

GEMEINDE
NEUNKIRCHEN-
SEELSCHEID

JAHRESABSCHLUSS
2020



Jahresabschluss 2020

Bilanz zum 31.12.2020

Gemeinde Neunkirchen-Seelscheid
Bilanz zum 31.12.2020

AKTIVSEITE	31.12.2020	31.12.2020	31.12.2020	31.12.2020	31.12.2019	PASSIVSEITE							
	€	€	€	€	€	31.12.2020	31.12.2020	31.12.2020	31.12.2020	31.12.2019			
						€	€	€	€	€			
0. AUFWENDUNGEN ZUR ERHALTUNG DER GEMEINDLICHEN LEISTUNGSFÄHIGKEIT					898.038,11								
1. ANLAGEVERMÖGEN						1. EIGENKAPITAL							
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände						1.1 Allgemeine Rücklage	7.655.694,97				7.650.778,87		
1.1.1 DV-Software		44.675,54			33.630,83	1.2 Ausgleichsrücklage	977.471,28			0,00			
1.1.2 Nutzungsrechte aus geleisteten Zuwendungen		464.345,51			467.164,16	1.3 Jahresüberschuss	3.266.254,95			977.471,28			
1.1.3 Sonstige immaterielle Vermögensgegenstände		45.381,04			45.307,31				11.899.421,20	8.628.250,15			
1.2 Sachanlagen						2. SONDERPOSTEN							
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte						2.1 für Zuwendungen	26.666.715,44			27.028.900,39			
1.2.1.1 Grünflächen	7.298.696,97				7.439.364,63	2.2 für Beiträge	32.256.140,92			33.267.283,87			
1.2.1.2 Wald, Forsten	85.319,26				85.319,26	2.3 für Gebührenaussgleich	3.599.842,82			7.749.578,87			
1.2.1.3 Sonstige unbebaute Grundstücke	1.408.599,94				1.408.949,61	2.4 Sonstige Sonderposten	6.981.607,20			7.092.967,84			
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	8.792.616,17				8.933.633,50								
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	579.958,92				612.531,30	3. RÜCKSTELLUNGEN							
1.2.2.2 Schulen	32.619.176,01				33.264.678,58	3.1 Pensionsrückstellungen	20.216.996,00			19.190.072,00			
1.2.2.3 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	12.998.278,09				13.375.590,91	3.2 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	1.113.403,43			1.323.011,29			
1.2.3 Infrastrukturvermögen						3.3 Sonstige Rückstellungen							
1.2.3.1 Grund & Boden des Infrastrukturvermögens	15.016.410,46				15.016.492,36	3.3.1 für die Inanspruchnahme von Altersteilzeit	466.532,01			372.591,41			
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	708.239,13				720.752,84	3.3.2 für Urlaub	274.251,10			231.073,35			
1.2.3.3 Wasserversorgungsanlagen	6.024.691,30				5.725.304,79	3.3.3 für geleistete Überstunden	149.925,28			127.820,62			
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	58.494.798,05				59.878.637,29	3.3.4 für überörtliche Prüfung	50.400,00			50.000,00			
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen & Verkehrslenkungsanl.	25.288.591,67				26.461.078,29	3.3.5 für nicht gedeckte Pensionsverpflichtungen von Beteiligungen	176.570,05			176.570,05			
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund & Boden	105.532.730,61				107.802.265,57	3.3.6 für ausstehende Rechnungen	288.072,09			351.443,74			
1.2.5 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	8.139.221,79				8.360.899,22	3.3.7 für leistungsorientierte Bezahlung	91.299,42			91.299,42			
1.2.5.1 Maschinen	590,98				1.968,49	3.3.8 für Prozesskosten	9.300,48			14.839,50			
1.2.5.2 Technische Anlagen	364.735,37				415.902,04	3.3.9 für Jahresabschlussprüfung	74.494,00			56.247,33			
1.2.5.3 Betriebsvorrichtungen	854.251,19				904.159,49	3.3.10 für Beteiligung an Versorgungslasten	374.825,87			348.233,87			
1.2.5.4 Fahrzeuge	1.264.610,13				1.401.065,92	3.3.11 für drohende Verluste aus laufenden Verfahren	852.090,21			1.132.891,48			
1.2.6 Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.484.187,67				2.723.095,94	3.3.12 für Gesamtabschlussprüfung	2.496,70			14.496,70			
1.2.7 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.076.230,99				1.165.609,14	3.3.13 für Verlustabdeckung Beteiligungen	24.577,34			24.577,34			
	2.172.760,20				1.296.085,29	3.3.14 für Steuern	2.751,50			317.649,28			
			174.395.160,45		177.534.389,45	3.3.15 für Steuerberatung	0,00			9.188,07			
						3.3.16 andere sonstige Rückstellungen	287.325,19			294.001,19			
									3.124.911,24	3.615.181,12			
										24.455.310,67			24.128.264,41
1.3 Finanzanlagen						4. VERBINDLICHKEITEN							
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	2.858.666,16				2.858.666,16	4.1 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen							
1.3.2 Beteiligungen	294.964,45				294.964,45	4.1.1 vom öffentlichen Bereich	20.566.223,13			21.679.195,54			
1.3.3 Wertpapiere des Anlagevermögens						4.1.2 vom privaten Kreditmarkt	19.988.504,96			21.061.493,67			
1.3.3.1 Unternehmensanteile als Anlagevermögen	5.869,14				5.869,14	4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung vom privaten Kreditmarkt	24.269.000,00		40.554.728,09	42.740.689,21			
1.3.3.2 Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	403.550,63				403.550,63	4.3 Verbindlichkeiten aus Vorg., die Kreditaufn. wirtsch. gleichk.	24.269.000,00		10.539.574,73	26.540.117,58			
1.3.4 Ausleihungen						4.4 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen							
1.3.4.1 Sonstige Ausleihungen	40.820,84				44.793,98	4.4.1 gegenüber verbundenen Unternehmen	210,91			0,00			
					44.793,98	4.4.2 gegenüber Beteiligungen	272.560,49			250.805,23			
					3.607.844,36	4.4.3 gegenüber dem öffentlichen Bereich	334.905,28			322.488,48			
					178.553.433,76	4.4.4 gegenüber dem privaten Bereich	1.424.814,65			1.321.125,50			
					181.688.336,11	4.5 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	2.032.491,33			1.894.419,21			
2. UMLAUFVERMÖGEN						4.6 Sonstige Verbindlichkeiten	107.758,49			104.034,28			
2.1 Vorräte						4.6.1 kreditrische Debitoren	557.026,81			573.486,64			
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	300.909,45				292.839,51	4.6.2 Steuerverbindlichkeiten	84.282,28			86.046,45			
			300.909,45		292.839,51	4.6.3 Verbindlichkeiten Personalabrechnung	9.993,28			20.245,62			
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände						4.6.4 Verbindlichkeiten aus Zinsabgrenzung	84.272,09			93.068,82			
2.2.1 Öff.-rechtl. Ford. u. Ford. aus Transferleistungen						4.6.5 Andere sonstige Verbindlichkeiten	444.770,38		1.180.344,84	547.616,77			
2.2.1.1 Gebühren	669.971,05				533.887,82	4.7 Erhaltene Anzahlungen							
2.2.1.2 Beiträge	23.186,27				33.980,53	4.7.1 Verbindlichkeiten aus zweckgeb. Zuwendungen	818.574,50			171.516,05			
2.2.1.3 Steuern	697.913,32				483.766,05	4.7.2 Verbindlichkeiten aus Investitionspauschalen	1.676.387,78			999.581,26			
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	1.427.873,37				1.775.980,32	4.7.3 Verbindlichkeiten aus Beiträgen	0,00			120.206,69			
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	438.998,72				378.662,67	4.7.4 Verbindlichkeiten sonstige Sonderposten	785.590,97			333.045,11			
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen						4.7.5 Sonstige erhaltene Anzahlungen	22.760,87			9.128,82			
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	355.097,46				297.800,55				3.303.314,12	1.633.477,93			
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	24.300,33				0,00					85.193.954,85			
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	2.769.884,31				437.069,98					81.987.211,60			
2.2.2.4 gegen Beteiligungen	1.960.000,00				2.100.000,00	5. PASSIVE RECHNUNGSABGRENZUNG							
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	5.109.282,10				2.834.870,53	5.1 Passive RAP für erhaltene Zuwendungen	363.017,64			385.983,66			
	1.122.733,10				654.327,15	5.3 Sonstige passive RAP							
			9.489.957,93		6.695.475,07	5.3.1 PRAP für Benutzungsgebühr Friedhof	2.535.932,25			2.421.675,83			
			898.889,37		1.640.446,52	5.3.2 Andere sonstige PRAP	2.817,00			2.430.396,83			
					10.689.756,75				2.538.749,25	2.901.766,89			
					8.628.761,10					2.816.380,49			
3. AKTIVE RECHNUNGSABGRENZUNG										190.748.016,74			190.905.600,87
3.1 Aktive RAP für geleistete Zuwendungen			363.161,80		386.127,82								
3.2 Sonstige Aktive RAP			243.626,32		202.375,84								
					606.788,12								
					588.503,66								
					190.748.016,74								190.905.600,87

Neunkirchen-Seelscheid, den 28.12.2022

Aufgestellt:

Bestätigt:

in Vertretung

(Hagen)

(Märzhäuser)

Jahresabschluss 2020

Ergebnisrechnung

Finanzrechnung

Teilrechnungen

Jahresabschluss 2020

Ergebnisrechnung



	Ist-Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Fortschreibung nach § 22 KomHVO	Fortgeschr. Ansatz 2020 (Ansatz 2020 + Übertr. aus 2019)	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist (Ist-Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz)	Übertragung nach § 22 KomHVO
	€	€	€	€	€	€	€
Ergebnisrechnung							
1 Steuern und ähnliche Abgaben	-25.854.215,84	-25.766.242,00		-25.766.242,00	-25.458.103,17	308.138,83	
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-7.916.715,87	-7.869.075,20		-7.869.075,20	-9.724.080,93	-1.855.005,73	
3 Sonstige Transfererträge	-27.325,28	-31.018,00		-31.018,00	-29.213,88	1.804,12	
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-9.425.566,08	-10.391.272,35		-10.391.272,35	-9.014.186,87	1.377.085,48	
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.730.683,09	-2.769.440,40		-2.769.440,40	-2.397.172,91	372.267,49	
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-502.386,75	-481.401,30		-481.401,30	-560.085,61	-78.684,31	
7 Sonstige ordentliche Erträge	-1.562.140,65	-971.791,04		-971.791,04	-1.291.845,53	-320.054,49	
8 Aktivierte Eigenleistungen	-103.189,13				-78.165,26	-78.165,26	
9 Bestandsveränderungen	-715,80						
10 Ordentliche Erträge	-48.122.938,49	-48.280.240,29	0,00	-48.280.240,29	-48.552.854,16	-272.613,87	0,00
11 Personalaufwendungen	7.449.824,57	8.329.924,73		8.329.924,73	7.969.268,76	-360.655,97	
12 Versorgungsaufwendungen	681.147,40	915.448,00		915.448,00	1.005.657,24	90.209,24	
13 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	10.899.657,95	11.485.366,78		11.485.366,78	9.960.628,17	-1.524.738,61	
14 Bilanzielle Abschreibungen	5.352.435,06	5.685.799,47		5.685.799,47	5.369.859,16	-315.940,31	
15 Transferaufwendungen	17.806.812,66	18.076.478,58		18.076.478,58	18.049.213,12	-27.265,46	
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.250.866,81	2.298.585,77	20.721,48	2.319.307,25	2.446.972,86	127.665,61	-22.207,42
17 Ordentliche Aufwendungen	45.440.744,45	46.791.603,33	20.721,48	46.812.324,81	44.801.599,31	-2.010.725,50	-22.207,42
18 Ordentliches Ergebnis	-2.682.194,04	-1.488.636,96	20.721,48	-1.467.915,48	-3.751.254,85	-2.283.339,37	-22.207,42
19 Finanzerträge	-184.902,78	-175.400,88		-175.400,88	-225.826,94	-50.426,06	
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.889.625,54	1.655.327,58		1.655.327,58	1.608.864,95	-46.462,63	
21 Finanzergebnis	1.704.722,76	1.479.926,70	0,00	1.479.926,70	1.383.038,01	-96.888,69	0,00
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-977.471,28	-8.710,26	20.721,48	12.011,22	-2.368.216,84	-2.380.228,06	-22.207,42
23 Außerordentliche Erträge					-898.038,11	-898.038,11	
25 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	-898.038,11	-898.038,11	0,00
26 Ergebnis	-977.471,28	-8.710,26	20.721,48	12.011,22	-3.266.254,95	-3.278.266,17	-22.207,42
32 Verrechnete Erträge Vermögensggs.	-31.441,97				-4.918,10	-4.918,10	
33 Verrechnete Erträge Finanzanlagen	-3.212.572,77						
34 Verrechnete Aufwendungen Vermögensggs.	96.815,43				2,00	2,00	
36 Verrechnungssaldo	-3.147.199,31	0,00	0,00	0,00	-4.916,10	-4.916,10	0,00
37 Erfolg/Verlust	-4.124.670,59	-8.710,26	20.721,48	12.011,22	-3.271.171,05	-3.283.182,27	-22.207,42

Jahresabschluss 2020

Finanzrechnung



	Ist-Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Fortschreibung nach § 22 KomHVO	Fortgeschr. Ansatz 2020 (Ansatz 2020 + Übertr. aus 2019)	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist (Ist-Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz)	Übertragung nach § 22 KomHVO
	€	€	€	€	€	€	€
Finanzrechnung							
1 Steuern und ähnliche Abgaben	-25.415.544,38	-25.766.242,00		-25.766.242,00	-24.745.392,44	1.020.849,56	
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-6.409.572,31	-6.143.858,91		-6.143.858,91	-8.764.281,33	-2.620.422,42	
3 Sonstige Transfereinzahlungen	-26.968,97	-31.018,00		-31.018,00	-27.372,39	3.645,61	
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-9.039.558,76	-8.582.486,37		-8.582.486,37	-8.374.590,51	207.895,86	
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.651.506,21	-2.769.440,40		-2.769.440,40	-1.839.573,16	929.867,24	
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-591.484,66	-481.401,30		-481.401,30	-568.245,57	-86.844,27	
7 Sonstige Einzahlungen	-1.280.414,41	-728.273,00		-728.273,00	-1.525.702,29	-797.429,29	
8 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-187.052,96	-175.400,88		-175.400,88	-187.627,44	-12.226,56	
9 Einzahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit	-45.602.102,66	-44.678.120,86	0,00	-44.678.120,86	-46.032.785,13	-1.354.664,27	0,00
10 Personalauszahlungen	6.760.582,31	7.398.886,77		7.398.886,77	6.956.585,60	-442.301,17	
11 Versorgungsauszahlungen	540.218,83	803.527,00		803.527,00	940.538,40	137.011,40	
12 Auszahlungen für Sach-/Dienstleistungen	10.577.535,18	11.485.366,78	1.323.011,29	12.808.378,07	10.300.244,67	-2.508.133,40	-1.113.403,43
13 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	2.121.092,38	1.655.327,58		1.655.327,58	1.626.998,55	-28.329,03	
14 Transferauszahlungen	17.576.362,51	18.045.595,88		18.045.595,88	18.064.773,25	19.177,37	
15 Sonstige Auszahlungen	2.770.763,06	2.210.076,77		2.210.076,77	2.390.138,09	180.061,32	
16 Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit	40.346.554,27	41.598.780,78	1.323.011,29	42.921.792,07	40.279.278,56	-2.642.513,51	-1.113.403,43
17 Überschuss lfd. Verwaltungstätigkeit	-5.255.548,39	-3.079.340,08	1.323.011,29	-1.756.328,79	-5.753.506,57	-3.997.177,78	-1.113.403,43
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-1.822.709,35	-2.928.708,96		-2.928.708,96	-2.504.342,75	424.366,21	
19 Einzahlungen Veräußerung Sachanlagen	-36.312,00	-10.000,00		-10.000,00	-5.000,00	5.000,00	
20 Einzahlungen Veräußerung Finanzanlagen	-846.560,98						
21 Einzahlungen Beiträge u. ä. Entgelte	-275.514,31	-310.000,00		-310.000,00	-149.011,88	160.988,12	
23 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.981.096,64	-3.248.708,96	0,00	-3.248.708,96	-2.658.354,63	590.354,33	0,00
24 Auszahlungen Erwerb Grundstücke/Gebäude	150,00	110.000,00		110.000,00		-110.000,00	
25 Auszahlungen Baumaßnahmen	1.999.780,73	4.811.146,00	10.351.163,04	15.162.309,04	2.220.997,30	-12.941.311,74	-3.678.758,50
26 Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlageverm.	828.587,72	653.697,52	220.673,74	874.371,26	299.470,62	-574.900,64	-649.751,23
28 Auszahlungen aktivierbare Zuwendungen	34.311,81	11.000,00	18.466,41	29.466,41	21.607,52	-7.858,89	-10.085,18
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	6.803,85	22.300,00	27.450,18	49.750,18	13.240,82	-36.509,36	-28.838,08
30 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.869.634,11	5.608.143,52	10.617.753,37	16.225.896,89	2.555.316,26	-13.670.580,63	-4.367.432,99
31 Saldo aus Investitionstätigkeit	-111.462,53	2.359.434,56	10.617.753,37	12.977.187,93	-103.038,37	-13.080.226,30	-4.367.432,99
32 Finanzmittelüberschuss	-5.367.010,92	-719.905,52	11.940.764,66	11.220.859,14	-5.856.544,94	-17.077.404,08	-5.480.836,42
33 Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	-2.457.449,34	-2.288.054,22		-2.288.054,22	-958.270,43	1.329.783,79	
34 Aufnahme von Krediten z. Liquiditätssich.	-42.600.117,58	-71.380,34		-71.380,34	-17.820.000,00	-17.748.619,66	
35 Tilgung und Gewährung von Darlehen	5.497.754,92	3.079.340,08		3.079.340,08	3.118.437,02	39.096,94	
36 Tilgung von Krediten z. Liquiditätssich.	46.033.854,38				22.291.117,58	22.291.117,58	
37 Saldo aus Finanzierungstätigkeit	6.474.042,38	719.905,52	0,00	719.905,52	6.631.284,17	5.911.378,65	0,00
38 Änderung Bestand eigene Finanzmittel	1.107.031,46	0,00	11.940.764,66	11.940.764,66	774.739,23	-11.166.025,43	-5.480.836,42
39 Anfangsbestand an Finanzmitteln	-2.734.376,22	-1.640.446,52		-1.640.446,52	-1.640.446,52		
40 Änderung Bestand fremde Finanzmitteln	-13.101,76				-33.182,08	-33.182,08	
41 Liquide Mittel	-1.640.446,52	-1.640.446,52	11.940.764,66	10.300.318,14	-898.889,37	-11.199.207,51	-5.480.836,42

Jahresabschluss 2020

Teilrechnungen



	Ist-Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Fortschreibung nach § 22 KomHVO	Fortgeschr. Ansatz 2020 (Ansatz 2020 + Übertr. aus 2019)	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist (Ist-Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz)	Übertragung nach § 22 KomHVO
	€	€	€	€	€	€	€
Produktbereich 01 – Innere Verwaltung							
Teilergebnisrechnung							
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-807.768,32	-1.186.692,90		-1.186.692,90	-746.715,96	439.976,94	
3 Sonstige Transfererträge		-15.018,00		-15.018,00		15.018,00	
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-12.453,00	-8.150,00		-8.150,00	-11.499,50	-3.349,50	
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.472.176,13	-1.428.456,40		-1.428.456,40	-1.507.984,10	-79.527,70	
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-77.879,52	-73.335,54		-73.335,54	-83.802,41	-10.466,87	
7 Sonstige ordentliche Erträge	-386.210,71	-254.633,51		-254.633,51	-561.923,46	-307.289,95	
8 Aktivierte Eigenleistungen	-3.942,88				-4.469,86	-4.469,86	
10 Ordentliche Erträge	-2.760.430,56	-2.966.286,35	0,00	-2.966.286,35	-2.916.395,29	49.891,06	0,00
11 Personalaufwendungen	2.785.625,68	3.033.799,55		3.033.799,55	3.000.423,95	-33.375,60	
13 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	2.602.873,43	2.891.566,80		2.891.566,80	2.557.713,75	-333.853,05	
14 Bilanzielle Abschreibungen	1.744.131,10	1.959.148,45		1.959.148,45	1.736.600,01	-222.548,44	
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.277.107,41	1.318.351,55		1.318.351,55	1.169.429,11	-148.922,44	
17 Ordentliche Aufwendungen	8.409.737,62	9.202.866,35	0,00	9.202.866,35	8.464.166,82	-738.699,53	0,00
18 Ordentliches Ergebnis	5.649.307,06	6.236.580,00	0,00	6.236.580,00	5.547.771,53	-688.808,47	0,00
19 Finanzerträge	-6.403,55	-6.344,80		-6.344,80	-6.233,81	110,99	
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	760.637,62	711.947,27		711.947,27	722.313,00	10.365,73	
21 Finanzergebnis	754.234,07	705.602,47	0,00	705.602,47	716.079,19	10.476,72	0,00
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	6.403.541,13	6.942.182,47	0,00	6.942.182,47	6.263.850,72	-678.331,75	0,00
23 Außerordentliche Erträge					-157.911,65	-157.911,65	
25 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	-157.911,65	-157.911,65	0,00
26 Ergebnis vor int. Leistungsbeziehungen	6.403.541,13	6.942.182,47	0,00	6.942.182,47	6.105.939,07	-836.243,40	0,00
27 Erträge int. Leistungsbeziehungen	-5.474.757,33	-5.947.558,54		-5.947.558,54	-5.301.233,23	646.325,31	
28 Aufwendungen int. Leistungsbeziehungen	94.729,50	107.152,38		107.152,38	122.691,80	15.539,42	
29 Ergebnis	1.023.513,30	1.101.776,31	0,00	1.101.776,31	927.397,64	-174.378,67	0,00
32 Verrechnete Erträge Vermögensggs.					-900,00	-900,00	
34 Verrechnete Aufwendungen Vermögensggs.	5.656,50				2,00	2,00	
36 Verrechnungssaldo	5.656,50	0,00	0,00	0,00	-898,00	-898,00	0,00
37 Erfolg/Verlust	1.029.169,80	1.101.776,31	0,00	1.101.776,31	926.499,64	-175.276,67	0,00
Teilfinanzrechnung							
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-14.633,13	-1.006.712,00		-1.006.712,00	-345.762,00	660.950,00	
19 Einzahlungen Veräußerung Sachanlagen	-1.200,00				-900,00	-900,00	
20 Einzahlungen Veräußerung Finanzanlagen	-750,00						
23 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-16.583,13	-1.006.712,00	0,00	-1.006.712,00	-346.662,00	660.050,00	0,00
25 Auszahlungen Baumaßnahmen	828.241,41	2.393.483,00	7.423.546,22	9.817.029,22	1.442.991,00	-8.374.038,22	-2.231.425,22
26 Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlageverm.	36.399,13	76.600,00	55.368,33	131.968,33	36.032,53	-95.935,80	-30.923,58
28 Auszahlungen aktivierbare Zuwendungen	2.160,00						
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	6.803,85	15.300,00	27.450,18	42.750,18	11.695,45	-31.054,73	-28.838,08
30 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	873.604,39	2.485.383,00	7.506.364,73	9.991.747,73	1.490.718,98	-8.501.028,75	-2.291.186,88
31 Saldo aus Investitionstätigkeit	857.021,26	1.478.671,00	7.506.364,73	8.985.035,73	1.144.056,98	-7.840.978,75	-2.291.186,88
Produktgruppe 0101 – Gemeindeorgane, Öffentlichkeitsarbeit							
Teilergebnisrechnung							
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-117,69	-117,69		-117,69	-117,69		
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	-80,00				-20,00	-20,00	
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-7.310,16	-3.485,32		-3.485,32	-5.886,04	-2.400,72	
7 Sonstige ordentliche Erträge	-3.724,72	-2.190,00		-2.190,00	-24.411,04	-22.221,04	
10 Ordentliche Erträge	-11.232,57	-5.793,01	0,00	-5.793,01	-30.434,77	-24.641,76	0,00
11 Personalaufwendungen	490.767,77	508.754,77		508.754,77	505.002,69	-3.752,08	
13 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	35.908,17	42.273,47		42.273,47	17.256,84	-25.016,63	
14 Bilanzielle Abschreibungen	117,69	117,69		117,69	117,69		
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	269.078,37	264.479,73		264.479,73	233.599,39	-30.880,34	
17 Ordentliche Aufwendungen	795.872,00	815.625,66	0,00	815.625,66	755.976,61	-59.649,05	0,00
18 Ordentliches Ergebnis	784.639,43	809.832,65	0,00	809.832,65	725.541,84	-84.290,81	0,00

Jahresabschluss 2020

Teilrechnungen



	Ist-Ergebnis 2019 €	Ansatz 2020 €	Fortschreibung nach § 22 KomHVO €	Fortgeschr. Ansatz 2020 (Ansatz 2020 + Übertr. aus 2019) €	Ist-Ergebnis 2020 €	Vergleich Ansatz/Ist (Ist-Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz) €	Übertragung nach § 22 KomHVO €
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	784.639,43	809.832,65	0,00	809.832,65	725.541,84	-84.290,81	0,00
23 Außerordentliche Erträge					-40.162,40	-40.162,40	
25 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	-40.162,40	-40.162,40	0,00
26 Ergebnis vor int. Leistungsbeziehungen	784.639,43	809.832,65	0,00	809.832,65	685.379,44	-124.453,21	0,00
27 Erträge int. Leistungsbeziehungen	-633.570,00	-671.101,33		-671.101,33	-622.890,90	48.210,43	
28 Aufwendungen int. Leistungsbeziehungen	457.112,03	496.617,78		496.617,78	447.086,08	-49.531,70	
29 Ergebnis	608.181,46	635.349,10	0,00	635.349,10	509.574,62	-125.774,48	0,00
37 Erfolg/Verlust	608.181,46	635.349,10	0,00	635.349,10	509.574,62	-125.774,48	0,00
Teilfinanzrechnung							
A. Zahlungsübersicht							
26 Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlageverm.		45.000,00		45.000,00		-45.000,00	
30 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	45.000,00	0,00	45.000,00	0,00	-45.000,00	0,00
31 Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	45.000,00	0,00	45.000,00	0,00	-45.000,00	0,00
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen							
Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze							
5.000287 Digitales Ratsinformationssystem							
9 Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlageverm.		45.000,00		45.000,00		-45.000,00	
13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	45.000,00	0,00	45.000,00	0,00	-45.000,00	0,00
14 Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	45.000,00	0,00	45.000,00	0,00	-45.000,00	0,00
Produktgruppe 0102 – Personalrat, Rats- und Verw.-Beauftragte							
Teilergebnisrechnung							
7 Sonstige ordentliche Erträge					-626,04	-626,04	
10 Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-626,04	-626,04	0,00
11 Personalaufwendungen	38.602,62	39.444,99		39.444,99	38.379,50	-1.065,49	
13 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	694,90	1.736,20		1.736,20	487,06	-1.249,14	
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.921,74	6.818,27		6.818,27	5.205,19	-1.613,08	
17 Ordentliche Aufwendungen	45.219,26	47.999,46	0,00	47.999,46	44.071,75	-3.927,71	0,00
18 Ordentliches Ergebnis	45.219,26	47.999,46	0,00	47.999,46	43.445,71	-4.553,75	0,00
19 Finanzerträge	-0,10				-0,02	-0,02	
21 Finanzergebnis	-0,10	0,00	0,00	0,00	-0,02	-0,02	0,00
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	45.219,16	47.999,46	0,00	47.999,46	43.445,69	-4.553,77	0,00
23 Außerordentliche Erträge					-2.364,90	-2.364,90	
25 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.364,90	-2.364,90	0,00
26 Ergebnis vor int. Leistungsbeziehungen	45.219,16	47.999,46	0,00	47.999,46	41.080,79	-6.918,67	0,00
27 Erträge int. Leistungsbeziehungen	-31.525,59	-33.790,48		-33.790,48	-30.615,48	3.175,00	
28 Aufwendungen int. Leistungsbeziehungen	6.507,40	6.326,18		6.326,18	6.982,09	655,91	
29 Ergebnis	20.200,97	20.535,16	0,00	20.535,16	17.447,40	-3.087,76	0,00
37 Erfolg/Verlust	20.200,97	20.535,16	0,00	20.535,16	17.447,40	-3.087,76	0,00
Produktgruppe 0103 – Zentrale Dienste							
Teilergebnisrechnung							
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-9.057,18	-7.481,43		-7.481,43	-6.971,76	509,67	
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-702,52	-300,00		-300,00	-231,50	68,50	
7 Sonstige ordentliche Erträge	-12.316,99	-5.626,88		-5.626,88	-7.823,81	-2.196,93	
10 Ordentliche Erträge	-22.076,69	-13.408,31	0,00	-13.408,31	-15.027,07	-1.618,76	0,00
11 Personalaufwendungen	96.419,12	96.666,13		96.666,13	97.155,64	489,51	
13 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	12.026,40	17.768,24		17.768,24	10.700,98	-7.067,26	
14 Bilanzielle Abschreibungen	10.913,02	10.668,92		10.668,92	10.556,49	-112,43	
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	71.751,62	70.069,00		70.069,00	66.096,63	-3.972,37	
17 Ordentliche Aufwendungen	191.110,16	195.172,29	0,00	195.172,29	184.509,74	-10.662,55	0,00
18 Ordentliches Ergebnis	169.033,47	181.763,98	0,00	181.763,98	169.482,67	-12.281,31	0,00
19 Finanzerträge	-380,30				-0,04	-0,04	
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	5.350,76	104,40		104,40	131,68	27,28	
21 Finanzergebnis	4.970,46	104,40	0,00	104,40	131,64	27,24	0,00
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	174.003,93	181.868,38	0,00	181.868,38	169.614,31	-12.254,07	0,00

Jahresabschluss 2020

Teilrechnungen



	Ist-Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Fortschreibung nach § 22 KomHVO	Fortschr. Ansatz 2020 (Ansatz 2020 + Übertr. aus 2019)	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist (Ist-Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz)	Übertragung nach § 22 KomHVO
	€	€	€	€	€	€	€
23 Außerordentliche Erträge					-10.522,89	-10.522,89	
25 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.522,89	-10.522,89	0,00
26 Ergebnis vor int. Leistungsbeziehungen	174.003,93	181.868,38	0,00	181.868,38	159.091,42	-22.776,96	0,00
27 Erträge int. Leistungsbeziehungen	-206.165,29	-213.409,19		-213.409,19	-197.801,11	15.608,08	
28 Aufwendungen int. Leistungsbeziehungen	34.007,88	31.865,26		31.865,26	30.854,96	-1.010,30	
29 Ergebnis	1.846,52	324,45	0,00	324,45	-7.854,73	-8.179,18	0,00
37 Erfolg/Verlust	1.846,52	324,45	0,00	324,45	-7.854,73	-8.179,18	0,00
Teilfinanzrechnung							
A. Zahlungsübersicht							
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-14.023,93						
23 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-14.023,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlageverm.	13.827,26						
28 Auszahlungen aktivierbare Zuwendungen	2.160,00						
30 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	15.987,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Saldo aus Investitionstätigkeit	1.963,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen							
Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze							
5.000313 Transporter Dienstleistungspool							
11 Auszahlungen aktivierbare Zuwendungen	2.160,00						
13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Saldo aus Investitionstätigkeit	2.160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.000314 Elektrofahrzeug							
1 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-14.023,93						
6 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-14.023,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlageverm.	812,18						
13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	812,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Saldo aus Investitionstätigkeit	-13.211,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.000363 Erwerb Dacia Dokker							
9 Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlageverm.	13.015,08						
13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13.015,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Saldo aus Investitionstätigkeit	13.015,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Produktgruppe 0105 – IT							
Teilergebnisrechnung							
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-52.590,19	-101.536,54		-101.536,54	-40.074,17	61.462,37	
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-279,12				-1.410,79	-1.410,79	
7 Sonstige ordentliche Erträge	-1.168,03				-119,00	-119,00	
10 Ordentliche Erträge	-54.037,34	-101.536,54	0,00	-101.536,54	-41.603,96	59.932,58	0,00
11 Personalaufwendungen	112.723,29	123.494,27		123.494,27	122.281,33	-1.212,94	
13 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	69.484,07	89.954,85		89.954,85	281.697,78	191.742,93	
14 Bilanzielle Abschreibungen	62.914,71	106.714,61		106.714,61	50.102,20	-56.612,41	
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	568.736,82	599.979,28		599.979,28	487.615,66	-112.363,62	
17 Ordentliche Aufwendungen	813.858,89	920.143,01	0,00	920.143,01	941.696,97	21.553,96	0,00
18 Ordentliches Ergebnis	759.821,55	818.606,47	0,00	818.606,47	900.093,01	81.486,54	0,00
19 Finanzerträge	-0,12	-0,12		-0,12	-0,09	0,03	
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	329,87	209,20		209,20	215,52	6,32	
21 Finanzergebnis	329,75	209,08	0,00	209,08	215,43	6,35	0,00
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	760.151,30	818.815,55	0,00	818.815,55	900.308,44	81.492,89	0,00
23 Außerordentliche Erträge					-39.804,61	-39.804,61	
25 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	-39.804,61	-39.804,61	0,00
26 Ergebnis vor int. Leistungsbeziehungen	760.151,30	818.815,55	0,00	818.815,55	860.503,83	41.688,28	0,00
27 Erträge int. Leistungsbeziehungen	-776.441,24	-835.024,09		-835.024,09	-900.944,80	-65.920,71	
28 Aufwendungen int. Leistungsbeziehungen	17.193,92	16.208,54		16.208,54	21.706,62	5.498,08	
29 Ergebnis	903,98	0,00	0,00	0,00	-18.734,35	-18.734,35	0,00
34 Verrechnete Aufwendungen Vermögensggs.	5.651,50				2,00	2,00	

