die drei von der Stadt Einbeck verwalteten unselbstständigen Stiftungen sind organisatorisch dem Teilhaushalt 01 - Interner Service und Finanzen zugeordnet. Die entsprechenden Ergebnisse und Bilanzwerte sind daher wiederum Teilmenge des Teilhaushalts 01. Die Abschlüsse der unselbstständigen Stiftungen werden der Stiftungsaufsicht gesondert vorgelegt. Im Rahmen des Jahresabschlusses der Stadt Einbeck werden die wesentlichen Kennzahlen der unselbstständigen Stiftungen kurz erläutert.

6.4.1 Stiftung Dr. Hans-Georg Eicke

Gesamtergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

		Ergebnis des Vorjahres 2019	Ansätze des Haushaltsjahres 2020	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/weniger(-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	mehr(+) / weniger(-)	Ermächti- gungen aus Haus- haltsvorjahren
6.	privatrechtliche Entgelte	3.609,62	4.600	--	4.215,17	-384,83 ↘	--
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	--	200	--	--	-200,00 ↘	--
11.	sonstige ordentliche Erträge	4.443,09	--	--	--	0,00 →	--
12.	Summe ordentliche Erträge	8.052,71	4.800	--	4.215,17	-584,83 ↘	--
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	587,12	500	--	587,12	87,12 ↗	--
18.	Transferaufwendungen	5.600,00	3.100	--	50,00	-3.050,00 ↘	--
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	3.055,97	1.200	--	3.190,12	1.990,12 ↗	--
20.	Summe ordentliche Aufwendungen	9.243,09	4.800	--	3.827,24	-972,76 ↘	--
21.	Ordentliches Ergebnis	-1.190,38	0	--	387,93	387,93 ↗	--
25.	Jahresergebnis	-1.190,38	0	--	387,93	387,93 ↗	--

Gesamtfinanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

		Ergebnis des Vorjahres 2019	Ansätze des Haushaltsjahres 2020	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/weniger(-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	mehr(+) / weniger(-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
5.	privatrechtliche Entgelte	3.609,62	4.600	--	4.215,17	-384,83 ↘	--
7.	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	--	200	--	--	-200,00 ↘	--
9.	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.609,62	4.800	--	4.215,17	-584,83 ↘	--
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	587,12	500	--	587,12	87,12 ↗	--
14.	Transferauszahlungen	5.600,00	3.100	--	50,00	-3.050,00 ↘	--
15.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	1.688,97	1.200	--	4.557,12	3.357,12 ↗	--
16.	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.876,09	4.800	--	5.194,24	394,24 ↗	--
17.	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.266,47	0	--	-979,07	-979,07 ↘	--
32.	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-4.266,47	0	--	-979,07	-979,07 ↘	--
36.	Finanzmittelveränderung	-4.266,47	0	--	-979,07	-979,07 ↘	--
39a.	Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln	-4.266,47	0	--	-979,07	-979,07 ↘	--

Schlussbilanz der Stiftung Dr. Hans-Georg Eicke zum 31.12.2020 gem. § 55 KomHKVO
Aktiva

	31.12.2019	31.12.2020
1. - Immaterielles Vermögen	0,00	0,00
2. - Sachvermögen	68.496,98	68.496,98
2.2 - Bebaute Grundstücke und grundstücks- gleiche Rechte	68.079,45	68.079,45
2.3 – Infrastrukturvermögen	417,53	417,53
3. - Finanzvermögen	417.165,00	416.185,93
3.8 - Sonstige privatrechtliche Forderungen	417.165,00	416.185,93
4. - Liquide Mittel	0,00	0,00
5. - Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00
Bilanzsumme Aktiva	485.661,98	484.682,91

Passiva

	31.12.2019	31.12.2020
1. - Nettoposition	484.294,98	484.682,91
1.1 - Basisreinvermögen	68.139,06	68.139,06
1.1.1 - Reinvermögen	68.139,06	68.139,06
1.2 - Rücklagen	417.346,30	417.346,30
1.2.4 - Zweckgebundene Rücklagen	417.346,30	417.346,30
1.3 - Jahresergebnis	-1.190,38	-802,45
1.3.2 - Jahresüberschuss oder Jahresfehlbe- trag mit Angabe des Betrages der Vorbelas- tung aus Haushaltsresten für Aufwendungen	-1.190,38	-802,45
<i>davon Ergebnis aus VJ ohne Beschluss</i>	<i>0,00</i>	<i>-1.190,38</i>
2. - Schulden	1.367,00	0,00
2.3 – Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.367,00	0,00
3. - Rückstellungen	0,00	0,00
4. - Passive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00
Bilanzsumme Passiva	485.661,98	484.682,91

Die Ergebnisrechnung der Stiftung "Dr. Hans-Georg Eicke" schließt mit einem positiven Ergebnis von **387,93 Euro** ab.

Die Finanzrechnung weist einen Fehlbetrag von **979,07 Euro** aus. Die Abweichungen gegenüber der Ergebnisrechnung sind auf offene Zahlungen aus dem Vorjahr für Lieferungen und Leistungen zurückzuführen.

An **Sachvermögen** werden **68.079,45 Euro** ausgewiesen. Gegenüber dem Vorjahr bedeutet dies eine Änderung von 0 Euro.

Davon sind für unbebaute Grundstücke 68.079,45Euro bilanziert und für Infrastrukturvermögen 417,53 Euro.

Unter **Finanzvermögen** werden zum Schlussbilanzstichtag Forderungen in Höhe von insgesamt **416.185,93 Euro** ausgewiesen (Vorjahr: 417.165,00 Euro).

Angesichts des niedrigen Zinssatzes für Sparguthaben werden die **liquiden Mittel** i. H. v. **416.185,93 Euro** nicht mehr angelegt, sondern als Liquiditätskredit der Stadt Einbeck zur Verfügung gestellt.

Der Bestand der **zweckgebundenen Rücklage** beträgt zum 31.12.2020 **417.346,30 Euro** (zum 31.12.2019 entsprach diese ebenfalls 417.346,30 Euro). Ein Verwendungsbeschluss über das Ergebnis des Vorjahres lag zum Zeitpunkt der Abschlusserstellung noch nicht vor.

6.4.2 Stipendienkasse

Gesamtergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

		Ergebnis des Vor- jahres 2019	Ansätze des Haushaltsjahres 2020	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/weniger(-)	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2020	mehr(+) / weniger(-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvor- jahren
6.	privatrechtliche Entgelte	2.361,00	2.400	--	2.361,00	-39,00 ↘	--
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	--	200	--	--	-200,00 ↘	--
11.	sonstige ordentliche Erträge	--	100	--	--	-100,00 ↘	--
12.	Summe ordentliche Erträge	2.361,00	2.700	--	2.361,00	-339,00 ↘	--
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	390,69	400	--	318,60	-81,40 ↘	--
18.	Transferaufwendungen	--	2.000	--	--	-2.000,00 ↘	--
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	520,91	300	--	569,66	269,66 ↗	--
20.	Summe ordentliche Aufwendungen	911,60	2.700	--	888,26	-1.811,74 ↘	--
21.	Ordentliches Ergebnis	1.449,40	0	--	1.472,74	1.472,74 ↗	--
25.	Jahresergebnis	1.449,40	0	--	1.472,74	1.472,74 ↗	--

Gesamtfinanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

		Ergebnis des Vor- jahres 2019	Ansätze des Haushaltsjahres 2020	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/weniger(-)	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2020	mehr(+) / weniger(-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvor- jahren
5.	privatrechtliche Entgelte	2.361,00	2.400	--	2.361,00	-39,00 ↘	--
7.	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	--	200	--	--	-200,00 ↘	--
8.	sonstige haushaltswirksame Ein- zahlungen	--	100	--	--	-100,00 ↘	--
9.	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.361,00	2.700	--	2.361,00	-339,00 ↘	--
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Er- werb geringwertiger Vermögens- gegenstände	390,69	400	--	318,60	-81,40 ↘	--
14.	Transferauszahlungen	--	2.000	--	--	-2.000,00 ↘	--
15.	sonstige haushaltswirksame Aus- zahlungen	520,91	300	--	569,66	269,66 ↗	--
16.	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	911,60	2.700	--	888,26	-1.811,74 ↘	--
17.	Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit	1.449,40	0	--	1.472,74	1.472,74 ↗	--
32.	Finanzmittelüberschuss / - fehlbetrag	1.449,40	0	--	1.472,74	1.472,74 ↗	--
36.	Finanzmittelveränderung	1.449,40	0	--	1.472,74	1.472,74 ↗	--
39a.	Änderung des Bestands an Zah- lungsmitteln	1.449,40	0	--	1.472,74	1.472,74 ↗	--

Schlussbilanz der Stipendienkasse zum 31.12.2020 gem. § 55 KomHKVO
Aktiva

	31.12.2019	31.12.2020
1. - Immaterielles Vermögen	0,00	0,00
2. - Sachvermögen	103.755,60	103.755,60
2.2 - Bebaute Grundstücke und grundstücks- gleiche Rechte	103.755,60	103.755,60
3. - Finanzvermögen	11.948,40	13.421,14
3.8 - Sonstige privatrechtliche Forderungen	11.948,40	13.421,14
4. - Liquide Mittel	0,00	0,00
5. - Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00
Bilanzsumme Aktiva	115.704,00	117.176,74

Passiva

	31.12.2019	31.12.2020
1. - Nettoposition	115.704,00	117.176,74
1.1 - Basisreinvermögen	106.157,36	106.157,36
1.1.1 - Reinvermögen	106.157,36	106.157,36
1.2 - Rücklagen	7.737,24	7.737,24
1.2.4 - Zweckgebundene Rücklagen	7.737,24	7.737,24
1.3 - Jahresergebnis	1.449,40	2.922,14
1.3.2 - Jahresüberschuss oder Jahresfehlbe- trag mit Angabe des Betrages der Vorbelas- tung aus Haushaltsresten für Aufwendungen	1.449,40	2.922,14
<i>davon Ergebnis aus VJ ohne Beschluss</i>	<i>0,00</i>	<i>1.449,40</i>
2. - Schulden	0,00	0,00
3. - Rückstellungen	0,00	0,00
4. - Passive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00
Bilanzsumme Passiva	115.704,00	117.176,74

Die Ergebnisrechnung der "**Stipendienkasse**" schließt mit einem positiven Ergebnis von **1.472,74 Euro** ab. Die Finanzrechnung weist einen Überschuss von **1.472,74 Euro** aus.

An **Sachvermögen** werden **103.755,60 Euro** ausgewiesen. Gegenüber dem Vorjahr bedeutet dies eine Änderung von 0 Euro. Davon sind für unbebaute Grundstücke 103.755,60 Euro bilanziert.

Unter **Finanzvermögen** werden zum Schlussbilanzstichtag Forderungen in Höhe von insgesamt **13.421,14 Euro** ausgewiesen (Vorjahr: 11.948,40 Euro).

Angesichts des niedrigen Zinssatzes für Sparguthaben werden die **liquiden Mittel** i. H. v. **13.421,14 Euro** nicht mehr angelegt, sondern als Liquiditätskredit der Stadt Einbeck zur Verfügung gestellt.

Der Bestand der **zweckgebundenen Rücklage** beträgt zum 31.12.2020 **7.737,24 Euro** (zum 31.12.2019 entsprach diese noch 7.737,24 Euro). Ein Verwendungsbeschluss über das Ergebnis des Vorjahres lag zum Zeitpunkt der Abschlusserstellung noch nicht vor.

6.4.3 Erbschaft Denecke

Gesamtergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

		Ergebnis des Vor- jahres 2019	Ansätze des Haushaltsjahres 2020	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/weniger(-)	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2020	mehr(+) / weniger(-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvor- jahren
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	--	100	--	--	-100,00 ↘	--
12.	Summe ordentliche Erträge	--	100	--	--	-100,00 ↘	--
18.	Transferaufwendungen	--	100	--	--	-100,00 ↘	--
19.	sonstige ordentliche Aufwendun- gen	42,89	--	--	50,72	50,72 ↗	--
20.	Summe ordentliche Aufwendun- gen	42,89	100	--	50,72	-49,28 ↘	--
21.	Ordentliches Ergebnis	-42,89	0	--	-50,72	-50,72 ↘	--
25.	Jahresergebnis	-42,89	0	--	-50,72	-50,72 ↘	--

Gesamtfinanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

		Ergebnis des Vor- jahres 2019	Ansätze des Haushaltsjahres 2020	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/weniger(-)	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2020	mehr(+) / weniger(-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvor- jahren
7.	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	--	100	--	--	-100,00 ↘	--
9.	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	--	100	--	--	-100,00 ↘	--
14.	Transferauszahlungen	--	100	--	--	-100,00 ↘	--
15.	sonstige haushaltswirksame Aus- zahlungen	42,89	--	--	50,72	50,72 ↗	--
16.	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	42,89	100	--	50,72	-49,28 ↘	--
17.	Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit	-42,89	0	--	-50,72	-50,72 ↘	--
32.	Finanzmittelüberschuss / - fehlbetrag	-42,89	0	--	-50,72	-50,72 ↘	--
36.	Finanzmittelveränderung	-42,89	0	--	-50,72	-50,72 ↘	--
39a.	Änderung des Bestands an Zah- lungsmitteln	-42,89	0	--	-50,72	-50,72 ↘	--

Schlussbilanz der Erbschaft Denecke zum 31.12.2020 gem. § 55 KomHKVO
Aktiva

	31.12.2019	31.12.2020
1. - Immaterielles Vermögen	0,00	0,00
2. - Sachvermögen	0,00	0,00
3. - Finanzvermögen	86.483,85	86.433,13
3.8 - Sonstige privatrechtliche Forderungen	86.483,85	86.433,13
4. - Liquide Mittel	0,00	0,00
5. - Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00
Bilanzsumme Aktiva	86.483,85	86.433,13

Passiva

	31.12.2019	31.12.2020
1. - Nettoposition	86.483,85	86.433,13
1.1 - Basisreinvermögen	0,00	0,00
1.2 - Rücklagen	86.526,74	86.526,74
1.2.4 - Zweckgebundene Rücklagen	86.526,74	86.526,74
1.3 - Jahresergebnis	-42,89	-93,61
1.3.2 - Jahresüberschuss oder Jahresfehlbetrag mit Angabe des Betrages der Vorbelastung aus Haushaltsresten für Aufwendungen	-42,89	-93,61
<i>davon Ergebnis aus VJ ohne Beschluss</i>	<i>0,00</i>	<i>-42,89</i>
2. - Schulden	0,00	0,00
3. - Rückstellungen	0,00	0,00
4. - Passive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00
Bilanzsumme Passiva	86.483,85	86.433,13

Die Ergebnisrechnung der "**Stipendienkasse**" schließt mit einem negativen Ergebnis von **50,72 Euro** ab. Die Finanzrechnung weist einen Fehlbetrag von **50,72 Euro** aus.

An **Sachvermögen** werden **0,00 Euro** ausgewiesen. Gegenüber dem Vorjahr bedeutet dies eine Änderung von 0 Euro.

Unter **Finanzvermögen** werden zum Schlussbilanzstichtag Forderungen in Höhe von insgesamt **86.483,85 Euro** ausgewiesen (Vorjahr: 86.433,13 Euro).

Angesichts des niedrigen Zinssatzes für Sparguthaben werden die **liquiden Mittel** i. H. v. **86.483,85 Euro** nicht mehr angelegt, sondern als Liquiditätskredit der Stadt Einbeck zur Verfügung gestellt.

Der Bestand der **zweckgebundenen Rücklage** beträgt zum 31.12.2020 **86.526,74 Euro** (zum 31.12.2019 entsprach diese noch 86.526,74 Euro). Ein Verwendungsbeschluss über das Ergebnis des Vorjahres lag zum Zeitpunkt der Abschlusserstellung noch nicht vor.

6.5 Weitere Angaben gemäß § 56 Abs. 2 KomHKVO

Gemäß § 56 Abs. 2 Nr. 4 bis 8 KomHKVO sind zusätzliche Angaben im Anhang vorzunehmen. Im Folgenden werden diese angegeben und erläutert:

§ 56 Abs. 2 Nr. 4 KomHKVO - Einbeziehung von Zinsen für Fremdkapital in die Herstellungswerte:

In diesem Berichtsjahr wurden keine Zinsen einbezogen.

§ 56 Abs. 2 Nr. 5 - Haftungsverhältnisse, die auch dann anzugeben sind, wenn ihnen gleichwertige Rückgrifforderungen gegenüberstehen:

Haftungsverhältnisse sind Eventualverbindlichkeiten, die nicht innerhalb der Bilanz ausgewiesen werden, die jedoch im Anhang erläutert werden müssen. Hierbei handelt es sich um Risiken, mit deren Eintritt nicht gerechnet wird und die deshalb nicht in Form von Rückstellungen oder Verbindlichkeiten ihren Niederschlag innerhalb der Bilanz gefunden haben. Hierzu gehören insbesondere Verbindlichkeiten aus der Begebung und Übertragung von Wechseln, aus Bürgschaften, Wechsel- und Scheckbürgschaften und aus Gewährleistungsverträgen sowie Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten für fremde Verbindlichkeiten.

Für das Berichtsjahr 2020 bestehen keine Haftungsverhältnisse für die Stadt Einbeck.

§ 56 Abs. 2 Nr. 6 - Sachverhalte, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können:

Sofern künftige erhebliche finanzielle Verpflichtungen erkennbar sind, ist an dieser Stelle Auskunft zu geben. Dabei handelt es sich um Verpflichtungen, die noch nicht bilanzierungsfähig sind, jedoch zukünftig eine finanzielle Belastung für die Stadt Einbeck darstellen können.

Für das Berichtsjahr 2020 sind keine Verpflichtungen festzustellen.

§ 56 Abs. 2 Nr. 7 - Art und Höhe der wesentlichen unentgeltlichen Vermögensübertragungen:

Die unentgeltliche Veräußerung ist nach § 125 Abs. 3 NKomVG ist zu begründen. Hierzu liegen im Berichtsjahr 2020 keine Sachverhalte vor.

§ 56 Abs. 2 Nr. 8 - noch nicht abgedeckte Fehlbeträge, getrennt nach den einzelnen Jahren:

- Stiftung Dr. Eicke aufgrund fehlenden Verwendungsbeschlusses aus 2019 in Höhe von 802,45 EUR. Ein entsprechender Betrag steht in der zweckgebundenen Rücklage zur Verfügung.
- Erbschaft Denecke aufgrund fehlenden Verwendungsbeschlusses aus 2019 in Höhe von 42,89 EUR. Ein entsprechender Betrag steht in der zweckgebundenen Rücklage zur Verfügung.

weitere Erläuterungen:

Rechtsgeschäfte, die keiner Genehmigung bedürfen, sind nach § 121 Abs. 4 Satz 2 NKomVG zu erläutern:

- Rechtsgeschäfte zur Förderung des Städte- und Wohnungsbaus oder
- Rechtsgeschäfte, die für den Haushalt keine besondere Belastung bedeuten.

Im Berichtsjahr 2020 gibt es keinen Erläuterungsbedarf.

6.6 Unterlassen von Angaben und Erläuterungen

Alle erforderlichen Angaben und Erläuterungen gemäß § 128 NKomVG wurden vorgenommen.

6.7 Ort, Datum, Unterschrift des Berechtigten

Einbeck, zum 31.12.2020

(Dr. Sabine Michalek)

6.8 Anlagen zum Anhang

Dem Anhang werden gemäß § 128 Abs. 3 NKomVG beigelegt:

- Rechenschaftsbericht (siehe Abschnitt 2)
- Anlagenübersicht
- Schuldenübersicht
- Rückstellungsübersicht
- Forderungsübersicht
- Übersicht über die in das folgende Jahr 2021 zu übertragenden Haushaltsermächtigungen (siehe Rechenschaftsbericht lfd. Nr. 2.5)

Des Weiteren werden hinzugefügt:

- Beteiligungsübersicht
- Bürgschaftsübersicht

6.8.1 Anlagenübersicht

Anlagenübersicht gem. § 57 Abs. 2 KomHKVO der Stadt Einbeck zum 31.12.2020

Anlagevermögen ¹⁾	Entwicklung der Anschaffungs- und Herstellungswerte					Entwicklung der Abschreibungen					Buchwerte		
	Stand am 31.12.2019	Zugänge	Abgänge	Um- buchungen 2020	Stand am 31.12.2020	Stand am 31.12.2019	Abschrei- bungen 2020	Auf- lösungen ³⁾	Zu- schreib- ungen 2020	Um- buchungen 2020	Stand am 31.12.2020	Stand am 31.12.2020	Stand am 31.12.2019
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
		+	-	+/-			-	-	+	+/-			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1. Immaterielle Vermögensgegenstände ²⁾	3.475.123,81	320.664,82	0,00	758,62	3.796.547,25	844.993,04	177.990,14	0,00	0,00	0,00	1.022.983,18	2.773.564,07	2.630.130,77
2. Sachvermögen ²⁾ (ohne Vorräte und geringwertige Vermögensgegenstände)	146.211.718,01	5.109.437,61	396.922,50	-758,62	150.923.474,50	42.782.547,98	2.594.590,15	157.679,10	0,00	0,00	45.219.459,03	105.704.015,47	103.429.170,03
3. Finanzvermögen ²⁾ (ohne Forderungen und durchlaufende Posten)	21.394.036,52	10.000,00	145.427,68	0,00	21.258.608,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.258.608,84	21.394.036,52
insgesamt	171.080.878,34	5.440.102,43	542.350,18	0,00	175.978.630,59	43.627.541,02	2.772.580,29	157.679,10	0,00	0,00	46.242.442,21	129.736.188,38	127.453.337,32

¹⁾ In der Anlagenübersicht auszuweisen sind Immaterielle Vermögensgegenstände, das Sachvermögen ohne Vorräte und geringwertige Vermögensgegenstände sowie das Finanzvermögen ohne Forderungen.