Jahresabschluss 2020

Teilrechnungen



	Ist-Ergebnis 2019 €	Ansatz 2020 €	Fortschreibung nach § 22 KomHVO €	Fortgeschr. Ansatz 2020 (Ansatz 2020 + Übertr. aus 2019) €	Ist-Ergebnis 2020 €	Vergleich Ansatz/Ist (Ist-Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz) €	Übertragung nach § 22 KomHVO €
36 Verrechnungssaldo	5.651,50	0,00	0,00	0,00	2,00	2,00	0,00
37 Erfolg/Verlust	6.555,48	0,00	0,00	0,00	-18.732,35	-18.732,35	0,00
Teilfinanzrechnung							
A. Zahlungsübersicht							
26 Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlageverm.	8.731,94	11.000,00	32.481,23	43.481,23	13.518,89	-29.962,34	-17.466,24
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	6.803,85	15.300,00	27.450,18	42.750,18	11.695,45	-31.054,73	-28.838,08
30 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	15.535,79	26.300,00	59.931,41	86.231,41	25.214,34	-61.017,07	-46.304,32
31 Saldo aus Investitionstätigkeit	15.535,79	26.300,00	59.931,41	86.231,41	25.214,34	-61.017,07	-46.304,32
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen							
Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze							
5.000007 Beschaffung von Software							
9 Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlageverm.							-2.298,19
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	6.803,85	10.000,00	27.450,18	37.450,18	11.695,45	-25.754,73	-23.538,08
13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.803,85	10.000,00	27.450,18	37.450,18	11.695,45	-25.754,73	-25.836,27
14 Saldo aus Investitionstätigkeit	6.803,85	10.000,00	27.450,18	37.450,18	11.695,45	-25.754,73	-25.836,27
5.000009 Anschaffung EDV-/TK-Geräten							
9 Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlageverm.	4.059,66	10.500,00	25.609,19	36.109,19	12.323,92	-23.785,27	-12.261,50
13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.059,66	10.500,00	25.609,19	36.109,19	12.323,92	-23.785,27	-12.261,50
14 Saldo aus Investitionstätigkeit	4.059,66	10.500,00	25.609,19	36.109,19	12.323,92	-23.785,27	-12.261,50
5.000358 Austausch Hardware Zeiterfassung							
9 Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlageverm.	4.458,44		6.872,04	6.872,04	909,47	-5.962,57	-2.406,55
13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.458,44	0,00	6.872,04	6.872,04	909,47	-5.962,57	-2.406,55
14 Saldo aus Investitionstätigkeit	4.458,44	0,00	6.872,04	6.872,04	909,47	-5.962,57	-2.406,55
Maßnahmen unterhalb der Wertgrenze							
2 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	213,84	5.800,00		5.800,00	285,50	-5.514,50	-5.800,00
3 Saldo aus Investitionstätigkeit	213,84	5.800,00	0,00	5.800,00	285,50	-5.514,50	-5.800,00
Produktgruppe 0106 – Personalmanagement und Organisation							
Teilergebnisrechnung							
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen					-7.730,28	-7.730,28	
7 Sonstige ordentliche Erträge	-3.467,73	-2.555,00		-2.555,00	-13.232,80	-10.677,80	
10 Ordentliche Erträge	-3.467,73	-2.555,00	0,00	-2.555,00	-20.963,08	-18.408,08	0,00
11 Personalaufwendungen	227.304,94	243.917,98		243.917,98	241.408,13	-2.509,85	
13 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	4.034,57	8.889,28		8.889,28	1.481,47	-7.407,81	
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	24.456,93	63.654,72		63.654,72	45.806,06	-17.848,66	
17 Ordentliche Aufwendungen	255.796,44	316.461,98	0,00	316.461,98	288.695,66	-27.766,32	0,00
18 Ordentliches Ergebnis	252.328,71	313.906,98	0,00	313.906,98	267.732,58	-46.174,40	0,00
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	252.328,71	313.906,98	0,00	313.906,98	267.732,58	-46.174,40	0,00
23 Außerordentliche Erträge					-21.233,89	-21.233,89	
25 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	-21.233,89	-21.233,89	0,00
26 Ergebnis vor int. Leistungsbeziehungen	252.328,71	313.906,98	0,00	313.906,98	246.498,69	-67.408,29	0,00
27 Erträge int. Leistungsbeziehungen	-322.720,59	-391.309,47		-391.309,47	-343.647,63	47.661,84	
28 Aufwendungen int. Leistungsbeziehungen	70.395,88	77.402,49		77.402,49	89.576,48	12.173,99	
29 Ergebnis	4,00	0,00	0,00	0,00	-7.572,46	-7.572,46	0,00
37 Erfolg/Verlust	4,00	0,00	0,00	0,00	-7.572,46	-7.572,46	0,00
Produktgruppe 0107 – Finanzmanagement							
Teilergebnisrechnung							
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-12.453,00	-8.150,00		-8.150,00	-11.499,50	-3.349,50	
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-30.768,00	-39.250,22		-39.250,22	-36.907,83	2.342,39	
7 Sonstige ordentliche Erträge	-104.476,49	-77.000,00		-77.000,00	-99.300,73	-22.300,73	
10 Ordentliche Erträge	-147.697,49	-124.400,22	0,00	-124.400,22	-147.708,06	-23.307,84	0,00
11 Personalaufwendungen	901.020,90	983.169,77		983.169,77	985.254,30	2.084,53	
13 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	46.762,52	60.001,60		60.001,60	27.568,84	-32.432,76	
14 Bilanzielle Abschreibungen		935,00		935,00		-935,00	
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	158.480,56	106.856,72		106.856,72	95.253,33	-11.603,39	

Jahresabschluss 2020

Teilrechnungen



	Ist-Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Fortschreibung nach § 22 KomHVO	Fortgeschr. Ansatz 2020 (Ansatz 2020 + Übertr. aus 2019)	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist (Ist-Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz)	Übertragung nach § 22 KomHVO
	€	€	€	€	€	€	€
17 Ordentliche Aufwendungen	1.106.263,98	1.150.963,09	0,00	1.150.963,09	1.108.076,47	-42.886,62	0,00
18 Ordentliches Ergebnis	958.566,49	1.026.562,87	0,00	1.026.562,87	960.368,41	-66.194,46	0,00
19 Finanzerträge	-297,01						
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	4.030,33	43,12		43,12	216,74	173,62	
21 Finanzergebnis	3.733,32	43,12	0,00	43,12	216,74	173,62	0,00
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	962.299,81	1.026.605,99	0,00	1.026.605,99	960.585,15	-66.020,84	0,00
23 Außerordentliche Erträge					-10.508,43	-10.508,43	
25 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.508,43	-10.508,43	0,00
26 Ergebnis vor int. Leistungsbeziehungen	962.299,81	1.026.605,99	0,00	1.026.605,99	950.076,72	-76.529,27	0,00
27 Erträge int. Leistungsbeziehungen	-859.165,01	-906.561,92		-906.561,92	-826.714,79	79.847,13	
28 Aufwendungen int. Leistungsbeziehungen	236.359,69	235.192,25		235.192,25	245.799,04	10.606,79	
29 Ergebnis	339.494,49	355.236,32	0,00	355.236,32	369.160,97	13.924,65	0,00
37 Erfolg/Verlust	339.494,49	355.236,32	0,00	355.236,32	369.160,97	13.924,65	0,00
Teilfinanzrechnung							
A. Zahlungsübersicht							
20 Einzahlungen Veräußerung Finanzanlagen	-750,00						
23 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Saldo aus Investitionstätigkeit	-750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen							
Maßnahmen unterhalb der Wertgrenze							
1 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-750,00						
3 Saldo aus Investitionstätigkeit	-750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Produktgruppe 0108 – Immobilienmanagement							
Teilergebnisrechnung							
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-746.003,26	-1.077.557,24		-1.077.557,24	-699.552,34	378.004,90	
3 Sonstige Transfererträge		-15.018,00		-15.018,00		15.018,00	
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.472.096,13	-1.428.456,40		-1.428.456,40	-1.507.964,10	-79.507,70	
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-38.819,72	-30.300,00		-30.300,00	-31.635,97	-1.335,97	
7 Sonstige ordentliche Erträge	-261.056,75	-167.261,63		-167.261,63	-416.410,04	-249.148,41	
8 Aktivierte Eigenleistungen	-3.942,88				-4.469,86	-4.469,86	
10 Ordentliche Erträge	-2.521.918,74	-2.718.593,27	0,00	-2.718.593,27	-2.660.032,31	58.560,96	0,00
11 Personalaufwendungen	918.787,04	1.038.351,64		1.038.351,64	1.010.942,36	-27.409,28	
13 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	2.433.962,80	2.670.943,16		2.670.943,16	2.218.520,78	-452.422,38	
14 Bilanzielle Abschreibungen	1.670.185,68	1.840.712,23		1.840.712,23	1.675.823,63	-164.888,60	
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	178.681,37	206.493,83		206.493,83	235.852,85	29.359,02	
17 Ordentliche Aufwendungen	5.201.616,89	5.756.500,86	0,00	5.756.500,86	5.141.139,62	-615.361,24	0,00
18 Ordentliches Ergebnis	2.679.698,15	3.037.907,59	0,00	3.037.907,59	2.481.107,31	-556.800,28	0,00
19 Finanzerträge	-5.726,02	-6.344,68		-6.344,68	-6.233,66	111,02	
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	750.926,66	711.590,55		711.590,55	721.749,06	10.158,51	
21 Finanzergebnis	745.200,64	705.245,87	0,00	705.245,87	715.515,40	10.269,53	0,00
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	3.424.898,79	3.743.153,46	0,00	3.743.153,46	3.196.622,71	-546.530,75	0,00
23 Außerordentliche Erträge					-33.314,53	-33.314,53	
25 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	-33.314,53	-33.314,53	0,00
26 Ergebnis vor int. Leistungsbeziehungen	3.424.898,79	3.743.153,46	0,00	3.743.153,46	3.163.308,18	-579.845,28	0,00
27 Erträge int. Leistungsbeziehungen	-3.861.416,93	-4.149.665,01		-4.149.665,01	-3.633.260,18	516.404,83	
28 Aufwendungen int. Leistungsbeziehungen	489.400,02	496.842,83		496.842,83	535.328,19	38.485,36	
29 Ergebnis	52.881,88	90.331,28	0,00	90.331,28	65.376,19	-24.955,09	0,00
32 Verrechnete Erträge Vermögensggs.					-900,00	-900,00	
34 Verrechnete Aufwendungen Vermögensggs.	5,00						
36 Verrechnungssaldo	5,00	0,00	0,00	0,00	-900,00	-900,00	0,00
37 Erfolg/Verlust	52.886,88	90.331,28	0,00	90.331,28	64.476,19	-25.855,09	0,00
Teilfinanzrechnung							
A. Zahlungsübersicht							
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-609,20	-1.006.712,00		-1.006.712,00	-345.762,00	660.950,00	

Jahresabschluss 2020

Teilrechnungen



	Ist-Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Fortschreibung nach § 22 KomHVO	Fortschr. Ansatz 2020 (Ansatz 2020 + Übertr. aus 2019)	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist (Ist-Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz)	Übertragung nach § 22 KomHVO
	€	€	€	€	€	€	€
19 Einzahlungen Veräußerung Sachanlagen	-1.200,00				-900,00	-900,00	
23 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.809,20	-1.006.712,00	0,00	-1.006.712,00	-346.662,00	660.050,00	0,00
25 Auszahlungen Baumaßnahmen	828.241,41	2.393.483,00	7.423.546,22	9.817.029,22	1.442.991,00	-8.374.038,22	-2.231.425,22
26 Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlageverm.	13.839,93	20.600,00	22.887,10	43.487,10	22.513,64	-20.973,46	-13.457,34
30 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	842.081,34	2.414.083,00	7.446.433,32	9.860.516,32	1.465.504,64	-8.395.011,68	-2.244.882,56
31 Saldo aus Investitionstätigkeit	840.272,14	1.407.371,00	7.446.433,32	8.853.804,32	1.118.842,64	-7.734.961,68	-2.244.882,56
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen							
Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze							
5.000024 Erweiterung Hauptschule							
8 Auszahlungen Baumaßnahmen			3.600,00	3.600,00		-3.600,00	-3.600,00
13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	3.600,00	3.600,00	0,00	-3.600,00	-3.600,00
14 Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	3.600,00	3.600,00	0,00	-3.600,00	-3.600,00
5.000029 Errichtung Realschule							
8 Auszahlungen Baumaßnahmen			23.369,19	23.369,19		-23.369,19	-23.369,19
13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	23.369,19	23.369,19	0,00	-23.369,19	-23.369,19
14 Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	23.369,19	23.369,19	0,00	-23.369,19	-23.369,19
5.000174 Ganztagsrealschule							
8 Auszahlungen Baumaßnahmen			672,74	672,74		-672,74	-672,74
13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	672,74	672,74	0,00	-672,74	-672,74
14 Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	672,74	672,74	0,00	-672,74	-672,74
5.000184 Umbau Berufskolleg							
8 Auszahlungen Baumaßnahmen	28.642,92						
13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	28.642,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Saldo aus Investitionstätigkeit	28.642,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.000197 Einrichtung Rathaus							
1 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-609,20						
2 Einzahlungen Veräußerung Sachanlagen					-600,00	-600,00	
6 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-609,20	0,00	0,00	0,00	-600,00	-600,00	0,00
9 Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlageverm.	12.930,96	15.000,00	3.387,10	18.387,10	13.543,15	-4.843,95	-1.175,65
13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.930,96	15.000,00	3.387,10	18.387,10	13.543,15	-4.843,95	-1.175,65
14 Saldo aus Investitionstätigkeit	12.321,76	15.000,00	3.387,10	18.387,10	12.943,15	-5.443,95	-1.175,65
5.000203 Erweiterung Kindergarten Birkenfeld							
8 Auszahlungen Baumaßnahmen			13.867,94	13.867,94		-13.867,94	-13.867,94
13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	13.867,94	13.867,94	0,00	-13.867,94	-13.867,94
14 Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	13.867,94	13.867,94	0,00	-13.867,94	-13.867,94
5.000211 Umbau Hauptschuldächer InvFöG							
8 Auszahlungen Baumaßnahmen			41.843,66	41.843,66		-41.843,66	-41.843,66
13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	41.843,66	41.843,66	0,00	-41.843,66	-41.843,66
14 Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	41.843,66	41.843,66	0,00	-41.843,66	-41.843,66
5.000229 Sanierung/Teilneubau Antoniuskolleg							
8 Auszahlungen Baumaßnahmen	400.462,62	413.680,00		413.680,00	413.680,01	0,01	
13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	400.462,62	413.680,00	0,00	413.680,00	413.680,01	0,01	0,00
14 Saldo aus Investitionstätigkeit	400.462,62	413.680,00	0,00	413.680,00	413.680,01	0,01	0,00
5.000272 Neubau FW Neunkirchen							
8 Auszahlungen Baumaßnahmen	125.176,15	460.000,00	4.952.708,84	5.412.708,84	416.501,94	-4.996.206,90	-321.862,04
13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	125.176,15	460.000,00	4.952.708,84	5.412.708,84	416.501,94	-4.996.206,90	-321.862,04
14 Saldo aus Investitionstätigkeit	125.176,15	460.000,00	4.952.708,84	5.412.708,84	416.501,94	-4.996.206,90	-321.862,04
5.000315 Anbau Feuerwache Seelscheid. KlInvFöG							
8 Auszahlungen Baumaßnahmen	3.692,82	181.500,00	317.357,62	498.857,62	136.422,57	-362.435,05	-362.880,41
13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.692,82	181.500,00	317.357,62	498.857,62	136.422,57	-362.435,05	-362.880,41
14 Saldo aus Investitionstätigkeit	3.692,82	181.500,00	317.357,62	498.857,62	136.422,57	-362.435,05	-362.880,41
5.000339 WLAN-Infrastruktur GSNK GS 2020							
8 Auszahlungen Baumaßnahmen	3.630,23		116.426,42	116.426,42	81.884,13	-34.542,29	-34.174,66
13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.630,23	0,00	116.426,42	116.426,42	81.884,13	-34.542,29	-34.174,66

Jahresabschluss 2020

Teilrechnungen



	Ist-Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Fortschreibung nach § 22 KomHVO	Fortschr. Ansatz 2020 (Ansatz 2020 + Übertr. aus 2019)	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist (Ist-Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz)	Übertragung nach § 22 KomHVO
	€	€	€	€	€	€	€
14 Saldo aus Investitionstätigkeit	3.630,23	0,00	116.426,42	116.426,42	81.884,13	-34.542,29	-34.174,66
5.000340 WLAN-Infrastruktur GGS Seels. GS 2020							
8 Auszahlungen Baumaßnahmen	3.067,65		93.507,93	93.507,93	71.416,89	-22.091,04	-24.914,00
13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.067,65	0,00	93.507,93	93.507,93	71.416,89	-22.091,04	-24.914,00
14 Saldo aus Investitionstätigkeit	3.067,65	0,00	93.507,93	93.507,93	71.416,89	-22.091,04	-24.914,00
5.000342 WLAN-Infrastr.GGS Wo.GS 2020/Digitalpakt							
1 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		-81.000,00		-81.000,00		81.000,00	
6 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-81.000,00	0,00	-81.000,00	0,00	81.000,00	0,00
8 Auszahlungen Baumaßnahmen		90.000,00		90.000,00		-90.000,00	-90.000,00
13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	90.000,00	0,00	90.000,00	0,00	-90.000,00	-90.000,00
14 Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	9.000,00	0,00	9.000,00	0,00	-9.000,00	-90.000,00
5.000345 WLAN-Ausbau GeS GS 2020/Digitalpakt							
1 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		-180.000,00		-180.000,00		180.000,00	
6 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-180.000,00	0,00	-180.000,00	0,00	180.000,00	0,00
8 Auszahlungen Baumaßnahmen		200.000,00		200.000,00		-200.000,00	-200.000,00
13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	200.000,00	0,00	200.000,00	0,00	-200.000,00	-200.000,00
14 Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	-20.000,00	-200.000,00
5.000430 Neubau Wasserwerk							
8 Auszahlungen Baumaßnahmen	32.881,28		1.734.805,16	1.734.805,16	152.585,27	-1.582.219,89	-7.917,96
13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	32.881,28	0,00	1.734.805,16	1.734.805,16	152.585,27	-1.582.219,89	-7.917,96
14 Saldo aus Investitionstätigkeit	32.881,28	0,00	1.734.805,16	1.734.805,16	152.585,27	-1.582.219,89	-7.917,96
5.000442 Amok Alarm System MZH Seelscheid							
9 Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlageverm.			10.000,00	10.000,00	637,24	-9.362,76	-9.362,76
13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00	637,24	-9.362,76	-9.362,76
14 Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00	637,24	-9.362,76	-9.362,76
5.000444 Neubau Einfeldsporthalle Schulzentrum Nk							
1 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		-359.915,40		-359.915,40		359.915,40	
6 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-359.915,40	0,00	-359.915,40	0,00	359.915,40	0,00
8 Auszahlungen Baumaßnahmen	34.690,15	399.906,00		399.906,00	40.521,38	-359.384,62	-297.401,47
13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	34.690,15	399.906,00	0,00	399.906,00	40.521,38	-359.384,62	-297.401,47
14 Saldo aus Investitionstätigkeit	34.690,15	39.990,60	0,00	39.990,60	40.521,38	530,78	-297.401,47
5.000450 ISEK Umbau Schulhof Gesamtschule							
1 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen					-164.988,00	-164.988,00	
6 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-164.988,00	-164.988,00	0,00
8 Auszahlungen Baumaßnahmen	50.010,96		85.196,67	85.196,67	49.155,26	-36.041,41	-234.833,64
13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	50.010,96	0,00	85.196,67	85.196,67	49.155,26	-36.041,41	-234.833,64
14 Saldo aus Investitionstätigkeit	50.010,96	0,00	85.196,67	85.196,67	-115.832,74	-201.029,41	-234.833,64
5.000453 ISEK Selbstlernzentrum Schulzentrum NK							
1 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		-385.796,60		-385.796,60	-180.774,00	205.022,60	
6 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-385.796,60	0,00	-385.796,60	-180.774,00	205.022,60	0,00
8 Auszahlungen Baumaßnahmen	44.921,64	648.397,00	35,16	648.432,16	50.706,19	-597.725,97	-563.523,17
13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	44.921,64	648.397,00	35,16	648.432,16	50.706,19	-597.725,97	-563.523,17
14 Saldo aus Investitionstätigkeit	44.921,64	262.600,40	35,16	262.635,56	-130.067,81	-392.703,37	-563.523,17
5.000455 Sanierung Sportplatz Höfferhof							
8 Auszahlungen Baumaßnahmen	99.415,31		26.180,00	26.180,00	26.180,00		
13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	99.415,31	0,00	26.180,00	26.180,00	26.180,00	0,00	0,00
14 Saldo aus Investitionstätigkeit	99.415,31	0,00	26.180,00	26.180,00	26.180,00	0,00	0,00
5.000476 Energiedatenmanagement Hardware							
9 Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlageverm.		1.100,00		1.100,00		-1.100,00	-915,44
13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.100,00	0,00	1.100,00	0,00	-1.100,00	-915,44
14 Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	1.100,00	0,00	1.100,00	0,00	-1.100,00	-915,44
5.000501 Erweiterung Sportplatz Breitscheid							
8 Auszahlungen Baumaßnahmen			3.000,00	3.000,00	3.526,81	526,81	
13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00	3.526,81	526,81	0,00

Jahresabschluss 2020

Teilrechnungen



	Ist-Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Fortschreibung nach § 22 KomHVO	Fortgeschr. Ansatz 2020 (Ansatz 2020 + Übertr. aus 2019)	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist (Ist-Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz)	Übertragung nach § 22 KomHVO
	€	€	€	€	€	€	€
14 Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00	3.526,81	526,81	0,00
5.000502 Videoüberwachung Gesamtschule NK							
8 Auszahlungen Baumaßnahmen			8.193,69	8.193,69	410,55	-7.783,14	-7.783,14
13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	8.193,69	8.193,69	410,55	-7.783,14	-7.783,14
14 Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	8.193,69	8.193,69	410,55	-7.783,14	-7.783,14
5.000503 Videoüberwachung Grundschule NK							
8 Auszahlungen Baumaßnahmen			1.372,56	1.372,56		-1.372,56	-1.372,56
13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	1.372,56	1.372,56	0,00	-1.372,56	-1.372,56
14 Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	1.372,56	1.372,56	0,00	-1.372,56	-1.372,56
5.000504 Videoüberwachung TH NK							
8 Auszahlungen Baumaßnahmen			1.408,64	1.408,64		-1.408,64	-1.408,64
13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	1.408,64	1.408,64	0,00	-1.408,64	-1.408,64
14 Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	1.408,64	1.408,64	0,00	-1.408,64	-1.408,64
Maßnahmen unterhalb der Wertgrenze							
1 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.200,00				-300,00	-300,00	
2 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.558,65	4.500,00	9.500,00	14.000,00	8.333,25	-5.666,75	-2.003,49
3 Saldo aus Investitionstätigkeit	1.358,65	4.500,00	9.500,00	14.000,00	8.033,25	-5.966,75	-2.003,49
Produktbereich 02 – Sicherheit und Ordnung							
Teilergebnisrechnung							
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-151.093,01	-168.855,93		-168.855,93	-168.915,46	-59,53	
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-156.543,68	-159.100,00		-159.100,00	-129.693,43	29.406,57	
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	-50,00	-600,00		-600,00	-32,20	567,80	
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-17.348,37	-5.050,00		-5.050,00	-17.080,39	-12.030,39	
7 Sonstige ordentliche Erträge	-108.409,67	-37.150,00		-37.150,00	-52.046,70	-14.896,70	
10 Ordentliche Erträge	-433.444,73	-370.755,93	0,00	-370.755,93	-367.768,18	2.987,75	0,00
11 Personalaufwendungen	663.287,38	789.602,60		789.602,60	758.578,34	-31.024,26	
13 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	234.527,05	257.615,61		257.615,61	215.590,07	-42.025,54	
14 Bilanzielle Abschreibungen	151.405,08	168.924,24		168.924,24	169.459,94	535,70	
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	136.083,04	191.896,26	14.585,72	206.481,98	147.170,69	-59.311,29	-20.991,52
17 Ordentliche Aufwendungen	1.185.302,55	1.408.038,71	14.585,72	1.422.624,43	1.290.799,04	-131.825,39	-20.991,52
18 Ordentliches Ergebnis	751.857,82	1.037.282,78	14.585,72	1.051.868,50	923.030,86	-128.837,64	-20.991,52
19 Finanzerträge	-559,81	-0,48		-0,48	-0,42	0,06	
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	8.564,53	990,07		990,07	957,39	-32,68	
21 Finanzergebnis	8.004,72	989,59	0,00	989,59	956,97	-32,62	0,00
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	759.862,54	1.038.272,37	14.585,72	1.052.858,09	923.987,83	-128.870,26	-20.991,52
23 Außerordentliche Erträge					-155.114,60	-155.114,60	
25 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	-155.114,60	-155.114,60	0,00
26 Ergebnis vor int. Leistungsbeziehungen	759.862,54	1.038.272,37	14.585,72	1.052.858,09	768.873,23	-283.984,86	-20.991,52
27 Erträge int. Leistungsbeziehungen	-12.215,62	-12.476,94		-12.476,94	-12.871,17	-394,23	
28 Aufwendungen int. Leistungsbeziehungen	416.120,92	434.061,87		434.061,87	323.005,33	-111.056,54	
29 Ergebnis	1.163.767,84	1.459.857,30	14.585,72	1.474.443,02	1.079.007,39	-395.435,63	-20.991,52
32 Verrechnete Erträge Vermögensggs.	-19.515,01						
36 Verrechnungssaldo	-19.515,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37 Erfolg/Verlust	1.144.252,83	1.459.857,30	14.585,72	1.474.443,02	1.079.007,39	-395.435,63	-20.991,52
Teilfinanzrechnung							
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-49.645,47	-44.000,00		-44.000,00	-48.415,83	-4.415,83	
19 Einzahlungen Veräußerung Sachanlagen	-19.400,00						
23 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-69.045,47	-44.000,00	0,00	-44.000,00	-48.415,83	-4.415,83	0,00
26 Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlageverm.	586.710,83	148.400,00	54.665,16	203.065,16	156.409,19	-46.655,97	-68.566,62
29 Sonstige Investitionsauszahlungen					1.471,64	1.471,64	
30 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	586.710,83	148.400,00	54.665,16	203.065,16	157.880,83	-45.184,33	-68.566,62
31 Saldo aus Investitionstätigkeit	517.665,36	104.400,00	54.665,16	159.065,16	109.465,00	-49.600,16	-68.566,62
Produktgruppe 0201 – Allgemeine Sicherheit und Ordnung							
Teilergebnisrechnung							

Jahresabschluss 2020

Teilrechnungen



	Ist-Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Fortschreibung nach § 22 KomHVO	Fortgeschr. Ansatz 2020 (Ansatz 2020 + Übertr. aus 2019)	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist (Ist-Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz)	Übertragung nach § 22 KomHVO
	€	€	€	€	€	€	€
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-13.647,88	-10.700,00		-10.700,00	-11.394,38	-694,38	
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte		-100,00		-100,00		100,00	
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen					-2.530,32	-2.530,32	
7 Sonstige ordentliche Erträge	-1.746,89	-1.150,00		-1.150,00	-1.070,50	79,50	
10 Ordentliche Erträge	-15.394,77	-11.950,00	0,00	-11.950,00	-14.995,20	-3.045,20	0,00
11 Personalaufwendungen	256.656,08	297.777,13		297.777,13	291.143,26	-6.633,87	
13 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	40.401,31	67.201,56		67.201,56	54.341,71	-12.859,85	
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	21.550,72	14.345,52		14.345,52	8.562,35	-5.783,17	
17 Ordentliche Aufwendungen	318.608,11	379.324,21	0,00	379.324,21	354.047,32	-25.276,89	0,00
18 Ordentliches Ergebnis	303.213,34	367.374,21	0,00	367.374,21	339.052,12	-28.322,09	0,00
19 Finanzerträge	-559,41						
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	7.572,52	47,04		47,04	40,78	-6,26	
21 Finanzergebnis	7.013,11	47,04	0,00	47,04	40,78	-6,26	0,00
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	310.226,45	367.421,25	0,00	367.421,25	339.092,90	-28.328,35	0,00
23 Außerordentliche Erträge					-111.656,73	-111.656,73	
25 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	-111.656,73	-111.656,73	0,00
26 Ergebnis vor int. Leistungsbeziehungen	310.226,45	367.421,25	0,00	367.421,25	227.436,17	-139.985,08	0,00
27 Erträge int. Leistungsbeziehungen	-115.993,90	-120.539,17		-120.539,17	-114.807,75	5.731,42	
28 Aufwendungen int. Leistungsbeziehungen	134.425,56	134.982,76		134.982,76	150.391,09	15.408,33	
29 Ergebnis	328.658,11	381.864,84	0,00	381.864,84	263.019,51	-118.845,33	0,00
37 Erfolg/Verlust	328.658,11	381.864,84	0,00	381.864,84	263.019,51	-118.845,33	0,00
Produktgruppe 0202 – Verkehrssicherung							
Teilergebnisrechnung							
7 Sonstige ordentliche Erträge	-27.170,50	-26.000,00		-26.000,00	-31.293,80	-5.293,80	
10 Ordentliche Erträge	-27.170,50	-26.000,00	0,00	-26.000,00	-31.293,80	-5.293,80	0,00
11 Personalaufwendungen	74.557,47	98.648,80		98.648,80	85.651,74	-12.997,06	
13 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	4.408,83	5.603,40		5.603,40	2.287,03	-3.316,37	
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.784,13	847,44		847,44	672,12	-175,32	
17 Ordentliche Aufwendungen	82.750,43	105.099,64	0,00	105.099,64	88.610,89	-16.488,75	0,00
18 Ordentliches Ergebnis	55.579,93	79.099,64	0,00	79.099,64	57.317,09	-21.782,55	0,00
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,01				0,01	0,01	
21 Finanzergebnis	0,01	0,00	0,00	0,00	0,01	0,01	0,00
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	55.579,94	79.099,64	0,00	79.099,64	57.317,10	-21.782,54	0,00
23 Außerordentliche Erträge					-14.404,75	-14.404,75	
25 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	-14.404,75	-14.404,75	0,00
26 Ergebnis vor int. Leistungsbeziehungen	55.579,94	79.099,64	0,00	79.099,64	42.912,35	-36.187,29	0,00
28 Aufwendungen int. Leistungsbeziehungen	40.481,15	44.387,08		44.387,08	40.831,91	-3.555,17	
29 Ergebnis	96.061,09	123.486,72	0,00	123.486,72	83.744,26	-39.742,46	0,00
37 Erfolg/Verlust	96.061,09	123.486,72	0,00	123.486,72	83.744,26	-39.742,46	0,00
Produktgruppe 0203 – Einwohnerangelegenh., Personenstandsweser							
Teilergebnisrechnung							
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen		-800,00		-800,00		800,00	
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-142.895,80	-148.400,00		-148.400,00	-118.299,05	30.100,95	
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	-50,00	-500,00		-500,00	-32,20	467,80	
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen					-6.631,04	-6.631,04	
7 Sonstige ordentliche Erträge	-0,10				-729,69	-729,69	
10 Ordentliche Erträge	-142.945,90	-149.700,00	0,00	-149.700,00	-125.691,98	24.008,02	0,00
11 Personalaufwendungen	245.022,08	278.410,90		278.410,90	297.679,69	19.268,79	
13 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	101.284,91	99.967,01		99.967,01	72.569,99	-27.397,02	
14 Bilanzielle Abschreibungen		800,00		800,00		-800,00	
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.268,60	9.949,48		9.949,48	7.482,86	-2.466,62	
17 Ordentliche Aufwendungen	359.575,59	389.127,39	0,00	389.127,39	377.732,54	-11.394,85	0,00
18 Ordentliches Ergebnis	216.629,69	239.427,39	0,00	239.427,39	252.040,56	12.613,17	0,00
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	216.629,69	239.427,39	0,00	239.427,39	252.040,56	12.613,17	0,00

Jahresabschluss 2020

Teilrechnungen



	Ist-Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Fortschreibung nach § 22 KomHVO	Fortschr. Ansatz 2020 (Ansatz 2020 + Übertr. aus 2019)	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist (Ist-Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz)	Übertragung nach § 22 KomHVO
	€	€	€	€	€	€	€
23 Außerordentliche Erträge					-3.271,49	-3.271,49	
25 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.271,49	-3.271,49	0,00
26 Ergebnis vor int. Leistungsbeziehungen	216.629,69	239.427,39	0,00	239.427,39	248.769,07	9.341,68	0,00
28 Aufwendungen int. Leistungsbeziehungen	185.406,41	180.298,20		180.298,20	191.904,42	11.606,22	
29 Ergebnis	402.036,10	419.725,59	0,00	419.725,59	440.673,49	20.947,90	0,00
37 Erfolg/Verlust	402.036,10	419.725,59	0,00	419.725,59	440.673,49	20.947,90	0,00
Teilfinanzrechnung							
A. Zahlungsübersicht							
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-2.052,75						
23 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.052,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlageverm.			4.000,00	4.000,00	2.052,75	-1.947,25	
30 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	4.000,00	4.000,00	2.052,75	-1.947,25	0,00
31 Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.052,75	0,00	4.000,00	4.000,00	2.052,75	-1.947,25	0,00
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen							
Maßnahmen unterhalb der Wertgrenze							
1 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.052,75						
2 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			4.000,00	4.000,00	2.052,75	-1.947,25	
3 Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.052,75	0,00	4.000,00	4.000,00	2.052,75	-1.947,25	0,00
Produktgruppe 0204 – Statistik und Wahlen							
Teilergebnisrechnung							
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen					-292,70	-292,70	
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-17.348,37				-7.919,03	-7.919,03	
7 Sonstige ordentliche Erträge	-1,29						
10 Ordentliche Erträge	-17.349,66	0,00	0,00	0,00	-8.211,73	-8.211,73	0,00
11 Personalaufwendungen	25.062,20	27.659,04		27.659,04	28.615,38	956,34	
13 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	4.413,99	3.720,64		3.720,64	11.800,69	8.080,05	
14 Bilanzielle Abschreibungen					292,70	292,70	
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	17.906,07	37.793,08		37.793,08	32.074,41	-5.718,67	
17 Ordentliche Aufwendungen	47.382,26	69.172,76	0,00	69.172,76	72.783,18	3.610,42	0,00
18 Ordentliches Ergebnis	30.032,60	69.172,76	0,00	69.172,76	64.571,45	-4.601,31	0,00
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	30.032,60	69.172,76	0,00	69.172,76	64.571,45	-4.601,31	0,00
23 Außerordentliche Erträge					-5.454,19	-5.454,19	
25 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.454,19	-5.454,19	0,00
26 Ergebnis vor int. Leistungsbeziehungen	30.032,60	69.172,76	0,00	69.172,76	59.117,26	-10.055,50	0,00
28 Aufwendungen int. Leistungsbeziehungen	18.398,40	19.371,68		19.371,68	24.727,68	5.356,00	
29 Ergebnis	48.431,00	88.544,44	0,00	88.544,44	83.844,94	-4.699,50	0,00
37 Erfolg/Verlust	48.431,00	88.544,44	0,00	88.544,44	83.844,94	-4.699,50	0,00
Produktgruppe 0205 – Gefahrenabwehr							
Teilergebnisrechnung							
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-151.093,01	-168.055,93		-168.055,93	-168.622,76	-566,83	
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen		-5.050,00		-5.050,00		5.050,00	
7 Sonstige ordentliche Erträge	-79.490,89	-10.000,00		-10.000,00	-18.952,71	-8.952,71	
10 Ordentliche Erträge	-230.583,90	-183.105,93	0,00	-183.105,93	-187.575,47	-4.469,54	0,00
11 Personalaufwendungen	61.989,55	87.106,73		87.106,73	55.488,27	-31.618,46	
13 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	84.018,01	81.123,00		81.123,00	74.590,65	-6.532,35	
14 Bilanzielle Abschreibungen	151.405,08	168.124,24		168.124,24	169.167,24	1.043,00	
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	79.573,52	128.960,74	14.585,72	143.546,46	98.378,95	-45.167,51	-20.991,52
17 Ordentliche Aufwendungen	376.986,16	465.314,71	14.585,72	479.900,43	397.625,11	-82.275,32	-20.991,52
18 Ordentliches Ergebnis	146.402,26	282.208,78	14.585,72	296.794,50	210.049,64	-86.744,86	-20.991,52
19 Finanzerträge	-0,40	-0,48		-0,48	-0,42	0,06	
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	992,00	943,03		943,03	916,60	-26,43	
21 Finanzergebnis	991,60	942,55	0,00	942,55	916,18	-26,37	0,00
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	147.393,86	283.151,33	14.585,72	297.737,05	210.965,82	-86.771,23	-20.991,52
23 Außerordentliche Erträge					-20.327,44	-20.327,44	

Jahresabschluss 2020

Teilrechnungen



	Ist-Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Fortschreibung nach § 22 KomHVO	Fortgeschr. Ansatz 2020 (Ansatz 2020 + Übertr. aus 2019)	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist (Ist-Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz)	Übertragung nach § 22 KomHVO
	€	€	€	€	€	€	€
5.000359 Anschaffung Haspeln Fw. Seelscheid							
9 Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlageverm.	9.542,37						
13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.542,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Saldo aus Investitionstätigkeit	9.542,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.000457 Verkauf AF Feuerwehr Seelscheid							
2 Einzahlungen Veräußerung Sachanlagen	-19.400,00						
6 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-19.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Saldo aus Investitionstätigkeit	-19.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.000499 Neubeschaffung FW Seelscheid Einbruch							
9 Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlageverm.					25.159,27	25.159,27	
13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	25.159,27	25.159,27	0,00
14 Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	25.159,27	25.159,27	0,00
5.000545 Abgasabsauganlage FW Seelscheid							
9 Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlageverm.					15.206,31	15.206,31	
13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	15.206,31	15.206,31	0,00
14 Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	15.206,31	15.206,31	0,00
Maßnahmen unterhalb der Wertgrenze							
1 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-47.592,72	-44.000,00		-44.000,00	-48.415,83	-4.415,83	
2 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		4.400,00		4.400,00	8.919,44	4.519,44	-2.466,97
3 Saldo aus Investitionstätigkeit	-47.592,72	-39.600,00	0,00	-39.600,00	-39.496,39	103,61	-2.466,97
Produktbereich 03 – Schulträgeraufgaben							
Teilergebnisrechnung							
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-792.460,89	-459.267,38		-459.267,38	-757.534,89	-298.267,51	
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-618.523,03	-620.000,00		-620.000,00	-444.873,21	175.126,79	
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	-17.901,50	-18.900,00		-18.900,00	-60.129,84	-41.229,84	
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-294.206,15	-282.350,00		-282.350,00	-317.358,46	-35.008,46	
7 Sonstige ordentliche Erträge	-36.666,31	-59.426,66		-59.426,66	-12.161,08	47.265,58	
8 Aktivierte Eigenleistungen	-122,28						
10 Ordentliche Erträge	-1.759.880,16	-1.439.944,04	0,00	-1.439.944,04	-1.592.057,48	-152.113,44	0,00
11 Personalaufwendungen	1.012.960,76	1.189.899,84		1.189.899,84	1.122.482,23	-67.417,61	
13 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	1.657.872,15	1.447.862,76		1.447.862,76	1.464.823,10	16.960,34	
14 Bilanzielle Abschreibungen	82.614,46	166.444,72		166.444,72	88.735,54	-77.709,18	
15 Transferaufwendungen	708.398,65	712.126,87		712.126,87	743.233,40	31.106,53	
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	361.894,78	248.102,64		248.102,64	307.007,47	58.904,83	
17 Ordentliche Aufwendungen	3.823.740,80	3.764.436,83	0,00	3.764.436,83	3.726.281,74	-38.155,09	0,00
18 Ordentliches Ergebnis	2.063.860,64	2.324.492,79	0,00	2.324.492,79	2.134.224,26	-190.268,53	0,00
19 Finanzerträge	-3.284,10				-0,02	-0,02	
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	44.576,49	322,56		322,56	307,55	-15,01	
21 Finanzergebnis	41.292,39	322,56	0,00	322,56	307,53	-15,03	0,00
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	2.105.153,03	2.324.815,35	0,00	2.324.815,35	2.134.531,79	-190.283,56	0,00
23 Außerordentliche Erträge					-211.350,43	-211.350,43	
25 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	-211.350,43	-211.350,43	0,00
26 Ergebnis vor int. Leistungsbeziehungen	2.105.153,03	2.324.815,35	0,00	2.324.815,35	1.923.181,36	-401.633,99	0,00
27 Erträge int. Leistungsbeziehungen	-76.414,94	-71.692,17		-71.692,17	-68.614,54	3.077,63	
28 Aufwendungen int. Leistungsbeziehungen	1.931.191,70	2.178.070,80		2.178.070,80	1.900.567,50	-277.503,30	
29 Ergebnis	3.959.929,79	4.431.193,98	0,00	4.431.193,98	3.755.134,32	-676.059,66	0,00
37 Erfolg/Verlust	3.959.929,79	4.431.193,98	0,00	4.431.193,98	3.755.134,32	-676.059,66	0,00
Teilfinanzrechnung							
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		-19.632,64		-19.632,64	-76.016,95	-56.384,31	
23 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-19.632,64	0,00	-19.632,64	-76.016,95	-56.384,31	0,00
25 Auszahlungen Baumaßnahmen	8.060,23	56.363,00	16.358,32	72.721,32	16.322,07	-56.399,25	-660,18
26 Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlageverm.	114.965,07	262.397,52	93.068,07	355.465,59	43.034,81	-312.430,78	-438.570,43
28 Auszahlungen aktivierbare Zuwendungen		5.000,00		5.000,00	5.000,00		
30 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	123.025,30	323.760,52	109.426,39	433.186,91	64.356,88	-368.830,03	-439.230,61

Jahresabschluss 2020

Teilrechnungen



	Ist-Ergebnis 2019 €	Ansatz 2020 €	Fortschreibung nach § 22 KomHVO €	Fortgeschr. Ansatz 2020 (Ansatz 2020 + Übertr. aus 2019) €	Ist-Ergebnis 2020 €	Vergleich Ansatz/Ist (Ist-Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz) €	Übertragung nach § 22 KomHVO €
31 Saldo aus Investitionstätigkeit	123.025,30	304.127,88	109.426,39	413.554,27	-11.660,07	-425.214,34	-439.230,61
Produktgruppe 0301 – GGS Neunkirchen							
Teilergebnisrechnung							
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-176.392,61	-127.812,51		-127.812,51	-206.612,41	-78.799,90	
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-210.030,29	-220.000,00		-220.000,00	-144.163,62	75.836,38	
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-10.675,15	-11.700,00		-11.700,00	-8.867,66	2.832,34	
7 Sonstige ordentliche Erträge	-3.896,56	-16.663,39		-16.663,39	-3.291,27	13.372,12	
8 Aktivierte Eigenleistungen	-40,76						
10 Ordentliche Erträge	-401.035,37	-376.175,90	0,00	-376.175,90	-362.934,96	13.240,94	0,00
11 Personalaufwendungen	243.350,89	277.958,95		277.958,95	239.427,26	-38.531,69	
13 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	131.664,85	138.525,60		138.525,60	96.423,13	-42.102,47	
14 Bilanzielle Abschreibungen	14.302,59	28.140,47		28.140,47	12.568,21	-15.572,26	
15 Transferaufwendungen	20.945,22	11.986,00		11.986,00	22.078,95	10.092,95	
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	25.355,35	19.557,40		19.557,40	21.648,17	2.090,77	
17 Ordentliche Aufwendungen	435.618,90	476.168,42	0,00	476.168,42	392.145,72	-84.022,70	0,00
18 Ordentliches Ergebnis	34.583,53	99.992,52	0,00	99.992,52	29.210,76	-70.781,76	0,00
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	15,94	8,59		8,59	7,57	-1,02	
21 Finanzergebnis	15,94	8,59	0,00	8,59	7,57	-1,02	0,00
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	34.599,47	100.001,11	0,00	100.001,11	29.218,33	-70.782,78	0,00
23 Außerordentliche Erträge					-34.848,89	-34.848,89	
25 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	-34.848,89	-34.848,89	0,00
26 Ergebnis vor int. Leistungsbeziehungen	34.599,47	100.001,11	0,00	100.001,11	-5.630,56	-105.631,67	0,00
28 Aufwendungen int. Leistungsbeziehungen	471.242,46	519.267,73		519.267,73	488.824,64	-30.443,09	
29 Ergebnis	505.841,93	619.268,84	0,00	619.268,84	483.194,08	-136.074,76	0,00
37 Erfolg/Verlust	505.841,93	619.268,84	0,00	619.268,84	483.194,08	-136.074,76	0,00
Teilfinanzrechnung							
A. Zahlungsübersicht							
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		-7.362,24		-7.362,24		7.362,24	
23 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-7.362,24	0,00	-7.362,24	0,00	7.362,24	0,00
26 Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlageverm.	30.879,53	52.256,57	2.350,26	54.606,83	882,10	-53.724,73	-60.267,27
30 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	30.879,53	52.256,57	2.350,26	54.606,83	882,10	-53.724,73	-60.267,27
31 Saldo aus Investitionstätigkeit	30.879,53	44.894,33	2.350,26	47.244,59	882,10	-46.362,49	-60.267,27
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen							
Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze							
5.000337 Digitalisierungsmaßn. GSNK GS 2020							
1 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		-7.362,24		-7.362,24		7.362,24	
6 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-7.362,24	0,00	-7.362,24	0,00	7.362,24	0,00
9 Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlageverm.	30.566,62	47.646,57		47.646,57		-47.646,57	-47.646,57
13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	30.566,62	47.646,57	0,00	47.646,57	0,00	-47.646,57	-47.646,57
14 Saldo aus Investitionstätigkeit	30.566,62	40.284,33	0,00	40.284,33	0,00	-40.284,33	-47.646,57
Maßnahmen unterhalb der Wertgrenze							
2 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	312,91	4.610,00	2.350,26	6.960,26	882,10	-6.078,16	-12.620,70
3 Saldo aus Investitionstätigkeit	312,91	4.610,00	2.350,26	6.960,26	882,10	-6.078,16	-12.620,70
Produktgruppe 0302 – GGS Seelscheid							
Teilergebnisrechnung							
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-214.167,42	-153.409,01		-153.409,01	-216.167,02	-62.758,01	
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-256.557,72	-250.000,00		-250.000,00	-189.658,82	60.341,18	
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-12.402,00	-11.800,00		-11.800,00	-12.274,79	-474,79	
7 Sonstige ordentliche Erträge	-5.793,50	-17.218,82		-17.218,82	-3.478,81	13.740,01	
8 Aktivierte Eigenleistungen	-40,76						
10 Ordentliche Erträge	-488.961,40	-432.427,83	0,00	-432.427,83	-421.579,44	10.848,39	0,00
11 Personalaufwendungen	323.512,51	365.852,28		365.852,28	332.153,50	-33.698,78	
13 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	149.139,61	124.503,12		124.503,12	116.985,97	-7.517,15	
14 Bilanzielle Abschreibungen	20.260,71	34.538,36		34.538,36	22.364,15	-12.174,21	

Jahresabschluss 2020

Teilrechnungen



	Ist-Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Fortschreibung nach § 22 KomHVO	Fortgeschr. Ansatz 2020 (Ansatz 2020 + Übertr. aus 2019)	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist (Ist-Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz)	Übertragung nach § 22 KomHVO
	€	€	€	€	€	€	€
15 Transferaufwendungen	12.559,17	12.894,00		12.894,00	13.181,20	287,20	
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	22.860,92	21.971,91		21.971,91	24.365,06	2.393,15	
17 Ordentliche Aufwendungen	528.332,92	559.759,67	0,00	559.759,67	509.049,88	-50.709,79	0,00
18 Ordentliches Ergebnis	39.371,52	127.331,84	0,00	127.331,84	87.470,44	-39.861,40	0,00
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	18,12	7,67		7,67	16,72	9,05	
21 Finanzergebnis	18,12	7,67	0,00	7,67	16,72	9,05	0,00
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	39.389,64	127.339,51	0,00	127.339,51	87.487,16	-39.852,35	0,00
23 Außerordentliche Erträge					-47.802,75	-47.802,75	
25 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	-47.802,75	-47.802,75	0,00
26 Ergebnis vor int. Leistungsbeziehungen	39.389,64	127.339,51	0,00	127.339,51	39.684,41	-87.655,10	0,00
28 Aufwendungen int. Leistungsbeziehungen	647.995,68	627.516,28		627.516,28	623.477,00	-4.039,28	
29 Ergebnis	687.385,32	754.855,79	0,00	754.855,79	663.161,41	-91.694,38	0,00
37 Erfolg/Verlust	687.385,32	754.855,79	0,00	754.855,79	663.161,41	-91.694,38	0,00
Teilfinanzrechnung							
A. Zahlungsübersicht							
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		-7.362,24		-7.362,24		7.362,24	
23 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-7.362,24	0,00	-7.362,24	0,00	7.362,24	0,00
26 Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlageverm.	35.111,45	52.226,57		52.226,57	1.311,42	-50.915,15	-65.245,89
30 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	35.111,45	52.226,57	0,00	52.226,57	1.311,42	-50.915,15	-65.245,89
31 Saldo aus Investitionstätigkeit	35.111,45	44.864,33	0,00	44.864,33	1.311,42	-43.552,91	-65.245,89
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen							
Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze							
5.000338 Digitalisierungsmaßn. GGS Seels. GS 2020							
1 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		-7.362,24		-7.362,24		7.362,24	
6 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-7.362,24	0,00	-7.362,24	0,00	7.362,24	0,00
9 Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlageverm.	33.081,15	47.646,57		47.646,57		-47.646,57	-47.646,57
13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	33.081,15	47.646,57	0,00	47.646,57	0,00	-47.646,57	-47.646,57
14 Saldo aus Investitionstätigkeit	33.081,15	40.284,33	0,00	40.284,33	0,00	-40.284,33	-47.646,57
Maßnahmen unterhalb der Wertgrenze							
2 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.030,30	4.580,00		4.580,00	1.311,42	-3.268,58	-17.599,32
3 Saldo aus Investitionstätigkeit	2.030,30	4.580,00	0,00	4.580,00	1.311,42	-3.268,58	-17.599,32
Produktgruppe 0303 – GGS Wolperath							
Teilergebnisrechnung							
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-122.123,31	-93.140,73		-93.140,73	-123.137,55	-29.996,82	
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-151.935,02	-150.000,00		-150.000,00	-111.050,77	38.949,23	
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-7.216,67	-7.800,00		-7.800,00	-16.982,31	-9.182,31	
7 Sonstige ordentliche Erträge	-2.540,32	-15.077,60		-15.077,60	-3.905,14	11.172,46	
8 Aktivierte Eigenleistungen	-40,76						
10 Ordentliche Erträge	-283.856,08	-266.018,33	0,00	-266.018,33	-255.075,77	10.942,56	0,00
11 Personalaufwendungen	158.573,42	185.558,36		185.558,36	203.882,61	18.324,25	
13 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	145.519,13	107.100,16		107.100,16	104.423,19	-2.676,97	
14 Bilanzielle Abschreibungen	12.654,99	26.494,23		26.494,23	13.841,71	-12.652,52	
15 Transferaufwendungen	12.735,00	11.986,00		11.986,00	18.493,00	6.507,00	
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	18.860,09	14.872,85		14.872,85	17.895,66	3.022,81	
17 Ordentliche Aufwendungen	348.342,63	346.011,60	0,00	346.011,60	358.536,17	12.524,57	0,00
18 Ordentliches Ergebnis	64.486,55	79.993,27	0,00	79.993,27	103.460,40	23.467,13	0,00
19 Finanzerträge	-0,02				-0,01	-0,01	
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	64,31	36,58		36,58	30,35	-6,23	
21 Finanzergebnis	64,29	36,58	0,00	36,58	30,34	-6,24	0,00
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	64.550,84	80.029,85	0,00	80.029,85	103.490,74	23.460,89	0,00
23 Außerordentliche Erträge					-24.320,24	-24.320,24	
25 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	-24.320,24	-24.320,24	0,00
26 Ergebnis vor int. Leistungsbeziehungen	64.550,84	80.029,85	0,00	80.029,85	79.170,50	-859,35	0,00
28 Aufwendungen int. Leistungsbeziehungen	300.839,42	345.790,41		345.790,41	291.750,94	-54.039,47	

Jahresabschluss 2020

Teilrechnungen



	Ist-Ergebnis 2019 €	Ansatz 2020 €	Fortschreibung nach § 22 KomHVO €	Fortgeschr. Ansatz 2020 (Ansatz 2020 + Übertr. aus 2019) €	Ist-Ergebnis 2020 €	Vergleich Ansatz/Ist (Ist-Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz) €	Übertragung nach § 22 KomHVO €
29 Ergebnis	365.390,26	425.820,26	0,00	425.820,26	370.921,44	-54.898,82	0,00
37 Erfolg/Verlust	365.390,26	425.820,26	0,00	425.820,26	370.921,44	-54.898,82	0,00
Teilfinanzrechnung							
A. Zahlungsübersicht							
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		-4.908,16		-4.908,16		4.908,16	
23 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-4.908,16	0,00	-4.908,16	0,00	4.908,16	0,00
26 Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlageverm.	32.021,88	34.914,38		34.914,38	1.017,45	-33.896,93	-39.764,12
30 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	32.021,88	34.914,38	0,00	34.914,38	1.017,45	-33.896,93	-39.764,12
31 Saldo aus Investitionstätigkeit	32.021,88	30.006,22	0,00	30.006,22	1.017,45	-28.988,77	-39.764,12
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen							
Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze							
5.000341 Digitalisierungsmaßn. GGS Wolp. GS 2020							
1 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		-4.908,16		-4.908,16		4.908,16	
6 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-4.908,16	0,00	-4.908,16	0,00	4.908,16	0,00
9 Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlageverm.	30.666,11	31.764,38		31.764,38		-31.764,38	-31.764,38
13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	30.666,11	31.764,38	0,00	31.764,38	0,00	-31.764,38	-31.764,38
14 Saldo aus Investitionstätigkeit	30.666,11	26.856,22	0,00	26.856,22	0,00	-26.856,22	-31.764,38
Maßnahmen unterhalb der Wertgrenze							
2 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.355,77	3.150,00		3.150,00	1.017,45	-2.132,55	-7.999,74
3 Saldo aus Investitionstätigkeit	1.355,77	3.150,00	0,00	3.150,00	1.017,45	-2.132,55	-7.999,74
Produktgruppe 0306 – Zentrale Leistungen des Schulträgers							
Teilergebnisrechnung							
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-213.160,59	-35.004,89		-35.004,89	-136.253,32	-101.248,43	
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	-17.901,50	-18.900,00		-18.900,00	-60.129,84	-41.229,84	
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-258.882,33	-251.050,00		-251.050,00	-270.362,55	-19.312,55	
7 Sonstige ordentliche Erträge	-24.029,45						
10 Ordentliche Erträge	-513.973,87	-304.954,89	0,00	-304.954,89	-466.745,71	-161.790,82	0,00
11 Personalaufwendungen	203.125,90	272.990,50		272.990,50	258.682,54	-14.307,96	
13 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	1.169.343,40	1.009.905,68		1.009.905,68	1.080.695,15	70.789,47	
14 Bilanzielle Abschreibungen		22.004,89		22.004,89		-22.004,89	
15 Transferaufwendungen	629.450,57	669.271,87		669.271,87	654.439,89	-14.831,98	
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	240.162,61	157.750,68		157.750,68	211.915,67	54.164,99	
17 Ordentliche Aufwendungen	2.242.082,48	2.131.923,62	0,00	2.131.923,62	2.205.733,25	73.809,63	0,00
18 Ordentliches Ergebnis	1.728.108,61	1.826.968,73	0,00	1.826.968,73	1.738.987,54	-87.981,19	0,00
19 Finanzerträge	-3.284,07						
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	44.454,95	275,96		275,96	239,41	-36,55	
21 Finanzergebnis	41.170,88	275,96	0,00	275,96	239,41	-36,55	0,00
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	1.769.279,49	1.827.244,69	0,00	1.827.244,69	1.739.226,95	-88.017,74	0,00
23 Außerordentliche Erträge					-94.970,19	-94.970,19	
25 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	-94.970,19	-94.970,19	0,00
26 Ergebnis vor int. Leistungsbeziehungen	1.769.279,49	1.827.244,69	0,00	1.827.244,69	1.644.256,76	-182.987,93	0,00
27 Erträge int. Leistungsbeziehungen	-413.634,71	-496.700,96		-496.700,96	-349.689,89	147.011,07	
28 Aufwendungen int. Leistungsbeziehungen	-35.876,42	143.779,81		143.779,81	-113.699,17	-257.478,98	
29 Ergebnis	1.319.768,36	1.474.323,54	0,00	1.474.323,54	1.180.867,70	-293.455,84	0,00
37 Erfolg/Verlust	1.319.768,36	1.474.323,54	0,00	1.474.323,54	1.180.867,70	-293.455,84	0,00
Teilfinanzrechnung							
A. Zahlungsübersicht							
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen					-74.935,95	-74.935,95	
23 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-74.935,95	-74.935,95	0,00
26 Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlageverm.		16.000,00	53.514,66	69.514,66	4.502,06	-65.012,60	-185.363,94
28 Auszahlungen aktivierbare Zuwendungen		5.000,00		5.000,00	5.000,00		
30 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	21.000,00	53.514,66	74.514,66	9.502,06	-65.012,60	-185.363,94
31 Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	21.000,00	53.514,66	74.514,66	-65.433,89	-139.948,55	-185.363,94
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen							

Jahresabschluss 2020

Teilrechnungen



	Ist-Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Fortschreibung nach § 22 KomHVO	Fortgeschr. Ansatz 2020 (Ansatz 2020 + Übertr. aus 2019)	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist (Ist-Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz)	Übertragung nach § 22 KomHVO
	€	€	€	€	€	€	€
Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze							
5.000046 IT-Konzept							
9 Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlageverm.		16.000,00	53.514,66	69.514,66		-69.514,66	-43.174,78
13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	16.000,00	53.514,66	69.514,66	0,00	-69.514,66	-43.174,78
14 Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	16.000,00	53.514,66	69.514,66	0,00	-69.514,66	-43.174,78
5.000252 Mobiliar Antoniuskolleg							
11 Auszahlungen aktivierbare Zuwendungen		5.000,00		5.000,00	5.000,00		
13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00
14 Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00
5.000522 Schülersausstattung IPADs Förderprojekt							
1 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen					-74.935,95	-74.935,95	
6 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-74.935,95	-74.935,95	0,00
9 Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlageverm.					4.463,25	4.463,25	-78.728,15
13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	4.463,25	4.463,25	-78.728,15
14 Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-70.472,70	-70.472,70	-78.728,15
5.000523 Lehrerausstattung IPADs Förderprojekt							
9 Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlageverm.					38,81	38,81	-63.461,01
13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	38,81	38,81	-63.461,01
14 Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	38,81	38,81	-63.461,01
Produktgruppe 0307 – Gesamtschule							
Teilergebnisrechnung							
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-66.616,96	-49.900,24		-49.900,24	-75.364,59	-25.464,35	
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-5.030,00				-8.871,15	-8.871,15	
7 Sonstige ordentliche Erträge	-406,48	-10.466,85		-10.466,85	-1.485,86	8.980,99	
10 Ordentliche Erträge	-72.053,44	-60.367,09	0,00	-60.367,09	-85.721,60	-25.354,51	0,00
11 Personalaufwendungen	84.398,04	87.539,75		87.539,75	88.336,32	796,57	
13 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	62.205,16	67.828,20		67.828,20	66.295,66	-1.532,54	
14 Bilanzielle Abschreibungen	35.396,17	55.266,77		55.266,77	39.961,47	-15.305,30	
15 Transferaufwendungen	32.708,69	5.989,00		5.989,00	35.040,36	29.051,36	
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	54.655,81	33.949,80		33.949,80	31.182,91	-2.766,89	
17 Ordentliche Aufwendungen	269.363,87	250.573,52	0,00	250.573,52	260.816,72	10.243,20	0,00
18 Ordentliches Ergebnis	197.310,43	190.206,43	0,00	190.206,43	175.095,12	-15.111,31	0,00
19 Finanzerträge	-0,01				-0,01	-0,01	
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	23,17	-6,24		-6,24	13,50	19,74	
21 Finanzergebnis	23,16	-6,24	0,00	-6,24	13,49	19,73	0,00
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	197.333,59	190.200,19	0,00	190.200,19	175.108,61	-15.091,58	0,00
23 Außerordentliche Erträge					-9.408,36	-9.408,36	
25 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	-9.408,36	-9.408,36	0,00
26 Ergebnis vor int. Leistungsbeziehungen	197.333,59	190.200,19	0,00	190.200,19	165.700,25	-24.499,94	0,00
27 Erträge int. Leistungsbeziehungen	-488,74	-1.819,53		-1.819,53	-651,27	1.168,26	
28 Aufwendungen int. Leistungsbeziehungen	884.699,07	968.544,89		968.544,89	891.940,71	-76.604,18	
29 Ergebnis	1.081.543,92	1.156.925,55	0,00	1.156.925,55	1.056.989,69	-99.935,86	0,00
37 Erfolg/Verlust	1.081.543,92	1.156.925,55	0,00	1.156.925,55	1.056.989,69	-99.935,86	0,00
Teilfinanzrechnung							
A. Zahlungsübersicht							
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen					-1.081,00	-1.081,00	
23 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.081,00	-1.081,00	0,00
25 Auszahlungen Baumaßnahmen	8.060,23	56.363,00	16.358,32	72.721,32	16.322,07	-56.399,25	-660,18
26 Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlageverm.	16.952,21	107.000,00	37.203,15	144.203,15	35.321,78	-108.881,37	-87.929,21
30 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	25.012,44	163.363,00	53.561,47	216.924,47	51.643,85	-165.280,62	-88.589,39
31 Saldo aus Investitionstätigkeit	25.012,44	163.363,00	53.561,47	216.924,47	50.562,85	-166.361,62	-88.589,39
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen							
Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze							
5.000275 Ersteinrichtung Gesamtschule							

Jahresabschluss 2020

Teilrechnungen



	Ist-Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Fortschreibung nach § 22 KomHVO	Fortgeschr. Ansatz 2020 (Ansatz 2020 + Übertr. aus 2019)	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist (Ist-Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz)	Übertragung nach § 22 KomHVO
	€	€	€	€	€	€	€
9 Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlageverm.	13.706,69	10.000,00	12.540,45	22.540,45	9.689,58	-12.850,87	-10.187,43
13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13.706,69	10.000,00	12.540,45	22.540,45	9.689,58	-12.850,87	-10.187,43
14 Saldo aus Investitionstätigkeit	13.706,69	10.000,00	12.540,45	22.540,45	9.689,58	-12.850,87	-10.187,43
5.000306 Ausstattung Bandklassenraum							
9 Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlageverm.	1.262,30	5.000,00		5.000,00		-5.000,00	
13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.262,30	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00	0,00
14 Saldo aus Investitionstätigkeit	1.262,30	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00	0,00
5.000336 Darstellung/Gestaltung Gesamtschule							
9 Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlageverm.		17.000,00		17.000,00		-17.000,00	-1.916,31
13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	17.000,00	0,00	17.000,00	0,00	-17.000,00	-1.916,31
14 Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	17.000,00	0,00	17.000,00	0,00	-17.000,00	-1.916,31
5.000347 Neuausst.Fachräume Gesamtsch.KlnvFG							
8 Auszahlungen Baumaßnahmen	6.080,28	56.363,00		56.363,00	7.328,29	-49.034,71	-660,18
13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.080,28	56.363,00	0,00	56.363,00	7.328,29	-49.034,71	-660,18
14 Saldo aus Investitionstätigkeit	6.080,28	56.363,00	0,00	56.363,00	7.328,29	-49.034,71	-660,18
5.000360 Ausstattung NW(Biologie, Chemie, Physik)							
9 Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlageverm.	1.535,22	10.000,00	8.110,70	18.110,70	19.761,99	1.651,29	-670,41
13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.535,22	10.000,00	8.110,70	18.110,70	19.761,99	1.651,29	-670,41
14 Saldo aus Investitionstätigkeit	1.535,22	10.000,00	8.110,70	18.110,70	19.761,99	1.651,29	-670,41
5.000361 Ausstattung Bereich Sonderpädagogik							
9 Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlageverm.			7.500,00	7.500,00		-7.500,00	-7.500,00
13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	7.500,00	7.500,00	0,00	-7.500,00	-7.500,00
14 Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	7.500,00	7.500,00	0,00	-7.500,00	-7.500,00
5.000362 Ausstattung Koordination und Planung							
9 Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlageverm.		6.000,00	7.500,00	13.500,00		-13.500,00	-13.500,00
13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	6.000,00	7.500,00	13.500,00	0,00	-13.500,00	-13.500,00
14 Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	6.000,00	7.500,00	13.500,00	0,00	-13.500,00	-13.500,00
5.000462 Küche Gesamtschule GS 2020							
8 Auszahlungen Baumaßnahmen	1.979,95		16.358,32	16.358,32	8.993,78	-7.364,54	
13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.979,95	0,00	16.358,32	16.358,32	8.993,78	-7.364,54	0,00
14 Saldo aus Investitionstätigkeit	1.979,95	0,00	16.358,32	16.358,32	8.993,78	-7.364,54	0,00
5.000479 Laptopwagen Gesamtschule GS 2020							
9 Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlageverm.		47.000,00		47.000,00		-47.000,00	-47.000,00
13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	47.000,00	0,00	47.000,00	0,00	-47.000,00	-47.000,00
14 Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	47.000,00	0,00	47.000,00	0,00	-47.000,00	-47.000,00
5.000480 Einr. Küche Gesamtschule							
9 Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlageverm.		6.000,00		6.000,00		-6.000,00	-6.000,00
13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	6.000,00	0,00	6.000,00	0,00	-6.000,00	-6.000,00
14 Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	6.000,00	0,00	6.000,00	0,00	-6.000,00	-6.000,00
Maßnahmen unterhalb der Wertgrenze							
1 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					-1.081,00	-1.081,00	
2 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	448,00	6.000,00	1.552,00	7.552,00	5.870,21	-1.681,79	-1.155,06
3 Saldo aus Investitionstätigkeit	448,00	6.000,00	1.552,00	7.552,00	4.789,21	-2.762,79	-1.155,06
Produktbereich 04 – Kultur und Wissenschaft							
Teilergebnisrechnung							
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-14.401,29	-5.941,05		-5.941,05	-8.255,34	-2.314,29	
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-10.516,99	-14.700,00		-14.700,00	-8.874,58	5.825,42	
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	-866,00	-20,00		-20,00	-498,20	478,20	
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen		-720,00		-720,00		720,00	
7 Sonstige ordentliche Erträge	-3.680,40	-3.910,00		-3.910,00	-2.806,34	1.103,66	
10 Ordentliche Erträge	-29.464,68	-25.291,05	0,00	-25.291,05	-20.434,46	4.856,59	0,00
11 Personalaufwendungen	96.046,86	119.684,33		119.684,33	104.822,11	-14.862,22	
13 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	105.716,88	111.790,20		111.790,20	100.350,32	-11.439,88	
14 Bilanzielle Abschreibungen	11.782,56	3.241,65		3.241,65	5.205,94	1.964,29	