²⁾ Es ist eine Darstellung entsprechend dem Muster 14 A. Bilanz vorgegebenen Gliederung der Bilanzpositionen vorzunehmen.

³⁾ Kumulierte Abschreibungen für Abgänge

6.8.2 Schuldenübersicht

Art der Schulden ¹⁾	Gesamtbetrag am 31.12.2020	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12.2019	+/-
		bis zu 1 Jahr	über 1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre		
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7
1. Geldschulden	24.776.357,67	2.286.408,35	5.269.435,35	17.220.513,97	26.179.828,02	-1.403.470,35
1.1 Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	24.776.357,67	2.286.408,35	5.269.435,35	17.220.513,97	26.179.828,02	-1.403.470,35
1.3 Liquiditätskredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4 sonstige Geldschulden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.029.773,44	1.013.983,87	15.789,57	0,00	1.107.252,83	-77.479,39
4. Transferverbindlichkeiten	2.503,95	2.503,95	0,00	0,00	36.906,14	-34.402,19
5. sonstige Verbindlichkeiten	1.433.352,11	1.433.352,11	0,00	0,00	636.830,78	796.521,33
Schulden insgesamt	27.241.987,17	4.736.248,28	5.285.224,92	17.220.513,97	27.960.817,77	-718.830,60

¹⁾ Gliederung richtet sich nach der Bilanz

6.8.3 Rückstellungsübersicht

Art der Rückstellung ¹⁾	Bestand am 31.12. des Haushaltsjahres	Zuführung	Inanspruch- nahme und Herabsetzung ²⁾	Auflösung ³⁾	Bestand am 31.12. des Vorjahres	Mehr (+)/ weniger (-)
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
	1	2	3	4	5	6
1. Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen davon	19.965.213,00	1.067.841,00	808.004,00	0,00	19.705.376,00	259.837,00
1.1 Pensionsrückstellungen	17.300.877,00	925.340,00	700.177,00	0,00	17.075.714,00	225.163,00
1.2 Beihilferückstellungen	2.664.336,00	142.501,00	107.827,00	0,00	2.629.662,00	34.674,00
2. Rückstellungen für Altersteilzeitarbeit und ähnlichen Maßnahmen	415.642,29	111.398,31	174.670,15	20.763,83	499.677,96	-84.035,67
2.1 Urlaub	170.413,28	63.881,73	69.850,23	16.718,50	193.100,28	-22.687,00
2.2 Überstunden	245.229,01	47.516,58	104.819,92	4.045,33	306.577,68	-61.348,67
3. Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	93.548,95	15.444,36	0,00	0,00	78.104,59	15.444,36
4. Rückstellung für die Rekultivierung und Nachsorge geschlossener Abfalldéponien	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	968.077,96	397.832,98	97.826,00	0,00	668.070,98	300.006,98
7. Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	197.338,95	0,00	0,00	0,00	197.338,95	0,00
7.2 Prozessrisiken	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.3 Verlustausgleich Eigenbetrieb Kommunalen Bauhof	197.338,95	0,00	0,00	0,00	197.338,95	0,00
8. andere Rückstellungen	2.075.093,35	1.997.901,35	20.563,98	110.436,02	208.192,00	1.866.901,35
Summe aller Rückstellungen	23.714.914,50	3.590.418,00	1.101.064,13	131.199,85	21.356.760,48	2.358.154,02

¹⁾ Gliederung richtet sich nach der Bilanz

²⁾ Inanspruchnahme und Herabsetzung sind im ordentlichen Ergebnis auszuweisen.

³⁾ Die Auflösung ist gem. § 60 Nr. 6 KomHKVO im außerordentlichen Ergebnis auszuweisen.

6.8.4 Forderungsübersicht

Art der Forderungen ¹⁾	Gesamtbetrag ²⁾ am 31.12.2020 -Euro-	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12.2019 -Euro-	+/- -Euro-
		bis zu 1 Jahr -Euro-	über 1 bis 5 Jahre -Euro-	mehr als 5 Jahre -Euro-		
1	2	3	4	5	6	7
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen	534.089,69	432.120,66	5.284,75	96.684,28	729.825,70	-195.736,01
2. Forderungen aus Transferleistungen	4.996.520,60	2.400.239,56	2.415.100,00	181.181,04	4.954.306,67	42.213,93
3. Sonstige privatrechtliche Forderungen	1.853.596,99	1.830.873,26	13.615,45	9.108,28	1.554.309,91	299.287,08
Summe aller Forderungen	7.384.207,28	4.663.233,48	2.434.000,20	286.973,60	7.238.442,28	145.765,00

¹⁾ Gliederung richtet sich nach der Bilanz

²⁾ Der Gesamtbetrag bezieht sich auf Forderungen abzüglich im Haushaltsjahr vorgenommener Wertberichtigungen. Abweichend kann als Gesamtbetrag der Nominalbetrag der Forderung und in einer gesonderten Spalte die Wertberichtigungen ausgewiesen werden.

6.8.5 Beteiligungsübersicht

Unternehmen/Einrichtung	Finanzvermögen	Anteil der Stadt Einbeck	Buchwert zum 31.12.2020/€
Stadtwerke Einbeck GmbH	Anteile an verbundenen Unternehmen	100%	12.455.962,95
Einbeck Marketing Gesellschaft für Wirtschaftsförderung, Stadtmarketing, Veranstaltungs- und Tourismusservice mbH	Anteile an verbundenen Unternehmen	47,57%	17.026,01
			12.472.988,96
Volksbank eG	Beteiligung	1 Anteil	2.700,00
Einbecker Wohnungsbaugesellschaft mbH	Beteiligung	20%	120.000,00
Ilmebahn GmbH	Beteiligung	29,25%	725.747,12
Forstgenossenschaft Negenborn/Volksen	Beteiligung	1 Anteil	14.672,93
			863.120,05
Stadtentwässerung Einbeck	Sondervermögen mit Sonderrechnung	100%	3.488.358,48
Kommunaler Bauhof der Stadt Einbeck	Sondervermögen mit Sonderrechnung	100%	1.452.000,00
			4.940.358,48
Summe			18.276.467,49

6.8.6 Bürgschaftsübersicht

	Restschuld zum 31.12.2020/€	Restschuld zum 31.12.2019/€
Einbecker Wohnungsbau GmbH, Wohnungsbaudarlehen	127.260,85	155.544,28
Abwassergenossenschaft Voldagsen e.G., Darlehen	25.653,15	28.033,38
Abwassergenossenschaft Voldagsen e.G., Darlehen	23.915,71	26.335,39
Abwassergenossenschaft Kuventhal, Darlehen	26.687,09	29.842,80
Stadtwerke Einbeck GmbH, Darlehen	22.128,49	83.702,34
Stadtwerke Einbeck GmbH, Darlehen	989.761,60	1.352.136,40
Summe	1.215.406,89	1.675.594,59

7 Erläuterungen zu wesentlichen Abweichungen der Teilergebnisrechnungen

Inhaltsverzeichnis Erläuterungen zu Teilergebnisrechnungen

7 Erläuterungen zu wesentlichen Abweichungen der Teilergebnisrechnungen	113
7.1 TH01 -Interner Service und Finanzen	115
7.2 TH02 -Ortschaften.....	117
7.3 TH03 -Allgemeine Finanzwirtschaft	119
7.4 TH04 -Sicherheit und Ordnung	121
7.5 TH05 -Schulen und Sport.....	123
7.6 TH06 -Kultur	125
7.7 TH07 -Soziales, Jugend, Migration	127
7.8 TH08 -Gebäude- und Liegenschaftsmanagement.....	129
7.9 TH09 -Planung	131
7.10 TH10 -Tiefbau	133

Die Teilhaushalte entsprechen der örtlichen Verwaltungsgliederung und enthalten die Produkte. Pro Teilhaushalt ist eine Teilfinanz- und eine Teilergebnisrechnung aufzustellen (siehe Gliederungspunkt 8 - Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen).

Es folgen Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen in den Teilergebnisrechnungen. Verglichen werden sowohl das Ergebnis des Berichtsjahres mit dem des Vorjahres als auch das Ergebnis des Berichtsjahres mit dessen Planzahlen. Die internen Leistungsbeziehungen sind - soweit vorhanden - ebenfalls einbezogen.

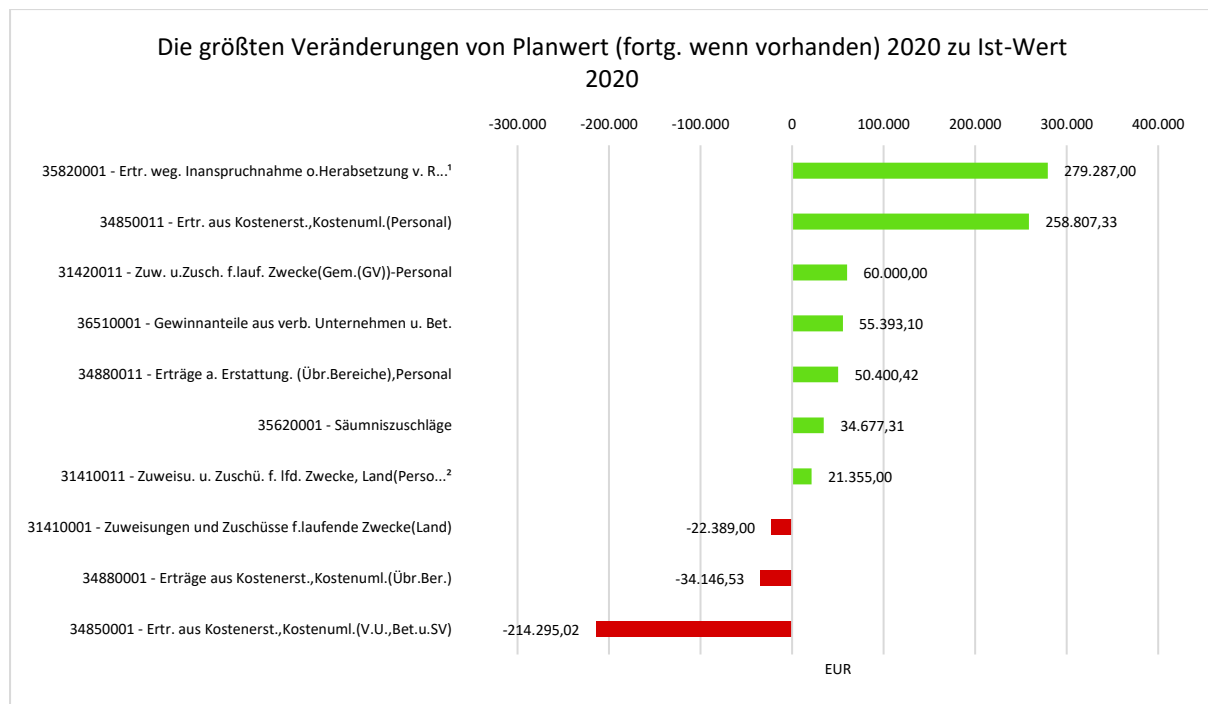
Die Produkte der Teilhaushalte von besonderer Relevanz oder mit wesentlichen Abweichungen werden zusätzlich erläutert und auf Produktziele, durchgeführte Maßnahmen, Kennzahlen und Budgeteinhaltung untersucht. Im Rahmen der dezentralen Ressourcenverantwortung werden hierbei die Berichte der Produktverantwortlichen Personen einbezogen. Planabweichungen und Einhaltungsgrad der Ziele werden hier aus Sicht des Fachressorts erläutert.

7.1 TH01 - Interner Service und Finanzen

Ertrags- und Aufwandspositionen TH01 - Interner Service und Finanzen

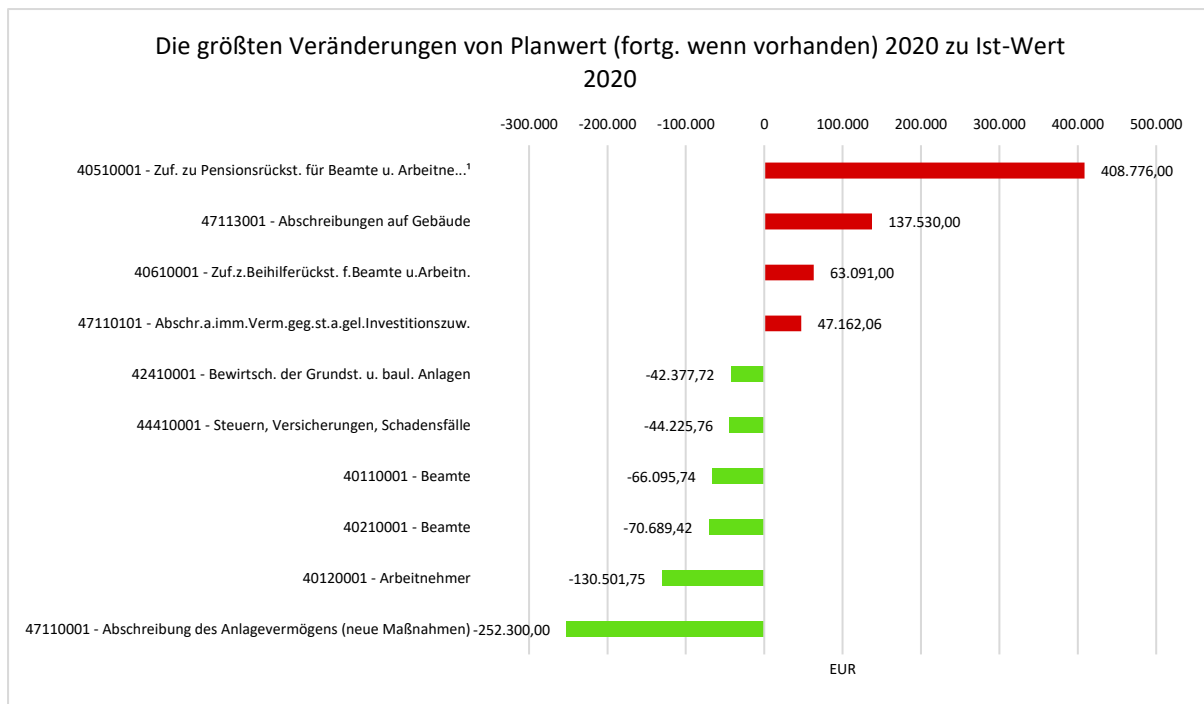
	Ergebnis des Vor- jahres	Planansatz des Haushaltsjahres (inkl. Nachtrag)	Fortgeschriebener Ansatz des Haus- haltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
Ordentliche Erträge	1.547.577	1.561.800	1.574.997	2.052.536	477.538 ↗
Ordentliche Aufwendun- gen	5.315.050	5.811.700	5.817.411	5.896.151	78.740 ↗
Ordentliches Ergebnis	- 3.767.473	-4.249.900	-4.242.414	-3.843.615	398.799 ↗
Außerordentliche Erträge	362.547	--	--	243.960	243.960 ↗
Außerordentliche Auf- wendungen	--	--	--	30.625	30.625 ↗
Außerordentliches Er- gebnis	362.547	--	--	213.335	213.335 ↗
Gesamtergebnis	- 3.404.926	-4.249.900	-4.242.414	-3.630.280	612.134 ↗
Ergebnis aus der internen Leistungsbeziehung	76.415	68.300	68.300	65.850	-2.450 ↗
Ergebnis unter Berück- sichtigung interner Leistungsbeziehungen	- 3.328.510	-4.181.600	-4.174.114	-3.564.430	609.684 ↗

Ertragskonten mit Abweichungen:



35820001 - Ertr. weg. Inanspruchnahme o. Herabsetzung v. Rück.¹

31410011 - Zuweis. u. Zuschü. f. lfd. Zwecke, Land (Personal)²

Aufwandskonten mit Abweichungen:

40510001 - Zuf. zu Pensionsrückst. für Beamte u. Arbeitnehmer¹

Art und Höhe der wesentlichen außerordentlichen Erträge und Aufwendungen gemäß § 56 Abs. 2 Nr. 3 KomHKVO

außerordentliche Erträge

Die im Berichtsjahr 2020 zu erläuternden außerordentlichen Erträge in Höhe von insgesamt 243.960,34 Euro sind durch folgende wesentliche Sachverhalte erzielt worden:

außerordentliche Aufwendungen

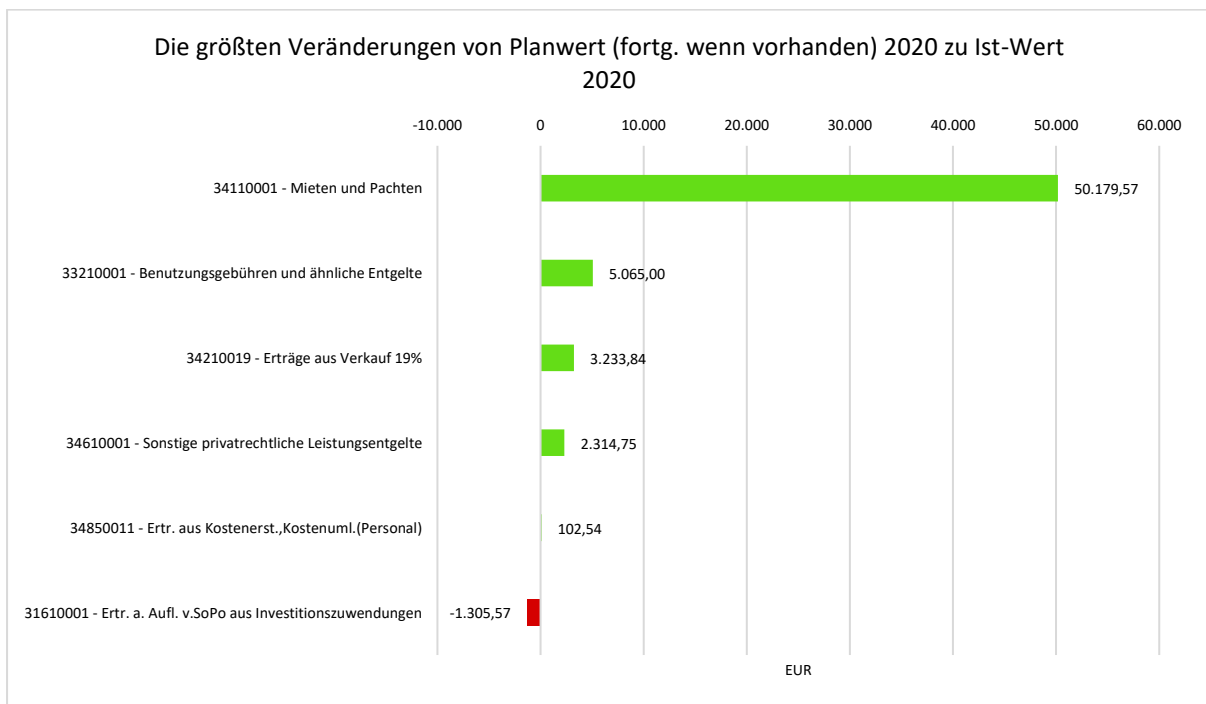
Die im Berichtsjahr 2020 zu erläuternden außerordentlichen Aufwendungen in Höhe von insgesamt 30.625,18 Euro sind durch folgende wesentliche Sachverhalte erzielt worden:

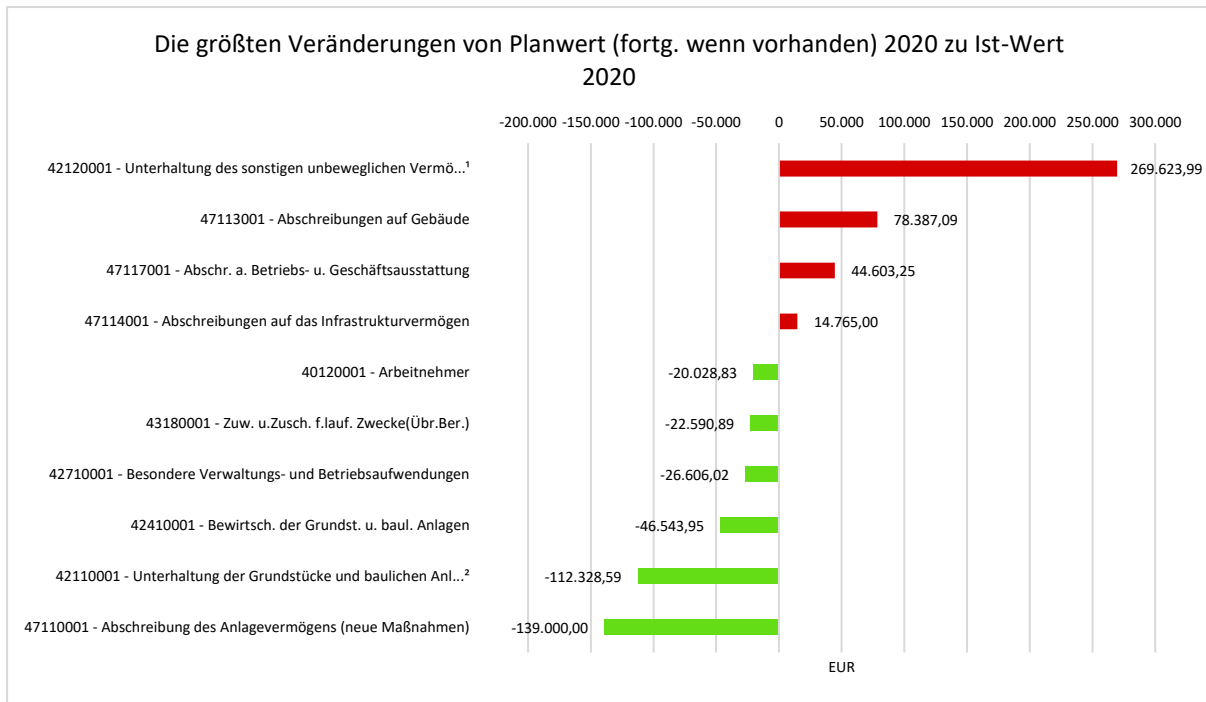
7.2 TH02 -Ortschaften

Ertrags- und Aufwandspositionen TH02 - Ortschaften

	Ergebnis des Vor- jahres	Planansatz des Haushaltsjahres (inkl. Nachtrag)	Fortgeschriebener Ansatz des Haus- haltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
Ordentliche Erträge	127.585	47.400	48.550	108.140	59.590 
Ordentliche Aufwunden	1.330.554	1.372.600	1.685.781	1.754.943	69.162 
Ordentliches Ergebnis	- 1.202.969	-1.325.200	-1.637.231	-1.646.803	-9.571 
Außerordentliche Aufwunden	6	--	--	--	--
Außerordentliches Ergebnis	-6	--	--	--	--
Gesamtergebnis	- 1.202.975	-1.325.200	-1.637.231	-1.646.803	-9.571 
Ergebnis aus der internen Leistungsbeziehung	--	--	--	--	--
Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	- 1.202.975	-1.325.200	-1.637.231	-1.646.803	-9.571 

Ertragskonten mit Abweichungen:



Aufwandskonten mit Abweichungen:

42120001 - Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens¹

42110001 - Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen²

Art und Höhe der wesentlichen außerordentlichen Erträge und Aufwendungen gemäß § 56 Abs. 2 Nr. 3 KomHKVO

außerordentliche Erträge

Im Berichtsjahr 2020 haben sich keine außerordentlichen Erträge ergeben.

außerordentliche Aufwendungen

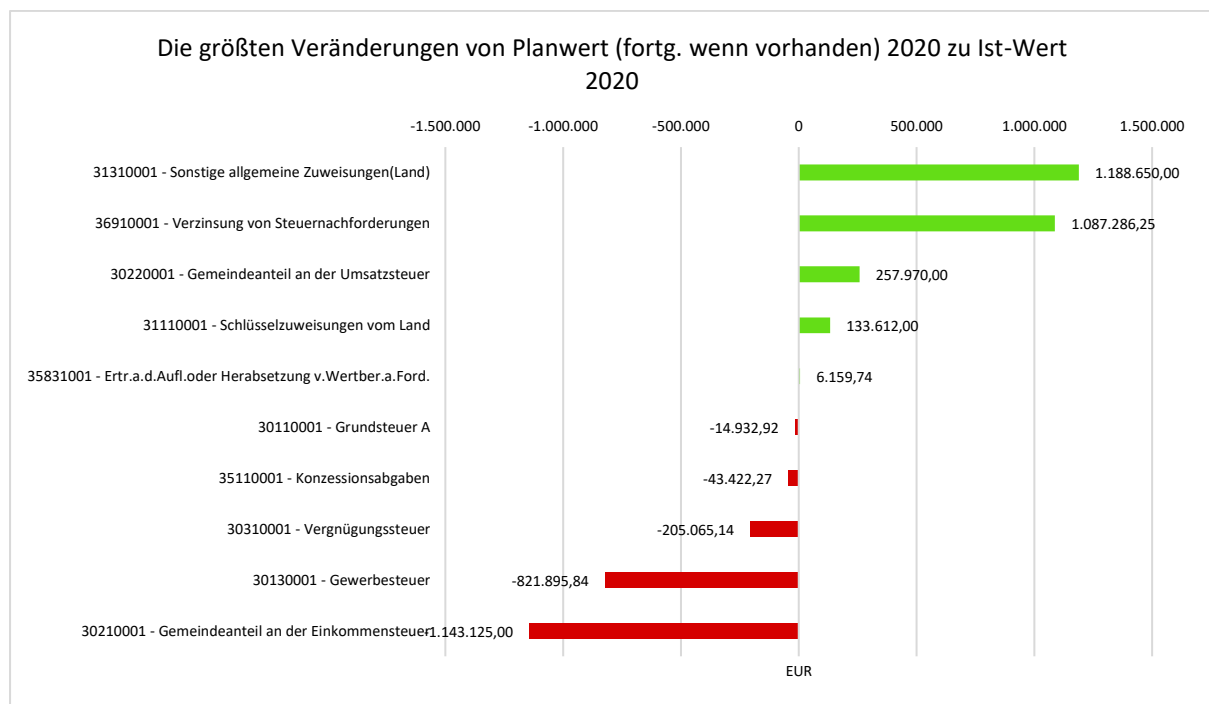
Im Berichtsjahr 2020 haben sich keine außerordentlichen Aufwendungen ergeben.

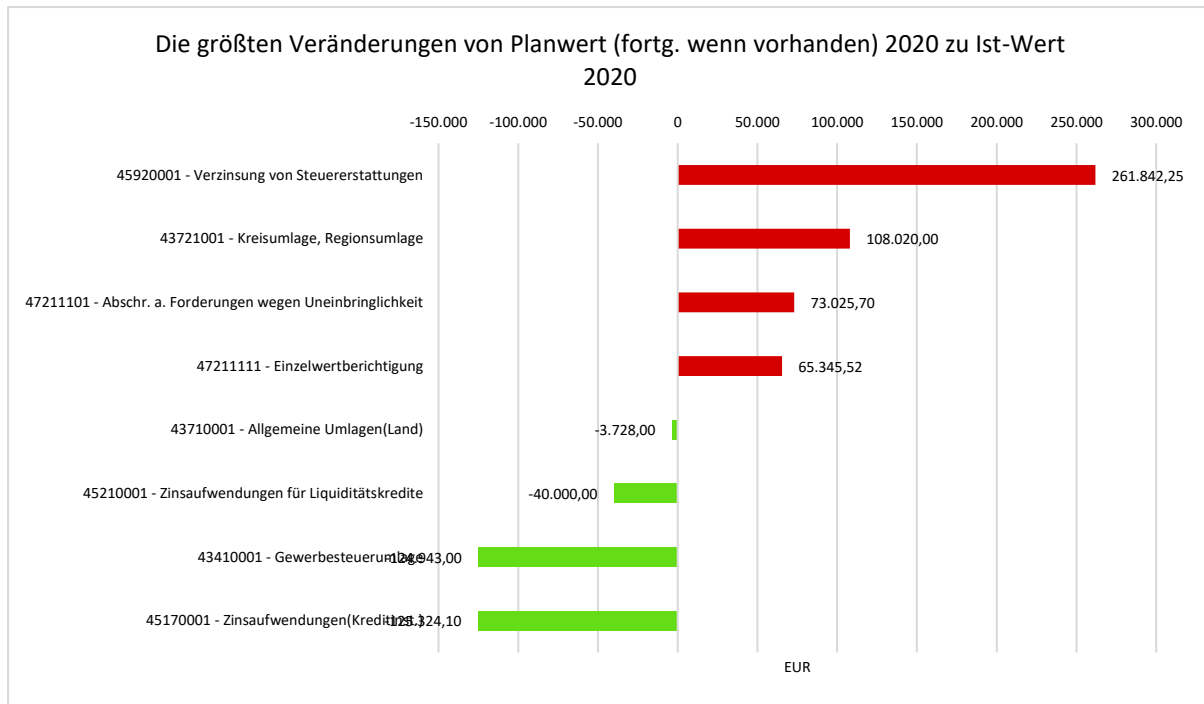
7.3 TH03 -Allgemeine Finanzwirtschaft

Ertrags- und Aufwandspositionen TH03 - Allgemeine Finanzwirtschaft

	Ergebnis des Vor- jahres	Planansatz des Haushaltsjahres (inkl. Nachtrag)	Fortgeschriebener Ansatz des Haus- haltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
Ordentliche Erträge	47.194.579	48.216.000	48.564.300	49.014.139	449.839 →
Ordentliche Aufwunden	21.342.631	20.851.100	21.199.400	21.413.638	214.238 ↗
Ordentliches Ergebnis	25.851.948	27.364.900	27.364.900	27.600.501	235.601 →
Außerordentliches Ergebnis	--	--	--	--	--
Gesamtergebnis	25.851.948	27.364.900	27.364.900	27.600.501	235.601 →
Ergebnis aus der inter- nen Leistungsbeziehung	1.383	1.000	1.000	890	-110 ↘
Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	25.853.331	27.365.900	27.365.900	27.601.391	235.491 →

Ertragskonten mit Abweichungen:



Aufwandskonten mit Abweichungen:**Art und Höhe der wesentlichen außerordentlichen Erträge und Aufwendungen gemäß § 56 Abs. 2 Nr. 3 KomHKVO**außerordentliche Erträge

Im Berichtsjahr 2020 haben sich keine außerordentlichen Erträge ergeben.

außerordentliche Aufwendungen

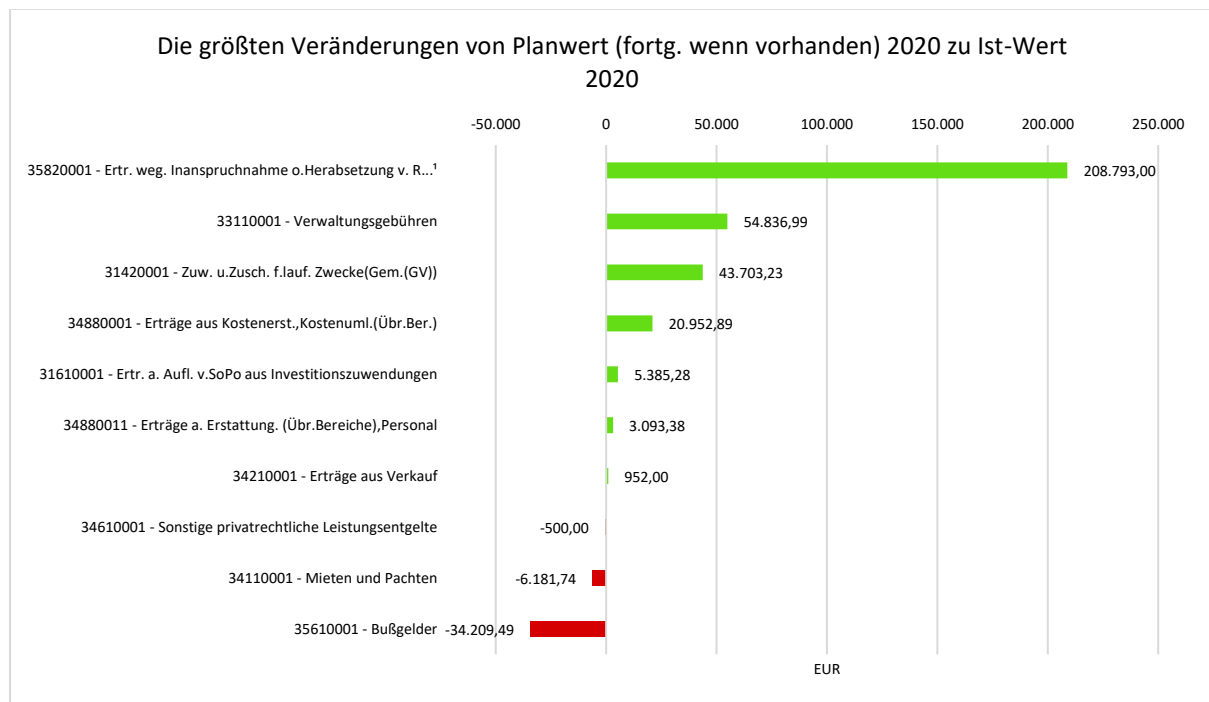
Im Berichtsjahr 2020 haben sich keine außerordentlichen Aufwendungen ergeben.

7.4 TH04 -Sicherheit und Ordnung

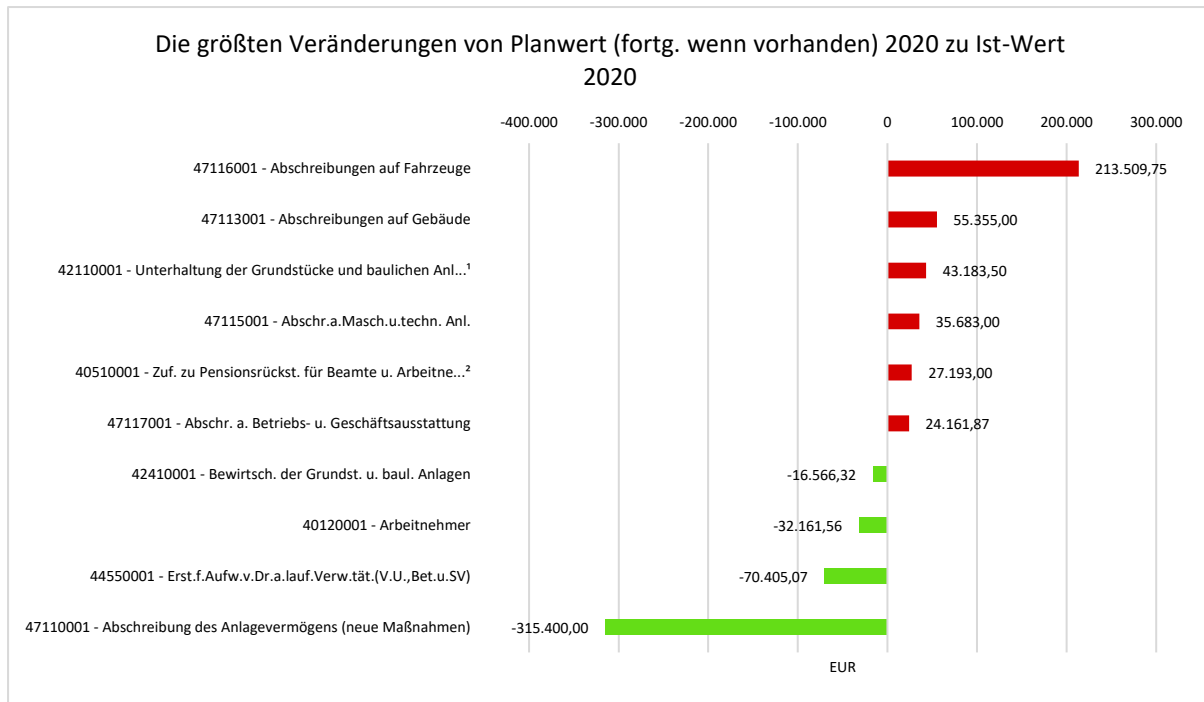
Ertrags- und Aufwandspositionen TH04 - Sicherheit und Ordnung

	Ergebnis des Vorjahres	Planansatz des Haushaltsjahres (inkl. Nachtrag)	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/fortgeschriebener Ansatz
Ordentliche Erträge	793.944	661.900	661.900	959.049	297.149 
Ordentliche Aufwendungen	2.603.957	2.666.300	2.684.534	2.658.842	-25.693 
Ordentliches Ergebnis	-1.810.012	-2.004.400	-2.022.634	-1.699.792	322.842 
Außerordentliche Erträge	44.673	--	--	--	--
Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	7.216	7.216 
Außerordentliches Ergebnis	44.673	--	--	-7.216	-7.216 
Gesamtergebnis	-1.765.339	-2.004.400	-2.022.634	-1.707.008	315.626 
Ergebnis aus der internen Leistungsbeziehung	6.559	6.700	6.700	6.898	198 
Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-1.758.780	-1.997.700	-2.015.934	-1.700.110	315.824 

Ertragskonten mit Abweichungen:



35820001 - Ertr. weg. Inanspruchnahme o. Herabsetzung v. Rück.¹

Aufwandskonten mit Abweichungen:

¹ 42110001 - Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen

² 40510001 - Zuf. zu Pensionsrückst. für Beamte u. Arbeitnehmer

Art und Höhe der wesentlichen außerordentlichen Erträge und Aufwendungen gemäß § 56 Abs. 2 Nr. 3 KomHKVO

außerordentliche Erträge

Im Berichtsjahr 2020 haben sich keine außerordentlichen Erträge ergeben.

außerordentliche Aufwendungen

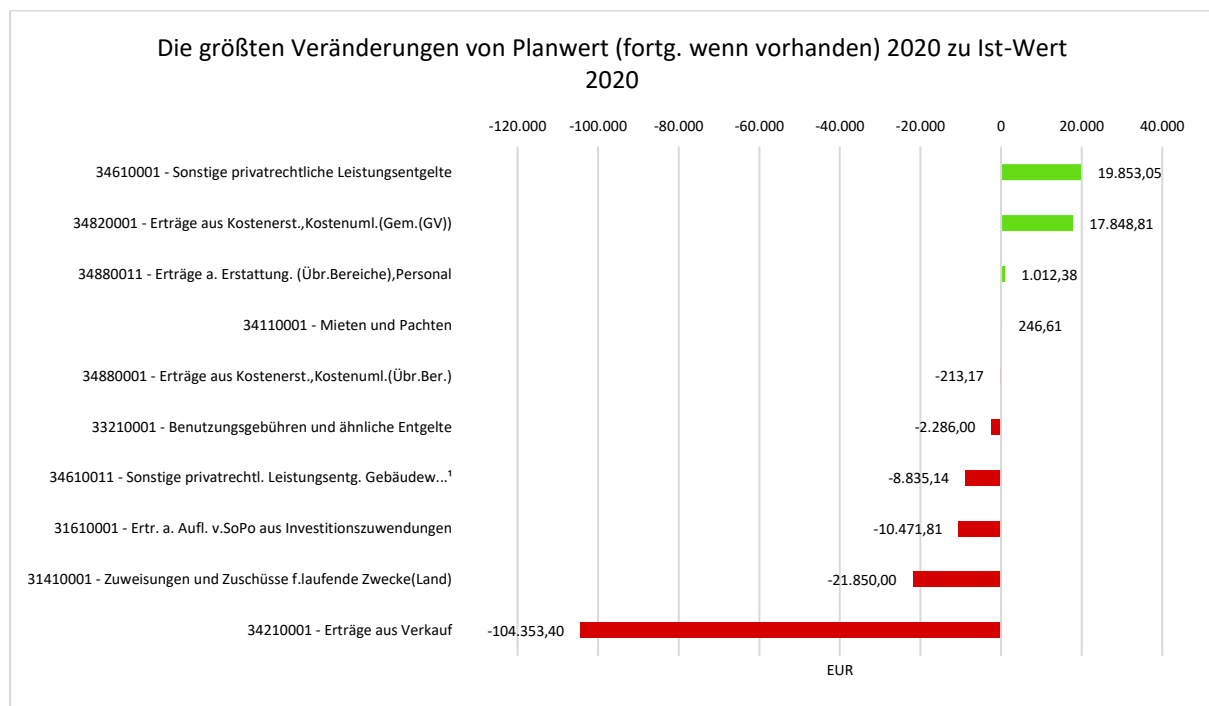
Die im Berichtsjahr 2020 zu erläuternden außerordentlichen Aufwendungen in Höhe von insgesamt 7.215,58 Euro sind durch folgende wesentliche Sachverhalte erzielt worden:

7.5 TH05 -Schulen und Sport

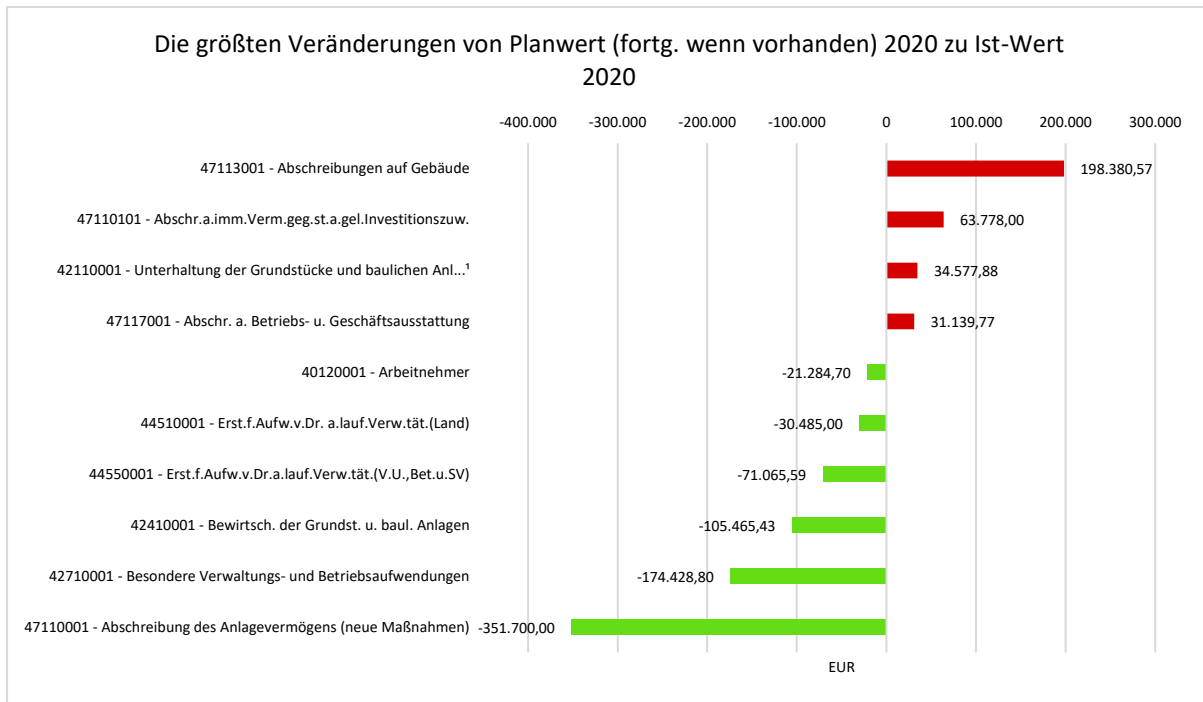
Ertrags- und Aufwandspositionen TH05 - Schulen und Sport

	Ergebnis des Vor- jahres	Planansatz des Haushaltsjahres (inkl. Nachtrag)	Fortgeschriebe- ner Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haus- haltsjahres	Vergleich Ist/ fortgeschrie- bener Ansatz
Ordentliche Erträge	386.045	424.000	437.019	327.987	-109.032 ↘
Ordentliche Aufwendungen	2.467.243	2.935.400	3.324.344	2.871.392	-452.951 ↘
Ordentliches Ergebnis	-2.081.198	-2.511.400	-2.887.325	-2.543.405	343.919 ↗
Außerordentliche Erträge	3.244	--	--	159	159 ↗
Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	2	2 ↗
Außerordentliches Ergebnis	3.244	--	--	157	157 ↗
Gesamtergebnis	-2.077.954	-2.511.400	-2.887.325	-2.543.249	344.076 ↗
Ergebnis aus der internen Leis- tungsbeziehung	--	--	--	--	--
Ergebnis unter Berücksichti- gung interner Leistungsbezie- hungen	-2.077.954	-2.511.400	-2.887.325	-2.543.249	344.076 ↗

Ertragskonten mit Abweichungen:



34610011 - Sonstige privatrechtl. Leistungsentg. Gebäudewirts¹

Aufwandskonten mit Abweichungen:

42110001 - Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen¹

Art und Höhe der wesentlichen außerordentlichen Erträge und Aufwendungen gemäß § 56 Abs. 2 Nr. 3 KomHKVO

außerordentliche Erträge

Die im Berichtsjahr 2020 zu erläuternden außerordentlichen Erträge in Höhe von insgesamt 158,78 Euro sind durch folgende wesentliche Sachverhalte erzielt worden:

außerordentliche Aufwendungen

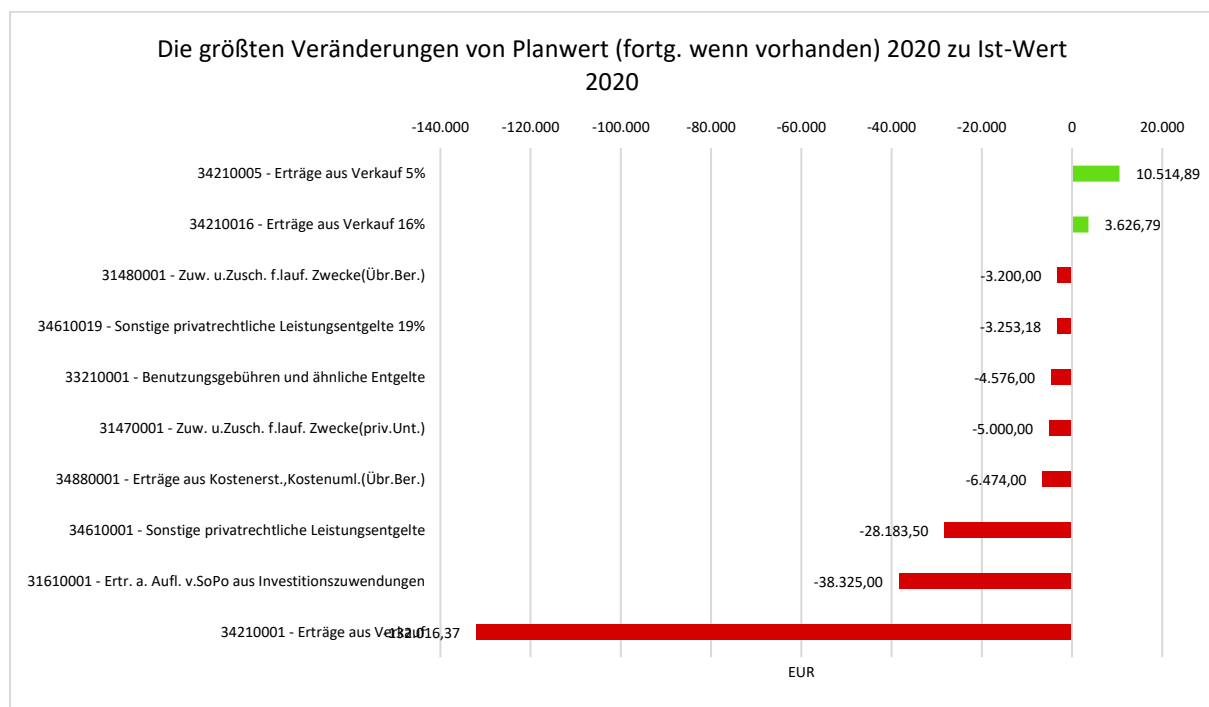
Die im Berichtsjahr 2020 zu erläuternden außerordentlichen Aufwendungen in Höhe von insgesamt 2,00 Euro sind durch folgende wesentliche Sachverhalte erzielt worden:

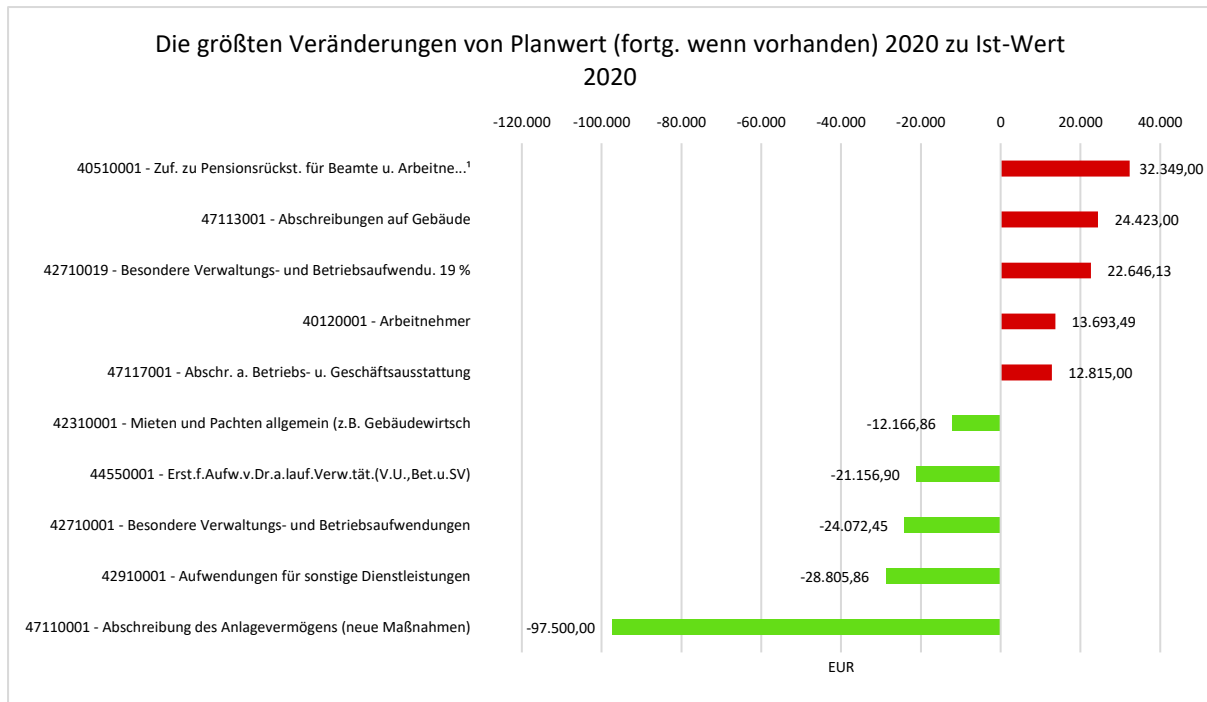
7.6 TH06 -Kultur

Ertrags- und Aufwandspositionen TH06 - Kultur

	Ergebnis des Vorjahres	Planansatz des Haushaltsjahres (inkl. Nachtrag)	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/fortgeschriebener Ansatz
Ordentliche Erträge	418.820	370.200	370.200	163.791	-206.409 ↘
Ordentliche Aufwendungen	1.406.420	1.531.900	1.707.956	1.640.715	-67.241 ↘
Ordentliches Ergebnis	-987.600	-1.161.700	-1.337.756	-1.476.924	-139.168 ↘
Außerordentliche Erträge	5.513	--	--	242	242 ↗
Außerordentliches Ergebnis	5.513	--	--	242	242 ↗
Gesamtergebnis	-982.087	-1.161.700	-1.337.756	-1.476.682	-138.926 ↘
Ergebnis aus der internen Leistungsbeziehung	--	--	--	--	--
Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-982.087	-1.161.700	-1.337.756	-1.476.682	-138.926 ↘

Ertragskonten mit Abweichungen:



Aufwandskonten mit Abweichungen:

40510001 - Zuf. zu Pensionsrückst. für Beamte u. Arbeitnehmer¹

Art und Höhe der wesentlichen außerordentlichen Erträge und Aufwendungen gemäß § 56 Abs. 2 Nr. 3 KomHKVO

außerordentliche Erträge

Die im Berichtsjahr 2020 zu erläuternden außerordentlichen Erträge in Höhe von insgesamt 241,91 Euro sind durch folgende wesentliche Sachverhalte erzielt worden:

außerordentliche Aufwendungen

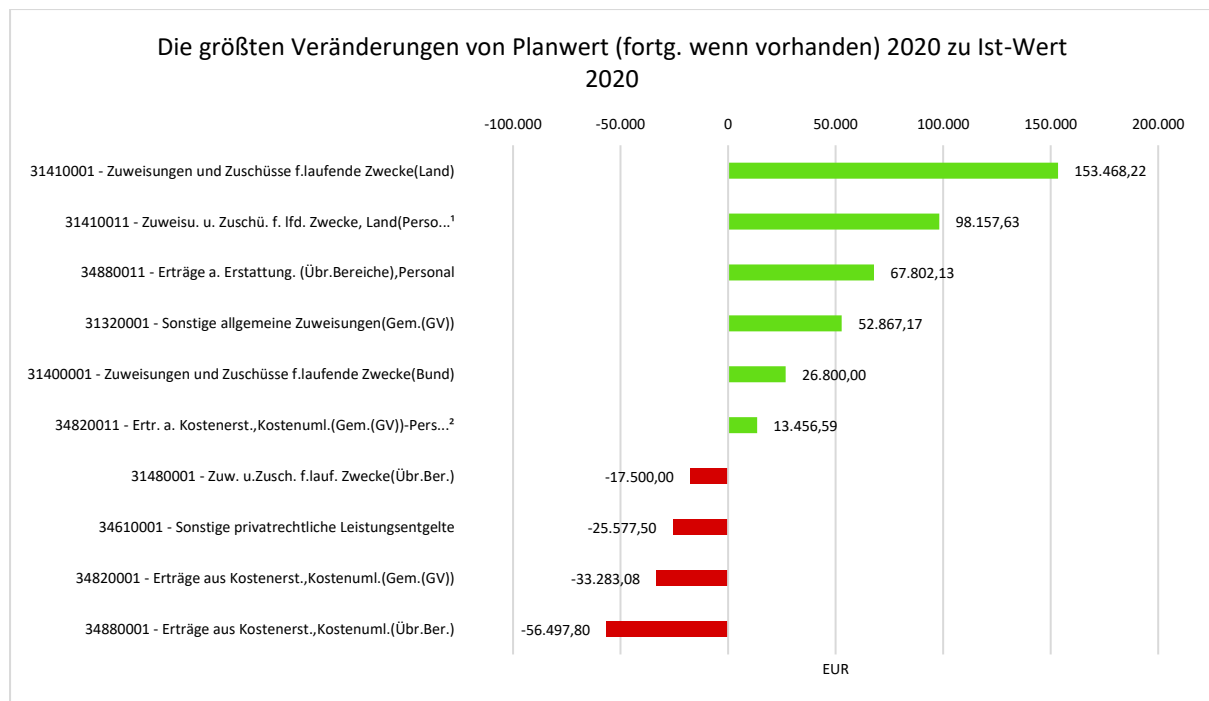
Im Berichtsjahr 2020 haben sich keine außerordentlichen Aufwendungen ergeben.

7.7 TH07 -Soziales, Jugend, Migration

Ertrags- und Aufwandspositionen TH07 - Soziales, Jugend, Migration

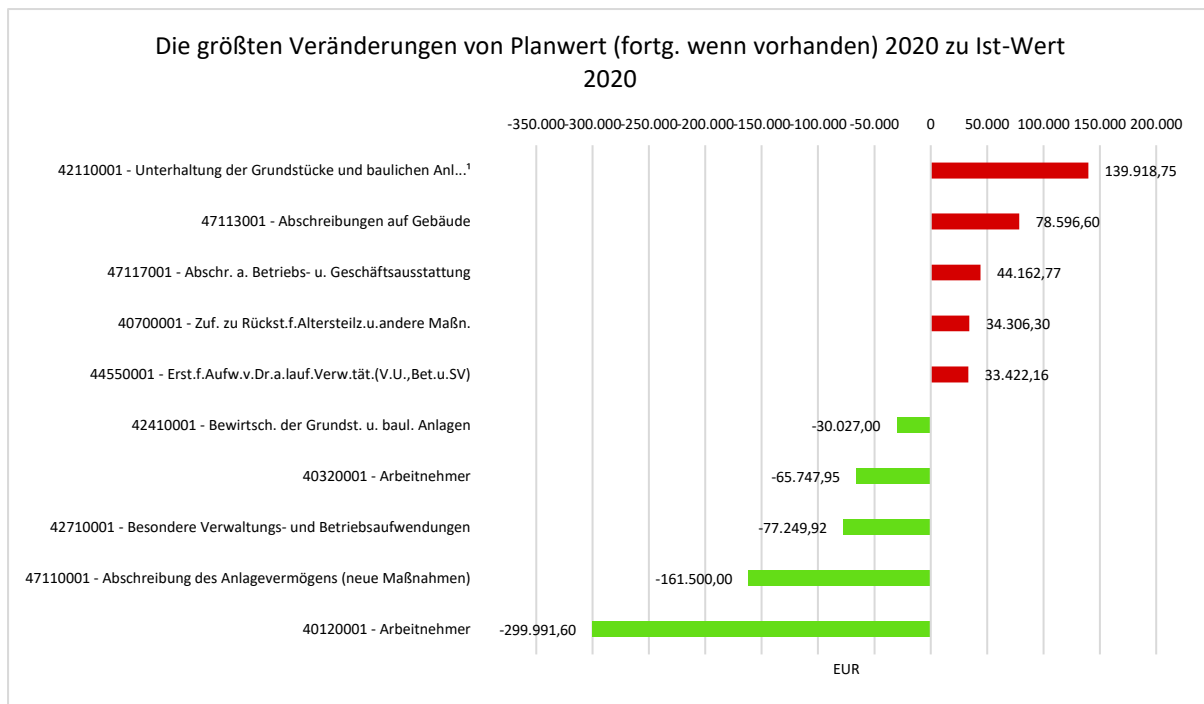
	Ergebnis des Vorjahres	Planansatz des Haushaltsjahres (inkl. Nachtrag)	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/fortgeschriebener Ansatz
Ordentliche Erträge	2.652.535	2.080.000	2.152.963	2.418.272	265.310 ↗
Ordentliche Aufwendungen	7.514.307	8.083.400	8.184.268	7.874.743	-309.525 ↘
Ordentliches Ergebnis	-4.861.772	-6.003.400	-6.031.306	-5.456.471	574.835 ↗
Außerordentliche Erträge	13.485	--	--	111.034	111.034 ↗
Außerordentliche Aufwendungen	61.503	--	--	143.112	143.112 ↗
Außerordentliches Ergebnis	-48.017	--	--	-32.078	-32.078 ↘
Gesamtergebnis	-4.909.789	-6.003.400	-6.031.306	-5.488.549	542.757 ↗
Ergebnis aus der internen Leistungsbeziehung	-58.751	-49.000	-49.000	-48.277	723 ↗
Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-4.968.540	-6.052.400	-6.080.306	-5.536.826	543.480 ↗

Ertragskonten mit Abweichungen:



31410011 - Zuweisu. u. Zuschü. f. lfd. Zwecke, Land(Personal)¹

34820011 - Ertr. a. Kostenerst.,Kostenuml.(Gem.(GV))-Personal²

Aufwandskonten mit Abweichungen:

42110001 - Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen¹

Art und Höhe der wesentlichen außerordentlichen Erträge und Aufwendungen gemäß § 56 Abs. 2 Nr. 3 KomHKVO

außerordentliche Erträge

Die im Berichtsjahr 2020 zu erläuternden außerordentlichen Erträge in Höhe von insgesamt 111.034,43 Euro sind durch folgende wesentliche Sachverhalte erzielt worden:

außerordentliche Aufwendungen

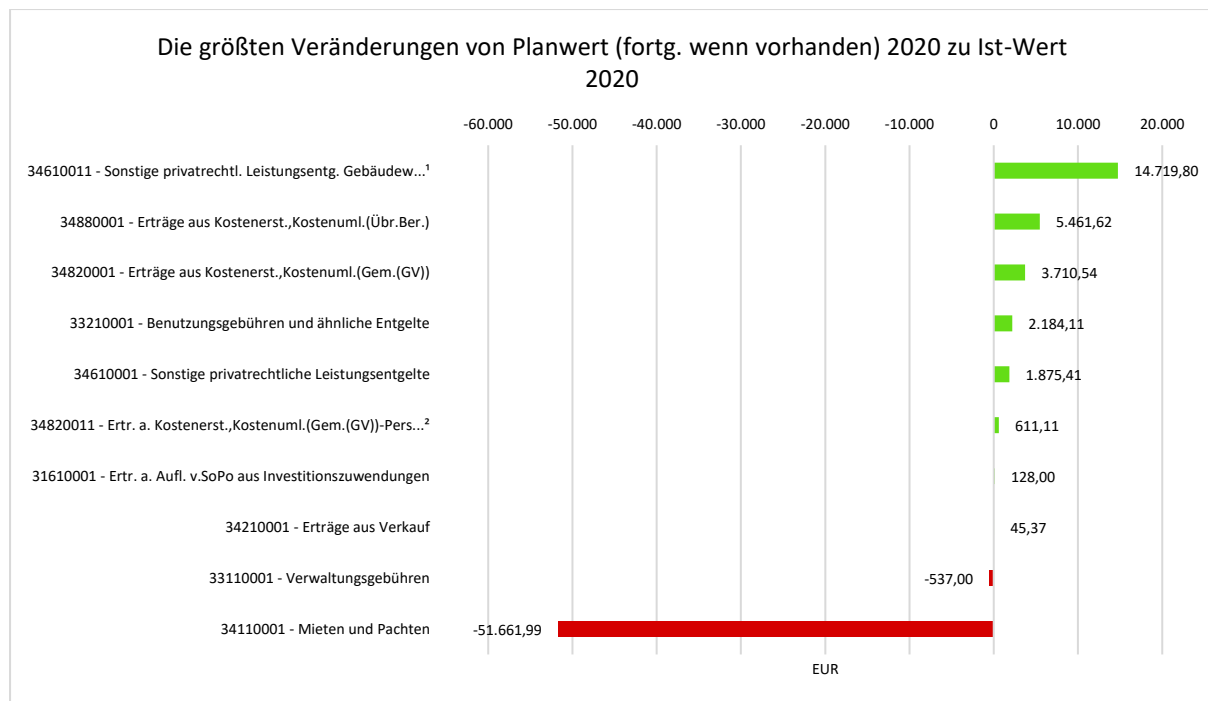
Die im Berichtsjahr 2020 zu erläuternden außerordentlichen Aufwendungen in Höhe von insgesamt 143.112,35 Euro sind durch folgende wesentliche Sachverhalte erzielt worden:

7.8 TH08 -Gebäude- und Liegenschaftsmanagement

Ertrags- und Aufwandspositionen TH08 - Gebäude- und Liegenschaftsmanagement

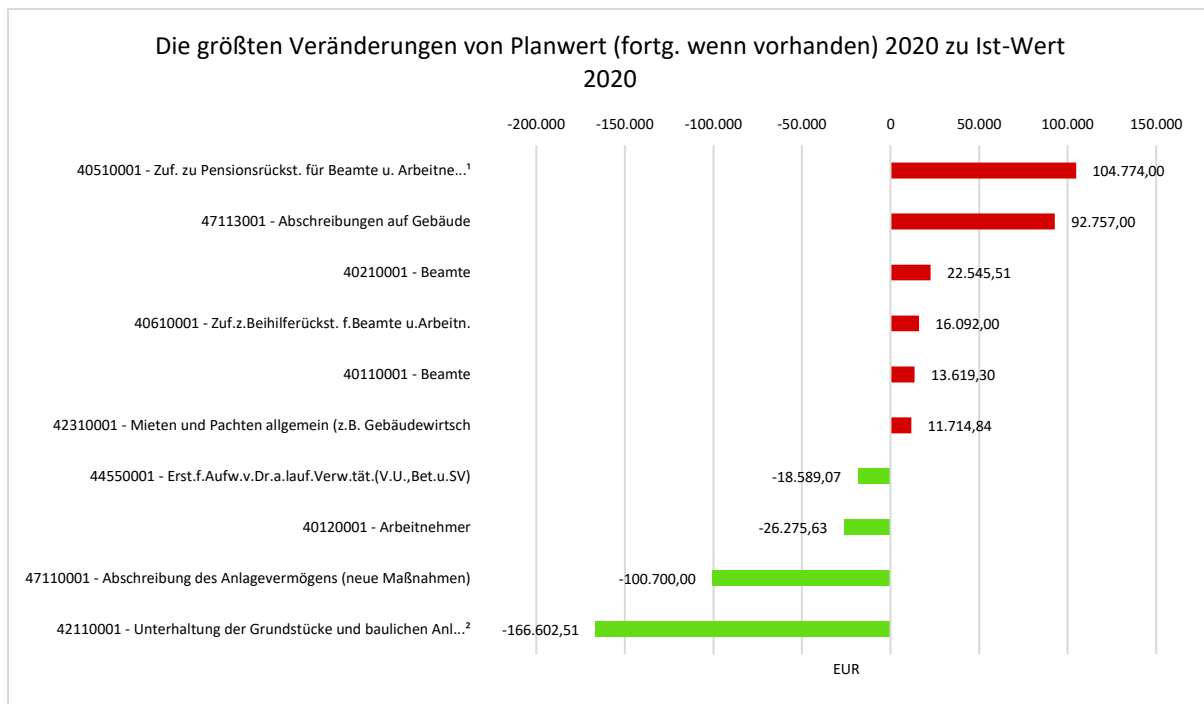
	Ergebnis des Vorjahres	Planansatz des Haushaltsjahres (inkl. Nachtrag)	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/fortgeschriebener Ansatz
Ordentliche Erträge	1.226.144	484.500	490.422	466.959	-23.463 ↘
Ordentliche Aufwendungen	1.444.809	1.542.700	1.686.621	1.631.472	-55.149 ↘
Ordentliches Ergebnis	-218.664	-1.058.200	-1.196.199	-1.164.513	31.686 ↗
Außerordentliche Erträge	500.039	--	--	154.076	154.076 ↗
Außerordentliche Aufwendungen	2	--	--	5.028	5.028 ↗
Außerordentliches Ergebnis	500.037	--	--	149.048	149.048 ↗
Gesamtergebnis	281.372	-1.058.200	-1.196.199	-1.015.465	180.734 ↗
Ergebnis aus der internen Leistungsbeziehung	--	--	--	--	--
Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	281.372	-1.058.200	-1.196.199	-1.015.465	180.734 ↗

Ertragskonten mit Abweichungen:



34610011 - Sonstige privatrechtl. Leistungsentg. Gebäudewirts¹

34820011 - Ertr. a. Kostenerst.,Kostenuml.(Gem.(GV))-Personal²

Aufwandskonten mit Abweichungen:

40510001 - Zuf. zu Pensionsrückst. für Beamte u. Arbeitnehmer¹

42110001 - Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen²

Art und Höhe der wesentlichen außerordentlichen Erträge und Aufwendungen gemäß § 56 Abs. 2 Nr. 3 KomHKVO

außerordentliche Erträge

Die im Berichtsjahr 2020 zu erläuternden außerordentlichen Erträge in Höhe von insgesamt 154.076,12 Euro sind durch folgende wesentliche Sachverhalte erzielt worden:

außerordentliche Aufwendungen

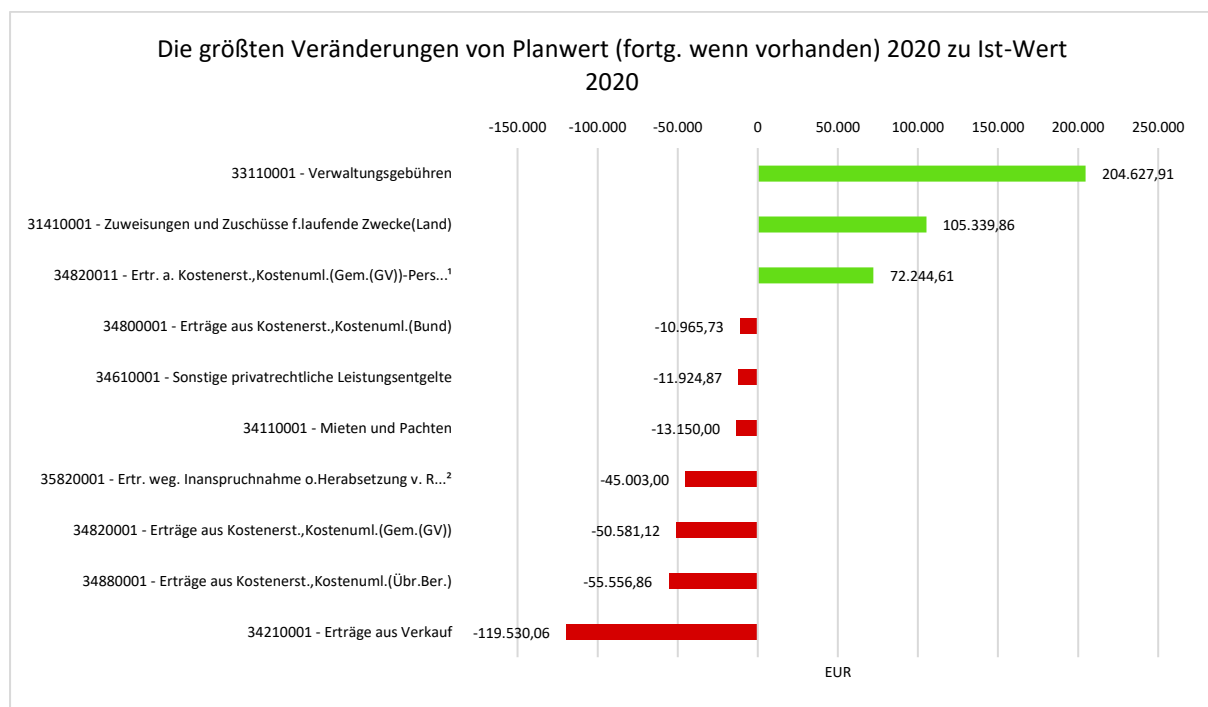
Die im Berichtsjahr 2020 zu erläuternden außerordentlichen Aufwendungen in Höhe von insgesamt 5.028,16 Euro sind durch folgende wesentliche Sachverhalte erzielt worden:

7.9 TH09 -Planung

Ertrags- und Aufwandspositionen TH09 - Planung

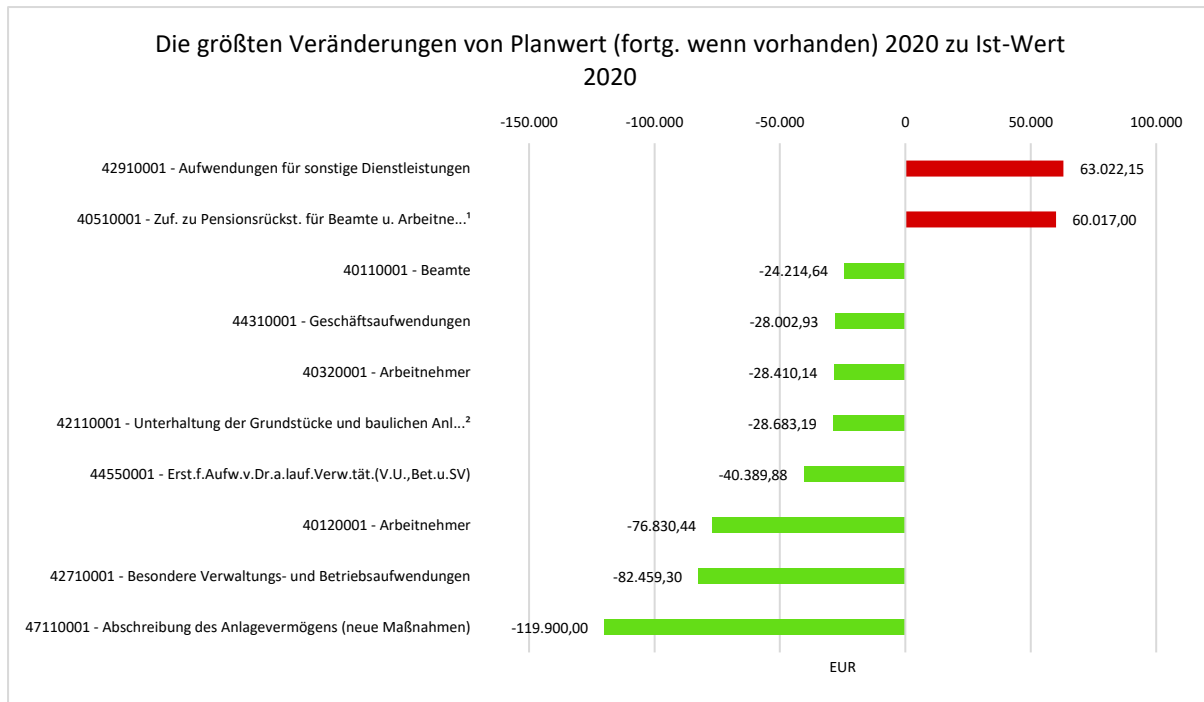
	Ergebnis des Vorjahres	Planansatz des Haushaltsjahres (inkl. Nachtrag)	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/fortgeschriebener Ansatz
Ordentliche Erträge	797.095	670.500	670.500	743.912	73.412 ↗
Ordentliche Aufwendungen	2.696.286	2.410.000	2.463.163	2.226.374	-236.789 ↘
Ordentliches Ergebnis	-1.899.191	-1.739.500	-1.792.663	-1.482.462	310.201 ↗
Außerordentliche Erträge	150	--	--	1.086	1.086 ↗
Außerordentliches Ergebnis	150	--	--	1.086	1.086 ↗
Gesamtergebnis	-1.899.041	-1.739.500	-1.792.663	-1.481.376	311.287 ↗
Ergebnis aus der internen Leistungsbeziehung	--	--	--	--	--
Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-1.899.041	-1.739.500	-1.792.663	-1.481.376	311.287 ↗

Ertragskonten mit Abweichungen:



34820011 - Ertr. a. Kostenerst.,Kostenuml.(Gem.(GV))-Personal¹

35820001 - Ertr. weg. Inanspruchnahme o.Herabsetzung v. Rück.²

Aufwandskonten mit Abweichungen:

40510001 - Zuf. zu Pensionsrückst. für Beamte u. Arbeitnehmer¹

42110001 - Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen²

Art und Höhe der wesentlichen außerordentlichen Erträge und Aufwendungen gemäß § 56 Abs. 2 Nr. 3 KomHKVO

außerordentliche Erträge

Die im Berichtsjahr 2020 zu erläuternden außerordentlichen Erträge in Höhe von insgesamt 1.085,91 Euro sind durch folgende wesentliche Sachverhalte erzielt worden:

außerordentliche Aufwendungen

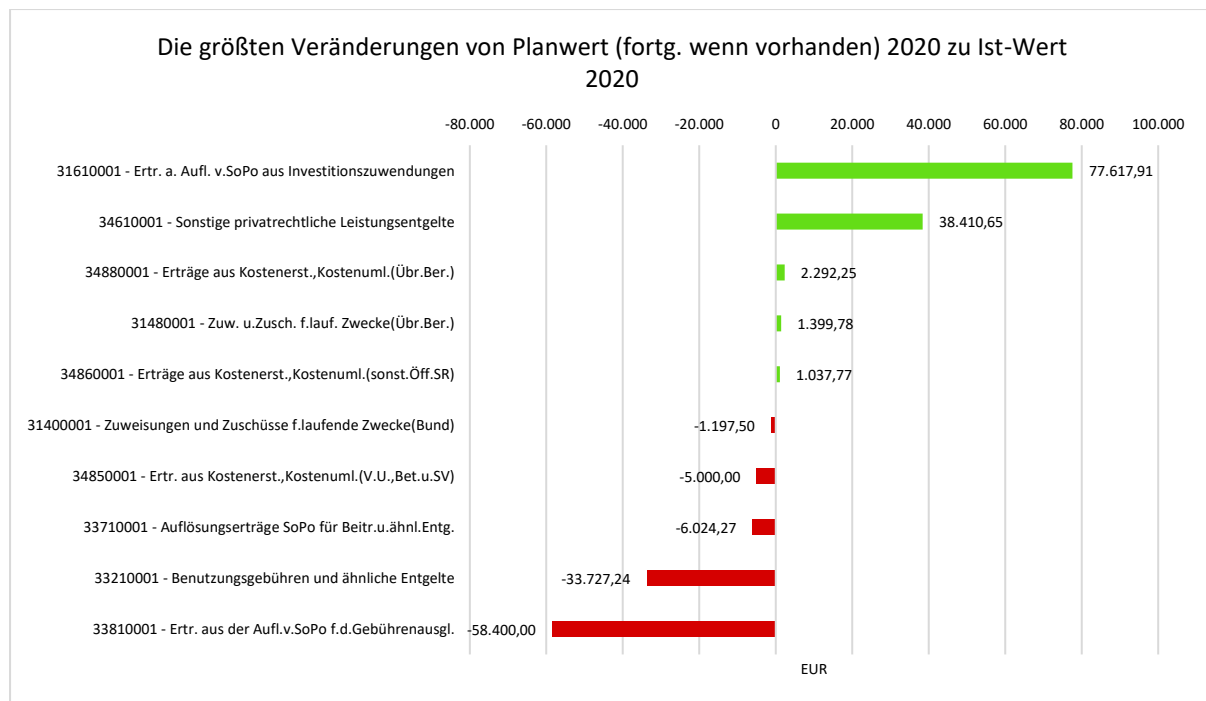
Im Berichtsjahr 2020 haben sich keine außerordentlichen Aufwendungen ergeben.

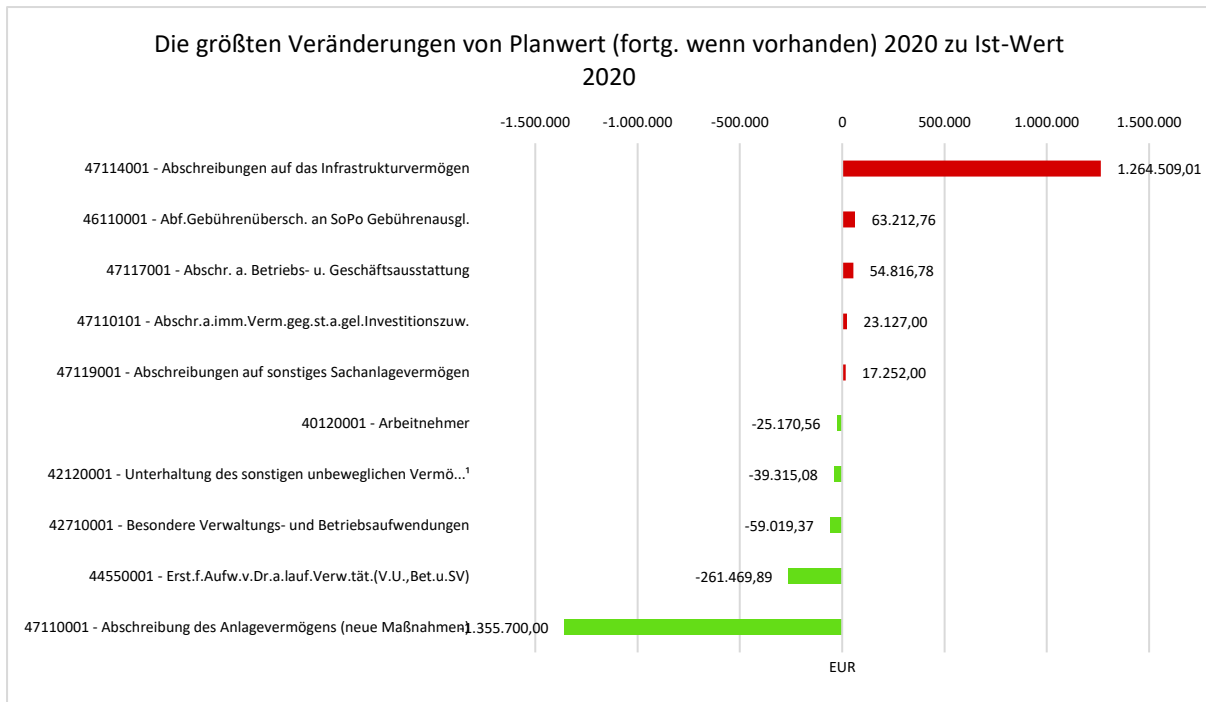
7.10 TH10 -Tiefbau

Ertrags- und Aufwandspositionen TH10 - Tiefbau

	Ergebnis des Vorjahres	Planansatz des Haushaltsjahres (inkl. Nachtrag)	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/fortgeschriebener Ansatz
Ordentliche Erträge	1.706.652	1.598.200	1.598.284	1.612.705	14.420 →
Ordentliche Aufwendungen	6.475.968	7.081.500	7.236.001	6.946.389	-289.612 ↘
Ordentliches Ergebnis	-4.769.316	-5.483.300	-5.637.717	-5.333.685	304.033 ↗
Außerordentliche Erträge	83.785	--	--	0	0 →
Außerordentliche Aufwendungen	5.378	--	--	5	5 ↗
Außerordentliches Ergebnis	78.407	--	--	-5	-5 ↘
Gesamtergebnis	-4.690.909	-5.483.300	-5.637.717	-5.333.690	304.028 ↗
Ergebnis aus der internen Leistungsbeziehung	-25.607	-27.000	-27.000	-25.361	1.639 ↗
Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-4.716.516	-5.510.300	-5.664.717	-5.359.050	305.667 ↗

Ertragskonten mit Abweichungen:



Aufwandskonten mit Abweichungen:

42120001 - Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens¹

Art und Höhe der wesentlichen außerordentlichen Erträge und Aufwendungen gemäß § 56 Abs. 2 Nr. 3 KomHKVO

außerordentliche Erträge

Im Berichtsjahr 2020 haben sich keine außerordentlichen Erträge ergeben.

außerordentliche Aufwendungen

Die im Berichtsjahr 2020 zu erläuternden außerordentlichen Aufwendungen in Höhe von insgesamt 5,00 Euro sind durch folgende wesentliche Sachverhalte erzielt worden:

8 Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen

Inhaltsverzeichnis Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen

8 Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen.....	135
TH01 - Interner Service und Finanzen	136
TH02 - Ortschaften	140
TH03 - Allgemeine Finanzwirtschaft.....	143
TH04 - Sicherheit und Ordnung.....	145
TH05 - Schulen und Sport	148
TH06 - Kultur	151
TH07 - Soziales, Jugend, Migration	154
TH08 - Gebäude- und Liegenschaftsmanagement	158
TH09 - Planung.....	161
TH10 - Tiefbau	164