Jahresabschluss 2020

Teilrechnungen



	Ist-Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Fortschreibung nach § 22 KommHVO	Fortgeschr. Ansatz 2020 (Ansatz 2020 + Übertr. aus 2019)	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist (Ist-Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz)	Übertragung nach § 22 KommHVO
	€	€	€	€	€	€	€
15 Transferaufwendungen	14.009,68	17.840,00		17.840,00	14.165,93	-3.674,07	
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	25.117,94	27.277,15		27.277,15	16.562,68	-10.714,47	
17 Ordentliche Aufwendungen	252.673,92	279.833,33	0,00	279.833,33	241.106,98	-38.726,35	0,00
18 Ordentliches Ergebnis	223.209,24	254.542,28	0,00	254.542,28	220.672,52	-33.869,76	0,00
19 Finanzerträge	-0,40	-0,48		-0,48	-0,42	0,06	
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.001,91	953,88		953,88	926,13	-27,75	
21 Finanzergebnis	1.001,51	953,40	0,00	953,40	925,71	-27,69	0,00
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	224.210,75	255.495,68	0,00	255.495,68	221.598,23	-33.897,45	0,00
23 Außerordentliche Erträge					-4.888,86	-4.888,86	
25 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.888,86	-4.888,86	0,00
26 Ergebnis vor int. Leistungsbeziehungen	224.210,75	255.495,68	0,00	255.495,68	216.709,37	-38.786,31	0,00
28 Aufwendungen int. Leistungsbeziehungen	145.608,51	161.864,19		161.864,19	144.998,37	-16.865,82	
29 Ergebnis	369.819,26	417.359,87	0,00	417.359,87	361.707,74	-55.652,13	0,00
37 Erfolg/Verlust	369.819,26	417.359,87	0,00	417.359,87	361.707,74	-55.652,13	0,00
Teilfinanzrechnung							
26 Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlageverm.	724,12	3.000,00		3.000,00	6.884,57	3.884,57	
30 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	724,12	3.000,00	0,00	3.000,00	6.884,57	3.884,57	0,00
31 Saldo aus Investitionstätigkeit	724,12	3.000,00	0,00	3.000,00	6.884,57	3.884,57	0,00
Produktgruppe 0401 – Gemeindebücherei							
Teilergebnisrechnung							
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-14.401,29	-5.941,05		-5.941,05	-7.905,34	-1.964,29	
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-10.310,94	-10.850,00		-10.850,00	-8.578,98	2.271,02	
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte					-95,00	-95,00	
7 Sonstige ordentliche Erträge	-3.430,40	-3.710,00		-3.710,00	-2.491,17	1.218,83	
10 Ordentliche Erträge	-28.142,63	-20.501,05	0,00	-20.501,05	-19.070,49	1.430,56	0,00
11 Personalaufwendungen	84.717,03	90.522,72		90.522,72	92.279,10	1.756,38	
13 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	23.231,96	21.613,92		21.613,92	25.553,24	3.939,32	
14 Bilanzielle Abschreibungen	11.782,56	3.241,65		3.241,65	5.205,94	1.964,29	
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	21.058,92	19.576,07		19.576,07	14.938,45	-4.637,62	
17 Ordentliche Aufwendungen	140.790,47	134.954,36	0,00	134.954,36	137.976,73	3.022,37	0,00
18 Ordentliches Ergebnis	112.647,84	114.453,31	0,00	114.453,31	118.906,24	4.452,93	0,00
19 Finanzerträge	-0,40	-0,48		-0,48	-0,42	0,06	
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.001,91	953,88		953,88	926,13	-27,75	
21 Finanzergebnis	1.001,51	953,40	0,00	953,40	925,71	-27,69	0,00
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	113.649,35	115.406,71	0,00	115.406,71	119.831,95	4.425,24	0,00
23 Außerordentliche Erträge					-3.374,50	-3.374,50	
25 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.374,50	-3.374,50	0,00
26 Ergebnis vor int. Leistungsbeziehungen	113.649,35	115.406,71	0,00	115.406,71	116.457,45	1.050,74	0,00
28 Aufwendungen int. Leistungsbeziehungen	87.482,19	107.000,71		107.000,71	94.126,11	-12.874,60	
29 Ergebnis	201.131,54	222.407,42	0,00	222.407,42	210.583,56	-11.823,86	0,00
37 Erfolg/Verlust	201.131,54	222.407,42	0,00	222.407,42	210.583,56	-11.823,86	0,00
Teilfinanzrechnung							
A. Zahlungsübersicht							
26 Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlageverm.	724,12	3.000,00		3.000,00	6.884,57	3.884,57	
30 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	724,12	3.000,00	0,00	3.000,00	6.884,57	3.884,57	0,00
31 Saldo aus Investitionstätigkeit	724,12	3.000,00	0,00	3.000,00	6.884,57	3.884,57	0,00
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen							
Maßnahmen unterhalb der Wertgrenze							
2 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	724,12	3.000,00		3.000,00	6.884,57	3.884,57	
3 Saldo aus Investitionstätigkeit	724,12	3.000,00	0,00	3.000,00	6.884,57	3.884,57	0,00
Produktgruppe 0402 – Kultureinrichtungen und Kulturförderung							
Teilergebnisrechnung							
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen					-350,00	-350,00	
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-206,05	-3.850,00		-3.850,00	-295,60	3.554,40	

Jahresabschluss 2020

Teilrechnungen



	Ist-Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Fortschreibung nach § 22 KomHVO	Fortgeschr. Ansatz 2020 (Ansatz 2020 + Übertr. aus 2019)	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist (Ist-Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz)	Übertragung nach § 22 KomHVO
	€	€	€	€	€	€	€
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	-866,00	-20,00		-20,00	-403,20	-383,20	
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen		-720,00		-720,00		720,00	
7 Sonstige ordentliche Erträge	-250,00	-200,00		-200,00	-315,17	-115,17	
10 Ordentliche Erträge	-1.322,05	-4.790,00	0,00	-4.790,00	-1.363,97	3.426,03	0,00
11 Personalaufwendungen	11.329,83	29.161,61		29.161,61	12.543,01	-16.618,60	
13 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	82.484,92	90.176,28		90.176,28	74.797,08	-15.379,20	
15 Transferaufwendungen	14.009,68	17.840,00		17.840,00	14.165,93	-3.674,07	
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.059,02	7.701,08		7.701,08	1.624,23	-6.076,85	
17 Ordentliche Aufwendungen	111.883,45	144.878,97	0,00	144.878,97	103.130,25	-41.748,72	0,00
18 Ordentliches Ergebnis	110.561,40	140.088,97	0,00	140.088,97	101.766,28	-38.322,69	0,00
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	110.561,40	140.088,97	0,00	140.088,97	101.766,28	-38.322,69	0,00
23 Außerordentliche Erträge					-1.514,36	-1.514,36	
25 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.514,36	-1.514,36	0,00
26 Ergebnis vor int. Leistungsbeziehungen	110.561,40	140.088,97	0,00	140.088,97	100.251,92	-39.837,05	0,00
28 Aufwendungen int. Leistungsbeziehungen	58.126,32	54.863,48		54.863,48	50.872,26	-3.991,22	
29 Ergebnis	168.687,72	194.952,45	0,00	194.952,45	151.124,18	-43.828,27	0,00
37 Erfolg/Verlust	168.687,72	194.952,45	0,00	194.952,45	151.124,18	-43.828,27	0,00
Produktbereich 05 – Soziale Leistungen							
Teilergebnisrechnung							
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-752.037,43	-679.948,63		-679.948,63	-555.645,69	124.302,94	
3 Sonstige Transfererträge	-27.325,28	-16.000,00		-16.000,00	-29.213,88	-13.213,88	
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	-87.403,41	-138.080,00		-138.080,00	-81.321,68	56.758,32	
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-20.191,89	-16.500,76		-16.500,76	-16.978,72	-477,96	
7 Sonstige ordentliche Erträge	-17.521,48	-100,00		-100,00	-8.611,38	-8.511,38	
10 Ordentliche Erträge	-904.479,49	-850.629,39	0,00	-850.629,39	-691.771,35	158.858,04	0,00
11 Personalaufwendungen	404.725,29	451.765,53		451.765,53	444.838,35	-6.927,18	
13 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	22.738,24	23.624,83		23.624,83	49.026,78	25.401,95	
14 Bilanzielle Abschreibungen	12.957,24	15.907,63		15.907,63	13.190,69	-2.716,94	
15 Transferaufwendungen	532.040,90	494.464,00		494.464,00	482.947,80	-11.516,20	
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	282.177,19	14.379,72		14.379,72	12.858,61	-1.521,11	
17 Ordentliche Aufwendungen	1.254.638,86	1.000.141,71	0,00	1.000.141,71	1.002.862,23	2.720,52	0,00
18 Ordentliches Ergebnis	350.159,37	149.512,32	0,00	149.512,32	311.090,88	161.578,56	0,00
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-0,05	15,12		15,12	0,06	-15,06	
21 Finanzergebnis	-0,05	15,12	0,00	15,12	0,06	-15,06	0,00
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	350.159,32	149.527,44	0,00	149.527,44	311.090,94	161.563,50	0,00
23 Außerordentliche Erträge					-58.729,33	-58.729,33	
25 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	-58.729,33	-58.729,33	0,00
26 Ergebnis vor int. Leistungsbeziehungen	350.159,32	149.527,44	0,00	149.527,44	252.361,61	102.834,17	0,00
27 Erträge int. Leistungsbeziehungen		-83.038,70		-83.038,70		83.038,70	
28 Aufwendungen int. Leistungsbeziehungen	543.114,51	613.050,51		613.050,51	530.616,20	-82.434,31	
29 Ergebnis	893.273,83	679.539,25	0,00	679.539,25	782.977,81	103.438,56	0,00
32 Verrechnete Erträge Vermögensggs.	-5.002,00						
36 Verrechnungssaldo	-5.002,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37 Erfolg/Verlust	888.271,83	679.539,25	0,00	679.539,25	782.977,81	103.438,56	0,00
Teilfinanzrechnung							
19 Einzahlungen Veräußerung Sachanlagen	-8.002,00						
23 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-8.002,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlageverm.					331,06	331,06	
30 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	331,06	331,06	0,00
31 Saldo aus Investitionstätigkeit	-8.002,00	0,00	0,00	0,00	331,06	331,06	0,00
Produktgruppe 0501 – Grundversorgung							
Teilergebnisrechnung							
3 Sonstige Transfererträge	-197,78	-50,00		-50,00		50,00	
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-20.191,89	-16.500,76		-16.500,76	-16.978,72	-477,96	

Jahresabschluss 2020

Teilrechnungen



	Ist-Ergebnis 2019 €	Ansatz 2020 €	Fortschreibung nach § 22 KomHVO €	Fortgeschr. Ansatz 2020 (Ansatz 2020 + Übertr. aus 2019) €	Ist-Ergebnis 2020 €	Vergleich Ansatz/Ist (Ist-Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz) €	Übertragung nach § 22 KomHVO €
10 Ordentliche Erträge	-20.389,67	-16.550,76	0,00	-16.550,76	-16.978,72	-427,96	0,00
11 Personalaufwendungen	127.516,63	148.033,47		148.033,47	149.517,37	1.483,90	
13 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	5.970,42	7.591,29		7.591,29	3.334,34	-4.256,95	
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.827,07	9.184,12		9.184,12	2.428,90	-6.755,22	
17 Ordentliche Aufwendungen	146.314,12	164.808,88	0,00	164.808,88	155.280,61	-9.528,27	0,00
18 Ordentliches Ergebnis	125.924,45	148.258,12	0,00	148.258,12	138.301,89	-9.956,23	0,00
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	125.924,45	148.258,12	0,00	148.258,12	138.301,89	-9.956,23	0,00
23 Außerordentliche Erträge					-12.198,34	-12.198,34	
25 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	-12.198,34	-12.198,34	0,00
26 Ergebnis vor int. Leistungsbeziehungen	125.924,45	148.258,12	0,00	148.258,12	126.103,55	-22.154,57	0,00
27 Erträge int. Leistungsbeziehungen	-53.240,30	-83.038,70		-83.038,70	-54.582,46	28.456,24	
28 Aufwendungen int. Leistungsbeziehungen	65.101,36	66.316,20		66.316,20	66.662,97	346,77	
29 Ergebnis	137.785,51	131.535,62	0,00	131.535,62	138.184,06	6.648,44	0,00
37 Erfolg/Verlust	137.785,51	131.535,62	0,00	131.535,62	138.184,06	6.648,44	0,00
Produktgruppe 0502 – Asylbewerber, ausl. Flüchtl., Aussiedler							
Teilergebnisrechnung							
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-749.037,43	-677.948,63		-677.948,63	-552.645,69	125.302,94	
3 Sonstige Transfererträge	-27.127,50	-15.950,00		-15.950,00	-29.213,88	-13.263,88	
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	-87.403,41	-138.080,00		-138.080,00	-81.321,68	56.758,32	
7 Sonstige ordentliche Erträge	-17.521,48	-100,00		-100,00	-8.611,38	-8.511,38	
10 Ordentliche Erträge	-881.089,82	-832.078,63	0,00	-832.078,63	-671.792,63	160.286,00	0,00
11 Personalaufwendungen	148.520,56	139.713,17		139.713,17	122.259,42	-17.453,75	
13 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	13.124,34	12.882,50		12.882,50	43.193,59	30.311,09	
14 Bilanzielle Abschreibungen	12.957,24	15.907,63		15.907,63	13.190,69	-2.716,94	
15 Transferaufwendungen	528.972,40	490.389,00		490.389,00	481.885,80	-8.503,20	
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	266.685,54	3.014,08		3.014,08	9.306,25	6.292,17	
17 Ordentliche Aufwendungen	970.260,08	661.906,38	0,00	661.906,38	669.835,75	7.929,37	0,00
18 Ordentliches Ergebnis	89.170,26	-170.172,25	0,00	-170.172,25	-1.956,88	168.215,37	0,00
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-0,05	15,12		15,12	0,06	-15,06	
21 Finanzergebnis	-0,05	15,12	0,00	15,12	0,06	-15,06	0,00
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	89.170,21	-170.157,13	0,00	-170.157,13	-1.956,82	168.200,31	0,00
23 Außerordentliche Erträge					-42.437,15	-42.437,15	
25 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	-42.437,15	-42.437,15	0,00
26 Ergebnis vor int. Leistungsbeziehungen	89.170,21	-170.157,13	0,00	-170.157,13	-44.393,97	125.763,16	0,00
28 Aufwendungen int. Leistungsbeziehungen	471.033,20	508.687,93		508.687,93	447.470,34	-61.217,59	
29 Ergebnis	560.203,41	338.530,80	0,00	338.530,80	403.076,37	64.545,57	0,00
32 Verrechnete Erträge Vermögensggs.	-5.002,00						
36 Verrechnungssaldo	-5.002,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37 Erfolg/Verlust	555.201,41	338.530,80	0,00	338.530,80	403.076,37	64.545,57	0,00
Teilfinanzrechnung							
A. Zahlungsübersicht							
19 Einzahlungen Veräußerung Sachanlagen	-8.002,00						
23 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-8.002,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlageverm.					331,06	331,06	
30 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	331,06	331,06	0,00
31 Saldo aus Investitionstätigkeit	-8.002,00	0,00	0,00	0,00	331,06	331,06	0,00
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen							
Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze							
5.000319 Einrichtung Asylbewerberunterkünfte							
2 Einzahlungen Veräußerung Sachanlagen	-5.002,00						
6 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-5.002,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlageverm.					331,06	331,06	
13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	331,06	331,06	0,00
14 Saldo aus Investitionstätigkeit	-5.002,00	0,00	0,00	0,00	331,06	331,06	0,00

Jahresabschluss 2020

Teilrechnungen



	Ist-Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Fortschreibung nach § 22 KomHVO	Fortgeschr. Ansatz 2020 (Ansatz 2020 + Übertr. aus 2019)	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist (Ist-Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz)	Übertragung nach § 22 KomHVO
	€	€	€	€	€	€	€
Maßnahmen unterhalb der Wertgrenze							
1 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.000,00						
3 Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Produktgruppe 0503 – sonstige soziale Leistungen							
Teilergebnisrechnung							
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-3.000,00	-2.000,00		-2.000,00	-3.000,00	-1.000,00	
10 Ordentliche Erträge	-3.000,00	-2.000,00	0,00	-2.000,00	-3.000,00	-1.000,00	0,00
11 Personalaufwendungen	128.688,10	164.018,89		164.018,89	173.061,56	9.042,67	
13 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	3.643,48	3.151,04		3.151,04	2.498,85	-652,19	
15 Transferaufwendungen	3.068,50	4.075,00		4.075,00	1.062,00	-3.013,00	
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.664,58	2.181,52		2.181,52	1.123,46	-1.058,06	
17 Ordentliche Aufwendungen	138.064,66	173.426,45	0,00	173.426,45	177.745,87	4.319,42	0,00
18 Ordentliches Ergebnis	135.064,66	171.426,45	0,00	171.426,45	174.745,87	3.319,42	0,00
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	135.064,66	171.426,45	0,00	171.426,45	174.745,87	3.319,42	0,00
23 Außerordentliche Erträge					-4.093,84	-4.093,84	
25 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.093,84	-4.093,84	0,00
26 Ergebnis vor int. Leistungsbeziehungen	135.064,66	171.426,45	0,00	171.426,45	170.652,03	-774,42	0,00
28 Aufwendungen int. Leistungsbeziehungen	60.220,25	38.046,38		38.046,38	71.065,35	33.018,97	
29 Ergebnis	195.284,91	209.472,83	0,00	209.472,83	241.717,38	32.244,55	0,00
37 Erfolg/Verlust	195.284,91	209.472,83	0,00	209.472,83	241.717,38	32.244,55	0,00
Produktbereich 06 – Kinder-, Jugend- und Familienhilfe							
Teilergebnisrechnung							
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-187.241,52	-188.641,89		-188.641,89	-194.922,53	-6.280,64	
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.970,00	-2.000,00		-2.000,00	-935,00	1.065,00	
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte					-2.464,55	-2.464,55	
7 Sonstige ordentliche Erträge	-1.000,00	-50,00		-50,00	-0,27	49,73	
10 Ordentliche Erträge	-192.211,52	-190.691,89	0,00	-190.691,89	-198.322,35	-7.630,46	0,00
11 Personalaufwendungen	254.299,88	264.891,75		264.891,75	268.183,48	3.291,73	
13 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	16.371,16	17.556,20		17.556,20	10.026,67	-7.529,53	
14 Bilanzielle Abschreibungen	3.662,69	5.815,06		5.815,06	2.471,01	-3.344,05	
15 Transferaufwendungen	337.151,80	357.520,83		357.520,83	363.899,78	6.378,95	
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.741,11	7.623,04		7.623,04	5.488,57	-2.134,47	
17 Ordentliche Aufwendungen	619.226,64	653.406,88	0,00	653.406,88	650.069,51	-3.337,37	0,00
18 Ordentliches Ergebnis	427.015,12	462.714,99	0,00	462.714,99	451.747,16	-10.967,83	0,00
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,19	0,24		0,24	0,28	0,04	
21 Finanzergebnis	0,19	0,24	0,00	0,24	0,28	0,04	0,00
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	427.015,31	462.715,23	0,00	462.715,23	451.747,44	-10.967,79	0,00
23 Außerordentliche Erträge					-14.926,70	-14.926,70	
25 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	-14.926,70	-14.926,70	0,00
26 Ergebnis vor int. Leistungsbeziehungen	427.015,31	462.715,23	0,00	462.715,23	436.820,74	-25.894,49	0,00
28 Aufwendungen int. Leistungsbeziehungen	171.758,84	248.234,00		248.234,00	144.658,90	-103.575,10	
29 Ergebnis	598.774,15	710.949,23	0,00	710.949,23	581.479,64	-129.469,59	0,00
37 Erfolg/Verlust	598.774,15	710.949,23	0,00	710.949,23	581.479,64	-129.469,59	0,00
Teilfinanzrechnung							
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-1.497,07				-3.514,80	-3.514,80	
23 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.497,07	0,00	0,00	0,00	-3.514,80	-3.514,80	0,00
26 Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlageverm.	5.586,71	14.500,00	7.158,16	21.658,16	5.526,67	-16.131,49	-17.158,16
28 Auszahlungen aktivierbare Zuwendungen	30.000,00		5.000,00	5.000,00	5.000,00		
30 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	35.586,71	14.500,00	12.158,16	26.658,16	10.526,67	-16.131,49	-17.158,16
31 Saldo aus Investitionstätigkeit	34.089,64	14.500,00	12.158,16	26.658,16	7.011,87	-19.646,29	-17.158,16
Produktgruppe 0601 – Jugendarbeit							
Teilergebnisrechnung							
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-176.225,07	-177.321,06		-177.321,06	-184.101,70	-6.780,64	
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.970,00	-2.000,00		-2.000,00	-935,00	1.065,00	

Jahresabschluss 2020

Teilrechnungen



	Ist-Ergebnis 2019 €	Ansatz 2020 €	Fortschreibung nach § 22 KomHVO €	Fortgeschr. Ansatz 2020 (Ansatz 2020 + Übertr. aus 2019) €	Ist-Ergebnis 2020 €	Vergleich Ansatz/Ist (Ist-Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz) €	Übertragung nach § 22 KomHVO €
7 Sonstige ordentliche Erträge	-1.000,00	-50,00		-50,00	-0,27	49,73	
10 Ordentliche Erträge	-181.195,07	-179.371,06	0,00	-179.371,06	-185.036,97	-5.665,91	0,00
11 Personalaufwendungen	248.014,40	256.848,01		256.848,01	260.183,63	3.335,62	
13 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	16.078,96	17.167,76		17.167,76	9.877,77	-7.289,99	
14 Bilanzielle Abschreibungen	3.662,69	3.315,06		3.315,06	2.471,01	-844,05	
15 Transferaufwendungen	11.253,48	13.820,00		13.820,00	8.879,29	-4.940,71	
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.500,60	7.573,96		7.573,96	5.442,79	-2.131,17	
17 Ordentliche Aufwendungen	286.510,13	298.724,79	0,00	298.724,79	286.854,49	-11.870,30	0,00
18 Ordentliches Ergebnis	105.315,06	119.353,73	0,00	119.353,73	101.817,52	-17.536,21	0,00
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,19	0,24		0,24	0,28	0,04	
21 Finanzergebnis	0,19	0,24	0,00	0,24	0,28	0,04	0,00
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	105.315,25	119.353,97	0,00	119.353,97	101.817,80	-17.536,17	0,00
23 Außerordentliche Erträge					-13.476,23	-13.476,23	
25 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	-13.476,23	-13.476,23	0,00
26 Ergebnis vor int. Leistungsbeziehungen	105.315,25	119.353,97	0,00	119.353,97	88.341,57	-31.012,40	0,00
28 Aufwendungen int. Leistungsbeziehungen	187.426,93	244.617,58		244.617,58	159.090,43	-85.527,15	
29 Ergebnis	292.742,18	363.971,55	0,00	363.971,55	247.432,00	-116.539,55	0,00
37 Erfolg/Verlust	292.742,18	363.971,55	0,00	363.971,55	247.432,00	-116.539,55	0,00
Teilfinanzrechnung							
A. Zahlungsübersicht							
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-1.497,07				-3.514,80	-3.514,80	
23 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.497,07	0,00	0,00	0,00	-3.514,80	-3.514,80	0,00
26 Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlageverm.	5.586,71	14.500,00	7.158,16	21.658,16	5.526,67	-16.131,49	-17.158,16
30 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.586,71	14.500,00	7.158,16	21.658,16	5.526,67	-16.131,49	-17.158,16
31 Saldo aus Investitionstätigkeit	4.089,64	14.500,00	7.158,16	21.658,16	2.011,87	-19.646,29	-17.158,16
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen							
Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze							
5.000070 Einrichtung Spielplätze							
1 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-1.497,07				-3.514,80	-3.514,80	
6 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.497,07	0,00	0,00	0,00	-3.514,80	-3.514,80	0,00
9 Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlageverm.	5.067,71	10.000,00	7.158,16	17.158,16	4.887,38	-12.270,78	-17.158,16
13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.067,71	10.000,00	7.158,16	17.158,16	4.887,38	-12.270,78	-17.158,16
14 Saldo aus Investitionstätigkeit	3.570,64	10.000,00	7.158,16	17.158,16	1.372,58	-15.785,58	-17.158,16
Maßnahmen unterhalb der Wertgrenze							
2 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	519,00	4.500,00		4.500,00	639,29	-3.860,71	
3 Saldo aus Investitionstätigkeit	519,00	4.500,00	0,00	4.500,00	639,29	-3.860,71	0,00
Produktgruppe 0602 – Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit							
Teilergebnisrechnung							
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-11.016,45	-11.320,83		-11.320,83	-10.820,83	500,00	
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte					-2.464,55	-2.464,55	
10 Ordentliche Erträge	-11.016,45	-11.320,83	0,00	-11.320,83	-13.285,38	-1.964,55	0,00
11 Personalaufwendungen	6.285,48	8.043,74		8.043,74	7.999,85	-43,89	
13 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	292,20	388,44		388,44	148,90	-239,54	
14 Bilanzielle Abschreibungen		2.500,00		2.500,00		-2.500,00	
15 Transferaufwendungen	325.898,32	343.700,83		343.700,83	355.020,49	11.319,66	
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	240,51	49,08		49,08	45,78	-3,30	
17 Ordentliche Aufwendungen	332.716,51	354.682,09	0,00	354.682,09	363.215,02	8.532,93	0,00
18 Ordentliches Ergebnis	321.700,06	343.361,26	0,00	343.361,26	349.929,64	6.568,38	0,00
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	321.700,06	343.361,26	0,00	343.361,26	349.929,64	6.568,38	0,00
23 Außerordentliche Erträge					-1.450,47	-1.450,47	
25 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.450,47	-1.450,47	0,00
26 Ergebnis vor int. Leistungsbeziehungen	321.700,06	343.361,26	0,00	343.361,26	348.479,17	5.117,91	0,00
28 Aufwendungen int. Leistungsbeziehungen	-15.668,09	3.616,42		3.616,42	-14.431,53	-18.047,95	
29 Ergebnis	306.031,97	346.977,68	0,00	346.977,68	334.047,64	-12.930,04	0,00

Jahresabschluss 2020

Teilrechnungen



	Ist-Ergebnis 2019 €	Ansatz 2020 €	Fortschreibung nach § 22 KomHVO €	Fortgeschr. Ansatz 2020 (Ansatz 2020 + Übertr. aus 2019) €	Ist-Ergebnis 2020 €	Vergleich Ansatz/Ist (Ist-Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz) €	Übertragung nach § 22 KomHVO €
37 Erfolg/Verlust	306.031,97	346.977,68	0,00	346.977,68	334.047,64	-12.930,04	0,00
Teilfinanzrechnung							
A. Zahlungsübersicht							
28 Auszahlungen aktivierbare Zuwendungen	30.000,00		5.000,00	5.000,00	5.000,00		
30 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	30.000,00	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00
31 Saldo aus Investitionstätigkeit	30.000,00	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen							
Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze							
5.000235 Baukostenzuschuss KiGa Pohlhausen							
11 Auszahlungen aktivierbare Zuwendungen	30.000,00		5.000,00	5.000,00	5.000,00		
13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	30.000,00	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00
14 Saldo aus Investitionstätigkeit	30.000,00	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00
Produktbereich 08 – Sportförderung							
Teilergebnisrechnung							
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-4.333,45	-9.382,72		-9.382,72	-126.011,37	-116.628,65	
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.016.951,58	-1.022.567,00		-1.022.567,00	-608.883,91	413.683,09	
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-40.652,81	-42.918,00		-42.918,00	-60.982,43	-18.064,43	
7 Sonstige ordentliche Erträge	-1.401,67	-50,00		-50,00	-484,49	-434,49	
9 Bestandsveränderungen	-715,80						
10 Ordentliche Erträge	-1.064.055,31	-1.074.917,72	0,00	-1.074.917,72	-796.362,20	278.555,52	0,00
11 Personalaufwendungen	745.218,71	823.918,87		823.918,87	666.305,52	-157.613,35	
13 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	260.408,88	235.658,85		235.658,85	207.811,78	-27.847,07	
14 Bilanzielle Abschreibungen	30.181,58	40.960,07		40.960,07	34.063,01	-6.897,06	
15 Transferaufwendungen	8.500,00	8.500,00		8.500,00	8.500,00		
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	72.713,54	83.326,53		83.326,53	56.443,30	-26.883,23	
17 Ordentliche Aufwendungen	1.117.022,71	1.192.364,32	0,00	1.192.364,32	973.123,61	-219.240,71	0,00
18 Ordentliches Ergebnis	52.967,40	117.446,60	0,00	117.446,60	176.761,41	59.314,81	0,00
19 Finanzerträge	-1.617,75	-1.787,85		-1.787,85	-1.753,93	33,92	
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	180.452,08	103.260,69		103.260,69	96.691,45	-6.569,24	
21 Finanzergebnis	178.834,33	101.472,84	0,00	101.472,84	94.937,52	-6.535,32	0,00
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	231.801,73	218.919,44	0,00	218.919,44	271.698,93	52.779,49	0,00
23 Außerordentliche Erträge					-295.561,33	-295.561,33	
25 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	-295.561,33	-295.561,33	0,00
26 Ergebnis vor int. Leistungsbeziehungen	231.801,73	218.919,44	0,00	218.919,44	-23.862,40	-242.781,84	0,00
28 Aufwendungen int. Leistungsbeziehungen	1.693.856,68	1.848.903,79		1.848.903,79	1.613.836,37	-235.067,42	
29 Ergebnis	1.925.658,41	2.067.823,23	0,00	2.067.823,23	1.589.973,97	-477.849,26	0,00
32 Verrechnete Erträge Vermögensggs.	-920,00						
36 Verrechnungssaldo	-920,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37 Erfolg/Verlust	1.924.738,41	2.067.823,23	0,00	2.067.823,23	1.589.973,97	-477.849,26	0,00
Teilfinanzrechnung							
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-3.793,67				-4.981,85	-4.981,85	
19 Einzahlungen Veräußerung Sachanlagen	-820,00						
23 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.613,67	0,00	0,00	0,00	-4.981,85	-4.981,85	0,00
25 Auszahlungen Baumaßnahmen			3.874,21	3.874,21	1.509,21	-2.365,00	
26 Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlageverm.	21.750,40	54.500,00	2.278,26	56.778,26	13.896,32	-42.881,94	-38.343,96
30 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	21.750,40	54.500,00	6.152,47	60.652,47	15.405,53	-45.246,94	-38.343,96
31 Saldo aus Investitionstätigkeit	17.136,73	54.500,00	6.152,47	60.652,47	10.423,68	-50.228,79	-38.343,96
Produktgruppe 0801 – Sportförderung							
Teilergebnisrechnung							
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen		-1.271,00		-1.271,00	-48,58	1.222,42	
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,10						
10 Ordentliche Erträge	0,10	-1.271,00	0,00	-1.271,00	-48,58	1.222,42	0,00
11 Personalaufwendungen	13.231,08	15.274,96		15.274,96	15.143,27	-131,69	
13 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	2.036,70	2.570,56		2.570,56	1.003,32	-1.567,24	

Jahresabschluss 2020

Teilrechnungen



	Ist-Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Fortschreibung nach § 22 KomHVO	Fortschr. Ansatz 2020 (Ansatz 2020 + Übertr. aus 2019)	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist (Ist-Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz)	Übertragung nach § 22 KomHVO
	€	€	€	€	€	€	€
14 Bilanzielle Abschreibungen		1.271,00		1.271,00	48,58	-1.222,42	
15 Transferaufwendungen	8.500,00	8.500,00		8.500,00	8.500,00		
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.253,87	400,28		400,28	392,24	-8,04	
17 Ordentliche Aufwendungen	25.021,65	28.016,80	0,00	28.016,80	25.087,41	-2.929,39	0,00
18 Ordentliches Ergebnis	25.021,75	26.745,80	0,00	26.745,80	25.038,83	-1.706,97	0,00
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	25.021,75	26.745,80	0,00	26.745,80	25.038,83	-1.706,97	0,00
23 Außerordentliche Erträge					-3.524,19	-3.524,19	
25 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.524,19	-3.524,19	0,00
26 Ergebnis vor int. Leistungsbeziehungen	25.021,75	26.745,80	0,00	26.745,80	21.514,64	-5.231,16	0,00
28 Aufwendungen int. Leistungsbeziehungen	126.687,77	129.120,79		129.120,79	114.064,00	-15.056,79	
29 Ergebnis	151.709,52	155.866,59	0,00	155.866,59	135.578,64	-20.287,95	0,00
37 Erfolg/Verlust	151.709,52	155.866,59	0,00	155.866,59	135.578,64	-20.287,95	0,00
Teilfinanzrechnung							
A. Zahlungsübersicht							
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen					-2.000,00	-2.000,00	
23 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.000,00	-2.000,00	0,00
26 Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlageverm.		4.250,00		4.250,00	2.021,07	-2.228,93	
30 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	4.250,00	0,00	4.250,00	2.021,07	-2.228,93	0,00
31 Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	4.250,00	0,00	4.250,00	21,07	-4.228,93	0,00
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen							
Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze							
5.000073 Einrichtung Sporteinrichtungen							
1 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen					-2.000,00	-2.000,00	
6 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.000,00	-2.000,00	0,00
9 Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlageverm.		4.250,00		4.250,00	2.021,07	-2.228,93	
13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	4.250,00	0,00	4.250,00	2.021,07	-2.228,93	0,00
14 Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	4.250,00	0,00	4.250,00	21,07	-4.228,93	0,00
Produktgruppe 0802 – Sportanlagen							
Teilergebnisrechnung							
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-2.089,55				-2.188,48	-2.188,48	
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	-6.714,96	-7.151,00		-7.151,00	-7.614,96	-463,96	
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-2.601,64	-1.918,00		-1.918,00	-1.919,34	-1,34	
7 Sonstige ordentliche Erträge	-409,89				-0,27	-0,27	
10 Ordentliche Erträge	-11.816,04	-9.069,00	0,00	-9.069,00	-11.723,05	-2.654,05	0,00
11 Personalaufwendungen	2.990,28	3.902,36		3.902,36	3.448,82	-453,54	
13 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	2.587,31	4.897,81		4.897,81	272,48	-4.625,33	
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	459,60	206,68		206,68	200,38	-6,30	
17 Ordentliche Aufwendungen	6.037,19	9.006,85	0,00	9.006,85	3.921,68	-5.085,17	0,00
18 Ordentliches Ergebnis	-5.778,85	-62,15	0,00	-62,15	-7.801,37	-7.739,22	0,00
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,17		0,17		-0,17	
21 Finanzergebnis	0,00	0,17	0,00	0,17	0,00	-0,17	0,00
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-5.778,85	-61,98	0,00	-61,98	-7.801,37	-7.739,39	0,00
23 Außerordentliche Erträge					-83,91	-83,91	
25 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	-83,91	-83,91	0,00
26 Ergebnis vor int. Leistungsbeziehungen	-5.778,85	-61,98	0,00	-61,98	-7.885,28	-7.823,30	0,00
28 Aufwendungen int. Leistungsbeziehungen	465.833,98	476.581,85		476.581,85	424.503,08	-52.078,77	
29 Ergebnis	460.055,13	476.519,87	0,00	476.519,87	416.617,80	-59.902,07	0,00
37 Erfolg/Verlust	460.055,13	476.519,87	0,00	476.519,87	416.617,80	-59.902,07	0,00
Teilfinanzrechnung							
A. Zahlungsübersicht							
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-3.793,67				-2.981,85	-2.981,85	
23 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.793,67	0,00	0,00	0,00	-2.981,85	-2.981,85	0,00
25 Auszahlungen Baumaßnahmen			1.509,21	1.509,21	1.509,21		
26 Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlageverm.	2.836,00		278,26	278,26	278,26		

Jahresabschluss 2020

Teilrechnungen



	Ist-Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Fortschreibung nach § 22 KomHVO	Fortgeschr. Ansatz 2020 (Ansatz 2020 + Übertr. aus 2019)	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist (Ist-Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz)	Übertragung nach § 22 KomHVO
	€	€	€	€	€	€	€
30 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.836,00	0,00	1.787,47	1.787,47	1.787,47	0,00	0,00
31 Saldo aus Investitionstätigkeit	-957,67	0,00	1.787,47	1.787,47	-1.194,38	-2.981,85	0,00
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen							
Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze							
5.000456 Tilgungen SP Breitsch. FSV Feld/Garage							
1 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-3.793,67				-2.981,85	-2.981,85	
6 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.793,67	0,00	0,00	0,00	-2.981,85	-2.981,85	0,00
14 Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.793,67	0,00	0,00	0,00	-2.981,85	-2.981,85	0,00
5.000508 SP: Freilegung Wenigerbach							
8 Auszahlungen Baumaßnahmen			1.509,21	1.509,21	1.509,21		
13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	1.509,21	1.509,21	1.509,21	0,00	0,00
14 Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	1.509,21	1.509,21	1.509,21	0,00	0,00
Maßnahmen unterhalb der Wertgrenze							
2 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.836,00		278,26	278,26	278,26		
3 Saldo aus Investitionstätigkeit	2.836,00	0,00	278,26	278,26	278,26	0,00	0,00
Produktgruppe 0803 – Bäder							
Teilergebnisrechnung							
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-2.243,90	-8.111,72		-8.111,72	-123.774,31	-115.662,59	
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.010.236,62	-1.015.416,00		-1.015.416,00	-601.268,95	414.147,05	
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-38.051,27	-41.000,00		-41.000,00	-59.063,09	-18.063,09	
7 Sonstige ordentliche Erträge	-991,78	-50,00		-50,00	-484,22	-434,22	
9 Bestandsveränderungen	-715,80						
10 Ordentliche Erträge	-1.052.239,37	-1.064.577,72	0,00	-1.064.577,72	-784.590,57	279.987,15	0,00
11 Personalaufwendungen	728.997,35	804.741,55		804.741,55	647.713,43	-157.028,12	
13 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	255.784,87	228.190,48		228.190,48	206.535,98	-21.654,50	
14 Bilanzielle Abschreibungen	30.181,58	39.689,07		39.689,07	34.014,43	-5.674,64	
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	71.000,07	82.719,57		82.719,57	55.850,68	-26.868,89	
17 Ordentliche Aufwendungen	1.085.963,87	1.155.340,67	0,00	1.155.340,67	944.114,52	-211.226,15	0,00
18 Ordentliches Ergebnis	33.724,50	90.762,95	0,00	90.762,95	159.523,95	68.761,00	0,00
19 Finanzerträge	-1.617,75	-1.787,85		-1.787,85	-1.753,93	33,92	
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	180.452,08	103.260,52		103.260,52	96.691,45	-6.569,07	
21 Finanzergebnis	178.834,33	101.472,67	0,00	101.472,67	94.937,52	-6.535,15	0,00
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	212.558,83	192.235,62	0,00	192.235,62	254.461,47	62.225,85	0,00
23 Außerordentliche Erträge					-291.953,23	-291.953,23	
25 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	-291.953,23	-291.953,23	0,00
26 Ergebnis vor int. Leistungsbeziehungen	212.558,83	192.235,62	0,00	192.235,62	-37.491,76	-229.727,38	0,00
28 Aufwendungen int. Leistungsbeziehungen	1.101.334,93	1.243.201,15		1.243.201,15	1.075.269,29	-167.931,86	
29 Ergebnis	1.313.893,76	1.435.436,77	0,00	1.435.436,77	1.037.777,53	-397.659,24	0,00
32 Verrechnete Erträge Vermögensggs.	-920,00						
36 Verrechnungssaldo	-920,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37 Erfolg/Verlust	1.312.973,76	1.435.436,77	0,00	1.435.436,77	1.037.777,53	-397.659,24	0,00
Teilfinanzrechnung							
A. Zahlungsübersicht							
19 Einzahlungen Veräußerung Sachanlagen	-820,00						
23 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-820,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Auszahlungen Baumaßnahmen			2.365,00	2.365,00		-2.365,00	
26 Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlageverm.	18.914,40	50.250,00	2.000,00	52.250,00	11.596,99	-40.653,01	-38.343,96
30 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	18.914,40	50.250,00	4.365,00	54.615,00	11.596,99	-43.018,01	-38.343,96
31 Saldo aus Investitionstätigkeit	18.094,40	50.250,00	4.365,00	54.615,00	11.596,99	-43.018,01	-38.343,96
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen							
Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze							
5.000374 BAD: Wasser- und Luftaufbereitung							
9 Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlageverm.		11.000,00	2.000,00	13.000,00		-13.000,00	-13.000,00
13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	11.000,00	2.000,00	13.000,00	0,00	-13.000,00	-13.000,00

Jahresabschluss 2020

Teilrechnungen



	Ist-Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Fortschreibung nach § 22 KomHVO	Fortschr. Ansatz 2020 (Ansatz 2020 + Übertr. aus 2019)	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist (Ist-Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz)	Übertragung nach § 22 KomHVO
	€	€	€	€	€	€	€
14 Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	11.000,00	2.000,00	13.000,00	0,00	-13.000,00	-13.000,00
5.000384 AQ: Austausch Fitnessgeräte							
2 Einzahlungen Veräußerung Sachanlagen	-720,00						
6 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-720,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlageverm.	14.670,90	35.000,00		35.000,00	8.046,23	-26.953,77	-25.343,96
13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	14.670,90	35.000,00	0,00	35.000,00	8.046,23	-26.953,77	-25.343,96
14 Saldo aus Investitionstätigkeit	13.950,90	35.000,00	0,00	35.000,00	8.046,23	-26.953,77	-25.343,96
5.000478 AQ: Erneuerung Kleingeräte Bistro							
9 Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlageverm.	525,00				2.017,00	2.017,00	
13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	525,00	0,00	0,00	0,00	2.017,00	2.017,00	0,00
14 Saldo aus Investitionstätigkeit	525,00	0,00	0,00	0,00	2.017,00	2.017,00	0,00
Maßnahmen unterhalb der Wertgrenze							
1 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-100,00						
2 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.718,50	4.250,00	2.365,00	6.615,00	1.533,76	-5.081,24	
3 Saldo aus Investitionstätigkeit	3.618,50	4.250,00	2.365,00	6.615,00	1.533,76	-5.081,24	0,00
Produktbereich 09 – Räumliche Planung & Entwicklung, GIS							
Teilergebnisrechnung							
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-56.849,00	-45.150,00		-45.150,00	-17.264,00	27.886,00	
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.650,00	-3.500,00		-3.500,00	-2.501,00	999,00	
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen					-7.536,73	-7.536,73	
10 Ordentliche Erträge	-60.499,00	-48.650,00	0,00	-48.650,00	-27.301,73	21.348,27	0,00
11 Personalaufwendungen	148.834,14	161.829,50		161.829,50	110.655,14	-51.174,36	
13 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	8.644,68	10.485,70		10.485,70	4.372,61	-6.113,09	
15 Transferaufwendungen		5.000,00		5.000,00		-5.000,00	
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	40.847,27	99.292,72		99.292,72	43.214,11	-56.078,61	
17 Ordentliche Aufwendungen	198.326,09	276.607,92	0,00	276.607,92	158.241,86	-118.366,06	0,00
18 Ordentliches Ergebnis	137.827,09	227.957,92	0,00	227.957,92	130.940,13	-97.017,79	0,00
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	137.827,09	227.957,92	0,00	227.957,92	130.940,13	-97.017,79	0,00
23 Außerordentliche Erträge					-8.516,78	-8.516,78	
25 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	-8.516,78	-8.516,78	0,00
26 Ergebnis vor int. Leistungsbeziehungen	137.827,09	227.957,92	0,00	227.957,92	122.423,35	-105.534,57	0,00
27 Erträge int. Leistungsbeziehungen	-2.700,14	-2.703,20		-2.703,20	-2.658,70	44,50	
28 Aufwendungen int. Leistungsbeziehungen	65.137,96	63.549,32		63.549,32	55.801,66	-7.747,66	
29 Ergebnis	200.264,91	288.804,04	0,00	288.804,04	175.566,31	-113.237,73	0,00
37 Erfolg/Verlust	200.264,91	288.804,04	0,00	288.804,04	175.566,31	-113.237,73	0,00
Produktgruppe 0901 – Räumliche Planung & Entwicklung, GIS							
Teilergebnisrechnung							
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-56.849,00	-45.150,00		-45.150,00	-17.264,00	27.886,00	
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.650,00	-3.500,00		-3.500,00	-2.501,00	999,00	
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen					-7.536,73	-7.536,73	
10 Ordentliche Erträge	-60.499,00	-48.650,00	0,00	-48.650,00	-27.301,73	21.348,27	0,00
11 Personalaufwendungen	148.834,14	161.829,50		161.829,50	110.655,14	-51.174,36	
13 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	8.644,68	10.485,70		10.485,70	4.372,61	-6.113,09	
15 Transferaufwendungen		5.000,00		5.000,00		-5.000,00	
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	40.847,27	99.292,72		99.292,72	43.214,11	-56.078,61	
17 Ordentliche Aufwendungen	198.326,09	276.607,92	0,00	276.607,92	158.241,86	-118.366,06	0,00
18 Ordentliches Ergebnis	137.827,09	227.957,92	0,00	227.957,92	130.940,13	-97.017,79	0,00
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	137.827,09	227.957,92	0,00	227.957,92	130.940,13	-97.017,79	0,00
23 Außerordentliche Erträge					-8.516,78	-8.516,78	
25 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	-8.516,78	-8.516,78	0,00
26 Ergebnis vor int. Leistungsbeziehungen	137.827,09	227.957,92	0,00	227.957,92	122.423,35	-105.534,57	0,00
27 Erträge int. Leistungsbeziehungen	-2.700,14	-2.703,20		-2.703,20	-2.658,70	44,50	
28 Aufwendungen int. Leistungsbeziehungen	65.137,96	63.549,32		63.549,32	55.801,66	-7.747,66	
29 Ergebnis	200.264,91	288.804,04	0,00	288.804,04	175.566,31	-113.237,73	0,00

Jahresabschluss 2020

Teilrechnungen



	Ist-Ergebnis 2019 €	Ansatz 2020 €	Fortschreibung nach § 22 KomHVO €	Fortgeschr. Ansatz 2020 (Ansatz 2020 + Übertr. aus 2019) €	Ist-Ergebnis 2020 €	Vergleich Ansatz/Ist (Ist-Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz) €	Übertragung nach § 22 KomHVO €
37 Erfolg/Verlust	200.264,91	288.804,04	0,00	288.804,04	175.566,31	-113.237,73	0,00
Produktbereich 10 – Bauen und Wohnen							
Teilergebnisrechnung							
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen		-23.333,00		-23.333,00		23.333,00	
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		-500,00		-500,00	-146,42	353,58	
7 Sonstige ordentliche Erträge	-10.000,00						
10 Ordentliche Erträge	-10.000,00	-23.833,00	0,00	-23.833,00	-146,42	23.686,58	0,00
11 Personalaufwendungen	316.580,85	400.655,39		400.655,39	374.725,62	-25.929,77	
13 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	11.351,59	24.516,43		24.516,43	8.041,51	-16.474,92	
14 Bilanzielle Abschreibungen		901,00		901,00		-901,00	
15 Transferaufwendungen		23.333,00		23.333,00		-23.333,00	
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.478,22	11.657,92		11.657,92	7.091,18	-4.566,74	
17 Ordentliche Aufwendungen	342.410,66	461.063,74	0,00	461.063,74	389.858,31	-71.205,43	0,00
18 Ordentliches Ergebnis	332.410,66	437.230,74	0,00	437.230,74	389.711,89	-47.518,85	0,00
19 Finanzerträge	-1.429,28						
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	19.347,44	132,84		132,84	104,20	-28,64	
21 Finanzergebnis	17.918,16	132,84	0,00	132,84	104,20	-28,64	0,00
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	350.328,82	437.363,58	0,00	437.363,58	389.816,09	-47.547,49	0,00
26 Ergebnis vor int. Leistungsbeziehungen	350.328,82	437.363,58	0,00	437.363,58	389.816,09	-47.547,49	0,00
27 Erträge int. Leistungsbeziehungen	-193.521,97	-235.711,68		-235.711,68	-196.547,19	39.164,49	
28 Aufwendungen int. Leistungsbeziehungen	71.981,24	92.522,05		92.522,05	75.701,45	-16.820,60	
29 Ergebnis	228.788,09	294.173,95	0,00	294.173,95	268.970,35	-25.203,60	0,00
37 Erfolg/Verlust	228.788,09	294.173,95	0,00	294.173,95	268.970,35	-25.203,60	0,00
Produktgruppe 1001 – Bauord. & -aufs., Denkmalsch. & -pflege							
Teilergebnisrechnung							
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen		-23.333,00		-23.333,00		23.333,00	
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		-500,00		-500,00	-146,42	353,58	
7 Sonstige ordentliche Erträge	-10.000,00						
10 Ordentliche Erträge	-10.000,00	-23.833,00	0,00	-23.833,00	-146,42	23.686,58	0,00
11 Personalaufwendungen	316.580,85	400.655,39		400.655,39	374.725,62	-25.929,77	
13 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	11.351,59	24.516,43		24.516,43	8.041,51	-16.474,92	
14 Bilanzielle Abschreibungen		901,00		901,00		-901,00	
15 Transferaufwendungen		23.333,00		23.333,00		-23.333,00	
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.478,22	11.657,92		11.657,92	7.091,18	-4.566,74	
17 Ordentliche Aufwendungen	342.410,66	461.063,74	0,00	461.063,74	389.858,31	-71.205,43	0,00
18 Ordentliches Ergebnis	332.410,66	437.230,74	0,00	437.230,74	389.711,89	-47.518,85	0,00
19 Finanzerträge	-1.429,28						
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	19.347,44	132,84		132,84	104,20	-28,64	
21 Finanzergebnis	17.918,16	132,84	0,00	132,84	104,20	-28,64	0,00
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	350.328,82	437.363,58	0,00	437.363,58	389.816,09	-47.547,49	0,00
26 Ergebnis vor int. Leistungsbeziehungen	350.328,82	437.363,58	0,00	437.363,58	389.816,09	-47.547,49	0,00
27 Erträge int. Leistungsbeziehungen	-193.521,97	-235.711,68		-235.711,68	-196.547,19	39.164,49	
28 Aufwendungen int. Leistungsbeziehungen	71.981,24	92.522,05		92.522,05	75.701,45	-16.820,60	
29 Ergebnis	228.788,09	294.173,95	0,00	294.173,95	268.970,35	-25.203,60	0,00
37 Erfolg/Verlust	228.788,09	294.173,95	0,00	294.173,95	268.970,35	-25.203,60	0,00
Produktbereich 11 – Ver- und Entsorgung							
Teilergebnisrechnung							
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-444.690,71	-136.643,86		-136.643,86	-138.658,06	-2.014,20	
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-7.755.919,65	-8.496.938,59		-8.496.938,59	-7.590.185,71	906.752,88	
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	-115.607,95	-141.282,00		-141.282,00	-116.179,41	25.102,59	
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-14.105,04	-24.600,00		-24.600,00	-18.304,41	6.295,59	
7 Sonstige ordentliche Erträge	-100.162,38	-34.928,00		-34.928,00	-44.246,39	-9.318,39	
8 Aktivierte Eigenleistungen	-92.893,05				-73.192,24	-73.192,24	
10 Ordentliche Erträge	-8.523.378,78	-8.834.392,45	0,00	-8.834.392,45	-7.980.766,22	853.626,23	0,00

Jahresabschluss 2020

Teilrechnungen



	Ist-Ergebnis 2019 €	Ansatz 2020 €	Fortschreibung nach § 22 KomHVO €	Fortschr. Ansatz 2020 (Ansatz 2020 + Übertr. aus 2019) €	Ist-Ergebnis 2020 €	Vergleich Ansatz/Ist (Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz) €	Übertragung nach § 22 KomHVO €
11 Personalaufwendungen	727.443,68	762.715,49		762.715,49	777.729,22	15.013,73	
13 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	3.888.111,75	4.456.517,32		4.456.517,32	3.472.787,66	-983.729,66	
14 Bilanzielle Abschreibungen	1.910.459,26	1.893.763,84		1.893.763,84	1.913.604,41	19.840,57	
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	253.097,39	195.901,31		195.901,31	169.342,41	-26.558,90	
17 Ordentliche Aufwendungen	6.779.112,08	7.308.897,96	0,00	7.308.897,96	6.333.463,70	-975.434,26	0,00
18 Ordentliches Ergebnis	-1.744.266,70	-1.525.494,49	0,00	-1.525.494,49	-1.647.302,52	-121.808,03	0,00
19 Finanzerträge	-5.621,04	-5.094,23		-5.094,23	-5.022,30	71,93	
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	552.485,95	533.607,14		533.607,14	493.776,17	-39.830,97	
21 Finanzergebnis	546.864,91	528.512,91	0,00	528.512,91	488.753,87	-39.759,04	0,00
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.197.401,79	-996.981,58	0,00	-996.981,58	-1.158.548,65	-161.567,07	0,00
23 Außerordentliche Erträge					-1.483,35	-1.483,35	
25 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.483,35	-1.483,35	0,00
26 Ergebnis vor int. Leistungsbeziehungen	-1.197.401,79	-996.981,58	0,00	-996.981,58	-1.160.032,00	-163.050,42	0,00
27 Erträge int. Leistungsbeziehungen	-44.876,27	-42.227,48		-42.227,48	-38.484,88	3.742,60	
28 Aufwendungen int. Leistungsbeziehungen	458.956,99	417.710,30		417.710,30	499.760,44	82.050,14	
29 Ergebnis	-783.321,07	-621.498,76	0,00	-621.498,76	-698.756,44	-77.257,68	0,00
34 Verrechnete Aufwendungen Vermögensggs.	50,19						
36 Verrechnungssaldo	50,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37 Erfolg/Verlust	-783.270,88	-621.498,76	0,00	-621.498,76	-698.756,44	-77.257,68	0,00
Teilfinanzrechnung							
21 Einzahlungen Beiträge u. ä. Entgelte	-275.514,31	-220.000,00		-220.000,00	-149.011,88	70.988,12	
23 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-275.514,31	-220.000,00	0,00	-220.000,00	-149.011,88	70.988,12	0,00
24 Auszahlungen Erwerb Grundstücke/Gebäude	150,00	100.000,00		100.000,00		-100.000,00	
25 Auszahlungen Baumaßnahmen	996.652,59	2.133.300,00	2.435.527,89	4.568.827,89	468.109,67	-4.100.718,22	-1.085.158,18
26 Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlageverm.	35.976,87	58.300,00		58.300,00	16.501,99	-41.798,01	-46.515,93
28 Auszahlungen aktivierbare Zuwendungen			7.592,91	7.592,91	7.592,91		-2.226,29
29 Sonstige Investitionsauszahlungen		7.000,00		7.000,00	73,73	-6.926,27	
30 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.032.779,46	2.298.600,00	2.443.120,80	4.741.720,80	492.278,30	-4.249.442,50	-1.133.900,40
31 Saldo aus Investitionstätigkeit	757.265,15	2.078.600,00	2.443.120,80	4.521.720,80	343.266,42	-4.178.454,38	-1.133.900,40
Produktgruppe 1101 – Erneuerbare Energien							
Teilergebnisrechnung							
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	-67.662,91	-94.000,00		-94.000,00	-68.759,37	25.240,63	
8 Aktivierte Eigenleistungen	-7,74						
10 Ordentliche Erträge	-67.670,65	-94.000,00	0,00	-94.000,00	-68.759,37	25.240,63	0,00
11 Personalaufwendungen	13.398,31	15.260,42		15.260,42	15.786,61	526,19	
13 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	24.170,23	38.803,88		38.803,88	24.547,30	-14.256,58	
14 Bilanzielle Abschreibungen	32.102,28	32.101,00		32.101,00	32.102,29	1,29	
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.628,89	6.391,04		6.391,04	1.837,13	-4.553,91	
17 Ordentliche Aufwendungen	72.299,71	92.556,34	0,00	92.556,34	74.273,33	-18.283,01	0,00
18 Ordentliches Ergebnis	4.629,06	-1.443,66	0,00	-1.443,66	5.513,96	6.957,62	0,00
19 Finanzerträge	-273,21	-281,25		-281,25	-275,90	5,35	
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	6.931,90	5.910,35		5.910,35	5.905,02	-5,33	
21 Finanzergebnis	6.658,69	5.629,10	0,00	5.629,10	5.629,12	0,02	0,00
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	11.287,75	4.185,44	0,00	4.185,44	11.143,08	6.957,64	0,00
26 Ergebnis vor int. Leistungsbeziehungen	11.287,75	4.185,44	0,00	4.185,44	11.143,08	6.957,64	0,00
27 Erträge int. Leistungsbeziehungen	-20.395,25	-21.331,29		-21.331,29	-19.173,87	2.157,42	
28 Aufwendungen int. Leistungsbeziehungen	8.729,26	7.406,07		7.406,07	7.557,61	151,54	
29 Ergebnis	-378,24	-9.739,78	0,00	-9.739,78	-473,18	9.266,60	0,00
37 Erfolg/Verlust	-378,24	-9.739,78	0,00	-9.739,78	-473,18	9.266,60	0,00
Teilfinanzrechnung							
A. Zahlungsübersicht							
25 Auszahlungen Baumaßnahmen	171,28				3.807,98	3.807,98	-146,01
30 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	171,28	0,00	0,00	0,00	3.807,98	3.807,98	-146,01
31 Saldo aus Investitionstätigkeit	171,28	0,00	0,00	0,00	3.807,98	3.807,98	-146,01

Jahresabschluss 2020

Teilrechnungen



	Ist-Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Fortschreibung nach § 22 KomHVO	Fortgeschr. Ansatz 2020 (Ansatz 2020 + Übertr. aus 2019)	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist (Ist-Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz)	Übertragung nach § 22 KomHVO
	€	€	€	€	€	€	€
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen							
Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze							
5.000505 Neubau WW/FW PV-Anlage							
8 Auszahlungen Baumaßnahmen	171,28				3.807,98	3.807,98	-146,01
13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	171,28	0,00	0,00	0,00	3.807,98	3.807,98	-146,01
14 Saldo aus Investitionstätigkeit	171,28	0,00	0,00	0,00	3.807,98	3.807,98	-146,01
Produktgruppe 1102 – Wasserversorgung							
Teilergebnisrechnung							
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-653,98						
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.935.034,21	-1.972.335,10		-1.972.335,10	-2.034.548,60	-62.213,50	
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	-47.945,04	-47.282,00		-47.282,00	-47.420,04	-138,04	
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-3.877,10	-16.100,00		-16.100,00	-7.297,31	8.802,69	
7 Sonstige ordentliche Erträge	-16.238,73	-13.681,00		-13.681,00	-23.070,79	-9.389,79	
8 Aktivierte Eigenleistungen	-79.938,11				-73.043,74	-73.043,74	
10 Ordentliche Erträge	-2.083.687,17	-2.049.398,10	0,00	-2.049.398,10	-2.185.380,48	-135.982,38	0,00
11 Personalaufwendungen	385.592,75	394.813,11		394.813,11	405.515,26	10.702,15	
13 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	698.032,73	746.924,04		746.924,04	784.443,31	37.519,27	
14 Bilanzielle Abschreibungen	343.710,69	356.580,40		356.580,40	346.231,51	-10.348,89	
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	155.912,93	112.822,35		112.822,35	106.759,79	-6.062,56	
17 Ordentliche Aufwendungen	1.583.249,10	1.611.139,90	0,00	1.611.139,90	1.642.949,87	31.809,97	0,00
18 Ordentliches Ergebnis	-500.438,07	-438.258,20	0,00	-438.258,20	-542.430,61	-104.172,41	0,00
19 Finanzerträge	-1.787,13	-871,55		-871,55	-879,85	-8,30	
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	75.642,14	67.153,95		67.153,95	66.998,50	-155,45	
21 Finanzergebnis	73.855,01	66.282,40	0,00	66.282,40	66.118,65	-163,75	0,00
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-426.583,06	-371.975,80	0,00	-371.975,80	-476.311,96	-104.336,16	0,00
26 Ergebnis vor int. Leistungsbeziehungen	-426.583,06	-371.975,80	0,00	-371.975,80	-476.311,96	-104.336,16	0,00
27 Erträge int. Leistungsbeziehungen	-22.134,82	-29.231,98		-29.231,98	-17.388,49	11.843,49	
28 Aufwendungen int. Leistungsbeziehungen	203.154,81	179.734,81		179.734,81	224.929,58	45.194,77	
29 Ergebnis	-245.563,07	-221.472,97	0,00	-221.472,97	-268.770,87	-47.297,90	0,00
34 Verrechnete Aufwendungen Vermögensggs.	50,19						
36 Verrechnungssaldo	50,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37 Erfolg/Verlust	-245.512,88	-221.472,97	0,00	-221.472,97	-268.770,87	-47.297,90	0,00
Teilfinanzrechnung							
A. Zahlungsübersicht							
21 Einzahlungen Beiträge u.ä. Entgelte	-112.536,71	-70.000,00		-70.000,00	-97.779,41	-27.779,41	
23 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-112.536,71	-70.000,00	0,00	-70.000,00	-97.779,41	-27.779,41	0,00
25 Auszahlungen Baumaßnahmen	197.460,34	624.300,00	116.300,21	740.600,21	237.416,17	-503.184,04	-215.580,50
26 Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlageverm.	4.836,55	16.300,00		16.300,00	8.594,95	-7.705,05	-42.483,70
29 Sonstige Investitionsauszahlungen		2.000,00		2.000,00		-2.000,00	
30 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	202.296,89	642.600,00	116.300,21	758.900,21	246.011,12	-512.889,09	-258.064,20
31 Saldo aus Investitionstätigkeit	89.760,18	572.600,00	116.300,21	688.900,21	148.231,71	-540.668,50	-258.064,20
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen							
Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze							
5.000416 WW: Rohrnetzerweiterung allgemein							
8 Auszahlungen Baumaßnahmen	5.439,60	50.000,00	8.982,12	58.982,12	24.398,86	-34.583,26	-34.583,26
13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.439,60	50.000,00	8.982,12	58.982,12	24.398,86	-34.583,26	-34.583,26
14 Saldo aus Investitionstätigkeit	5.439,60	50.000,00	8.982,12	58.982,12	24.398,86	-34.583,26	-34.583,26
5.000417 WW: Rohrnetzerweiterung Neue HA							
4 Einzahlungen Beiträge u.ä. Entgelte	-105.949,10	-70.000,00		-70.000,00	-97.779,41	-27.779,41	
6 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-105.949,10	-70.000,00	0,00	-70.000,00	-97.779,41	-27.779,41	0,00
8 Auszahlungen Baumaßnahmen	57.989,14	70.000,00	4.471,89	74.471,89	56.099,16	-18.372,73	-12.023,92
13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	57.989,14	70.000,00	4.471,89	74.471,89	56.099,16	-18.372,73	-12.023,92
14 Saldo aus Investitionstätigkeit	-47.959,96	0,00	4.471,89	4.471,89	-41.680,25	-46.152,14	-12.023,92
5.000418 WW: Rohrnetzerneuerung allgemein							

Jahresabschluss 2020

Teilrechnungen



	Ist-Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Fortschreibung nach § 22 KomHVO	Fortgeschr. Ansatz 2020 (Ansatz 2020 + Übertr. aus 2019)	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist (Ist-Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz)	Übertragung nach § 22 KomHVO
	€	€	€	€	€	€	€
8 Auszahlungen Baumaßnahmen		200.000,00		200.000,00		-200.000,00	
13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	200.000,00	0,00	200.000,00	0,00	-200.000,00	0,00
14 Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	200.000,00	0,00	200.000,00	0,00	-200.000,00	0,00
5.000419 WW: Erneuerung HL Hardt bis Birkenfeld							
8 Auszahlungen Baumaßnahmen	122.682,74		102.846,20	102.846,20	46.332,93	-56.513,27	
13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	122.682,74	0,00	102.846,20	102.846,20	46.332,93	-56.513,27	0,00
14 Saldo aus Investitionstätigkeit	122.682,74	0,00	102.846,20	102.846,20	46.332,93	-56.513,27	0,00
5.000420 WW: Neubau/Erneuerungen Hydranten							
8 Auszahlungen Baumaßnahmen	6.948,59	10.000,00		10.000,00	5.797,68	-4.202,32	
13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.948,59	10.000,00	0,00	10.000,00	5.797,68	-4.202,32	0,00
14 Saldo aus Investitionstätigkeit	6.948,59	10.000,00	0,00	10.000,00	5.797,68	-4.202,32	0,00
5.000421 WW: Erneuerung HL Heister-Pohlhausen							
8 Auszahlungen Baumaßnahmen		75.000,00		75.000,00		-75.000,00	
13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	75.000,00	0,00	75.000,00	0,00	-75.000,00	0,00
14 Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	75.000,00	0,00	75.000,00	0,00	-75.000,00	0,00
5.000422 WW: Rohrnetz Erne. v. Hausanschlüssen							
8 Auszahlungen Baumaßnahmen	1.841,05	10.000,00		10.000,00		-10.000,00	
13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.841,05	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	-10.000,00	0,00
14 Saldo aus Investitionstätigkeit	1.841,05	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	-10.000,00	0,00
5.000428 WW: Ersatz f. SU-HQ 1638							
9 Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlageverm.							-41.000,00
13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-41.000,00
14 Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-41.000,00
5.000429 WW: Werkzeuge und Geräte							
9 Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlageverm.	4.140,85	9.600,00		9.600,00	7.596,70	-2.003,30	-803,30
13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.140,85	9.600,00	0,00	9.600,00	7.596,70	-2.003,30	-803,30
14 Saldo aus Investitionstätigkeit	4.140,85	9.600,00	0,00	9.600,00	7.596,70	-2.003,30	-803,30
5.000459 WW: Erneuerung HL Zur Bröl							
8 Auszahlungen Baumaßnahmen	2.559,22						
13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.559,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Saldo aus Investitionstätigkeit	2.559,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.000470 WW: Erneuerung HL Am Bergwerk							
8 Auszahlungen Baumaßnahmen		200.000,00		200.000,00	67.937,28	-132.062,72	-131.939,22
13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	200.000,00	0,00	200.000,00	67.937,28	-132.062,72	-131.939,22
14 Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	200.000,00	0,00	200.000,00	67.937,28	-132.062,72	-131.939,22
5.000485 WW: Erschließungsbeiträge Walnussweg							
4 Einzahlungen Beiträge u.ä. Entgelte	-6.587,61						
6 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-6.587,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Saldo aus Investitionstätigkeit	-6.587,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.000509 WW: Erneuerung HL Hauptstr. Birkenfeld							
8 Auszahlungen Baumaßnahmen					36.850,26	36.850,26	-32.034,10
13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	36.850,26	36.850,26	-32.034,10
14 Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	36.850,26	36.850,26	-32.034,10
Maßnahmen unterhalb der Wertgrenze							
2 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	695,70	18.000,00		18.000,00	998,25	-17.001,75	-5.680,40
3 Saldo aus Investitionstätigkeit	695,70	18.000,00	0,00	18.000,00	998,25	-17.001,75	-5.680,40
Produktgruppe 1103 – Abwasserentsorgung							
Teilergebnisrechnung							
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-444.036,73	-136.643,86		-136.643,86	-138.658,06	-2.014,20	
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-5.820.885,44	-6.524.603,49		-6.524.603,49	-5.555.637,11	968.966,38	
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-10.227,94	-8.500,00		-8.500,00	-11.007,10	-2.507,10	
7 Sonstige ordentliche Erträge	-83.923,65	-21.247,00		-21.247,00	-21.175,60	71,40	
8 Aktivierte Eigenleistungen	-12.947,20				-148,50	-148,50	
10 Ordentliche Erträge	-6.372.020,96	-6.690.994,35	0,00	-6.690.994,35	-5.726.626,37	964.367,98	0,00