TH01 - Interner Service und Finanzen

Teilergebnisrechnung TH01 - Interner Service und Finanzen

	Ergebnis des Vorjahres 2019	Ansätze des Haushaltsjahres 2020	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/weniger(-)	fortg. Ansatz des Haushalts- jahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	mehr(+) / weniger(-)	Ermächtigun- gen aus Haus- haltsvorjahren
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	86.310,77	24.900	0	38.097,43	101.891,52	76.991,52 	--
3 - Auflösungserträge aus Sonderposten	5.698,63	15.600	0	15.600,00	4.980,00	-10.620,00 	--
5 - öffentlich-rechtliche Entgelte	3.400,10	3.100	0	3.100,00	1.589,00	-1.511,00 	--
6 - privatrechtliche Entgelte	294.873,85	304.000	0	304.000,00	285.206,30	-18.793,70 	--
7 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	475.676,04	345.800	0	345.800,00	408.701,87	62.901,87 	--
8 - Zinsen und ähnliche Finanzerträge	446.727,30	531.900	0	531.900,00	599.304,21	67.404,21 	--
11 - sonstige ordentliche Erträge	234.890,74	336.500	0	336.500,00	650.862,81	314.362,81 	--
12 - Summe ordentliche Erträge	1.547.577,43	1.561.800	0	1.574.997,43	2.052.535,71	490.735,71 	--
13 - Personalaufwendungen	3.461.907,61	3.634.500	0	3.634.500,00	3.846.756,91	212.256,91 	--
15 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	887.470,35	977.200	0	982.511,22	975.693,26	-1.506,74 	37.873,70
16 - Abschreibungen	257.667,37	252.300	0	252.300,00	275.412,41	23.112,41 	--
17 - Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.574,68	1.500	0	1.500,00	1.328,77	-171,23 	--
18 - Transferaufwendungen	56.883,05	210.100	0	210.100,00	183.728,12	-26.371,88 	--
19 - sonstige ordentliche Aufwendungen	649.547,43	736.100	0	736.500,00	613.231,44	-122.868,56 	400,00
20 - Summe ordentliche Aufwendungen	5.315.050,49	5.811.700	0	5.817.411,22	5.896.150,91	84.450,91 	38.273,70
21 - Ordentliches Ergebnis	-3.767.473,06	-4.249.900	0	-4.242.413,79	-3.843.615,20	406.284,80 	-38.273,70
22 - Außerordentliche Erträge	362.547,11	--	--	--	243.960,34	243.960,34 	--
23 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	30.625,18	30.625,18 	--
24 - Außerordentliches Ergebnis	362.547,11	--	--	--	213.335,16	213.335,16 	--
25 - Jahresergebnis	-3.404.925,95	-4.249.900	0	-4.242.413,79	-3.630.280,04	619.619,96 	-38.273,70
26 - Erträge aus Interner Leistungsbeziehung	76.415,49	68.300	0	68.300,00	65.849,94	-2.450,06 	--
28 - Saldo aus der internen Leistungsbeziehung	76.415,49	68.300	0	68.300,00	65.849,94	-2.450,06 	--

	Ergebnis des Vorjahres 2019	Ansätze des Haushaltsjahres 2020	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/weniger(-)	fortg. Ansatz des Haushalts- jahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	mehr(+) / weniger(-)	Ermächtigun- gen aus Haus- haltsvorjahren
29 - Ergebnis unter Berücksichtigung der ILV	-3.328.510,46	-4.181.600	0	-4.174.113,79	-3.564.430,10	617.169,90 	-38.273,70

Teilfinanzrechnung TH01 - Interner Service und Finanzen

	Ergebnis des Vorjahres 2019	Ansätze des Haushaltsjahres 2020	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/weniger(-)	fortg. Ansatz des Haushalts- jahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	mehr(+) / wen- iger(-)	Ermächtigungen aus Haushalts- vorjahren
2. - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	86.591,56	24.900	0	38.097,43	-5.933,29	-30.833,29 ↘	--
4. - öffentlich-rechtliche Entgelte	3.026,88	3.100	0	3.100,00	1.377,72	-1.722,28 ↘	--
5. - privatrechtliche Entgelte	292.726,60	304.000	0	304.000,00	287.062,39	-16.937,61 ↘	--
6. - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	575.325,36	345.800	0	345.800,00	409.845,02	64.045,02 ↗	--
7. - Zinsen und ähnliche Einzahlungen	405.672,74	531.900	0	531.900,00	579.533,88	47.633,88 ↗	--
8. - sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	170.397,12	70.200	0	70.200,00	18.967,68	-51.232,32 ↘	--
9. - Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.533.740,26	1.279.900	0	1.293.097,43	1.290.853,40	10.953,40 →	--
10. - Personalauszahlungen	3.538.098,67	3.497.200	0	3.497.200,00	2.748.611,69	-748.588,31 ↗	--
12. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	834.849,24	977.200	0	982.511,22	863.066,46	-114.133,54 ↗	37.873,70
13. - Zinsen und ähnliche Auszahlungen	1.574,68	1.500	0	1.500,00	1.328,77	-171,23 ↗	--
14. - Transferauszahlungen	55.443,02	210.100	0	210.100,00	40.944,22	-169.155,78 ↗	--
15. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	592.198,93	736.100	0	736.500,00	587.133,43	-148.966,57 ↗	400,00
16. - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.022.164,54	5.422.100	0	5.427.811,22	4.241.084,57	-1.181.015,43 ↗	38.273,70
17. - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-3.488.424,28	-4.142.200	0	-4.134.713,79	-2.950.231,17	1.191.968,83 ↗	-38.273,70
18. - Zuwendungen für Investitionstätigkeit	--	--	--	453.300,00	--	--	453.300,00
21. - Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	32.000,00	32.000	0	32.000,00	32.000,00	0,00 →	--
22. - sonstige Investitionstätigkeit	33.719,81	6.900	0	6.900,00	106.966,66	100.066,66 ↗	--
23. - Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	65.719,81	38.900	0	492.200,00	138.966,66	100.066,66 ↗	453.300,00
25. - Baumaßnahmen	--	31.200	0	704.060,00	7.140,00	-24.060,00 ↗	672.860,00

	Ergebnis des Vorjahres 2019	Ansätze des Haushaltsjahres 2020	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/weniger(-)	fortg. Ansatz des Haushalts- jahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	mehr(+) / weni- ger(-)	Ermächtigungen aus Haushalts- vorjahren
26. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	96.702,77	151.400	0	286.977,90	219.441,44	68.041,44 	75.643,13
27. - Erwerb von Finanzvermögensanlagen	10.000,00	100.000	0	100.000,00	--	-100.000,00 	--
30. - Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	106.702,77	282.600	0	1.091.037,90	226.581,44	-56.018,56 	748.503,13
31. - Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-40.982,96	-243.700	0	-598.837,90	-87.614,78	156.085,22 	-295.203,13
32. - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-3.529.407,24	-4.385.900	0	-4.733.551,69	-3.037.845,95	1.348.054,05 	-333.476,83
36. - Finanzmittelveränderung	-3.529.407,24	-4.385.900	0	-4.733.551,69	-3.037.845,95	1.348.054,05 	-333.476,83
37. - haushaltsunwirksame Einzahlungen	1.243.391,79	--	--	--	2.170.611,67	2.170.611,67 	--
38. - haushaltsunwirksame Auszahlungen	1.220.163,86	--	--	--	1.350.110,78	1.350.110,78 	--
39. - Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen	23.227,93	--	--	--	820.500,89	820.500,89 	--
39a. - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln	-3.506.179,31	-4.385.900	0	-4.733.551,69	-2.217.345,06	2.168.554,94 	-333.476,83
41 - Endbestand an Zahlungsmitteln	-3.506.179,31	-4.385.900	0	-4.733.551,69	-2.217.345,06	2.168.554,94 	-333.476,83

TH02 - Ortschaften**Teilergebnisrechnung TH02 - Ortschaften**

	Ergebnis des Vorjahres 2019	Ansätze des Haushaltsjahres 2020	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/weniger(-)	fortg. Ansatz des Haushalts- jahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	mehr(+) / weni- ger(-)	Ermächtigungen aus Haushalts- vorjahren
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.145,52	--	--	1.150,00	1.150,00	1.150,00 	--
3 - Auflösungserträge aus Sonderposten	48.441,15	47.400	0	47.400,00	46.094,43	-1.305,57 	--
5 - öffentlich-rechtliche Entgelte	6.160,00	--	--	--	5.065,00	5.065,00 	--
6 - privatrechtliche Entgelte	66.968,31	--	--	--	55.728,16	55.728,16 	--
7 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.870,10	--	--	--	102,54	102,54 	--
12 - Summe ordentliche Erträge	127.585,08	47.400	0	48.550,00	108.140,13	60.740,13 	--
13 - Personalaufwendungen	41.779,87	34.800	0	59.980,22	38.475,19	3.675,19 	25.180,22
15 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	425.636,58	512.300	0	802.256,88	896.371,13	384.071,13 	320.528,93
16 - Abschreibungen	207.942,12	139.000	0	139.000,00	148.479,10	9.479,10 	--
18 - Transferaufwendungen	212.326,11	223.700	0	225.155,37	202.564,48	-21.135,52 	1.305,37
19 - sonstige ordentliche Aufwendungen	442.869,75	462.800	0	459.388,83	469.053,00	6.253,00 	3.796,04
20 - Summe ordentliche Aufwendungen	1.330.554,43	1.372.600	0	1.685.781,30	1.754.942,90	382.342,90 	350.810,56
21 - Ordentliches Ergebnis	-1.202.969,35	-1.325.200	0	-1.637.231,30	-1.646.802,77	-321.602,77 	-350.810,56
23 - Außerordentliche Aufwendungen	6,00	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliches Ergebnis	-6,00	--	--	--	--	--	--
25 - Jahresergebnis	-1.202.975,35	-1.325.200	0	-1.637.231,30	-1.646.802,77	-321.602,77 	-350.810,56
29 - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-1.202.975,35	-1.325.200	0	-1.637.231,30	-1.646.802,77	-321.602,77 	-350.810,56

Teilfinanzrechnung TH02 - Ortschaften

	Ergebnis des Vorjahres 2019	Ansätze des Haushaltsjahres 2020	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/weniger(-)	fortg. Ansatz des Haushalts- jahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	mehr(+) / weni- ger(-)	Ermächtigungen aus Haushalts- vorjahren
2. - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.145,52	--	--	1.650,00	1.150,00	1.150,00 	--
4. - öffentlich-rechtliche Entgelte	7.748,00	--	--	--	3.665,00	3.665,00 	--
5. - privatrechtliche Entgelte	70.320,31	--	--	--	54.443,56	54.443,56 	--
6. - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.870,10	--	--	--	115,04	115,04 	--
9. - Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	84.083,93	--	--	1.650,00	59.373,60	59.373,60 	--
10. - Personalauszahlungen	41.779,87	34.800	0	59.980,22	38.475,19	3.675,19 	25.180,22
12. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	410.625,28	512.300	0	802.756,88	410.036,15	-102.263,85 	320.528,93
14. - Transferauszahlungen	205.975,90	223.700	0	225.155,37	198.672,03	-25.027,97 	1.305,37
15. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	431.780,09	462.800	0	459.388,83	458.899,21	-3.900,79 	3.796,04
16. - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.090.161,14	1.233.600	0	1.547.281,30	1.106.082,58	-127.517,42 	350.810,56
17. - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-1.006.077,21	-1.233.600	0	-1.545.631,30	-1.046.708,98	186.891,02 	-350.810,56
18. - Zuwendungen für Investitionstätigkeit	98.650,26	2.100	0	131.954,39	10.794,43	8.694,43 	129.854,39
23. - Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	98.650,26	2.100	0	131.954,39	10.794,43	8.694,43 	129.854,39
24. - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	5.611,17	--	--	--	--	--	--
25. - Baumaßnahmen	20.057,77	33.300	0	187.259,97	38.249,31	4.949,31 	140.000,00
26. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	80.458,51	--	--	57.064,31	61.436,55	61.436,55 	--
30. - Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	106.127,45	33.300	0	244.324,28	99.685,86	66.385,86 	140.000,00
31. - Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-7.477,19	-31.200	0	-112.369,89	-88.891,43	-57.691,43 	-10.145,61

	Ergebnis des Vorjahres 2019	Ansätze des Haushaltsjahres 2020	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/weniger(-)	fortg. Ansatz des Haushalts- jahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	mehr(+) / weni- ger(-)	Ermächtigungen aus Haushalts- vorjahren
32. - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-1.013.554,40	-1.264.800	0	-1.658.001,19	-1.135.600,41	129.199,59 ↗	-360.956,17
36. - Finanzmittelveränderung	-1.013.554,40	-1.264.800	0	-1.658.001,19	-1.135.600,41	129.199,59 ↗	-360.956,17
37. - haushaltsunwirksame Einzahlungen	50,00	--	--	--	--	--	--
39. - Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen	50,00	--	--	--	--	--	--
39a. - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln	-1.013.504,40	-1.264.800	0	-1.658.001,19	-1.135.600,41	129.199,59 ↗	-360.956,17
41 - Endbestand an Zahlungsmitteln	-1.013.504,40	-1.264.800	0	-1.658.001,19	-1.135.600,41	129.199,59 ↗	-360.956,17

TH03 - Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilergebnisrechnung TH03 - Allgemeine Finanzwirtschaft

	Ergebnis des Vorjahres 2019	Ansätze des Haushaltsjahres 2020	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/weniger(-)	fortg. Ansatz des Haushalts- jahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	mehr(+) / weni- ger(-)	Ermächtigungen aus Haushalts- vorjahren
1 - Steuern und ähnliche Abgaben	33.022.166,55	33.646.800	0	33.995.100,00	32.069.739,92	-1.577.060,08 ↘	--
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.242.168,00	12.627.000	0	12.627.000,00	13.949.262,00	1.322.262,00 ↗	--
3 - Auflösungserträge aus Sonderposten	356.637,99	356.600	0	356.600,00	356.640,00	40,00 ↗	--
4 - sonstige Transfererträge	15.725,82	14.900	0	14.900,00	14.884,70	-15,30 ↘	--
5 - öffentlich-rechtliche Entgelte	51,00	100	0	100,00	--	-100,00 ↘	--
8 - Zinsen und ähnliche Finanzerträge	48.202,75	60.300	0	60.300,00	1.147.286,25	1.086.986,25 ↗	--
11 - sonstige ordentliche Erträge	1.509.627,18	1.510.300	0	1.510.300,00	1.476.326,47	-33.973,53 ↘	--
12 - Summe ordentliche Erträge	47.194.579,29	48.216.000	0	48.564.300,00	49.014.139,34	798.139,34 ↗	--
16 - Abschreibungen	3.020,05	--	--	--	138.371,22	138.371,22 ↗	--
17 - Zinsen und ähnliche Aufwendungen	550.219,24	646.000	0	646.000,00	742.518,15	96.518,15 ↗	--
18 - Transferaufwendungen	20.789.392,00	20.205.100	0	20.553.400,00	20.532.749,00	327.649,00 ↗	--
20 - Summe ordentliche Aufwendungen	21.342.631,29	20.851.100	0	21.199.400,00	21.413.638,37	562.538,37 ↗	--
21 - Ordentliches Ergebnis	25.851.948,00	27.364.900	0	27.364.900,00	27.600.500,97	235.600,97 ↗	--
25 - Jahresergebnis	25.851.948,00	27.364.900	0	27.364.900,00	27.600.500,97	235.600,97 ↗	--
26 - Erträge aus Interner Leistungsbeziehung	1.383,40	1.000	0	1.000,00	890,49	-109,51 ↘	--
28 - Saldo aus der internen Leistungsbeziehung	1.383,40	1.000	0	1.000,00	890,49	-109,51 ↘	--
29 - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	25.853.331,40	27.365.900	0	27.365.900,00	27.601.391,46	235.491,46 ↗	--

Teilfinanzrechnung TH03 - Allgemeine Finanzwirtschaft

	Ergebnis des Vorjahres 2019	Ansätze des Haushaltsjahres 2020	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/weniger(-)	fortg. Ansatz des Haushalts- jahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	mehr(+) / wen- iger(-)	Ermächtigungen aus Haushalts- vorjahren
1. - Steuern und ähnliche Abgaben	32.928.861,41	33.646.800	0	33.995.100,00	32.457.782,33	-1.189.017,67 ↘	--
2. - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.242.168,00	12.627.000	0	12.627.000,00	13.949.262,00	1.322.262,00 ↗	--
3. - sonstige Transfereinzahlungen	55.790,43	14.900	0	14.900,00	69.112,73	54.212,73 ↗	--
4. - öffentlich-rechtliche Entgelte	57,50	100	0	100,00	20,00	-80,00 ↘	--
7. - Zinsen und ähnliche Einzahlungen	70.435,75	60.300	0	60.300,00	1.197.470,97	1.137.170,97 ↗	--
8. - sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	1.509.127,18	1.510.300	0	1.510.300,00	1.469.409,00	-40.891,00 ↘	--
9. - Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	46.806.440,27	47.859.400	0	48.207.700,00	49.143.057,03	1.283.657,03 ↗	--
12. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	48,00	--	--	--	--	--	--
13. - Zinsen und ähnliche Auszahlungen	566.751,46	646.000	0	646.000,00	742.518,15	96.518,15 ↗	--
14. - Transferauszahlungen	20.173.466,00	20.205.100	0	20.553.400,00	20.210.439,00	5.339,00 ↗	--
16. - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.740.265,46	20.851.100	0	21.199.400,00	20.952.957,15	101.857,15 ↗	--
17. - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	26.066.174,81	27.008.300	0	27.008.300,00	28.190.099,88	1.181.799,88 ↗	--
32. - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	26.066.174,81	27.008.300	0	27.008.300,00	28.190.099,88	1.181.799,88 ↗	--
33. - Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	2.980.606,67	4.409.100	0	5.775.600,00	651.904,52	-3.757.195,48 ↘	1.366.500,00
34. - Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	1.774.242,86	2.223.700	0	2.223.700,00	2.055.374,87	-168.325,13 ↘	--
35. - Saldo aus Finanzierungstätigkeit	1.206.363,81	2.185.400	0	3.551.900,00	-1.403.470,35	-3.588.870,35 ↘	1.366.500,00
36. - Finanzmittelveränderung	27.272.538,62	29.193.700	0	30.560.200,00	26.786.629,53	-2.407.070,47 ↘	1.366.500,00
39a. - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln	27.272.538,62	29.193.700	0	30.560.200,00	26.786.629,53	-2.407.070,47 ↘	1.366.500,00
41 - Endbestand an Zahlungsmitteln	27.272.538,62	29.193.700	0	30.560.200,00	26.786.629,53	-2.407.070,47 ↘	1.366.500,00

TH04 - Sicherheit und Ordnung

Teilergebnisrechnung TH04 - Sicherheit und Ordnung

	Ergebnis des Vorjahres 2019	Ansätze des Haushaltsjahres 2020	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/weniger(-)	fortg. Ansatz des Haushalts- jahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	mehr(+) / weni- ger(-)	Ermächtigungen aus Haushalts- vorjahren
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	114.391,86	80.500	0	80.500,00	124.203,23	43.703,23 	--
3 - Auflösungserträge aus Sonderposten	139.295,78	129.500	0	129.500,00	134.885,28	5.385,28 	--
5 - öffentlich-rechtliche Entgelte	413.611,49	287.800	0	287.800,00	342.950,62	55.150,62 	--
6 - privatrechtliche Entgelte	13.198,56	18.500	0	18.500,00	12.770,26	-5.729,74 	--
7 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	27.256,51	12.900	0	12.900,00	36.956,27	24.056,27 	--
11 - sonstige ordentliche Erträge	86.190,03	132.700	0	132.700,00	307.283,51	174.583,51 	--
12 - Summe ordentliche Erträge	793.944,23	661.900	0	661.900,00	959.049,17	297.149,17 	--
13 - Personalaufwendungen	1.223.133,43	1.262.800	0	1.262.800,00	1.256.959,29	-5.840,71 	--
15 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	737.436,29	681.000	0	703.836,29	756.737,97	75.737,97 	22.075,79
16 - Abschreibungen	356.053,34	315.400	0	315.400,00	342.290,01	26.890,01 	--
18 - Transferaufwendungen	7.672,76	9.100	0	12.498,13	8.502,46	-597,54 	--
19 - sonstige ordentliche Aufwendungen	279.660,77	398.000	0	390.000,00	294.351,93	-103.648,07 	--
20 - Summe ordentliche Aufwendungen	2.603.956,59	2.666.300	0	2.684.534,42	2.658.841,66	-7.458,34 	22.075,79
21 - Ordentliches Ergebnis	-1.810.012,36	-2.004.400	0	-2.022.634,42	-1.699.792,49	304.607,51 	-22.075,79
22 - Außerordentliche Erträge	44.673,25	--	--	--	--	--	--
23 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	7.215,58	7.215,58 	--
24 - Außerordentliches Ergebnis	44.673,25	--	--	--	-7.215,58	-7.215,58 	--
25 - Jahresergebnis	-1.765.339,11	-2.004.400	0	-2.022.634,42	-1.707.008,07	297.391,93 	-22.075,79
26 - Erträge aus Interner Leistungsbeziehung	6.559,21	6.700	0	6.700,00	6.897,60	197,60 	--
28 - Saldo aus der internen Leistungsbeziehung	6.559,21	6.700	0	6.700,00	6.897,60	197,60 	--
29 - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-1.758.779,90	-1.997.700	0	-2.015.934,42	-1.700.110,47	297.589,53 	-22.075,79