Jahresabschluss 2020

Teilrechnungen



	Ist-Ergebnis 2019 €	Ansatz 2020 €	Fortschreibung nach § 22 KomHVO €	Fortschr. Ansatz 2020 (Ansatz 2020 + Übertr. aus 2019) €	Ist-Ergebnis 2020 €	Vergleich Ansatz/Ist (Ist-Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz) €	Übertragung nach § 22 KomHVO €
11 Personalaufwendungen	328.452,62	352.641,96		352.641,96	356.427,35	3.785,39	
13 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	3.165.908,79	3.670.789,40		3.670.789,40	2.663.797,05	-1.006.992,35	
14 Bilanzielle Abschreibungen	1.534.646,29	1.505.082,44		1.505.082,44	1.535.270,61	30.188,17	
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	94.555,57	76.687,92		76.687,92	60.745,49	-15.942,43	
17 Ordentliche Aufwendungen	5.123.563,27	5.605.201,72	0,00	5.605.201,72	4.616.240,50	-988.961,22	0,00
18 Ordentliches Ergebnis	-1.248.457,69	-1.085.792,63	0,00	-1.085.792,63	-1.110.385,87	-24.593,24	0,00
19 Finanzerträge	-3.560,70	-3.941,43		-3.941,43	-3.866,55	74,88	
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	469.911,91	460.542,84		460.542,84	420.872,65	-39.670,19	
21 Finanzergebnis	466.351,21	456.601,41	0,00	456.601,41	417.006,10	-39.595,31	0,00
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-782.106,48	-629.191,22	0,00	-629.191,22	-693.379,77	-64.188,55	0,00
23 Außerordentliche Erträge					-1.483,35	-1.483,35	
25 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.483,35	-1.483,35	0,00
26 Ergebnis vor int. Leistungsbeziehungen	-782.106,48	-629.191,22	0,00	-629.191,22	-694.863,12	-65.671,90	0,00
27 Erträge int. Leistungsbeziehungen	-5.979,66	-5.863,48		-5.863,48	-5.787,81	75,67	
28 Aufwendungen int. Leistungsbeziehungen	250.706,38	244.768,69		244.768,69	271.138,54	26.369,85	
29 Ergebnis	-537.379,76	-390.286,01	0,00	-390.286,01	-429.512,39	-39.226,38	0,00
37 Erfolg/Verlust	-537.379,76	-390.286,01	0,00	-390.286,01	-429.512,39	-39.226,38	0,00
Teilfinanzrechnung							
A. Zahlungsübersicht							
21 Einzahlungen Beiträge u. ä. Entgelte	-162.977,60	-150.000,00		-150.000,00	-51.232,47	98.767,53	
23 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-162.977,60	-150.000,00	0,00	-150.000,00	-51.232,47	98.767,53	0,00
24 Auszahlungen Erwerb Grundstücke/Gebäude	150,00	100.000,00		100.000,00		-100.000,00	
25 Auszahlungen Baumaßnahmen	799.020,97	1.509.000,00	2.319.227,68	3.828.227,68	226.885,52	-3.601.342,16	-869.431,67
26 Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlageverm.	31.140,32	42.000,00		42.000,00	7.907,04	-34.092,96	-4.032,23
28 Auszahlungen aktivierbare Zuwendungen			7.592,91	7.592,91	7.592,91		-2.226,29
29 Sonstige Investitionsauszahlungen		5.000,00		5.000,00	73,73	-4.926,27	
30 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	830.311,29	1.656.000,00	2.326.820,59	3.982.820,59	242.459,20	-3.740.361,39	-875.690,19
31 Saldo aus Investitionstätigkeit	667.333,69	1.506.000,00	2.326.820,59	3.832.820,59	191.226,73	-3.641.593,86	-875.690,19
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen							
Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze							
5.000364 AW: RBF Im Krummauel							
8 Auszahlungen Baumaßnahmen			32.232,85	32.232,85		-32.232,85	
13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	32.232,85	32.232,85	0,00	-32.232,85	0,00
14 Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	32.232,85	32.232,85	0,00	-32.232,85	0,00
5.000365 AW: Sanierung von SW-Kanäle nach ABK							
8 Auszahlungen Baumaßnahmen		50.000,00	73.000,00	123.000,00		-123.000,00	-106.956,04
13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	50.000,00	73.000,00	123.000,00	0,00	-123.000,00	-106.956,04
14 Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	50.000,00	73.000,00	123.000,00	0,00	-123.000,00	-106.956,04
5.000366 AW: Sanierung von RW-Kanäle nach ABK							
8 Auszahlungen Baumaßnahmen		98.000,00	181.388,21	279.388,21		-279.388,21	-254.293,80
13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	98.000,00	181.388,21	279.388,21	0,00	-279.388,21	-254.293,80
14 Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	98.000,00	181.388,21	279.388,21	0,00	-279.388,21	-254.293,80
5.000367 AW: Sanierung von MW-Kanäle nach ABK							
8 Auszahlungen Baumaßnahmen		25.000,00		25.000,00		-25.000,00	-25.000,00
13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	25.000,00	0,00	25.000,00	0,00	-25.000,00	-25.000,00
14 Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	25.000,00	0,00	25.000,00	0,00	-25.000,00	-25.000,00
5.000371 AW: Erneuer. Technik div. PW							
8 Auszahlungen Baumaßnahmen		60.000,00		60.000,00		-60.000,00	
9 Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlageverm.	25.788,71				7.907,04	7.907,04	-4.032,23
13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	25.788,71	60.000,00	0,00	60.000,00	7.907,04	-52.092,96	-4.032,23
14 Saldo aus Investitionstätigkeit	25.788,71	60.000,00	0,00	60.000,00	7.907,04	-52.092,96	-4.032,23
5.000372 AW: Sanierungsplanung Kanäle allgemein							
8 Auszahlungen Baumaßnahmen		10.000,00	84.140,10	94.140,10		-94.140,10	-20.000,00
13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	10.000,00	84.140,10	94.140,10	0,00	-94.140,10	-20.000,00

Jahresabschluss 2020

Teilrechnungen



	Ist-Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Fortschreibung nach § 22 KomHVO	Fortschr. Ansatz 2020 (Ansatz 2020 + Übertr. aus 2019)	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist (Ist-Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz)	Übertragung nach § 22 KomHVO
	€	€	€	€	€	€	€
14 Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	10.000,00	84.140,10	94.140,10	0,00	-94.140,10	-20.000,00
5.000376 AW: RW-Einl. 5.1.02 Nackhausen Weiert							
8 Auszahlungen Baumaßnahmen		250.000,00	20.000,00	270.000,00		-270.000,00	
13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	250.000,00	20.000,00	270.000,00	0,00	-270.000,00	0,00
14 Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	250.000,00	20.000,00	270.000,00	0,00	-270.000,00	0,00
5.000377 AW: RW-Einl. 5.1.02 Nackhausen Oberdorst							
8 Auszahlungen Baumaßnahmen		250.000,00	20.000,00	270.000,00		-270.000,00	
13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	250.000,00	20.000,00	270.000,00	0,00	-270.000,00	0,00
14 Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	250.000,00	20.000,00	270.000,00	0,00	-270.000,00	0,00
5.000378 AW: RKB Im Wolfsgarten							
8 Auszahlungen Baumaßnahmen		20.000,00		20.000,00		-20.000,00	
13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	-20.000,00	0,00
14 Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	-20.000,00	0,00
5.000380 AW: Geschäftsausstattung							
9 Auszahlungen Erwerb beweg. Anlageverm.		10.000,00		10.000,00		-10.000,00	
13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	-10.000,00	0,00
14 Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	-10.000,00	0,00
5.000382 AW: RRB/RKB Ohlenhohn							
8 Auszahlungen Baumaßnahmen			100.000,00	100.000,00		-100.000,00	
13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	100.000,00	100.000,00	0,00	-100.000,00	0,00
14 Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	100.000,00	100.000,00	0,00	-100.000,00	0,00
5.000383 AW: RRB/RKB Oberheister Mitte							
8 Auszahlungen Baumaßnahmen			25.000,00	25.000,00		-25.000,00	
13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	25.000,00	25.000,00	0,00	-25.000,00	0,00
14 Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	25.000,00	25.000,00	0,00	-25.000,00	0,00
5.000386 AW: Erweiterung RW - Kanal Höfferhofer S							
8 Auszahlungen Baumaßnahmen	268.004,42		201.998,16	201.998,16	41.034,20	-160.963,96	-4.865,71
13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	268.004,42	0,00	201.998,16	201.998,16	41.034,20	-160.963,96	-4.865,71
14 Saldo aus Investitionstätigkeit	268.004,42	0,00	201.998,16	201.998,16	41.034,20	-160.963,96	-4.865,71
5.000393 AW: RRB Neunkirchen-Süd							
8 Auszahlungen Baumaßnahmen	11.385,62		408.614,38	408.614,38	35.417,46	-373.196,92	
13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.385,62	0,00	408.614,38	408.614,38	35.417,46	-373.196,92	0,00
14 Saldo aus Investitionstätigkeit	11.385,62	0,00	408.614,38	408.614,38	35.417,46	-373.196,92	0,00
5.000394 AW: Erschließung Nackhausen u. Sanierung							
8 Auszahlungen Baumaßnahmen	65.692,25		35.925,25	35.925,25	17.364,32	-18.560,93	-3.846,72
13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	65.692,25	0,00	35.925,25	35.925,25	17.364,32	-18.560,93	-3.846,72
14 Saldo aus Investitionstätigkeit	65.692,25	0,00	35.925,25	35.925,25	17.364,32	-18.560,93	-3.846,72
5.000395 AW: San.Einleit.46.1.01 u.02 (Straßen)							
8 Auszahlungen Baumaßnahmen	3.853,22		253.807,46	253.807,46	7.660,68	-246.146,78	
13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.853,22	0,00	253.807,46	253.807,46	7.660,68	-246.146,78	0,00
14 Saldo aus Investitionstätigkeit	3.853,22	0,00	253.807,46	253.807,46	7.660,68	-246.146,78	0,00
5.000396 AW: San. Einleitungsstelle Meisterhofstr							
8 Auszahlungen Baumaßnahmen		2.000,00	30.000,00	32.000,00		-32.000,00	
13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	2.000,00	30.000,00	32.000,00	0,00	-32.000,00	0,00
14 Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	2.000,00	30.000,00	32.000,00	0,00	-32.000,00	0,00
5.000397 AW: San. Einleitungsst. Söntgerather Str							
8 Auszahlungen Baumaßnahmen		2.000,00	43.000,00	45.000,00		-45.000,00	
13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	2.000,00	43.000,00	45.000,00	0,00	-45.000,00	0,00
14 Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	2.000,00	43.000,00	45.000,00	0,00	-45.000,00	0,00
5.000398 AW: Erneuerung SW-Kanal Im Liemerich							
8 Auszahlungen Baumaßnahmen			430.000,00	430.000,00		-430.000,00	
13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	430.000,00	430.000,00	0,00	-430.000,00	0,00
14 Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	430.000,00	430.000,00	0,00	-430.000,00	0,00
5.000399 AW: Erneuerung Druckleitung Höfferhof							

Jahresabschluss 2020

Teilrechnungen



	Ist-Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Fortschreibung nach § 22 KomHVO	Fortschr. Ansatz 2020 (Ansatz 2020 + Übertr. aus 2019)	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist (Ist-Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz)	Übertragung nach § 22 KomHVO
	€	€	€	€	€	€	€
8 Auszahlungen Baumaßnahmen	173.909,83						
13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	173.909,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Saldo aus Investitionstätigkeit	173.909,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.000400 AW: RKB Seelscheid Zentrum, Berg E.2.1.09							
8 Auszahlungen Baumaßnahmen		40.000,00		40.000,00		-40.000,00	
13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	40.000,00	0,00	40.000,00	0,00	-40.000,00	0,00
14 Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	40.000,00	0,00	40.000,00	0,00	-40.000,00	0,00
5.000401 AW: Kananlsanierung Seel. 2 u. 7							
8 Auszahlungen Baumaßnahmen	80.526,43		1.286,63	1.286,63	1.390,36	103,73	
13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	80.526,43	0,00	1.286,63	1.286,63	1.390,36	103,73	0,00
14 Saldo aus Investitionstätigkeit	80.526,43	0,00	1.286,63	1.286,63	1.390,36	103,73	0,00
5.000402 AW: Ertüchtigung RRB Breite Str. 2.1.10							
8 Auszahlungen Baumaßnahmen		30.000,00	15.000,00	45.000,00	33.701,10	-11.298,90	
13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	30.000,00	15.000,00	45.000,00	33.701,10	-11.298,90	0,00
14 Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	30.000,00	15.000,00	45.000,00	33.701,10	-11.298,90	0,00
5.000403 AW: RKB/RRB Im Eichholz							
8 Auszahlungen Baumaßnahmen			200.000,00	200.000,00		-200.000,00	
13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	200.000,00	200.000,00	0,00	-200.000,00	0,00
14 Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	200.000,00	200.000,00	0,00	-200.000,00	0,00
5.000404 AW: Neue SW-Hausanschlüsse							
4 Einzahlungen Beiträge u.ä. Entgelte	-23.141,00	-6.000,00		-6.000,00	-5.560,76	439,24	
6 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-23.141,00	-6.000,00	0,00	-6.000,00	-5.560,76	439,24	0,00
8 Auszahlungen Baumaßnahmen	79.379,77	75.000,00	10.727,46	85.727,46	43.871,04	-41.856,42	-20.395,26
13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	79.379,77	75.000,00	10.727,46	85.727,46	43.871,04	-41.856,42	-20.395,26
14 Saldo aus Investitionstätigkeit	56.238,77	69.000,00	10.727,46	79.727,46	38.310,28	-41.417,18	-20.395,26
5.000405 AW: Neue RW-Hausanschlüsse							
4 Einzahlungen Beiträge u.ä. Entgelte	-31.165,34	-5.000,00		-5.000,00	-45.671,71	-40.671,71	
6 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-31.165,34	-5.000,00	0,00	-5.000,00	-45.671,71	-40.671,71	0,00
8 Auszahlungen Baumaßnahmen	57.173,52	65.000,00	15.000,00	80.000,00	10.798,45	-69.201,55	-16.576,58
13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	57.173,52	65.000,00	15.000,00	80.000,00	10.798,45	-69.201,55	-16.576,58
14 Saldo aus Investitionstätigkeit	26.008,18	60.000,00	15.000,00	75.000,00	-34.873,26	-109.873,26	-16.576,58
5.000406 AW: Neue MW-Hausanschlüsse							
4 Einzahlungen Beiträge u.ä. Entgelte		-6.000,00		-6.000,00		6.000,00	
6 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-6.000,00	0,00	-6.000,00	0,00	6.000,00	0,00
8 Auszahlungen Baumaßnahmen	3.075,29	18.000,00		18.000,00	9.604,43	-8.395,57	
13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.075,29	18.000,00	0,00	18.000,00	9.604,43	-8.395,57	0,00
14 Saldo aus Investitionstätigkeit	3.075,29	12.000,00	0,00	12.000,00	9.604,43	-2.395,57	0,00
5.000407 AW: Kauf Fahrzeug (Ersatz VW Pritsche)							
9 Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlageverm.		30.000,00		30.000,00		-30.000,00	
13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00	-30.000,00	0,00
14 Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00	-30.000,00	0,00
5.000412 AW: Erschließung neuer Bauflächen							
4 Einzahlungen Beiträge u.ä. Entgelte		-133.000,00		-133.000,00		133.000,00	
6 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-133.000,00	0,00	-133.000,00	0,00	133.000,00	0,00
8 Auszahlungen Baumaßnahmen		100.000,00	120.000,00	220.000,00		-220.000,00	
13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	100.000,00	120.000,00	220.000,00	0,00	-220.000,00	0,00
14 Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-33.000,00	120.000,00	87.000,00	0,00	-87.000,00	0,00
5.000414 AW: Grundstücke ohne Bauten							
7 Auszahlungen Erwerb Grundstücke/Gebäude		100.000,00		100.000,00		-100.000,00	
13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	-100.000,00	0,00
14 Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	-100.000,00	0,00
5.000438 AW: RRB/RKB GE Oberheister, Industriestr.							
8 Auszahlungen Baumaßnahmen	15.929,49		5.000,00	5.000,00	5.000,00		
13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	15.929,49	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2020

Teilrechnungen



	Ist-Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Fortschreibung nach § 22 KomHVO	Fortgeschr. Ansatz 2020 (Ansatz 2020 + Übertr. aus 2019)	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist (Ist-Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz)	Übertragung nach § 22 KomHVO
	€	€	€	€	€	€	€
14 Saldo aus Investitionstätigkeit	15.929,49	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00
5.000439 AW: RW-Kanal Hermerath							
7 Auszahlungen Erwerb Grundstücke/Gebäude	150,00						
8 Auszahlungen Baumaßnahmen		120.000,00		120.000,00		-120.000,00	
13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	150,00	120.000,00	0,00	120.000,00	0,00	-120.000,00	0,00
14 Saldo aus Investitionstätigkeit	150,00	120.000,00	0,00	120.000,00	0,00	-120.000,00	0,00
5.000458 AW: Kanalsanierung Niederwennerscheid							
8 Auszahlungen Baumaßnahmen	41.239,27						
13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	41.239,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Saldo aus Investitionstätigkeit	41.239,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.000461 AW: Erneuerung Pumpe Niederhorbach							
9 Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlageverm.	5.351,61						
13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.351,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Saldo aus Investitionstätigkeit	5.351,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.000464 Kanalerneuerung am Grasgarten							
4 Einzahlungen Beiträge u.ä. Entgelte	-56.926,52						
6 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-56.926,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Saldo aus Investitionstätigkeit	-56.926,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.000465 AW: Kanalerneuerung Heckenhofstr.							
4 Einzahlungen Beiträge u.ä. Entgelte	-17.674,80						
6 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-17.674,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Saldo aus Investitionstätigkeit	-17.674,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.000482 AW: Kanal Im Eichholz							
4 Einzahlungen Beiträge u.ä. Entgelte	-20.632,62						
6 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-20.632,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Saldo aus Investitionstätigkeit	-20.632,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.000483 AW: Kanal Hardtweg							
4 Einzahlungen Beiträge u.ä. Entgelte	-13.437,32						
6 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-13.437,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Saldo aus Investitionstätigkeit	-13.437,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.000489 AW: Sanierung Berliner Str. nach ABK							
8 Auszahlungen Baumaßnahmen		64.000,00		64.000,00		-64.000,00	-151.707,16
13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	64.000,00	0,00	64.000,00	0,00	-64.000,00	-151.707,16
14 Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	64.000,00	0,00	64.000,00	0,00	-64.000,00	-151.707,16
5.000490 AW: Sanierung Seelscheid 5 nach ABK							
8 Auszahlungen Baumaßnahmen		230.000,00		230.000,00	20.243,20	-209.756,80	-246.333,38
13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	230.000,00	0,00	230.000,00	20.243,20	-209.756,80	-246.333,38
14 Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	230.000,00	0,00	230.000,00	20.243,20	-209.756,80	-246.333,38
5.000506 AW: Kanalsanierung Dahlerhof							
8 Auszahlungen Baumaßnahmen	-1.148,14				800,28	800,28	
13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.148,14	0,00	0,00	0,00	800,28	800,28	0,00
14 Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.148,14	0,00	0,00	0,00	800,28	800,28	0,00
5.000525 Gemeindeanteil Kläranlage Sankt Augustin							
11 Auszahlungen aktivierbare Zuwendungen			7.592,91	7.592,91	7.592,91		-2.226,29
13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	7.592,91	7.592,91	7.592,91	0,00	-2.226,29
14 Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	7.592,91	7.592,91	7.592,91	0,00	-2.226,29
5.000554 AW: RRB/RKB Neunkirchen-Ost							
8 Auszahlungen Baumaßnahmen			13.107,18	13.107,18		-13.107,18	-13.107,18
13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	13.107,18	13.107,18	0,00	-13.107,18	-13.107,18
14 Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	13.107,18	13.107,18	0,00	-13.107,18	-13.107,18
Maßnahmen unterhalb der Wertgrenze							
2 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		7.000,00		7.000,00	73,73	-6.926,27	-6.349,84
3 Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	7.000,00	0,00	7.000,00	73,73	-6.926,27	-6.349,84
Produktbereich 12 – Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV							

Jahresabschluss 2020

Teilrechnungen



	Ist-Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Fortschreibung nach § 22 KomHVO	Fortgeschr. Ansatz 2020 (Ansatz 2020 + Übertr. aus 2019)	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist (Ist-Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz)	Übertragung nach § 22 KomHVO
	€	€	€	€	€	€	€
Teilergebnisrechnung							
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-276.526,39	-281.358,32		-281.358,32	-289.233,72	-7.875,40	
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-589.635,90	-779.865,76		-779.865,76	-607.433,68	172.432,08	
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	-19.649,02	-19.535,00		-19.535,00	-19.673,02	-138,02	
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.605,11				-1.263,83	-1.263,83	
7 Sonstige ordentliche Erträge	-658.885,93	-533.012,87		-533.012,87	-526.656,22	6.356,65	
8 Aktivierte Eigenleistungen	-6.230,92				-503,16	-503,16	
10 Ordentliche Erträge	-1.552.533,27	-1.613.771,95	0,00	-1.613.771,95	-1.444.763,63	169.008,32	0,00
11 Personalaufwendungen	68.298,41	74.363,10		74.363,10	82.367,47	8.004,37	
13 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	1.645.731,93	1.568.774,76		1.568.774,76	1.372.339,74	-196.435,02	
14 Bilanzielle Abschreibungen	1.348.108,98	1.351.925,29		1.351.925,29	1.349.893,01	-2.032,28	
15 Transferaufwendungen	6.500,00	16.500,00		16.500,00	6.500,00	-10.000,00	
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	35.974,64	24.214,47	6.135,76	30.350,23	26.288,34	-4.061,89	-1.215,90
17 Ordentliche Aufwendungen	3.104.613,96	3.035.777,62	6.135,76	3.041.913,38	2.837.388,56	-204.524,82	-1.215,90
18 Ordentliches Ergebnis	1.552.080,69	1.422.005,67	6.135,76	1.428.141,43	1.392.624,93	-35.516,50	-1.215,90
19 Finanzerträge	-139,36	-153,91		-153,91	-145,46	8,45	
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	243.927,74	229.489,87		229.489,87	220.765,60	-8.724,27	
21 Finanzergebnis	243.788,38	229.335,96	0,00	229.335,96	220.620,14	-8.715,82	0,00
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	1.795.869,07	1.651.341,63	6.135,76	1.657.477,39	1.613.245,07	-44.232,32	-1.215,90
23 Außerordentliche Erträge					-564,95	-564,95	
25 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	-564,95	-564,95	0,00
26 Ergebnis vor int. Leistungsbeziehungen	1.795.869,07	1.651.341,63	6.135,76	1.657.477,39	1.612.680,12	-44.797,27	-1.215,90
28 Aufwendungen int. Leistungsbeziehungen	76.308,40	84.795,50		84.795,50	65.655,17	-19.140,33	
29 Ergebnis	1.872.177,47	1.736.137,13	6.135,76	1.742.272,89	1.678.335,29	-63.937,60	-1.215,90
32 Verrechnete Erträge Vermögensggs.	-6.004,96				-4.018,10	-4.018,10	
34 Verrechnete Aufwendungen Vermögensggs.	28.308,74						
36 Verrechnungssaldo	22.303,78	0,00	0,00	0,00	-4.018,10	-4.018,10	0,00
37 Erfolg/Verlust	1.894.481,25	1.736.137,13	6.135,76	1.742.272,89	1.674.317,19	-67.955,70	-1.215,90
Teilfinanzrechnung							
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-17.551,81	-78.012,00		-78.012,00	-241.000,00	-162.988,00	
19 Einzahlungen Veräußerung Sachanlagen	-6.890,00	-10.000,00		-10.000,00	-4.100,00	5.900,00	
21 Einzahlungen Beiträge u.ä. Entgelte		-90.000,00		-90.000,00		90.000,00	
23 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-24.441,81	-178.012,00	0,00	-178.012,00	-245.100,00	-67.088,00	0,00
24 Auszahlungen Erwerb Grundstücke/Gebäude		10.000,00		10.000,00		-10.000,00	
25 Auszahlungen Baumaßnahmen	166.826,50	228.000,00	460.856,40	688.856,40	278.565,28	-410.291,12	-354.014,92
26 Auszahlungen Erwerb beweg. Anlageverm.	15.329,08	15.000,00	6.135,76	21.135,76	12.942,69	-8.193,07	-1.915,11
28 Auszahlungen aktivierbare Zuwendungen	2.151,81	6.000,00	5.873,50	11.873,50	4.014,61	-7.858,89	-7.858,89
30 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	184.307,39	259.000,00	472.865,66	731.865,66	295.522,58	-436.343,08	-363.788,92
31 Saldo aus Investitionstätigkeit	159.865,58	80.988,00	472.865,66	553.853,66	50.422,58	-503.431,08	-363.788,92
Produktgruppe 1201 – Öffentliche Verkehrsflächen							
Teilergebnisrechnung							
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-256.886,26	-265.928,45		-265.928,45	-269.673,82	-3.745,37	
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-471.237,06	-491.685,87		-491.685,87	-467.836,91	23.848,96	
7 Sonstige ordentliche Erträge	-598.500,78	-532.712,87		-532.712,87	-522.497,95	10.214,92	
8 Aktivierte Eigenleistungen	-2.237,02				-503,16	-503,16	
10 Ordentliche Erträge	-1.328.861,12	-1.290.327,19	0,00	-1.290.327,19	-1.260.511,84	29.815,35	0,00
11 Personalaufwendungen	48.772,62	54.418,51		54.418,51	62.322,85	7.904,34	
13 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	1.251.569,34	1.028.777,44		1.028.777,44	1.098.005,31	69.227,87	
14 Bilanzielle Abschreibungen	1.331.580,63	1.340.955,87		1.340.955,87	1.334.775,11	-6.180,76	
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	35.066,27	23.814,88	6.135,76	29.950,64	25.634,46	-4.316,18	-1.215,90
17 Ordentliche Aufwendungen	2.666.988,86	2.447.966,70	6.135,76	2.454.102,46	2.520.737,73	66.635,27	-1.215,90
18 Ordentliches Ergebnis	1.338.127,74	1.157.639,51	6.135,76	1.163.775,27	1.260.225,89	96.450,62	-1.215,90
19 Finanzerträge	-97,12	-107,16		-107,16	-99,58	7,58	
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	242.414,05	228.240,78		228.240,78	219.586,81	-8.653,97	

Jahresabschluss 2020

Teilrechnungen



	Ist-Ergebnis 2019 €	Ansatz 2020 €	Fortschreibung nach § 22 KomHVO €	Fortgeschr. Ansatz 2020 (Ansatz 2020 + Übertr. aus 2019) €	Ist-Ergebnis 2020 €	Vergleich Ansatz/Ist (Ist-Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz) €	Übertragung nach § 22 KomHVO €
21 Finanzergebnis	242.316,93	228.133,62	0,00	228.133,62	219.487,23	-8.646,39	0,00
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	1.580.444,67	1.385.773,13	6.135,76	1.391.908,89	1.479.713,12	87.804,23	-1.215,90
26 Ergebnis vor int. Leistungsbeziehungen	1.580.444,67	1.385.773,13	6.135,76	1.391.908,89	1.479.713,12	87.804,23	-1.215,90
27 Erträge int. Leistungsbeziehungen	-8.187,29	-1.103,23		-1.103,23	-1.623,20	-519,97	
28 Aufwendungen int. Leistungsbeziehungen	33.980,68	46.280,01		46.280,01	33.840,84	-12.439,17	
29 Ergebnis	1.606.238,06	1.430.949,91	6.135,76	1.437.085,67	1.511.930,76	74.845,09	-1.215,90
32 Verrechnete Erträge Vermögensggs.	-6.004,96				-4.018,10	-4.018,10	
34 Verrechnete Aufwendungen Vermögensggs.	28.308,74						
36 Verrechnungssaldo	22.303,78	0,00	0,00	0,00	-4.018,10	-4.018,10	0,00
37 Erfolg/Verlust	1.628.541,84	1.430.949,91	6.135,76	1.437.085,67	1.507.912,66	70.826,99	-1.215,90
Teilfinanzrechnung							
A. Zahlungsübersicht							
19 Einzahlungen Veräußerung Sachanlagen	-6.890,00	-10.000,00		-10.000,00	-4.100,00	5.900,00	
21 Einzahlungen Beiträge u.ä. Entgelte		-90.000,00		-90.000,00		90.000,00	
23 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-6.890,00	-100.000,00	0,00	-100.000,00	-4.100,00	95.900,00	0,00
24 Auszahlungen Erwerb Grundstücke/Gebäude		10.000,00		10.000,00		-10.000,00	
25 Auszahlungen Baumaßnahmen	127.206,38	100.000,00	85.787,35	185.787,35	90.787,35	-95.000,00	-95.000,00
26 Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlageverm.	15.329,08	15.000,00	6.135,76	21.135,76	12.942,69	-8.193,07	-1.915,11
30 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	142.535,46	125.000,00	91.923,11	216.923,11	103.730,04	-113.193,07	-96.915,11
31 Saldo aus Investitionstätigkeit	135.645,46	25.000,00	91.923,11	116.923,11	99.630,04	-17.293,07	-96.915,11
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen							
Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze							
5.000076 Erwerb von Straßenland							
2 Einzahlungen Veräußerung Sachanlagen	-6.890,00	-10.000,00		-10.000,00	-4.100,00	5.900,00	
6 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-6.890,00	-10.000,00	0,00	-10.000,00	-4.100,00	5.900,00	0,00
7 Auszahlungen Erwerb Grundstücke/Gebäude		10.000,00		10.000,00		-10.000,00	
13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	-10.000,00	0,00
14 Saldo aus Investitionstätigkeit	-6.890,00	0,00	0,00	0,00	-4.100,00	-4.100,00	0,00
5.000298 Brücke Ingersau							
8 Auszahlungen Baumaßnahmen	127.206,38		85.787,35	85.787,35	85.787,35		
13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	127.206,38	0,00	85.787,35	85.787,35	85.787,35	0,00	0,00
14 Saldo aus Investitionstätigkeit	127.206,38	0,00	85.787,35	85.787,35	85.787,35	0,00	0,00
5.000334 Erneuerung Beschilderung Straßen							
9 Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlageverm.	15.329,08	15.000,00	6.135,76	21.135,76	12.942,69	-8.193,07	-1.915,11
13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	15.329,08	15.000,00	6.135,76	21.135,76	12.942,69	-8.193,07	-1.915,11
14 Saldo aus Investitionstätigkeit	15.329,08	15.000,00	6.135,76	21.135,76	12.942,69	-8.193,07	-1.915,11
5.000500 Gehweg Eisenerzstraße REWE Markt							
4 Einzahlungen Beiträge u.ä. Entgelte		-90.000,00		-90.000,00		90.000,00	
6 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-90.000,00	0,00	-90.000,00	0,00	90.000,00	0,00
8 Auszahlungen Baumaßnahmen		100.000,00		100.000,00	5.000,00	-95.000,00	-95.000,00
13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00	5.000,00	-95.000,00	-95.000,00
14 Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	5.000,00	-5.000,00	-95.000,00
Produktgruppe 1202 – Öffentliche Verkehrsanlagen							
Teilergebnisrechnung							
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.605,11				-1.263,83	-1.263,83	
7 Sonstige ordentliche Erträge	-54.754,43						
10 Ordentliche Erträge	-56.359,54	0,00	0,00	0,00	-1.263,83	-1.263,83	0,00
13 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	137.099,01	106.400,00		106.400,00	92.888,97	-13.511,03	
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	198,39						
17 Ordentliche Aufwendungen	137.297,40	106.400,00	0,00	106.400,00	92.888,97	-13.511,03	0,00
18 Ordentliches Ergebnis	80.937,86	106.400,00	0,00	106.400,00	91.625,14	-14.774,86	0,00
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	80.937,86	106.400,00	0,00	106.400,00	91.625,14	-14.774,86	0,00
26 Ergebnis vor int. Leistungsbeziehungen	80.937,86	106.400,00	0,00	106.400,00	91.625,14	-14.774,86	0,00
28 Aufwendungen int. Leistungsbeziehungen	538,55	1.740,28		1.740,28	139,61	-1.600,67	

Jahresabschluss 2020

Teilrechnungen



	Ist-Ergebnis 2019 €	Ansatz 2020 €	Fortschreibung nach § 22 KomHVO €	Fortgeschr. Ansatz 2020 (Ansatz 2020 + Übertr. aus 2019) €	Ist-Ergebnis 2020 €	Vergleich Ansatz/Ist (Ist-Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz) €	Übertragung nach § 22 KomHVO €
29 Ergebnis	81.476,41	108.140,28	0,00	108.140,28	91.764,75	-16.375,53	0,00
37 Erfolg/Verlust	81.476,41	108.140,28	0,00	108.140,28	91.764,75	-16.375,53	0,00
Teilfinanzrechnung							
A. Zahlungsübersicht							
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-2.951,81				-500,00	-500,00	
23 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.951,81	0,00	0,00	0,00	-500,00	-500,00	0,00
28 Auszahlungen aktivierbare Zuwendungen	2.151,81	6.000,00	5.873,50	11.873,50	4.014,61	-7.858,89	-7.858,89
30 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.151,81	6.000,00	5.873,50	11.873,50	4.014,61	-7.858,89	-7.858,89
31 Saldo aus Investitionstätigkeit	-800,00	6.000,00	5.873,50	11.873,50	3.514,61	-8.358,89	-7.858,89
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen							
Maßnahmen unterhalb der Wertgrenze							
1 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.951,81				-500,00	-500,00	
2 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.151,81	6.000,00	5.873,50	11.873,50	4.014,61	-7.858,89	-7.858,89
3 Saldo aus Investitionstätigkeit	-800,00	6.000,00	5.873,50	11.873,50	3.514,61	-8.358,89	-7.858,89
Produktgruppe 1203 – ÖPNV							
Teilergebnisrechnung							
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-19.640,13	-15.429,87		-15.429,87	-19.559,90	-4.130,03	
7 Sonstige ordentliche Erträge	-4.525,95				-2.896,22	-2.896,22	
8 Aktivierte Eigenleistungen	-3.993,90						
10 Ordentliche Erträge	-28.159,98	-15.429,87	0,00	-15.429,87	-22.456,12	-7.026,25	0,00
11 Personalaufwendungen	19.525,79	19.944,59		19.944,59	20.044,62	100,03	
13 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	42.674,18	29.743,32		29.743,32	42.156,84	12.413,52	
14 Bilanzielle Abschreibungen	15.106,80	9.710,42		9.710,42	13.840,45	4.130,03	
15 Transferaufwendungen	6.500,00	16.500,00		16.500,00	6.500,00	-10.000,00	
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	434,37	398,59		398,59	490,61	92,02	
17 Ordentliche Aufwendungen	84.241,14	76.296,92	0,00	76.296,92	83.032,52	6.735,60	0,00
18 Ordentliches Ergebnis	56.081,16	60.867,05	0,00	60.867,05	60.576,40	-290,65	0,00
19 Finanzerträge	-0,02				-0,01	-0,01	
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	39,57	28,31		28,31	26,15	-2,16	
21 Finanzergebnis	39,55	28,31	0,00	28,31	26,14	-2,17	0,00
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	56.120,71	60.895,36	0,00	60.895,36	60.602,54	-292,82	0,00
26 Ergebnis vor int. Leistungsbeziehungen	56.120,71	60.895,36	0,00	60.895,36	60.602,54	-292,82	0,00
27 Erträge int. Leistungsbeziehungen	-2.465,91						
28 Aufwendungen int. Leistungsbeziehungen	14.852,51	6.815,93		6.815,93	8.014,13	1.198,20	
29 Ergebnis	68.507,31	67.711,29	0,00	67.711,29	68.616,67	905,38	0,00
37 Erfolg/Verlust	68.507,31	67.711,29	0,00	67.711,29	68.616,67	905,38	0,00
Teilfinanzrechnung							
A. Zahlungsübersicht							
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-14.600,00	-78.012,00		-78.012,00	-240.500,00	-162.488,00	
23 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-14.600,00	-78.012,00	0,00	-78.012,00	-240.500,00	-162.488,00	0,00
25 Auszahlungen Baumaßnahmen	39.620,12	128.000,00	375.069,05	503.069,05	187.777,93	-315.291,12	-259.014,92
30 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	39.620,12	128.000,00	375.069,05	503.069,05	187.777,93	-315.291,12	-259.014,92
31 Saldo aus Investitionstätigkeit	25.020,12	49.988,00	375.069,05	425.057,05	-52.722,07	-477.779,12	-259.014,92
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen							
Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze							
5.000170 Ausbau Haltestelle AK							
1 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-14.600,00				-37.000,00	-37.000,00	
6 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-14.600,00	0,00	0,00	0,00	-37.000,00	-37.000,00	0,00
14 Saldo aus Investitionstätigkeit	-14.600,00	0,00	0,00	0,00	-37.000,00	-37.000,00	0,00
5.000328 Ausbau barrierefreie Haltestellen							
1 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		-78.012,00		-78.012,00	-203.500,00	-125.488,00	
6 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-78.012,00	0,00	-78.012,00	-203.500,00	-125.488,00	0,00
8 Auszahlungen Baumaßnahmen	39.620,12	128.000,00	375.069,05	503.069,05	187.777,93	-315.291,12	-259.014,92
13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	39.620,12	128.000,00	375.069,05	503.069,05	187.777,93	-315.291,12	-259.014,92