Teilfinanzrechnung TH04 - Sicherheit und Ordnung

	Ergebnis des Vorjahres 2019	Ansätze des Haushaltsjahres 2020	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/weniger(-)	fortg. Ansatz des Haushalts- jahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	mehr(+) / weni- ger(-)	Ermächtigungen aus Haushalts- vorjahren
2. - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	114.391,86	80.500	0	80.500,00	193.303,23	112.803,23 	--
4. - öffentlich-rechtliche Entgelte	405.234,80	287.800	0	287.800,00	342.716,17	54.916,17 	--
5. - privatrechtliche Entgelte	15.193,25	18.500	0	18.500,00	11.693,85	-6.806,15 	--
6. - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.614,62	12.900	0	12.900,00	31.135,63	18.235,63 	--
8. - sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	70.612,46	84.900	0	84.900,00	56.795,86	-28.104,14 	--
9. - Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	626.046,99	484.600	0	484.600,00	635.644,74	151.044,74 	--
10. - Personalauszahlungen	1.058.674,00	1.228.300	0	1.228.300,00	1.291.445,57	63.145,57 	--
12. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	702.195,96	681.000	0	703.836,29	758.196,72	77.196,72 	22.075,79
14. - Transferauszahlungen	7.672,76	9.100	0	12.498,13	8.502,46	-597,54 	--
15. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	309.601,48	398.000	0	390.000,00	299.941,04	-98.058,96 	--
16. - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.078.144,20	2.316.400	0	2.334.634,42	2.358.085,79	41.685,79 	22.075,79
17. - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-1.452.097,21	-1.831.800	0	-1.850.034,42	-1.722.441,05	109.358,95 	-22.075,79
18. - Zuwendungen für Investitionstätigkeit	54.631,05	29.500	0	82.258,81	45.242,98	15.742,98 	--
20. - Veräußerung von Sachvermögen	32.035,00	--	--	--	--	--	--
23. - Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	86.666,05	29.500	0	82.258,81	45.242,98	15.742,98 	--
24. - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	55,00	--	--	--	--	--	--
26. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	773.396,22	144.000	0	257.852,75	166.164,62	22.164,62 	14.593,95
28. - aktivierbare Zuwendungen	--	--	--	7.472,00	--	--	7.472,00
30. - Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	773.451,22	144.000	0	265.324,75	166.164,62	22.164,62 	22.065,95

	Ergebnis des Vorjahres 2019	Ansätze des Haushaltsjahres 2020	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/weniger(-)	fortg. Ansatz des Haushalts- jahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	mehr(+) / weni- ger(-)	Ermächtigungen aus Haushalts- vorjahren
31. - Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-686.785,17	-114.500	0	-183.065,94	-120.921,64	-6.421,64 ↘	-22.065,95
32. - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-2.138.882,38	-1.946.300	0	-2.033.100,36	-1.843.362,69	102.937,31 ↗	-44.141,74
36. - Finanzmittelveränderung	-2.138.882,38	-1.946.300	0	-2.033.100,36	-1.843.362,69	102.937,31 ↗	-44.141,74
37. - haushaltsunwirksame Einzahlungen	250,00	--	--	--	--	--	--
38. - haushaltsunwirksame Auszahlungen	650,00	--	--	--	--	--	--
39. - Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen	-400,00	--	--	--	--	--	--
39a. - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln	-2.139.282,38	-1.946.300	0	-2.033.100,36	-1.843.362,69	102.937,31 ↗	-44.141,74
41 - Endbestand an Zahlungsmitteln	-2.139.282,38	-1.946.300	0	-2.033.100,36	-1.843.362,69	102.937,31 ↗	-44.141,74

TH05 - Schulen und Sport

Teilergebnisrechnung TH05 - Schulen und Sport

	Ergebnis des Vorjahres 2019	Ansätze des Haushaltsjahres 2020	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/weniger(-)	fortg. Ansatz des Haushalts- jahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	mehr(+) / weni- ger(-)	Ermächtigungen aus Haushalts- vorjahren
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.669,91	45.000	0	48.751,62	26.901,62	-18.098,38 ↘	--
3 - Auflösungserträge aus Sonderposten	109.670,76	132.100	0	132.100,00	121.628,19	-10.471,81 ↘	--
5 - öffentlich-rechtliche Entgelte	5.472,75	4.400	0	4.400,00	2.114,00	-2.286,00 ↘	--
6 - privatrechtliche Entgelte	174.577,81	182.200	0	191.467,37	98.395,33	-83.804,67 ↘	--
7 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	75.653,89	60.300	0	60.300,00	78.948,02	18.648,02 ↗	--
12 - Summe ordentliche Erträge	386.045,12	424.000	0	437.018,99	327.987,16	-96.012,84 ↘	--
13 - Personalaufwendungen	838.511,01	865.300	0	865.300,00	822.615,57	-42.684,43 ↘	--
15 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.032.148,00	1.311.700	0	1.683.565,47	1.401.038,09	89.338,09 ↗	360.077,22
16 - Abschreibungen	294.984,08	351.700	0	351.700,00	322.942,58	-28.757,42 ↘	--
18 - Transferaufwendungen	11.506,27	15.100	0	15.100,00	6.400,00	-8.700,00 ↘	--
19 - sonstige ordentliche Aufwendungen	290.093,37	391.600	0	408.678,07	318.396,21	-73.203,79 ↘	25.659,80
20 - Summe ordentliche Aufwendungen	2.467.242,73	2.935.400	0	3.324.343,54	2.871.392,45	-64.007,55 ↘	385.737,02
21 - Ordentliches Ergebnis	-2.081.197,61	-2.511.400	0	-2.887.324,55	-2.543.405,29	-32.005,29 ↘	-385.737,02
22 - Außerordentliche Erträge	3.243,93	--	--	--	158,78	158,78 ↗	--
23 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	2,00	2,00 ↗	--
24 - Außerordentliches Ergebnis	3.243,93	--	--	--	156,78	156,78 ↗	--
25 - Jahresergebnis	-2.077.953,68	-2.511.400	0	-2.887.324,55	-2.543.248,51	-31.848,51 ↘	-385.737,02
29 - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-2.077.953,68	-2.511.400	0	-2.887.324,55	-2.543.248,51	-31.848,51 ↘	-385.737,02

Teilfinanzrechnung TH05 - Schulen und Sport

	Ergebnis des Vorjahres 2019	Ansätze des Haushaltsjahres 2020	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/weniger(-)	fortg. Ansatz des Haushalts- jahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	mehr(+) / wen- iger(-)	Ermächtigungen aus Haushalts- vorjahren
2. - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	54.745,91	45.000	0	48.751,62	57.710,00	12.710,00 	--
4. - öffentlich-rechtliche Entgelte	4.956,75	4.400	0	4.400,00	2.660,00	-1.740,00 	--
5. - privatrechtliche Entgelte	157.391,33	182.200	0	191.467,37	84.058,37	-98.141,63 	--
6. - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	75.484,49	60.300	0	60.300,00	78.105,04	17.805,04 	--
9. - Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	292.578,48	291.900	0	304.918,99	222.533,41	-69.366,59 	--
10. - Personalauszahlungen	780.339,61	850.700	0	850.700,00	845.934,73	-4.765,27 	--
12. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	980.504,18	1.311.700	0	1.683.565,47	992.453,55	-319.246,45 	360.077,22
14. - Transferauszahlungen	11.506,27	15.100	0	15.100,00	6.400,00	-8.700,00 	--
15. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	287.976,27	391.600	0	408.678,07	295.979,94	-95.620,06 	25.659,80
16. - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.060.326,33	2.569.100	0	2.958.043,54	2.140.768,22	-428.331,78 	385.737,02
17. - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-1.767.747,85	-2.277.200	0	-2.653.124,55	-1.918.234,81	358.965,19 	-385.737,02
18. - Zuwendungen für Investitionstätigkeit	215.494,11	446.200	0	651.905,89	281.856,28	-164.343,72 	205.705,89
23. - Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	215.494,11	446.200	0	651.905,89	281.856,28	-164.343,72 	205.705,89
25. - Baumaßnahmen	389.118,36	791.000	0	1.155.926,97	379.793,85	-411.206,15 	269.526,97
26. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	43.437,06	452.700	0	537.855,92	88.261,17	-364.438,83 	68.439,44
28. - aktivierbare Zuwendungen	145.040,00	141.400	0	141.400,00	141.400,00	0,00 	--
30. - Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	577.595,42	1.385.100	0	1.835.182,89	609.455,02	-775.644,98 	337.966,41
31. - Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-362.101,31	-938.900	0	-1.183.277,00	-327.598,74	611.301,26 	-132.260,52

	Ergebnis des Vorjahres 2019	Ansätze des Haushaltsjahres 2020	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/weniger(-)	fortg. Ansatz des Haushalts- jahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	mehr(+) / weni- ger(-)	Ermächtigungen aus Haushalts- vorjahren
32. - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-2.129.849,16	-3.216.100	0	-3.836.401,55	-2.245.833,55	970.266,45 ↗	-517.997,54
36. - Finanzmittelveränderung	-2.129.849,16	-3.216.100	0	-3.836.401,55	-2.245.833,55	970.266,45 ↗	-517.997,54
39a. - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln	-2.129.849,16	-3.216.100	0	-3.836.401,55	-2.245.833,55	970.266,45 ↗	-517.997,54
41 - Endbestand an Zahlungsmitteln	-2.129.849,16	-3.216.100	0	-3.836.401,55	-2.245.833,55	970.266,45 ↗	-517.997,54

TH06 - Kultur**Teilergebnisrechnung TH06 - Kultur**

	Ergebnis des Vorjahres 2019	Ansätze des Haushaltsjahres 2020	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/weniger(-)	fortg. Ansatz des Haushalts- jahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	mehr(+) / weni- ger(-)	Ermächtigungen aus Haushalts- vorjahren
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.690,65	10.000	0	10.000,00	4.200,00	-5.800,00 ↘	--
3 - Auflösungserträge aus Sonderposten	23.379,67	61.300	0	61.300,00	22.975,00	-38.325,00 ↘	--
5 - öffentlich-rechtliche Entgelte	31.514,16	32.000	0	32.000,00	25.935,60	-6.064,40 ↘	--
6 - privatrechtliche Entgelte	350.740,13	255.800	0	255.800,00	106.989,57	-148.810,43 ↘	--
7 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.686,00	9.100	0	9.100,00	3.012,55	-6.087,45 ↘	--
11 - sonstige ordentliche Erträge	1.809,30	2.000	0	2.000,00	678,30	-1.321,70 ↘	--
12 - Summe ordentliche Erträge	418.819,91	370.200	0	370.200,00	163.791,02	-206.408,98 ↘	--
13 - Personalaufwendungen	812.446,88	877.700	0	877.700,00	927.858,15	50.158,15 ↗	--
15 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	432.260,92	453.100	0	626.082,47	588.616,28	135.516,28 ↗	158.412,01
16 - Abschreibungen	48.919,42	97.500	0	97.500,00	42.161,00	-55.339,00 ↘	--
18 - Transferaufwendungen	8.400,00	10.900	0	13.974,00	11.474,00	574,00 ↗	--
19 - sonstige ordentliche Aufwendungen	104.392,58	92.700	0	92.700,00	70.605,97	-22.094,03 ↘	--
20 - Summe ordentliche Aufwendungen	1.406.419,80	1.531.900	0	1.707.956,47	1.640.715,40	108.815,40 ↗	158.412,01
21 - Ordentliches Ergebnis	-987.599,89	-1.161.700	0	-1.337.756,47	-1.476.924,38	-315.224,38 ↘	-158.412,01
22 - Außerordentliche Erträge	5.512,88	--	--	--	241,91	241,91 ↗	--
24 - Außerordentliches Ergebnis	5.512,88	--	--	--	241,91	241,91 ↗	--
25 - Jahresergebnis	-982.087,01	-1.161.700	0	-1.337.756,47	-1.476.682,47	-314.982,47 ↘	-158.412,01
29 - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-982.087,01	-1.161.700	0	-1.337.756,47	-1.476.682,47	-314.982,47 ↘	-158.412,01

Teilfinanzrechnung TH06 - Kultur

	Ergebnis des Vorjahres 2019	Ansätze des Haushaltsjahres 2020	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/weniger(-)	fortg. Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	mehr(+) / weniger(-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
2. - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.090,65	10.000	0	10.000,00	4.200,00	-5.800,00 ↘	--
4. - öffentlich-rechtliche Entgelte	33.758,95	32.000	0	32.000,00	28.264,20	-3.735,80 ↘	--
5. - privatrechtliche Entgelte	347.483,43	255.800	0	255.800,00	119.957,10	-135.842,90 ↘	--
6. - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.668,18	9.100	0	9.100,00	2.962,55	-6.137,45 ↘	--
8. - sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	1.809,30	2.000	0	2.000,00	5.024,04	3.024,04 ↗	--
9. - Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	396.810,51	308.900	0	308.900,00	160.407,89	-148.492,11 ↘	--
10. - Personalauszahlungen	755.926,01	867.400	0	867.400,00	913.198,73	45.798,73 ↗	--
12. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	452.048,43	453.100	0	626.082,47	472.493,27	19.393,27 ↗	158.412,01
14. - Transferauszahlungen	8.400,00	10.900	0	13.974,00	6.474,00	-4.426,00 ↘	--
15. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	109.440,52	92.700	0	92.700,00	80.833,24	-11.866,76 ↘	--
16. - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.325.814,96	1.424.100	0	1.600.156,47	1.472.999,24	48.899,24 ↗	158.412,01
17. - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-929.004,45	-1.115.200	0	-1.291.256,47	-1.312.591,35	-197.391,35 ↘	-158.412,01
18. - Zuwendungen für Investitionstätigkeit	--	--	--	--	2.871,00	2.871,00 ↗	--
23. - Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	2.871,00	2.871,00 ↗	--
25. - Baumaßnahmen	4.996,16	42.000	0	235.223,74	173.074,09	131.074,09 ↗	128.236,25
26. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	6.045,69	5.000	0	7.648,00	2.995,09	-2.004,91 ↘	2.218,46
28. - aktivierbare Zuwendungen	--	5.000	0	5.000,00	5.000,00	0,00 ↗	--
30. - Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.041,85	52.000	0	247.871,74	181.069,18	129.069,18 ↗	130.454,71
31. - Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investiti-	-11.041,85	-52.000	0	-247.871,74	-178.198,18	-126.198,18 ↘	-130.454,71

	Ergebnis des Vorjahres 2019	Ansätze des Haushaltsjahres 2020	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/weniger(-)	fortg. Ansatz des Haushalts- jahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	mehr(+) / weni- ger(-)	Ermächtigungen aus Haushalts- vorjahren
onstätigkeit)							
32. - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-940.046,30	-1.167.200	0	-1.539.128,21	-1.490.789,53	-323.589,53 ↘	-288.866,72
36. - Finanzmittelveränderung	-940.046,30	-1.167.200	0	-1.539.128,21	-1.490.789,53	-323.589,53 ↘	-288.866,72
37. - haushaltsunwirksame Einzahlungen	--	--	--	--	100,00	100,00 ↗	--
39. - Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen	--	--	--	--	100,00	100,00 ↗	--
39a. - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln	-940.046,30	-1.167.200	0	-1.539.128,21	-1.490.689,53	-323.489,53 ↘	-288.866,72
41 - Endbestand an Zahlungsmitteln	-940.046,30	-1.167.200	0	-1.539.128,21	-1.490.689,53	-323.489,53 ↘	-288.866,72

TH07 - Soziales, Jugend, Migration

Teilergebnisrechnung TH07 - Soziales, Jugend, Migration

	Ergebnis des Vorjahres 2019	Ansätze des Haushaltsjahres 2020	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/weniger(-)	fortg. Ansatz des Haushalts- jahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	mehr(+) / weni- ger(-)	Ermächtigungen aus Haushalts- vorjahren
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.126.371,73	1.651.000	0	1.719.924,37	2.042.073,17	391.073,17 	3.000,00
3 - Auflösungserträge aus Sonderposten	117.981,26	62.000	0	62.000,00	62.117,70	117,70 	--
5 - öffentlich-rechtliche Entgelte	177.371,72	149.000	0	149.000,00	140.646,69	-8.353,31 	--
6 - privatrechtliche Entgelte	122.712,31	104.500	0	108.538,21	79.729,97	-24.770,03 	--
7 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	104.539,36	104.000	0	104.000,00	90.627,84	-13.372,16 	--
11 - sonstige ordentliche Erträge	3.558,50	9.500	0	9.500,00	3.077,00	-6.423,00 	--
12 - Summe ordentliche Erträge	2.652.534,88	2.080.000	0	2.152.962,58	2.418.272,37	338.272,37 	3.000,00
13 - Personalaufwendungen	3.928.726,54	4.558.800	0	4.558.800,00	4.210.147,11	-348.652,89 	--
15 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	406.713,49	421.300	0	450.955,88	497.319,70	76.019,70 	350,00
16 - Abschreibungen	372.894,75	161.500	0	161.500,00	150.209,35	-11.290,65 	--
18 - Transferaufwendungen	2.727.359,58	2.863.400	0	2.954.327,92	2.936.571,07	73.171,07 	26.231,46
19 - sonstige ordentliche Aufwendungen	78.612,47	78.400	0	58.684,62	80.495,90	2.095,90 	--
20 - Summe ordentliche Aufwendungen	7.514.306,83	8.083.400	0	8.184.268,42	7.874.743,13	-208.656,87 	26.581,46
21 - Ordentliches Ergebnis	-4.861.771,95	-6.003.400	0	-6.031.305,84	-5.456.470,76	546.929,24 	-23.581,46
22 - Außerordentliche Erträge	13.485,36	--	--	--	111.034,43	111.034,43 	--
23 - Außerordentliche Aufwendungen	61.502,56	--	--	--	143.112,35	143.112,35 	--
24 - Außerordentliches Ergebnis	-48.017,20	--	--	--	-32.077,92	-32.077,92 	--
25 - Jahresergebnis	-4.909.789,15	-6.003.400	0	-6.031.305,84	-5.488.548,68	514.851,32 	-23.581,46
26 - Erträge aus Interner Leistungsbeziehung	80.568,59	95.000	0	95.000,00	93.720,92	-1.279,08 	--
27 - Aufwendungen aus interner Leistungsbeziehungen	139.319,80	144.000	0	144.000,00	141.998,24	-2.001,76 	--
28 - Saldo aus der internen Leistungsbeziehung	-58.751,21	-49.000	0	-49.000,00	-48.277,32	722,68 	--

	Ergebnis des Vorjahres 2019	Ansätze des Haushaltsjahres 2020	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/weniger(-)	fortg. Ansatz des Haushalts- jahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	mehr(+) / weni- ger(-)	Ermächtigungen aus Haushalts- vorjahren
29 - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-4.968.540,36	-6.052.400	0	-6.080.305,84	-5.536.826,00	515.574,00 ↗	-23.581,46

Teilfinanzrechnung TH07 - Soziales, Jugend, Migration

	Ergebnis des Vorjahres 2019	Ansätze des Haushaltsjahres 2020	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/weniger(-)	fortg. Ansatz des Haushalts- jahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	mehr(+) / wen- iger(-)	Ermächtigungen aus Haushalts- vorjahren
2. - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.032.148,43	1.651.000	0	1.719.924,37	2.118.262,85	467.262,85 	3.000,00
4. - öffentlich-rechtliche Entgelte	172.621,31	149.000	0	149.000,00	141.718,33	-7.281,67 	--
5. - privatrechtliche Entgelte	109.448,68	104.500	0	108.538,21	70.350,93	-34.149,07 	--
6. - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.079,81	104.000	0	104.000,00	85.916,17	-18.083,83 	--
8. - sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	401,05	100	0	100,00	153,50	53,50 	--
9. - Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.318.699,28	2.008.600	0	2.081.562,58	2.416.401,78	407.801,78 	3.000,00
10. - Personalauszahlungen	3.804.599,58	4.547.600	0	4.547.600,00	4.309.061,06	-238.538,94 	--
12. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	406.820,85	421.300	0	450.955,88	455.080,17	33.780,17 	350,00
14. - Transferauszahlungen	2.723.399,58	2.863.400	0	2.954.327,92	2.707.603,57	-155.796,43 	26.231,46
15. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	92.368,19	78.400	0	58.684,62	86.004,02	7.604,02 	--
16. - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.027.188,20	7.910.700	0	8.011.568,42	7.557.748,82	-352.951,18 	26.581,46
17. - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-4.708.488,92	-5.902.100	0	-5.930.005,84	-5.141.347,04	760.752,96 	-23.581,46
18. - Zuwendungen für Investitionstätigkeit	352.733,06	513.300	0	624.072,00	750.000,00	236.700,00 	110.772,00
20. - Veräußerung von Sachvermögen	10.000,00	--	--	--	--	--	--
23. - Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	362.733,06	513.300	0	624.072,00	750.000,00	236.700,00 	110.772,00
24. - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	4.294,28	--	--	--	6.978,07	6.978,07 	--
25. - Baumaßnahmen	2.183.942,80	3.270.000	0	4.658.255,41	1.855.122,41	-1.414.877,59 	1.388.255,41
26. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	64.371,38	69.500	0	368.146,73	287.231,99	217.731,99 	318.931,35
30. - Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.252.608,46	3.339.500	0	5.026.402,14	2.149.332,47	-1.190.167,53 	1.707.186,76