Jahresabschluss 2020

Teilrechnungen



	Ist-Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Fortschreibung nach § 22 KomHVO	Fortgeschr. Ansatz 2020 (Ansatz 2020 + Übertr. aus 2019)	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist (Ist-Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz)	Übertragung nach § 22 KomHVO
	€	€	€	€	€	€	€
14 Saldo aus Investitionstätigkeit	39.620,12	49.988,00	375.069,05	425.057,05	-15.722,07	-440.779,12	-259.014,92
Produktgruppe 1204 – Straßenreinigung							
Teilergebnisrechnung							
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-15.684,68	-20.761,23		-20.761,23	-17.479,22	3.282,01	
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	-19.649,02	-19.535,00		-19.535,00	-19.673,02	-138,02	
7 Sonstige ordentliche Erträge	-123,42	-120,00		-120,00	-83,40	36,60	
10 Ordentliche Erträge	-35.457,12	-40.416,23	0,00	-40.416,23	-37.235,64	3.180,59	0,00
13 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	43.539,27	65.000,00		65.000,00	63.758,47	-1.241,53	
14 Bilanzielle Abschreibungen	47,29				18,71	18,71	
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen					0,03	0,03	
17 Ordentliche Aufwendungen	43.586,56	65.000,00	0,00	65.000,00	63.777,21	-1.222,79	0,00
18 Ordentliches Ergebnis	8.129,44	24.583,77	0,00	24.583,77	26.541,57	1.957,80	0,00
19 Finanzerträge	-7,95	-8,77		-8,77	-8,60	0,17	
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	171,06	163,10		163,10	162,93	-0,17	
21 Finanzergebnis	163,11	154,33	0,00	154,33	154,33	0,00	0,00
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	8.292,55	24.738,10	0,00	24.738,10	26.695,90	1.957,80	0,00
23 Außerordentliche Erträge					-188,30	-188,30	
25 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	-188,30	-188,30	0,00
26 Ergebnis vor int. Leistungsbeziehungen	8.292,55	24.738,10	0,00	24.738,10	26.507,60	1.769,50	0,00
28 Aufwendungen int. Leistungsbeziehungen	18.058,53	11.739,42		11.739,42	9.313,43	-2.425,99	
29 Ergebnis	26.351,08	36.477,52	0,00	36.477,52	35.821,03	-656,49	0,00
37 Erfolg/Verlust	26.351,08	36.477,52	0,00	36.477,52	35.821,03	-656,49	0,00
Produktgruppe 1205 – Winterdienst							
Teilergebnisrechnung							
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-102.714,16	-267.418,66		-267.418,66	-122.117,55	145.301,11	
7 Sonstige ordentliche Erträge	-981,35	-180,00		-180,00	-1.178,65	-998,65	
10 Ordentliche Erträge	-103.695,51	-267.598,66	0,00	-267.598,66	-123.296,20	144.302,46	0,00
13 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	170.850,13	338.854,00		338.854,00	75.530,15	-263.323,85	
14 Bilanzielle Abschreibungen	1.374,26	1.259,00		1.259,00	1.258,74	-0,26	
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	275,61	1,00		1,00	163,24	162,24	
17 Ordentliche Aufwendungen	172.500,00	340.114,00	0,00	340.114,00	76.952,13	-263.161,87	0,00
18 Ordentliches Ergebnis	68.804,49	72.515,34	0,00	72.515,34	-46.344,07	-118.859,41	0,00
19 Finanzerträge	-34,27	-37,98		-37,98	-37,27	0,71	
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.303,06	1.057,68		1.057,68	989,71	-67,97	
21 Finanzergebnis	1.268,79	1.019,70	0,00	1.019,70	952,44	-67,26	0,00
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	70.073,28	73.535,04	0,00	73.535,04	-45.391,63	-118.926,67	0,00
23 Außerordentliche Erträge					-376,65	-376,65	
25 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	-376,65	-376,65	0,00
26 Ergebnis vor int. Leistungsbeziehungen	70.073,28	73.535,04	0,00	73.535,04	-45.768,28	-119.303,32	0,00
28 Aufwendungen int. Leistungsbeziehungen	19.531,33	19.323,09		19.323,09	15.970,36	-3.352,73	
29 Ergebnis	89.604,61	92.858,13	0,00	92.858,13	-29.797,92	-122.656,05	0,00
37 Erfolg/Verlust	89.604,61	92.858,13	0,00	92.858,13	-29.797,92	-122.656,05	0,00
Produktbereich 13 – Natur und Landschaft							
Teilergebnisrechnung							
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-14.342,39	-21.226,45		-21.226,45	-13.814,08	7.412,37	
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-274.353,83	-306.518,00		-306.518,00	-218.044,34	88.473,66	
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-36.397,86	-35.927,00		-35.927,00	-36.012,28	-85,28	
7 Sonstige ordentliche Erträge	-116.160,25				-145,87	-145,87	
10 Ordentliche Erträge	-441.254,33	-363.671,45	0,00	-363.671,45	-268.016,57	95.654,88	0,00
11 Personalaufwendungen	57.621,10	66.577,29		66.577,29	66.537,40	-39,89	
13 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	439.091,00	433.372,32		433.372,32	443.093,09	9.720,77	
14 Bilanzielle Abschreibungen	57.132,11	78.767,52		78.767,52	56.635,60	-22.131,92	
15 Transferaufwendungen	589,40	880,00		880,00	380,00	-500,00	
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	17.203,40	4.414,04		4.414,04	16.219,67	11.805,63	

Jahresabschluss 2020

Teilrechnungen



	Ist-Ergebnis 2019 €	Ansatz 2020 €	Fortschreibung nach § 22 KomHVO €	Fortgeschr. Ansatz 2020 (Ansatz 2020 + Übertr. aus 2019) €	Ist-Ergebnis 2020 €	Vergleich Ansatz/Ist (Ist-Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz) €	Übertragung nach § 22 KomHVO €
17 Ordentliche Aufwendungen	571.637,01	584.011,17	0,00	584.011,17	582.865,76	-1.145,41	0,00
18 Ordentliches Ergebnis	130.382,68	220.339,72	0,00	220.339,72	314.849,19	94.509,47	0,00
19 Finanzerträge	-2,90	-3,41		-3,41	-3,12	0,29	
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.532,62	2.045,38		2.045,38	1.404,46	-640,92	
21 Finanzergebnis	1.529,72	2.041,97	0,00	2.041,97	1.401,34	-640,63	0,00
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	131.912,40	222.381,69	0,00	222.381,69	316.250,53	93.868,84	0,00
23 Außerordentliche Erträge					-3.948,14	-3.948,14	
25 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.948,14	-3.948,14	0,00
26 Ergebnis vor int. Leistungsbeziehungen	131.912,40	222.381,69	0,00	222.381,69	312.302,39	89.920,70	0,00
28 Aufwendungen int. Leistungsbeziehungen	62.714,35	73.239,59		73.239,59	74.696,61	1.457,02	
29 Ergebnis	194.626,75	295.621,28	0,00	295.621,28	386.999,00	91.377,72	0,00
34 Verrechnete Aufwendungen Vermögensggs.	62.800,00						
36 Verrechnungssaldo	62.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37 Erfolg/Verlust	257.426,75	295.621,28	0,00	295.621,28	386.999,00	91.377,72	0,00
Teilfinanzrechnung							
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-528,13						
23 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-528,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Auszahlungen Baumaßnahmen			11.000,00	11.000,00	13.500,07	2.500,07	-7.500,00
26 Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlageverm.	11.145,51	21.000,00	2.000,00	23.000,00	7.910,79	-15.089,21	-7.757,44
30 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.145,51	21.000,00	13.000,00	34.000,00	21.410,86	-12.589,14	-15.257,44
31 Saldo aus Investitionstätigkeit	10.617,38	21.000,00	13.000,00	34.000,00	21.410,86	-12.589,14	-15.257,44
Produktgruppe 1301 – Natur- und Landschaftspflege							
Teilergebnisrechnung							
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen		-7.500,00		-7.500,00		7.500,00	
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-35.471,01	-35.000,00		-35.000,00	-35.085,37	-85,37	
7 Sonstige ordentliche Erträge	-62.800,00				-26,61	-26,61	
10 Ordentliche Erträge	-98.271,01	-42.500,00	0,00	-42.500,00	-35.111,98	7.388,02	0,00
11 Personalaufwendungen	15.060,96	15.445,45		15.445,45	15.409,33	-36,12	
13 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	214.656,71	214.351,68		214.351,68	223.408,35	9.056,67	
14 Bilanzielle Abschreibungen	460,66	7.960,68		7.960,68	460,68	-7.500,00	
15 Transferaufwendungen	209,40	500,00		500,00		-500,00	
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	147,42	119,64		119,64	113,59	-6,05	
17 Ordentliche Aufwendungen	230.535,15	238.377,45	0,00	238.377,45	239.391,95	1.014,50	0,00
18 Ordentliches Ergebnis	132.264,14	195.877,45	0,00	195.877,45	204.279,97	8.402,52	0,00
19 Finanzerträge	-0,59	-0,84		-0,84	-0,61	0,23	
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.470,46	1.996,20		1.996,20	1.355,34	-640,86	
21 Finanzergebnis	1.469,87	1.995,36	0,00	1.995,36	1.354,73	-640,63	0,00
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	133.734,01	197.872,81	0,00	197.872,81	205.634,70	7.761,89	0,00
26 Ergebnis vor int. Leistungsbeziehungen	133.734,01	197.872,81	0,00	197.872,81	205.634,70	7.761,89	0,00
28 Aufwendungen int. Leistungsbeziehungen	22.698,12	24.820,54		24.820,54	23.437,32	-1.383,22	
29 Ergebnis	156.432,13	222.693,35	0,00	222.693,35	229.072,02	6.378,67	0,00
34 Verrechnete Aufwendungen Vermögensggs.	62.800,00						
36 Verrechnungssaldo	62.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37 Erfolg/Verlust	219.232,13	222.693,35	0,00	222.693,35	229.072,02	6.378,67	0,00
Teilfinanzrechnung							
A. Zahlungsübersicht							
26 Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlageverm.	6.744,21	7.500,00		7.500,00	7.910,79	410,79	-184,56
30 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.744,21	7.500,00	0,00	7.500,00	7.910,79	410,79	-184,56
31 Saldo aus Investitionstätigkeit	6.744,21	7.500,00	0,00	7.500,00	7.910,79	410,79	-184,56
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen							
Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze							
5.000300 Maßnahmen Landschaftspflege							
9 Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlageverm.	6.744,21	7.500,00		7.500,00	7.910,79	410,79	-184,56
13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.744,21	7.500,00	0,00	7.500,00	7.910,79	410,79	-184,56

Jahresabschluss 2020

Teilrechnungen



	Ist-Ergebnis 2019 €	Ansatz 2020 €	Fortschreibung nach § 22 KomHVO €	Fortgeschr. Ansatz 2020 (Ansatz 2020 + Übertr. aus 2019) €	Ist-Ergebnis 2020 €	Vergleich Ansatz/Ist (Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz) €	Übertragung nach § 22 KomHVO €
14 Saldo aus Investitionstätigkeit	6.744,21	7.500,00	0,00	7.500,00	7.910,79	410,79	-184,56
Produktgruppe 1302 – Bestattungswesen							
Teilergebnisrechnung							
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-14.342,39	-13.726,45		-13.726,45	-13.814,08	-87,63	
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-274.353,83	-306.518,00		-306.518,00	-218.044,34	88.473,66	
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-926,85	-927,00		-927,00	-926,91	0,09	
7 Sonstige ordentliche Erträge	-53.360,25				-119,26	-119,26	
10 Ordentliche Erträge	-342.983,32	-321.171,45	0,00	-321.171,45	-232.904,59	88.266,86	0,00
11 Personalaufwendungen	42.560,14	51.131,84		51.131,84	51.128,07	-3,77	
13 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	224.434,29	219.020,64		219.020,64	219.684,74	664,10	
14 Bilanzielle Abschreibungen	56.671,45	70.806,84		70.806,84	56.174,92	-14.631,92	
15 Transferaufwendungen	380,00	380,00		380,00	380,00		
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	17.055,98	4.294,40		4.294,40	16.106,08	11.811,68	
17 Ordentliche Aufwendungen	341.101,86	345.633,72	0,00	345.633,72	343.473,81	-2.159,91	0,00
18 Ordentliches Ergebnis	-1.881,46	24.462,27	0,00	24.462,27	110.569,22	86.106,95	0,00
19 Finanzerträge	-2,31	-2,57		-2,57	-2,51	0,06	
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	62,16	49,18		49,18	49,12	-0,06	
21 Finanzergebnis	59,85	46,61	0,00	46,61	46,61	0,00	0,00
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.821,61	24.508,88	0,00	24.508,88	110.615,83	86.106,95	0,00
23 Außerordentliche Erträge					-3.948,14	-3.948,14	
25 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.948,14	-3.948,14	0,00
26 Ergebnis vor int. Leistungsbeziehungen	-1.821,61	24.508,88	0,00	24.508,88	106.667,69	82.158,81	0,00
28 Aufwendungen int. Leistungsbeziehungen	40.016,23	48.419,05		48.419,05	51.259,29	2.840,24	
29 Ergebnis	38.194,62	72.927,93	0,00	72.927,93	157.926,98	84.999,05	0,00
37 Erfolg/Verlust	38.194,62	72.927,93	0,00	72.927,93	157.926,98	84.999,05	0,00
Teilfinanzrechnung							
A. Zahlungsübersicht							
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-528,13						
23 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-528,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Auszahlungen Baumaßnahmen			11.000,00	11.000,00	13.500,07	2.500,07	-7.500,00
26 Auszahlungen Erwerb beweg. Anlageverm.	4.401,30	13.500,00	2.000,00	15.500,00		-15.500,00	-7.572,88
30 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.401,30	13.500,00	13.000,00	26.500,00	13.500,07	-12.999,93	-15.072,88
31 Saldo aus Investitionstätigkeit	3.873,17	13.500,00	13.000,00	26.500,00	13.500,07	-12.999,93	-15.072,88
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen							
Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze							
5.000172 Ausstattung Bestattungswesen							
1 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-528,13						
6 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-528,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Auszahlungen Erwerb beweg. Anlageverm.	4.401,30	8.500,00	2.000,00	10.500,00		-10.500,00	-2.572,88
13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.401,30	8.500,00	2.000,00	10.500,00	0,00	-10.500,00	-2.572,88
14 Saldo aus Investitionstätigkeit	3.873,17	8.500,00	2.000,00	10.500,00	0,00	-10.500,00	-2.572,88
5.000182 Einrichtung besond. Bestattungsflächen							
8 Auszahlungen Baumaßnahmen					4.718,00	4.718,00	
13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	4.718,00	4.718,00	0,00
14 Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	4.718,00	4.718,00	0,00
5.000460 Errichtung Zaunanlage Friedhof Seel.							
8 Auszahlungen Baumaßnahmen			11.000,00	11.000,00	8.782,07	-2.217,93	
13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	11.000,00	11.000,00	8.782,07	-2.217,93	0,00
14 Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	11.000,00	11.000,00	8.782,07	-2.217,93	0,00
5.000529 Erw. Parkplatz Friedhof Neunkirchen							
8 Auszahlungen Baumaßnahmen							-7.500,00
13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.500,00
14 Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.500,00
Maßnahmen unterhalb der Wertgrenze							

Jahresabschluss 2020

Teilrechnungen



	Ist-Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Fortschreibung nach § 22 KomHVO	Fortgeschr. Ansatz 2020 (Ansatz 2020 + Übertr. aus 2019)	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist (Ist-Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz)	Übertragung nach § 22 KomHVO
	€	€	€	€	€	€	€
2 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		5.000,00		5.000,00		-5.000,00	-5.000,00
3 Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00	-5.000,00
Produktbereich 14 – Umweltschutz							
Teilergebnisrechnung							
11 Personalaufwendungen	46.861,86	47.867,43		47.867,43	48.107,33	239,90	
13 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	104,60	103,92		103,92	102,36	-1,56	
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.030,41	6.142,74		6.142,74	5.723,61	-419,13	
17 Ordentliche Aufwendungen	52.996,87	54.114,09	0,00	54.114,09	53.933,30	-180,79	0,00
18 Ordentliches Ergebnis	52.996,87	54.114,09	0,00	54.114,09	53.933,30	-180,79	0,00
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	52.996,87	54.114,09	0,00	54.114,09	53.933,30	-180,79	0,00
26 Ergebnis vor int. Leistungsbeziehungen	52.996,87	54.114,09	0,00	54.114,09	53.933,30	-180,79	0,00
27 Erträge int. Leistungsbeziehungen	-11,67						
28 Aufwendungen int. Leistungsbeziehungen	11.937,03	11.783,50		11.783,50	12.439,01	655,51	
29 Ergebnis	64.922,23	65.897,59	0,00	65.897,59	66.372,31	474,72	0,00
37 Erfolg/Verlust	64.922,23	65.897,59	0,00	65.897,59	66.372,31	474,72	0,00
Produktgruppe 1401 – Umweltschutz							
Teilergebnisrechnung							
11 Personalaufwendungen	46.861,86	47.867,43		47.867,43	48.107,33	239,90	
13 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	104,60	103,92		103,92	102,36	-1,56	
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.030,41	6.142,74		6.142,74	5.723,61	-419,13	
17 Ordentliche Aufwendungen	52.996,87	54.114,09	0,00	54.114,09	53.933,30	-180,79	0,00
18 Ordentliches Ergebnis	52.996,87	54.114,09	0,00	54.114,09	53.933,30	-180,79	0,00
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	52.996,87	54.114,09	0,00	54.114,09	53.933,30	-180,79	0,00
26 Ergebnis vor int. Leistungsbeziehungen	52.996,87	54.114,09	0,00	54.114,09	53.933,30	-180,79	0,00
27 Erträge int. Leistungsbeziehungen	-11,67						
28 Aufwendungen int. Leistungsbeziehungen	11.937,03	11.783,50		11.783,50	12.439,01	655,51	
29 Ergebnis	64.922,23	65.897,59	0,00	65.897,59	66.372,31	474,72	0,00
37 Erfolg/Verlust	64.922,23	65.897,59	0,00	65.897,59	66.372,31	474,72	0,00
Produktbereich 15 – Wirtschaft und Tourismus							
Teilergebnisrechnung							
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	-77,50				-6,00	-6,00	
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen					-765,95	-765,95	
10 Ordentliche Erträge	-77,50	0,00	0,00	0,00	-771,95	-771,95	0,00
11 Personalaufwendungen	23.309,86	23.395,44		23.395,44	23.051,36	-344,08	
13 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	6.114,61	5.921,08		5.921,08	2.449,10	-3.471,98	
15 Transferaufwendungen	15.188,00	16.040,88		16.040,88	15.186,00	-854,88	
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.812,21	14.315,68		14.315,68	2.687,60	-11.628,08	
17 Ordentliche Aufwendungen	48.424,68	59.673,08	0,00	59.673,08	43.374,06	-16.299,02	0,00
18 Ordentliches Ergebnis	48.347,18	59.673,08	0,00	59.673,08	42.602,11	-17.070,97	0,00
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	48.347,18	59.673,08	0,00	59.673,08	42.602,11	-17.070,97	0,00
23 Außerordentliche Erträge					-468,45	-468,45	
25 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	-468,45	-468,45	0,00
26 Ergebnis vor int. Leistungsbeziehungen	48.347,18	59.673,08	0,00	59.673,08	42.133,66	-17.539,42	0,00
28 Aufwendungen int. Leistungsbeziehungen	40.686,06	39.139,62		39.139,62	36.807,03	-2.332,59	
29 Ergebnis	89.033,24	98.812,70	0,00	98.812,70	78.940,69	-19.872,01	0,00
37 Erfolg/Verlust	89.033,24	98.812,70	0,00	98.812,70	78.940,69	-19.872,01	0,00
Produktgruppe 1501 – Wirtschaft und Tourismus							
Teilergebnisrechnung							
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	-77,50				-6,00	-6,00	
10 Ordentliche Erträge	-77,50	0,00	0,00	0,00	-6,00	-6,00	0,00
11 Personalaufwendungen	23.309,86	23.395,44		23.395,44	23.051,36	-344,08	
13 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	6.114,61	5.921,08		5.921,08	2.449,10	-3.471,98	
15 Transferaufwendungen	15.188,00	16.040,88		16.040,88	15.186,00	-854,88	
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.812,21	14.315,68		14.315,68	2.687,60	-11.628,08	

Jahresabschluss 2020

Teilrechnungen



	Ist-Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Fortschreibung nach § 22 KomHVO	Fortgeschr. Ansatz 2020 (Ansatz 2020 + Übertr. aus 2019)	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist (Ist-Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz)	Übertragung nach § 22 KomHVO
	€	€	€	€	€	€	€
17 Ordentliche Aufwendungen	48.424,68	59.673,08	0,00	59.673,08	43.374,06	-16.299,02	0,00
18 Ordentliches Ergebnis	48.347,18	59.673,08	0,00	59.673,08	43.368,06	-16.305,02	0,00
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	48.347,18	59.673,08	0,00	59.673,08	43.368,06	-16.305,02	0,00
23 Außerordentliche Erträge					-468,45	-468,45	
25 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	-468,45	-468,45	0,00
26 Ergebnis vor int. Leistungsbeziehungen	48.347,18	59.673,08	0,00	59.673,08	42.899,61	-16.773,47	0,00
28 Aufwendungen int. Leistungsbeziehungen	9.137,28	9.535,77		9.535,77	8.971,84	-563,93	
29 Ergebnis	57.484,46	69.208,85	0,00	69.208,85	51.871,45	-17.337,40	0,00
37 Erfolg/Verlust	57.484,46	69.208,85	0,00	69.208,85	51.871,45	-17.337,40	0,00
Produktgruppe 1502 – Allgemeine Einrichtungen							
Teilergebnisrechnung							
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen					-765,95	-765,95	
10 Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-765,95	-765,95	0,00
18 Ordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	-765,95	-765,95	0,00
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-765,95	-765,95	0,00
26 Ergebnis vor int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-765,95	-765,95	0,00
28 Aufwendungen int. Leistungsbeziehungen	31.548,78	29.603,85		29.603,85	27.835,19	-1.768,66	
29 Ergebnis	31.548,78	29.603,85	0,00	29.603,85	27.069,24	-2.534,61	0,00
37 Erfolg/Verlust	31.548,78	29.603,85	0,00	29.603,85	27.069,24	-2.534,61	0,00
Produktbereich 16 – Allgemeine Finanzwirtschaft							
Teilergebnisrechnung							
1 Steuern und ähnliche Abgaben	-25.854.215,84	-25.766.242,00		-25.766.242,00	-25.458.103,17	308.138,83	
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-4.414.971,47	-4.662.633,07		-4.662.633,07	-6.707.109,83	-2.044.476,76	
7 Sonstige ordentliche Erträge	-122.041,85	-48.530,00		-48.530,00	-82.763,33	-34.233,33	
10 Ordentliche Erträge	-30.391.229,16	-30.477.405,07	0,00	-30.477.405,07	-32.247.976,33	-1.770.571,26	0,00
11 Personalaufwendungen	98.710,11	118.958,62		118.958,62	120.461,24	1.502,62	
12 Versorgungsaufwendungen	681.147,40	915.448,00		915.448,00	1.005.657,24	90.209,24	
13 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen					52.099,63	52.099,63	
15 Transferaufwendungen	16.184.434,23	16.424.273,00		16.424.273,00	16.414.400,21	-9.872,79	
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	716.588,26	51.690,00		51.690,00	461.445,51	409.755,51	
17 Ordentliche Aufwendungen	17.680.880,00	17.510.369,62	0,00	17.510.369,62	18.054.063,83	543.694,21	0,00
18 Ordentliches Ergebnis	-12.710.349,16	-12.967.035,45	0,00	-12.967.035,45	-14.193.912,50	-1.226.877,05	0,00
19 Finanzerträge	-165.844,59	-162.015,72		-162.015,72	-212.667,46	-50.651,74	
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	77.099,02	72.562,52		72.562,52	71.618,66	-943,86	
21 Finanzergebnis	-88.745,57	-89.453,20	0,00	-89.453,20	-141.048,80	-51.595,60	0,00
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-12.799.094,73	-13.056.488,65	0,00	-13.056.488,65	-14.334.961,30	-1.278.472,65	0,00
23 Außerordentliche Erträge					15.426,46	15.426,46	
25 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	15.426,46	15.426,46	0,00
26 Ergebnis vor int. Leistungsbeziehungen	-12.799.094,73	-13.056.488,65	0,00	-13.056.488,65	-14.319.534,84	-1.263.046,19	0,00
28 Aufwendungen int. Leistungsbeziehungen	20.395,25	21.331,29		21.331,29	19.173,87	-2.157,42	
29 Ergebnis	-12.778.699,48	-13.035.157,36	0,00	-13.035.157,36	-14.300.360,97	-1.265.203,61	0,00
33 Verrechnete Erträge Finanzanlagen	-3.212.572,77						
36 Verrechnungssaldo	-3.212.572,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37 Erfolg/Verlust	-15.991.272,25	-13.035.157,36	0,00	-13.035.157,36	-14.300.360,97	-1.265.203,61	0,00
Teilfinanzrechnung							
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-1.735.060,07	-1.780.352,32		-1.780.352,32	-1.784.651,32	-4.299,00	
20 Einzahlungen Veräußerung Finanzanlagen	-845.810,98						
23 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.580.871,05	-1.780.352,32	0,00	-1.780.352,32	-1.784.651,32	-4.299,00	0,00
31 Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.580.871,05	-1.780.352,32	0,00	-1.780.352,32	-1.784.651,32	-4.299,00	0,00
Produktgruppe 1601 – Steuern, allg. Zuweisungen & Umlagen							
Teilergebnisrechnung							
1 Steuern und ähnliche Abgaben	-25.854.215,84	-25.766.242,00		-25.766.242,00	-25.458.103,17	308.138,83	
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-4.414.971,47	-4.662.633,07		-4.662.633,07	-6.707.109,83	-2.044.476,76	
7 Sonstige ordentliche Erträge	-88.092,78	-42.351,00		-42.351,00	-75.454,13	-33.103,13	



Anhang

zum Jahresabschluss 2020

der Gemeinde Neunkirchen-Seelscheid



Inhalt

1.	Einleitung.....	4
1.1	Bestandteile des Jahresabschlusses	5
1.1.1	Ergebnisrechnung (§ 39 KomHVO NRW).....	5
1.1.2	Finanzrechnung (§ 40 KomHVO NRW)	5
1.1.3	Bilanz (§ 42 KomHVO NRW)	5
1.1.4	Teilrechnungen (§ 41 KomHVO NRW).....	6
1.1.5	Anhang (§ 45 KomHVO NRW).....	7
1.2	Der Haushaltsausgleich	8
1.3	Das Haushaltssicherungskonzept	8
1.4	Der Haushaltssanierungsplan	9
1.5	Kosten-/Leistungsrechnung & interne Leistungsbeziehungen.....	10
2.	Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	12
3.	Erläuterung zur den Positionen der Bilanz	13
3.1	Aktiva.....	13
3.1.1	Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit.....	13
3.1.2	Anlagevermögen	13
3.1.3	Umlaufvermögen.....	17
3.1.4	Aktive Rechnungsabgrenzung	19
3.2	Passiva	20
3.2.1	Eigenkapital	20
3.2.2	Sonderposten	21
3.2.3	Rückstellungen	22
3.2.4	Verbindlichkeiten	25
3.2.5	Passive Rechnungsabgrenzung.....	26
4.	Ergebnisrechnung.....	27
4.1	Ordentliche Erträge	28
4.1.1	Steuern und ähnliche Abgaben	29
4.1.2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen.....	30
4.1.3	Sonstige Transfererträge	32
4.1.4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	32



4.1.5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	33
4.1.6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen.....	34
4.1.7	Sonstige ordentliche Erträge	34
4.1.8	Aktiviertete Eigenleistungen.....	35
4.2	Ordentliche Aufwendungen	36
4.2.1	Personal- und Versorgungsaufwendungen	37
4.2.2	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen.....	39
4.2.3	Bilanzielle Abschreibungen.....	45
4.2.4	Transferaufwendungen	46
4.2.5	Sonstige ordentliche Aufwendungen	47
4.3	Finanzergebnis.....	50
4.4	Außerordentliches Ergebnis	50
4.5	Verrechnungen nach § 43 Abs. 3 KomHVO NRW.....	51
5.	Finanzrechnung	51
5.1	Laufende Verwaltungstätigkeit	52
5.2	Investitionstätigkeit.....	52
5.2.1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit.....	52
5.2.2	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit.....	53
5.2.3	Finanzierungstätigkeit	57
5.2.4	Kredite für Investitionsmaßnahmen	57
5.2.5	Kredite zur Liquiditätssicherung.....	57
6.	Sonstige Angaben	58
6.1	Bestehende Haftungsverhältnisse.....	58
6.2	Verpflichtungen aus Leasing- und Contractingverträgen.....	58
6.3	Kostenunterdeckungen in Gebührenhaushalten	58
6.4	Gleichstellungsplan (§ 45 Abs. 2 S. 2 KomHVO NRW)	58
6.5	Übersicht über verselbstständigte Aufgabenbereiche.....	59
6.6	Angaben zu den beschäftigten Arbeitnehmern	59
7.	Besetzung des Verwaltungsvorstandes / des Rates (Stand 31.12.2020) nach § 95 Abs. 3 GO	59
7.1	Verwaltungsvorstand	59
7.2	Rat.....	60



1. Einleitung

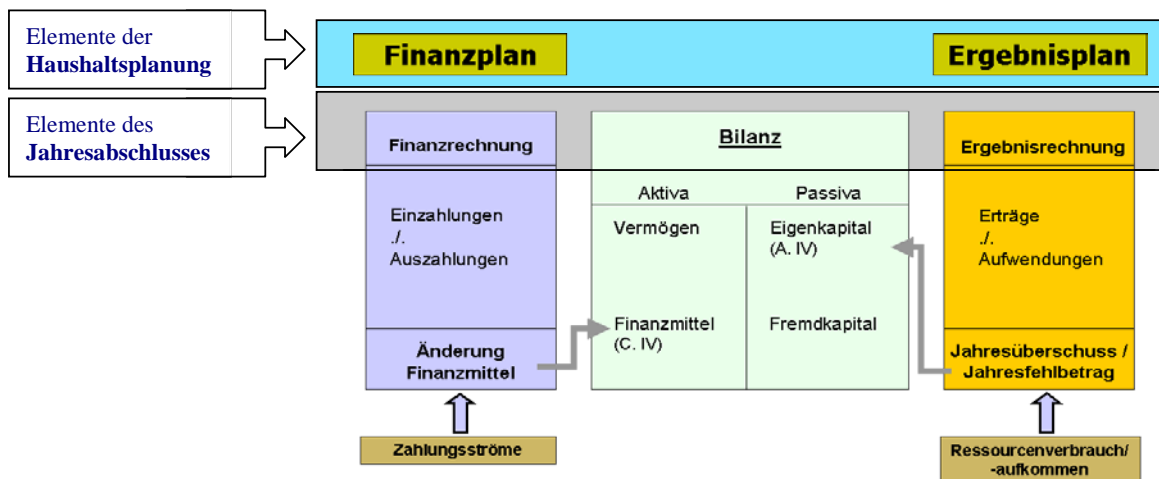
Entsprechend dem Auftrag des Gesetzgebers (§ 95 GO NRW a. F.) ist im Jahresabschluss das Ergebnis der Haushaltswirtschaft des Haushaltsjahres nachzuweisen. Der Jahresabschluss muss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde vermitteln und ist zu erläutern.

Die Haushaltswirtschaft der Gemeinde Neunkirchen-Seelscheid wird seit dem Haushaltsjahr 2008 nach den Vorschriften des Neuen Kommunalen Finanzmanagements geführt.

Der Aufbau des Jahresabschlusses orientiert sich am Haushaltsplan und bildet zusammen mit diesem die Grundlage der Finanzwirtschaft. Mit dem Jahresabschluss legt der Bürgermeister gegenüber dem Rat Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft der Gemeinde ab.

Der Haushalt nach dem Neuen Kommunalen Finanzmanagement beinhaltet:

- den Ergebnisplan/ die Ergebnisrechnung
- den Finanzplan/ die Finanzrechnung
- die Bilanz





1.1 Bestandteile des Jahresabschlusses

1.1.1 Ergebnisrechnung (§ 39 KomHVO NRW)

Die Ergebnisrechnung entspricht der kaufmännischen Gewinn- und Verlustrechnung und bildet periodengerecht alle Aufwendungen und Erträge ab. Das in der Ergebnisrechnung ausgewiesene Jahresergebnis (Überschuss / Fehlbedarf) geht in die Bilanz ein und bildet unmittelbar die Veränderung des Eigenkapitals der Gemeinde und damit den Ressourcenverbrauch in der Rechnungsperiode ab.