	Ergebnis des Vorjahres 2019	Ansätze des Haushaltsjahres 2020	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/weniger(-)	fortg. Ansatz des Haushalts- jahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	mehr(+) / weni- ger(-)	Ermächtigungen aus Haushalts- vorjahren
31. - Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-1.889.875,40	-2.826.200	0	-4.402.330,14	-1.399.332,47	1.426.867,53 ↗	-1.596.414,76
32. - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-6.598.364,32	-8.728.300	0	-10.332.335,98	-6.540.679,51	2.187.620,49 ↗	-1.619.996,22
36. - Finanzmittelveränderung	-6.598.364,32	-8.728.300	0	-10.332.335,98	-6.540.679,51	2.187.620,49 ↗	-1.619.996,22
38. - haushaltsunwirksame Auszahlungen	863,00	--	--	--	450,00	450,00 ↗	--
39. - Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen	-863,00	--	--	--	-450,00	-450,00 ↘	--
39a. - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln	-6.599.227,32	-8.728.300	0	-10.332.335,98	-6.541.129,51	2.187.170,49 ↗	-1.619.996,22
41 - Endbestand an Zahlungsmitteln	-6.599.227,32	-8.728.300	0	-10.332.335,98	-6.541.129,51	2.187.170,49 ↗	-1.619.996,22

TH08 - Gebäude- und Liegenschaftsmanagement

Teilergebnisrechnung TH08 - Gebäude- und Liegenschaftsmanagement

	Ergebnis des Vorjahres 2019	Ansätze des Haushaltsjahres 2020	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/weniger(-)	fortg. Ansatz des Haushalts- jahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	mehr(+) / weni- ger(-)	Ermächtigungen aus Haushalts- vorjahren
3 - Auflösungserträge aus Sonderposten	30.428,05	30.300	0	30.300,00	30.428,00	128,00 →	--
5 - öffentlich-rechtliche Entgelte	14.805,53	8.700	0	8.700,00	10.347,11	1.647,11 ↗	--
6 - privatrechtliche Entgelte	1.177.641,13	445.400	0	451.322,06	416.300,65	-29.099,35 ↘	--
7 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.152,57	100	0	100,00	9.883,27	9.783,27 ↗	--
11 - sonstige ordentliche Erträge	117,09	--	--	--	--	--	--
12 - Summe ordentliche Erträge	1.226.144,37	484.500	0	490.422,06	466.959,03	-17.540,97 →	--
13 - Personalaufwendungen	796.636,69	852.000	0	852.000,00	992.056,38	140.056,38 ↗	--
15 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	276.465,93	338.600	0	436.329,48	270.235,53	-68.364,47 ↘	100.000,00
16 - Abschreibungen	97.566,42	100.700	0	100.700,00	97.923,15	-2.776,85 →	--
18 - Transferaufwendungen	--	800	0	800,00	--	-800,00 ↘	--
19 - sonstige ordentliche Aufwendungen	274.139,80	250.600	0	296.791,25	271.256,86	20.656,86 ↗	--
20 - Summe ordentliche Aufwendungen	1.444.808,84	1.542.700	0	1.686.620,73	1.631.471,92	88.771,92 ↗	100.000,00
21 - Ordentliches Ergebnis	-218.664,47	-1.058.200	0	-1.196.198,67	-1.164.512,89	-106.312,89 ↘	-100.000,00
22 - Außerordentliche Erträge	500.038,88	--	--	--	154.076,12	154.076,12 ↗	--
23 - Außerordentliche Aufwendungen	2,00	--	--	--	5.028,16	5.028,16 ↗	--
24 - Außerordentliches Ergebnis	500.036,88	--	--	--	149.047,96	149.047,96 ↗	--
25 - Jahresergebnis	281.372,41	-1.058.200	0	-1.196.198,67	-1.015.464,93	42.735,07 →	-100.000,00
29 - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	281.372,41	-1.058.200	0	-1.196.198,67	-1.015.464,93	42.735,07 →	-100.000,00

Teilfinanzrechnung TH08 - Gebäude- und Liegenschaftsmanagement

	Ergebnis des Vorjahres 2019	Ansätze des Haushaltsjahres 2020	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/weniger(-)	fortg. Ansatz des Haushalts- jahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	mehr(+) / wen- iger(-)	Ermächtigungen aus Haushalts- vorjahren
4. - öffentlich-rechtliche Entgelte	14.705,53	8.700	0	8.700,00	11.097,11	2.397,11 	--
5. - privatrechtliche Entgelte	390.961,59	445.400	0	451.322,06	344.986,94	-100.413,06 	--
6. - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.152,57	100	0	100,00	9.272,16	9.172,16 	--
8. - sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	--	--	--	--	117,09	117,09 	--
9. - Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	408.819,69	454.200	0	460.122,06	365.473,30	-88.726,70 	--
10. - Personalauszahlungen	701.173,21	823.800	0	823.800,00	881.544,33	57.744,33 	--
12. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	519.772,70	338.600	0	436.329,48	305.747,09	-32.852,91 	100.000,00
14. - Transferauszahlungen	--	800	0	800,00	--	-800,00 	--
15. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	246.690,26	250.600	0	296.791,25	290.236,55	39.636,55 	--
16. - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.467.636,17	1.413.800	0	1.557.720,73	1.477.527,97	63.727,97 	100.000,00
17. - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-1.058.816,48	-959.600	0	-1.097.598,67	-1.112.054,67	-152.454,67 	-100.000,00
18. - Zuwendungen für Investitionstätigkeit	--	--	--	365.500,00	--	--	315.500,00
20. - Veräußerung von Sachvermögen	1.073.856,29	40.000	0	40.000,00	211.200,64	171.200,64 	--
23. - Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.073.856,29	40.000	0	405.500,00	211.200,64	171.200,64 	315.500,00
24. - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	109.974,12	50.000	0	424.327,71	6.313,08	-43.686,92 	374.703,63
25. - Baumaßnahmen	13.111,85	--	--	350.000,00	370.500,94	370.500,94 	300.000,00
26. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.963,10	--	--	185.000,00	--	--	--
30. - Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	126.049,07	50.000	0	959.327,71	376.814,02	326.814,02 	674.703,63
31. - Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investiti-	947.807,22	-10.000	0	-553.827,71	-165.613,38	-155.613,38 	-359.203,63

	Ergebnis des Vorjahres 2019	Ansätze des Haushaltsjahres 2020	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/weniger(-)	fortg. Ansatz des Haushalts- jahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	mehr(+) / weni- ger(-)	Ermächtigungen aus Haushalts- vorjahren
onstätigkeit)							
32. - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-111.009,26	-969.600	0	-1.651.426,38	-1.277.668,05	-308.068,05 ↘	-459.203,63
36. - Finanzmittelveränderung	-111.009,26	-969.600	0	-1.651.426,38	-1.277.668,05	-308.068,05 ↘	-459.203,63
37. - haushaltsunwirksame Einzahlungen	128.507,23	--	--	--	3.573,90	3.573,90 ↗	--
38. - haushaltsunwirksame Auszahlungen	128.507,23	--	--	--	4.481,90	4.481,90 ↗	--
39. - Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen	0,00	--	--	--	-908,00	-908,00 ↘	--
39a. - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln	-111.009,26	-969.600	0	-1.651.426,38	-1.278.576,05	-308.976,05 ↘	-459.203,63
41 - Endbestand an Zahlungsmitteln	-111.009,26	-969.600	0	-1.651.426,38	-1.278.576,05	-308.976,05 ↘	-459.203,63

TH09 - Planung**Teilergebnisrechnung TH09 - Planung**

	Ergebnis des Vorjahres 2019	Ansätze des Haushaltsjahres 2020	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/weniger(-)	fortg. Ansatz des Haushalts- jahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	mehr(+) / weni- ger(-)	Ermächtigungen aus Haushalts- vorjahren
3 - Auflösungserträge aus Sonderposten	30.428,05	30.300	0	30.300,00	30.428,00	128,00 →	--
5 - öffentlich-rechtliche Entgelte	14.805,53	8.700	0	8.700,00	10.347,11	1.647,11 ↗	--
6 - privatrechtliche Entgelte	1.177.641,13	445.400	0	451.322,06	416.300,65	-29.099,35 ↘	--
7 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.152,57	100	0	100,00	9.883,27	9.783,27 ↗	--
11 - sonstige ordentliche Erträge	117,09	--	--	--	--	--	--
12 - Summe ordentliche Erträge	1.226.144,37	484.500	0	490.422,06	466.959,03	-17.540,97 →	--
13 - Personalaufwendungen	796.636,69	852.000	0	852.000,00	992.056,38	140.056,38 ↗	--
15 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	276.465,93	338.600	0	436.329,48	270.235,53	-68.364,47 ↘	100.000,00
16 - Abschreibungen	97.566,42	100.700	0	100.700,00	97.923,15	-2.776,85 →	--
18 - Transferaufwendungen	--	800	0	800,00	--	-800,00 ↘	--
19 - sonstige ordentliche Aufwendungen	274.139,80	250.600	0	296.791,25	271.256,86	20.656,86 ↗	--
20 - Summe ordentliche Aufwendungen	1.444.808,84	1.542.700	0	1.686.620,73	1.631.471,92	88.771,92 ↗	100.000,00
21 - Ordentliches Ergebnis	-218.664,47	-1.058.200	0	-1.196.198,67	-1.164.512,89	-106.312,89 ↘	-100.000,00
22 - Außerordentliche Erträge	500.038,88	--	--	--	154.076,12	154.076,12 ↗	--
23 - Außerordentliche Aufwendungen	2,00	--	--	--	5.028,16	5.028,16 ↗	--
24 - Außerordentliches Ergebnis	500.036,88	--	--	--	149.047,96	149.047,96 ↗	--
25 - Jahresergebnis	281.372,41	-1.058.200	0	-1.196.198,67	-1.015.464,93	42.735,07 →	-100.000,00
29 - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	281.372,41	-1.058.200	0	-1.196.198,67	-1.015.464,93	42.735,07 →	-100.000,00

Teilfinanzrechnung TH09 - Planung

	Ergebnis des Vorjahres 2019	Ansätze des Haushaltsjahres 2020	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/weniger(-)	fortg. Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	mehr(+) / weniger(-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
2. - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.556,57	8.700	0	8.700,00	143.913,00	135.213,00 	--
4. - öffentlich-rechtliche Entgelte	346.614,46	229.700	0	229.700,00	312.937,76	83.237,76 	--
5. - privatrechtliche Entgelte	250.341,65	209.800	0	209.800,00	127.709,77	-82.090,23 	--
6. - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	62.229,95	123.700	0	123.700,00	62.351,21	-61.348,79 	--
8. - sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	300,00	6.000	0	6.000,00	--	-6.000,00 	--
9. - Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	678.042,63	577.900	0	577.900,00	646.911,74	69.011,74 	--
10. - Personalauszahlungen	1.172.206,22	1.478.900	0	1.478.900,00	1.573.527,90	94.627,90 	--
12. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	578.480,15	528.300	0	612.273,26	340.606,08	-187.693,92 	93.673,26
14. - Transferauszahlungen	28.383,62	26.500	0	26.500,00	26.341,97	-158,03 	--
15. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	43.580,05	164.900	0	104.089,82	50.237,61	-114.662,39 	19.189,82
16. - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.822.650,04	2.198.600	0	2.221.763,08	1.990.713,56	-207.886,44 	112.863,08
17. - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-1.144.607,41	-1.620.700	0	-1.643.863,08	-1.343.801,82	276.898,18 	-112.863,08
18. - Zuwendungen für Investitionstätigkeit	2.000,00	390.100	0	1.623.630,82	100.315,60	-289.784,40 	1.233.530,82
19. - Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	4.650,00	5.000	0	5.000,00	37.970,54	32.970,54 	--
20. - Veräußerung von Sachvermögen	--	--	--	--	50,00	50,00 	--
23. - Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.650,00	395.100	0	1.628.630,82	138.336,14	-256.763,86 	1.233.530,82
24. - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	24.695,43	--	--	--	--	--	--
25. - Baumaßnahmen	180.151,97	315.200	0	2.713.390,40	497.999,01	182.799,01 	2.398.190,40
26. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	38.580,10	464.500	0	521.793,89	31.621,85	-432.878,15 	45.323,37

	Ergebnis des Vorjahres 2019	Ansätze des Haushaltsjahres 2020	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/weniger(-)	fortg. Ansatz des Haushalts- jahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	mehr(+) / weni- ger(-)	Ermächtigungen aus Haushalts- vorjahren
30. - Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	243.427,50	779.700	0	3.235.184,29	529.620,86	-250.079,14 ↘	2.443.513,77
31. - Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-236.777,50	-384.600	0	-1.606.553,47	-391.284,72	-6.684,72 ↘	-1.209.982,95
32. - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-1.381.384,91	-2.005.300	0	-3.250.416,55	-1.735.086,54	270.213,46 ↗	-1.322.846,03
36. - Finanzmittelveränderung	-1.381.384,91	-2.005.300	0	-3.250.416,55	-1.735.086,54	270.213,46 ↗	-1.322.846,03
39a. - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln	-1.381.384,91	-2.005.300	0	-3.250.416,55	-1.735.086,54	270.213,46 ↗	-1.322.846,03
41 - Endbestand an Zahlungsmitteln	-1.381.384,91	-2.005.300	0	-3.250.416,55	-1.735.086,54	270.213,46 ↗	-1.322.846,03

TH10 - Tiefbau**Teilergebnisrechnung TH10 - Tiefbau**

	Ergebnis des Vorjahres 2019	Ansätze des Haushaltsjahres 2020	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/weniger(-)	fortg. Ansatz des Haushalts- jahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	mehr(+) / weni- ger(-)	Ermächtigungen aus Haushalts- vorjahren
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.573,70	2.400	0	2.484,10	2.576,26	176,26 	--
3 - Auflösungserträge aus Sonderposten	843.159,09	824.800	0	824.800,00	838.081,64	13.281,64 	--
5 - öffentlich-rechtliche Entgelte	760.865,89	756.400	0	756.400,00	722.172,76	-34.227,24 	--
6 - privatrechtliche Entgelte	95.368,74	6.300	0	6.300,00	44.266,05	37.966,05 	--
7 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.684,14	8.300	0	8.300,00	5.607,83	-2.692,17 	--
12 - Summe ordentliche Erträge	1.706.651,56	1.598.200	0	1.598.284,10	1.612.704,54	14.504,54 	--
13 - Personalaufwendungen	384.859,23	396.600	0	396.600,00	376.578,79	-20.021,21 	--
15 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.468.961,61	1.720.800	0	1.895.201,43	1.797.381,10	76.581,10 	184.317,33
16 - Abschreibungen	1.362.400,66	1.355.700	0	1.355.700,00	1.382.349,49	26.649,49 	--
18 - Transferaufwendungen	243.864,14	275.000	0	280.000,00	283.034,45	8.034,45 	--
19 - sonstige ordentliche Aufwendungen	3.015.882,05	3.333.400	0	3.308.500,00	3.107.045,30	-226.354,70 	9.000,00
20 - Summe ordentliche Aufwendungen	6.475.967,69	7.081.500	0	7.236.001,43	6.946.389,13	-135.110,87 	193.317,33
21 - Ordentliches Ergebnis	-4.769.316,13	-5.483.300	0	-5.637.717,33	-5.333.684,59	149.615,41 	-193.317,33
22 - Außerordentliche Erträge	83.785,07	--	--	--	--	--	--
23 - Außerordentliche Aufwendungen	5.378,07	--	--	--	5,00	5,00 	--
24 - Außerordentliches Ergebnis	78.407,00	--	--	--	-5,00	-5,00 	--
25 - Jahresergebnis	-4.690.909,13	-5.483.300	0	-5.637.717,33	-5.333.689,59	149.610,41 	-193.317,33
26 - Erträge aus Interner Leistungsbeziehung	163.464,92	196.800	0	196.800,00	151.598,28	-45.201,72 	--
27 - Aufwendungen aus interner Leistungsbeziehungen	189.071,81	223.800	0	223.800,00	176.958,99	-46.841,01 	--
28 - Saldo aus der internen Leistungsbeziehung	-25.606,89	-27.000	0	-27.000,00	-25.360,71	1.639,29 	--
29 - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-4.716.516,02	-5.510.300	0	-5.664.717,33	-5.359.050,30	151.249,70 	-193.317,33

Teilfinanzrechnung TH10 - Tiefbau

	Ergebnis des Vorjahres 2019	Ansätze des Haushaltsjahres 2020	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/weniger(-)	fortg. Ansatz des Haushalts- jahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	mehr(+) / wen- iger(-)	Ermächtigungen aus Haushalts- vorjahren
2. - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.299,99	2.400	0	2.484,10	795,88	-1.604,12 ↘	--
4. - öffentlich-rechtliche Entgelte	757.129,35	756.400	0	756.400,00	723.000,59	-33.399,41 ↘	--
5. - privatrechtliche Entgelte	72.652,84	6.300	0	6.300,00	44.552,69	38.252,69 ↗	--
6. - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.684,14	8.300	0	8.300,00	5.607,83	-2.692,17 ↘	--
9. - Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	834.766,32	773.400	0	773.484,10	773.956,99	556,99 ↗	--
10. - Personalauszahlungen	379.331,35	396.600	0	396.600,00	381.375,11	-15.224,89 ↘	--
12. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	1.455.621,19	1.720.800	0	1.895.201,43	1.772.908,26	52.108,26 ↗	184.317,33
14. - Transferauszahlungen	243.864,14	275.000	0	280.000,00	283.034,45	8.034,45 ↗	--
15. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	2.841.304,51	3.333.400	0	3.308.500,00	3.034.516,90	-298.883,10 ↘	9.000,00
16. - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.920.121,19	5.725.800	0	5.880.301,43	5.471.834,72	-253.965,28 ↘	193.317,33
17. - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-4.085.354,87	-4.952.400	0	-5.106.817,33	-4.697.877,73	254.522,27 ↗	-193.317,33
18. - Zuwendungen für Investitionstätigkeit	334.214,80	412.500	0	361.448,47	460.360,70	47.860,70 ↗	61.448,47
19. - Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	163.064,46	52.500	0	52.500,00	659.381,20	606.881,20 ↗	--
20. - Veräußerung von Sachvermögen	49.207,80	--	--	--	--	--	--
22. - sonstige Investitionstätigkeit	1,00	--	--	--	--	--	--
23. - Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	546.488,06	465.000	0	413.948,47	1.119.741,90	654.741,90 ↗	61.448,47
24. - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	375,92	375,92	375,92 ↗	--
25. - Baumaßnahmen	1.036.917,61	947.500	0	914.291,01	379.100,86	-568.399,14 ↘	185.178,50
26. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	14.032,94	75.300	0	236.529,83	145.363,32	70.063,32 ↗	149.599,43

	Ergebnis des Vorjahres 2019	Ansätze des Haushaltsjahres 2020	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/weniger(-)	fortg. Ansatz des Haushalts- jahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	mehr(+) / weni- ger(-)	Ermächtigungen aus Haushalts- vorjahren
28. - aktivierbare Zuwendungen	86.348,04	--	--	--	--	--	--
30. - Summe der Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	1.137.298,59	1.022.800	0	1.151.196,76	524.840,10	-497.959,90 ↘	334.777,93
31. - Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzah- lungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investiti- onstätigkeit)	-590.810,53	-557.800	0	-737.248,29	594.901,80	1.152.701,80 ↗	-273.329,46
32. - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-4.676.165,40	-5.510.200	0	-5.844.065,62	-4.102.975,93	1.407.224,07 ↗	-466.646,79
36. - Finanzmittelveränderung	-4.676.165,40	-5.510.200	0	-5.844.065,62	-4.102.975,93	1.407.224,07 ↗	-466.646,79
39a. - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln	-4.676.165,40	-5.510.200	0	-5.844.065,62	-4.102.975,93	1.407.224,07 ↗	-466.646,79
41 - Endbestand an Zahlungsmitteln	-4.676.165,40	-5.510.200	0	-5.844.065,62	-4.102.975,93	1.407.224,07 ↗	-466.646,79