Als Planungsinstrument ist der Ergebnishaushalt der wichtigste Bestandteil des Haushaltsrechts:

- Die Ergebnisrechnung beinhaltet alle Erträge und Aufwendungen einer Periode und ist am ehesten vergleichbar mit dem früheren Verwaltungshaushalt.
- Die Ergebnisrechnung gibt einen Gesamtüberblick über die finanzwirtschaftliche Entwicklung der Gemeinde und nimmt einen Soll-/Ist-Vergleich mit dem Haushaltsplan vor.
- Aus dem ausgewiesenen Ergebnis ist erkennbar, ob sich das Eigenkapital erhöht (Jahresüberschuss) oder vermindert hat (Jahresfehlbetrag).

1.1.2 Finanzrechnung (§ 40 KomHVO NRW)

Die Finanzrechnung weist periodengerecht alle Einzahlungen und Auszahlungen der liquiden Mittel nach und bildet die Investitionstätigkeit und deren Finanzierung ab.

Der Liquiditätssaldo gem. der Finanzrechnung (der Überschuss der Einzahlungen über die Auszahlungen) bildet die Veränderung des Bestandes an liquiden Mitteln in der Bilanz ab.

Neben der Bilanz und Ergebnisrechnung stellt die Finanzrechnung einen weiteren wesentlichen Bestandteil des Jahresabschlusses dar. Die Finanzrechnung beinhaltet alle Einzahlungen und Auszahlungen und stellt die Veränderung des Geldvermögens dar. Sie weist die Investitionstätigkeit der Gemeinde und deren Finanzierung nach.

1.1.3 Bilanz (§ 42 KomHVO NRW)

Die Bilanz ist Teil des Jahresabschlusses und weist das Vermögen (Mittelverwendung) und dessen Finanzierung durch Eigen- und Fremdkapital (Mittelherkunft) nach. Auf der Aktivseite der kommunalen Bilanz befindet sich in enger Anlehnung an das Handelsgesetzbuch (HGB) das Anlage- und Umlaufvermögen der Gemeinde einschließlich der Forderungen gegenüber Dritten. Auf der Passivseite werden das Eigenkapital und Fremdkapital (Rückstellungen und Verbindlichkeiten) ausgewiesen. Zwischen



diesen beiden Positionen werden Zuwendungen, welche die Gemeinde für Investitionen erhalten hat, als Sonderposten angesetzt.

Die Gemeinde hat erstmals zum Stichtag 01.01.2008 eine NKF-Eröffnungsbilanz aufgestellt.

1.1.4 Teilrechnungen (§ 41 KomHVO NRW)

Neben der Gesamtbetrachtung der Ergebnis- und Finanzrechnung enthält der Jahresabschluss produktorientierte Teilrechnungen. Die Produkte bilden dabei das zentrale Element für die finanzwirtschaftliche Ausrichtung des Verwaltungshandelns. Der Haushalt ist gegliedert nach

- Produktbereichen
- Produktgruppen und
- Produkten

Der Gesetzgeber hat 17 Produktbereiche verbindlich vorgeschrieben, die darunter liegenden Ebenen sind individuell gestaltbar. Diese Gestaltungsfreiheit wird allerdings durch die Anforderungen der Finanzstatistik wieder eingeschränkt, da von der Statistik eine weitergehende Differenzierung der Zahlungsströme gefordert wird.

Der Haushalt der Gemeinde Neunkirchen-Seelscheid wird zur Erreichung einer größeren Transparenz nicht auf der Produktbereichsebene sondern auf der Produktgruppenebene abgebildet.

Der Aufbau sieht hierbei bei der Gemeinde Neunkirchen-Seelscheid im Haushaltsjahr 2020 wie folgt aus:

- 15 Produktbereiche (PB)

Von den 17 verbindlich vorgeschriebenen Produktbereichen sind bei der Gemeinde Neunkirchen-Seelscheid die Bereiche Gesundheit, Versorgung und Stiftungen im Haushaltsjahr 2020 nicht besetzt, so dass 15 Produktbereiche verbleiben.

- 47 Produktgruppen

Diese bilden die Darstellungsebene für den gemeindlichen Haushalt.

- 95 Produkte

Näheres zu dieser Struktur ist dem Produktbuch der Gemeinde Neunkirchen-Seelscheid zu entnehmen.



1.1.5 Anhang (§ 45 KomHVO NRW)

Der Anhang als fünfter Bestandteil des Jahresabschlusses hat die Aufgabe, diesen zu erläutern und dessen Interpretation zu unterstützen. Der Anhang enthält zu den einzelnen Positionen zusätzliche Angaben wie:

- Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss
- Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden
- Erläuterungen zur Bilanz
- Erläuterungen zur Ergebnisrechnung
- Erläuterungen zur Finanzrechnung
- Erläuterungen zu Teilrechnungen
- Sonstige Angaben zu nicht bilanzierungsfähigen Sachverhalten, die aber wirtschaftliche Bedeutung haben
- Weitere Besonderheiten

Dem Anhang sind ein Anlagenspiegel, ein Forderungsspiegel und ein Verbindlichkeitspiegel beizufügen:

- Der Anlagenspiegel nach § 46 KomHVO stellt die Entwicklung der Posten des Anlagevermögens in der Systematik der Bilanzgliederung dar. Hierzu werden jeweils die Anschaffungs- oder Herstellungskosten, die Zu- und Abgänge, die Umbuchungen, die Zuschreibungen, die kumulierten Abschreibungen, die Buchwerte am Abschlusstichtag und am vorherigen Abschlusstichtag sowie die Abschreibungen im Haushaltsjahr dargestellt.
- Der Forderungsspiegel nach § 47 KomHVO NRW weist die zum Abschlusstichtag bestehenden gemeindlichen Forderungen gegliedert nach Forderungsarten und Restlaufzeiten nach.
- Der Verbindlichkeitspiegel nach § 48 KomHVO NRW hat die Aufgabe, die zum Abschlusstichtag bestehenden Verbindlichkeiten der Gemeinde nachzuweisen und ist nach Art der Verbindlichkeiten und nach den Restlaufzeiten zu gliedern. Zusätzlich sind die Haftungsverhältnisse auszuweisen.



1.2 Der Haushaltsausgleich

Der Haushalt muss nach § 75 Abs. 2 GO NRW in jedem Jahr in Planung und Rechnung ausgeglichen werden.

Er ist ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der Erträge die Höhe des Gesamtbetrages der Aufwendungen erreicht oder übersteigt.

Er gilt als ausgeglichen, wenn ein Fehlbedarf im Ergebnisplan und ein Fehlbetrag in der Ergebnisrechnung durch Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage gedeckt werden kann.

Solange demnach der Jahresfehlbedarf bzw. Jahresfehlbetrag niedriger ist als der Stand der Ausgleichsrücklage, gilt die so genannte Fiktion des Haushaltsausgleichs.

Die Ausgleichsrücklage ist Bestand des Eigenkapitals. In der Eröffnungsbilanz der Gemeinde Neunkirchen-Seelscheid zum 01.01.2008 wurde eine Ausgleichshöhe errechnet in Höhe von

6,067 Mio. €.

Bei einem ausgeglichenen Haushalt besteht nach § 80 Abs. 5 GO NRW eine so genannte Anzeigepflicht. Der Haushalt ist in diesem Fall der Kommunalaufsicht lediglich anzuzeigen.

1.3 Das Haushaltssicherungskonzept

Neben der Ausgleichsrücklage setzt sich das Eigenkapital aus der allgemeinen Rücklage zusammen. Der Haushalt ist nicht mehr ausgeglichen, wenn diese allgemeine Rücklage verringert wird. Dieses ist grundsätzlich nur dann möglich, wenn die Ausgleichsrücklage vollständig aufgezehrt ist.

Bei der Verringerung des Bestandes der allgemeinen Rücklage unterscheidet man folgende Fälle:

1. Fall: Die allgemeine Rücklage wird innerhalb eines Jahres um weniger als ein Viertel verringert.

Folge: Einfaches Genehmigungsverfahren nach § 75 Abs. 4 GO NRW.

2. Fall: Die allgemeine Rücklage wird um mehr als ein Viertel innerhalb eines Haushaltsjahres reduziert.

Folge: Ein genehmigungspflichtiges Haushaltssicherungskonzept nach § 76 GO NRW muss aufgestellt werden.



3. Fall: Die allgemeine Rücklage wird in zwei aufeinander folgenden Jahren um jeweils mehr als ein Zwanzigstel verringert.

Folge: Ein genehmigungspflichtiges Haushaltssicherungskonzept nach § 76 GO NRW muss aufgestellt werden.

4. Fall: Die allgemeine Rücklage wird innerhalb des Zeitraums der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung vollständig aufgebraucht.

Folge: Ein genehmigungspflichtiges Haushaltssicherungskonzept nach § 76 GO NRW muss aufgestellt werden.

Die Genehmigung des Haushaltssicherungskonzeptes kann unter Bedingungen und mit Auflagen erteilt werden.

Sie kann nach § 76 Abs. 2 GO NRW nur dann erteilt werden, wenn aus dem Haushaltssicherungskonzept hervorgeht, dass innerhalb von zehn Jahren der Haushaltsausgleich erreicht wird.

1.4 Der Haushaltssanierungsplan

Mit dem Stärkungspakt Stadtfinanzen unterstützt das Land Nordrhein-Westfalen Gemeinden in einer besonders schwierigen Haushaltssituation mit einer Konsolidierungshilfe.

Voraussetzung für die Teilnahme an der zweiten Stufe des Stärkungspaktes (freiwillige Teilnahme) war, dass die Haushaltsdaten des Jahres 2010 den Eintritt der Überschuldung in den Jahren 2014 bis 2016 erwarten ließen. Diese Voraussetzung wurde von der Gemeinde erfüllt.

Auf den einstimmigen Beschluss des Rates vom 27.03.2012 hat die Gemeinde einen Antrag auf Teilnahme am Stärkungspakt gestellt. Mit Erlass vom 25.05.2012 hat die Bezirksregierung die Teilnahme festgesetzt. Daraufhin wurde ein Haushaltssanierungsplan aufgestellt, in dem der Haushaltsausgleich unter Einbeziehung der Konsolidierungshilfe in 2018 und ohne diese Mittel in 2021 dargestellt wurde. Der Haushaltssanierungsplan wurde am 27.09.2012 beschlossen und mit Bescheid vom 26.11.2012 von der Bezirksregierung genehmigt.

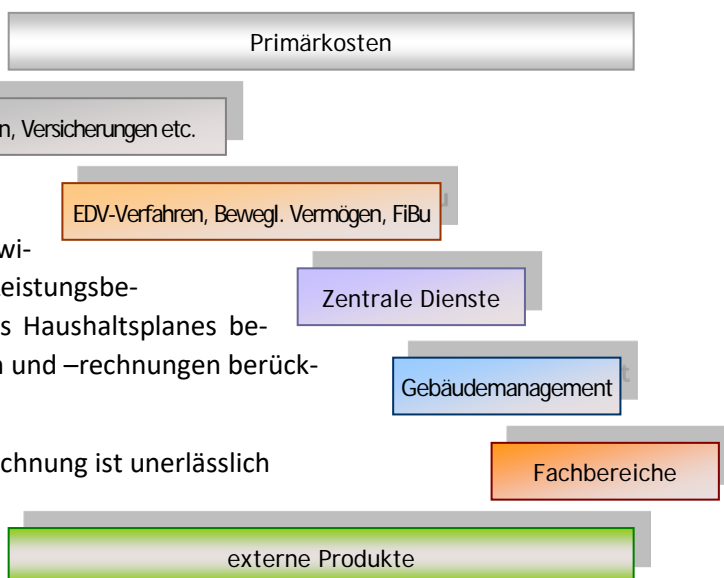
Der Haushaltssanierungsplan ist jährlich zum 01. Dezember vor Beginn des Haushaltsjahres fortzuschreiben und zusammen mit der Haushaltssatzung der Bezirksregierung zur Genehmigung vorzulegen. Die Genehmigung der Fortschreibung für das Haushaltsjahr 2020 wurde mit Bescheid vom 08.06.2020 erteilt.

Der Haushaltssanierungsplan 2012 bis 2021 tritt an die Stelle des bisherigen Haushaltssicherungskonzeptes 2011 bis 2022. Die Vorschriften für das Haushaltssicherungskonzept gelten für den Haushaltssanierungsplan entsprechend.



1.5 Kosten-/Leistungsrechnung & interne Leistungsbeziehungen

Eine Zielsetzung des neuen kommunalen Finanzmanagements liegt in der vollständigen Darstellung der Leistungserbringung und des Ressourcenverbrauchs. Zu diesem Zweck wurden im Rahmen der Produktdefinition auch interne Beziehungen zwischen Verwaltungsteilen ermittelt. Diese Leistungsbeziehungen wurden bei der Erstellung des Haushaltsplanes bewertet und sind in den Teilergebnisplänen und –rechnungen berücksichtigt.



Der Aufbau einer Kosten- und Leistungsrechnung ist unerlässlich zur nachhaltigen Verbesserung der Verwaltungssteuerung. Im Rahmen der Einführung des NKF wurde hierfür zunächst ein vereinfachtes Verrechnungsmodell entwickelt, um die Kosten den Produkten zuordnen zu können. Dieser Prozess muss nach der Einführung des NKF überprüft und kontinuierlich fortgeführt werden.

Verrechnungstechniken

Verteilungen

Hierunter fallen im Wesentlichen Zinsen für Investitionskredite sowie Aufwendungen für Versicherungsbeiträge und die Kosten für Auszubildende. Diese werden zunächst zentral auf sog. Hilfskostenstellen erfasst. Durch die Verteilung werden die Kosten anhand von Schlüsseln den einzelnen Produktgruppen zugeordnet.

Da die Verteilungen kostenartengerecht erfolgen, sind die entsprechenden Aufwendungen bei den jeweiligen Haushaltspositionen der Teilergebnisrechnungen der einzelnen Produktgruppen ausgewiesen.

Die Ansätze für Zinsen in den Teilplänen entsprechen somit deren Anteil am gesamten gebundenen Fremdkapital, die Aufwendungen für die Beihilfeversicherung dem Anteil an den gesamten Beamtenbezügen.

Die Personalaufwendungen für die einzelnen Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter werden seit dem Haushaltsjahr 2011 direkt entsprechend den Festlegungen des Stellenplans den Produkten zugeordnet. Die Zuordnung der Kosten für Leitungsstellen erfolgt im Wege der internen Leistungsverrechnung (ILV).



Dagegen werden Leistungen, die von Organisationseinheiten für andere Bereiche der Verwaltung erbracht werden, im Rahmen der internen Leistungsverrechnung den Empfängern zugerechnet. Dies betrifft den überwiegenden Teil der Leistungen des Produktbereiches 01 - Innere Verwaltung. Bei der Verrechnung kommen zwei Verfahren zum Einsatz:

Direkte Leistungsverrechnung

Die direkte Leistungsverrechnung wird beim Gebäudemanagement, bei der zentralen Vergabestelle, beim Wasserwerk und beim technischen Tiefbau angewendet. In diesen Bereichen wurde jeweils für eine Arbeitsstunde ein fester Tarif ermittelt, der zur Deckung der Kosten von den Abnehmern der Leistung zu „erstatten“ ist. Die tatsächlichen Leistungsmengen wurden durch Zeiterfassung ermittelt und verrechnet. Für den Bereich des technischen Hochbaus erfolgte eine Abrechnung der Leistungen im Rahmen von Investitionsmaßnahmen anhand der angefallenen Baukosten analog der HOAI.

Umlagen

Die Kosten der übrigen internen Produkte werden in mehreren Stufen auf der Basis von Verrechnungszahlen wie Anzahl Mitarbeiter, Gebäudeflächen oder Schülerzahlen umgelegt.

Darstellung von internen Leistungsbeziehungen im Haushalt

Die Verteilungen führen zu einer Veränderung der Positionen in den Teilergebnisrechnungen. Somit sind etwa die verteilten Zinsaufwendungen direkt bei der Position Finanzaufwendungen in den Teilergebnisrechnungen ausgewiesen.

Der Wert der Leistungen, die eine Produktgruppe im Wege der direkten Leistungsverrechnung und der Umlage für andere Bereiche erbracht hat, wird in den Teilergebnisrechnungen als „Erträge aus internen Leistungsbeziehungen“ ausgewiesen; empfangene Leistungen sind bei der Position „Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen“ zusammengefasst.

Da die Verteilungen und Leistungsverrechnungen zwischen einzelnen Organisationseinheiten innerhalb der Gemeinde stattfinden, haben sie auf die Gesamtbetrachtung in der Ergebnisrechnung keinen Einfluss und werden dort somit nicht ausgewiesen. Auch in der Finanzrechnung und in den Teilfinanzrechnungen sind diese nicht dargestellt, da kein Zu- oder Abfluss von Finanzmitteln erfolgt.



2. Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Schlussbilanz 2020 der Gemeinde Neunkirchen-Seelscheid enthält sämtliche Vermögensgegenstände, Sonderposten, Schulden und Rechnungsabgrenzungsposten zum Bilanzstichtag 31.12.2020. Die Vermögensgegenstände wurden nach Anschaffungs- und Herstellungskosten bewertet, wobei die für die Eröffnungsbilanz zum 01.01.2008 ermittelten vorsichtig geschätzten Zeitwerte als Anschaffungs- und Herstellungskosten fortgelten.

Auf den Jahresabschluss 2019 fanden erstmals die Vorschriften des 2. NKF-Weiterentwicklungsgesetzes Anwendung.

Die im Rahmen der Erstellung der Eröffnungsbilanz angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden wurden beibehalten. Eine Reduzierung der Bilanzwerte erfolgte ausschließlich auf Basis der linearen Abschreibung.

Nach § 36 Abs. 4 KomHVO NRW werden neue Vermögensgegenstände in der Bilanz nach den örtlich festgelegten Nutzungsdauern abgeschrieben. Die örtliche Abschreibungstabelle ist dem Anhang als Anlage beigefügt.

Die Entwicklung des Anlagevermögens (Anlagenspiegel) ist als Anlage diesem Bericht beigefügt.

Festwerte nach § 29 Abs. 1 Nr. 1 KomHVO NRW wurden für die persönliche Schutzausrüstung der Feuerwehr, für den Medienbestand in der Gemeindebücherei sowie für Verkehrszeichen und Leitplanken an den gemeindlichen Straßen gebildet. Gruppenwerte nach § 29 Abs. 1 Nr. 3 KomHVO NRW wurden für die Tische und Stühle in den Schulen sowie für Rückstellungen für Urlaub und Zeitguthaben gebildet.

Bei geringwertigen Vermögensgegenständen wurde von der Vollabschreibung im Jahr des Zugangs Gebrauch gemacht. Vermögensgegenstände des Anlagevermögens mit Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten bis 250 € wurden nicht aktiviert.

Für unterlassene Instandhaltungen von Gebäuden wurden Rückstellungen nach § 37 Abs. 4 KomHVO NRW gebildet. Die Übersicht über Instandhaltungsrückstellungen ist dem Punkt 3.2.3 dieses Berichts zu entnehmen.

Finanzanlagen wurden zum Nominalwert ausgewiesen und bei voraussichtlich dauernder Wertminderung mit dem niedrigeren beizulegenden Wert am Abschlussstichtag bewertet. Zahlungen auf die Ausleihungen als Finanzanlagen wurden als Abgang dargestellt.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände wurden grundsätzlich mit dem Nominalwert, langfristige nicht- bzw. unterverzinsliche Forderungen mit dem Barwert bilanziert. Die Werthaltigkeit der wesentlichen Forderungen wurde überprüft und erforderlichenfalls Einzelwertberichtigungen vorgenommen. Dem allgemeinen Forderungsausfallrisiko wurde durch Pauschalwertberichtigungen Rechnung getragen.

Die Bewertung der Roh, Hilfs- und Betriebsstoffe erfolgte zu den Anschaffungskosten, soweit nicht ein niedrigerer Wert beizulegen war.



Die Rückstellungen decken alle erkennbaren Verpflichtungen in angemessener Höhe. Die Verbindlichkeiten sind zum Rückzahlungsbetrag ausgewiesen.

3. Erläuterung zur den Positionen der Bilanz

3.1 Aktiva

3.1.1 Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit

Nach dem NKF-COVID-19-Isolierungsgesetz und dem dazu ergangenen Erlass des Heimatministeriums sind die aufgrund der Corona-Pandemie entstehenden Belastungen in den Haushaltsjahren 2020 bis 2023 über den außerordentlichen Ertrag aus dem Ergebnishaushalt zu isolieren und als Bilanzierungshilfe zu aktivieren (vgl. Nr. 4.4).

3.1.2 Anlagevermögen

Zum Anlagevermögen zählen alle Vermögensgegenstände, die dazu bestimmt sind, dauerhaft von der Gemeinde genutzt zu werden und die sich im wirtschaftlichen Eigentum der Gemeinde befinden.

Die Veränderungen im Bereich des Anlagevermögens werden detailliert durch den beigefügten Anlagenspiegel dargestellt.

Unter den Zu- bzw. Abgängen werden alle Veränderungen erfasst, welche sich auf die Anschaffungs- und Herstellungskosten des Anlagevermögens insgesamt auswirken, einschließlich Bewegungen zwischen Positionen des Anlage- und Umlaufvermögens. Dagegen werden unter den Umbuchungen Veränderungen zwischen verschiedenen Positionen des Anlagevermögens nachgewiesen. Hierzu zählt auch die Aktivierung von Anschaffungs- und Herstellungskosten aus früheren Haushaltsjahren, die zum vorangegangenen Stichtag bei den geleisteten Anzahlungen oder Anlagen im Bau angesetzt waren.

Hierbei ist zu berücksichtigen, dass nach § 92 Abs. 2 S. 2 GO NRW die vorsichtig geschätzten Zeitwerte der Eröffnungsbilanz als Anschaffungs- und Herstellungskosten fortgelten. Somit bilden diese Werte den Ausgangspunkt der Anschaffungs- und Herstellungskosten und der kumulierten Abschreibungen im Anlagenspiegel.



Immaterielle Vermögensgegenstände

Nutzungsrechte aus geleisteten Zuwendungen

Hierbei handelt es sich insb. um geleistete Baukostenzuschüsse an einen Energieversorger für die Herstellung von Straßenbeleuchtungsanlagen sowie an andere Kommunen für die Herstellung von durch die Gemeinde mitgenutzte Abwasserbeseitigungsanlagen.

Sachanlagen

Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Im Haushaltsjahr 2020 wurde der aus den Förderprogrammen Gute Schule 2020 und Digitalpakt Schule finanzierte Ausbau der Infrastruktur für Drahtlosnetzwerke an den Grundschulen Neunkirchen und Seelscheid fertiggestellt.

Infrastrukturvermögen

Die Wasserhausanschlüsse waren im Vorjahresabschluss mit einem Restbuchwert von zusammen rd. 1,53 Mio. € unter den Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen ausgewiesen. Diese wurden im Jahresabschluss 2020 in die Wasserversorgungsanlagen umgegliedert, sodass die Vorjahreswerte in der Bilanz und im Anlagenspiegel insoweit von den Daten des Vorjahresabschlusses abweichen.

Die Trinkwasserhauptleitung wurde zwischen Hardt und Birkenfeld und in den Bereichen der Hauptstr. in Birkenfeld sowie der Straßen Am Bergwerk und Zur Bröl erneuert (zusammen rd. 474 T€).

Zudem wurde der barrierefreie Ausbau der Haltestellen in Birkenfeld, Neunkirchen-Dahlerhof und Hochhausen fertiggestellt (rd. 160 T€).

Bauten auf fremdem Grund und Boden

In diesem Bilanzposten ist vor allem die Gesamtschule einschl. Turnhalle und Außenanlagen enthalten, die sich auf Erbbaurechtsgrundstücken befinden.



Geleistete Anzahlungen, Anlagen in Bau

Die geleisteten Anzahlungen und Anlagen im Bau entwickelten sich im Haushaltsjahr 2020 wie folgt:

Bezeichnung	AHK Vj.	Zugang	Abgang	Umbuchung	AHK GJ
Immobilienmanagement	728.742,39	1.021.748,82		-47.625,93	1.702.865,28
Neubau FW Neunkirchen	286.352,57	376.943,49			663.296,06
Anbau Feuerwache Seelscheid. KlnvFöG	28.428,78	144.835,06			173.263,84
Grundschule Seelscheid Zaunanlage	30,69				30,69
WLAN-Infrastruktur GSNK GS 2020	27.272,67			-27.272,67	
WLAN-Infrastruktur GGS Seels. GS 2020	20.353,26			-20.353,26	
Neubau Wasserwerk	72.146,60	142.860,35			215.006,95
Amok Alarm System MZH Seelscheid	637,24				637,24
Neubau Einfeldsporthalle Schulzentrum Nk	34.690,15	41.779,28			76.469,43
ISEK Umbau Schulhof Gesamtschule	50.374,42	52.514,08			102.888,50
ISEK Selbstlernzentrum Schulzentrum NK	44.956,80	259.289,75			304.246,55
Sanierung Sportplatz Höfferhof	150.117,34				150.117,34
Erweiterung Sportplatz Breitscheid		3.526,81			3.526,81
Videoüberwachung Gesamtschule NK	8.193,69				8.193,69
Videoüberwachung Grundschule NK	1.372,56				1.372,56
Videoüberwachung TH NK	1.408,64				1.408,64
Neubau Dorfhaus Hasenbach	2.406,98				2.406,98
Gefahrenabwehr		40.464,00			40.464,00
Ansch. KdoW Nissan Navara SU-FW 1015		40.464,00			40.464,00
Zentrale Schulträgerleistungen		9.735,50			9.735,50
Schülerausstattung IPADs Förderprojekt		8.123,07			8.123,07
Lehrerausstattung IPADs Förderprojekt		1.612,43			1.612,43
Gesamtschule	12.480,28	7.988,47			20.468,75
Neuausst. Fachräume Gesamtsch. KlnvFG	12.480,28	7.988,47			20.468,75
Kinder- und Jugendarbeit	440,30			-440,30	
Einrichtung Spielplätze	440,30			-440,30	
Erneuerbare Energien	12.441,77	3.812,80			16.254,57
Energie:Fotovoltaikanlage Antoniuskolleg	12.259,05				12.259,05
Neubau WW/FW PV-Anlage	182,72	3.812,80			3.995,52
Wasserversorgung	293.187,89	443,07		-289.008,30	4.622,66
WW: Rohrnetzerweiterung allgemein	15.304,89			-15.304,89	
WW: Rohrnetzerweiterung Neue HA		443,07			443,07
WW: Erneuerung HL Hardt bis Birkenfeld	153.551,79			-153.551,79	
WW: Erneuerung HL Heister-Pohlhausen	4.179,59				4.179,59
WW: Erneuerung HL Zur Bröl	120.151,62			-120.151,62	
Abwasserentsorgung	175.738,24	159.735,20		-553,43	334.920,01
AW: RBF Im Krummauel	14.087,10				14.087,10
AW: RW-Einl. 5.1.02 Nackhausen Weiert	637,01	21,00			658,01
AW: RW-Einl. 5.1.02 Nackhausen Oberdorst	140,31				140,31
AW: RRB/RKB Ohlenhohn	16.503,32				16.503,32
AW: RRB/RKB Oberheister Mitte	2.560,09				2.560,09
AW: Neue RW-HA	56,99			-56,99	
AW: RKB Wolperath, Mühlenweg	8.803,26				8.803,26
AW: RRB Neunkirchen-Süd	37.829,82	35.417,46			73.247,28
AW: San. Einleit. 46.1.01 u.02 (Straßen)	25.348,33	13,00			25.361,33
AW: San. Einleitungsst. Söntgerather Str	2.585,88				2.585,88
AW: Ertüchtigung RRB Breite Str. 2.1.10	496,44			-496,44	



Bezeichnung	AHK Vj.	Zugang	Abgang	Umbuchung	AHK GJ
AW: RW-Kanal Hermerath	5.101,27				5.101,27
AW:Sanierung Berliner Str. nach ABK	19.891,58	87.707,16			107.598,74
AW:Sanierung Seelscheid 5 nach ABK		36.576,58			36.576,58
AW: RRB/RKB Neunkirchen-Ost	30.068,62				30.068,62
AW:Sanierung Seelscheid 3 nach ABK	93,54				93,54
AW: RW-Erschließung Renzertstr.	7.434,68				7.434,68
RW Kanal Vogelsangstr.	4.100,00				4.100,00
öffentliche Verkehrsflächen	29.144,20	5.503,16			34.647,36
Gehweg Hennefer Straße	8.319,39				8.319,39
Gehweg Eisenerzstraße REWE Markt		5.503,16			5.503,16
Im Brachfeld, Burggasse - Im Brachfeld	4.070,76				4.070,76
Erschließung Renzertstraße	16.754,05				16.754,05
ÖPNV	43.910,22			-43.910,22	
Ausbau barrierefreie Haltestellen	43.910,22			-43.910,22	
Bestattungswesen		8.782,07			8.782,07
Errichtung Zaunanlage Friedhof Seel.		8.782,07			8.782,07
	1.296.085,29	1.258.213,09		-381.538,18	2.172.760,20

Finanzanlagen

Anteile an verbundenen Unternehmen

Bei dieser Position ist der Beteiligungswert an der Stromnetzgesellschaft angesetzt.

Beteiligungen

Unter den Beteiligungen sind v.a. die Anteile der Gemeinde an der Gemeinnützigen Wohnungsbaugesellschaft für den Rhein-Sieg-Kreis mbH und am gemeinsamen Kommunalunternehmen ausgewiesen.

Wertpapiere des Anlagevermögens

Bei den sonstigen Wertpapieren des Anlagevermögens wird der Anteil der Gemeinde am KVR-Fonds zur Finanzierung der künftigen Versorgungslasten für gemeindliche Beamte nachgewiesen.



3.1.3 Umlaufvermögen

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Die Aufteilung der verschiedenen Forderungspositionen hinsichtlich ihrer Fälligkeiten ist dem beige-fügten Forderungsspiegel (Anlage 2 zum Anhang) zu entnehmen. Aus der nachfolgenden Übersicht sind die Einzel- und Pauschalwertberichtigungen auf Forderungen ersichtlich:

Art der Forderung	Nominalwert	Einzelwertberichtigung	Pauschalwertberichtigung	Bilanzwert 31.12.2020	Bilanzwert 01.01.2020	Abweichung absolut	Abweichung relativ
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen							
1.1 Gebühren	782.222,11	-98.700,21	-13.550,85	669.971,05	533.887,82	136.083,23	25,49%
1.2 Beiträge	92.474,32	-69.147,53	-140,52	23.186,27	33.980,53	-10.794,26	-31,77%
1.3 Steuern	1.645.602,59	-945.799,81	-1.889,46	697.913,32	483.766,05	214.147,27	44,27%
1.4 Forderungen aus Transferleistungen	1.430.841,94	-2.700,00	-268,57	1.427.873,37	1.775.980,32	-348.106,95	-19,60%
1.5 Sonstige öff.-rechtl. Forderungen	711.319,06	-272.197,48	-122,86	438.998,72	378.662,67	60.336,05	15,93%
Summe öff.-rechtl. Forderungen	4.662.460,02	-1.388.545,03	-15.972,26	3.257.942,73	3.206.277,39	51.665,34	1,61%
2. Privatrechtliche Forderungen							
2.1 gegenüber dem privaten Bereich	388.165,62	-31.980,46	-1.087,70	355.097,46	297.800,55	57.296,91	19,24%
2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	24.300,33	0,00	0,00	24.300,33	0,00	24.300,33	*
2.3 gegen verbundene Unternehmen	2.769.884,31	0,00	0,00	2.769.884,31	437.069,98	2.332.814,33	533,74%
2.4 gegen Beteiligungen	1.960.000,00	0,00	0,00	1.960.000,00	2.100.000,00	-140.000,00	-6,67%
Summe privatrechtliche Forderungen	5.142.350,26	-31.980,46	-1.087,70	5.109.282,10	2.834.870,53	2.274.411,57	80,23%
Summe aller Forderungen	9.804.810,28	-1.420.525,49	-17.059,96	8.367.224,83	6.041.147,92	2.326.076,91	38,50%

Die Forderungen der Gemeinde sind unter Berücksichtigung der jeweiligen Umstände mit ihrem wahrscheinlichen Wert anzusetzen. Daher ist eine Wertberichtigung von zweifelhaften Forderungen vorzunehmen. Zur Abdeckung des allgemeinen Forderungsausfallrisikos wurde darüber hinaus eine Pauschalwertberichtigung auf den Forderungsbestand nach Einzelwertberichtigung vorgenommen. Der Prozentsatz der Pauschalwertberichtigung wurde im Jahresabschluss 2020 aufgrund der Forderungsausfälle in den Jahren 2018 bis 2020 neu ermittelt und mit 0,27 % angesetzt (bisher 0,34 %). Bei den Forderungen in den Bereichen Wasser, Abwasser, Straßenreinigung und Winterdienst der ehemaligen Gemeindewerke werden pauschal 2 % wertberichtigt.



Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen

Forderungen aus Transferleistungen

Unter den Forderungen aus Transferleistungen war im Vorjahr insbesondere die Konsolidierungshilfe nach dem Stärkungspaktgesetz für 2019 i.H.v. rd. 907 T€ ausgewiesen. Diese wurde im Juni 2020 beglichen.

Daneben sind hier die Ansprüche aus der Übernahme der Tilgungsleistungen der Kredite aus dem Programm „Gute Schule 2020“ durch das Land NRW auszuweisen. Der Schuldendienst für die im Rahmen des Förderprogramms aufgenommenen Kredite wird in voller Höhe vom Land übernommen. Im Haushaltsjahr 2018 wurde hier die erste Hälfte der Fördermittel von insgesamt rd. 490 T€ aufgenommen. Im Jahre 2020 erfolgten die Aufnahme der restlichen Mittel sowie erstmalig eine Tilgung i.H.v. rd. 26 T€.

Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen

Bei den langfristigen sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen handelt es sich um Ansprüche gegen frühere Dienstherrn von bei der Gemeinde tätigen Beamten wegen der Beteiligung an Versorgungslasten nach dem 11. Abschnitt des Landesbeamtenversorgungsgesetzes (LBeamVG NRW). Die Forderungen sind zu jedem Abschlussstichtag mit ihrem jeweiligen Barwert anzusetzen.

Privatrechtliche Forderungen

Gegen verbundene Unternehmen

	2019	2020
Stromnetzgesellschaft		
Gewinnbeteiligung	152.922,20 €	191.099,44 €
Konzessionsabgabe	154.147,78 €	108.784,87 €
Kurzfr. Kredit	<u>130.000,00 €</u>	<u>2.470.000,00 €</u>
Summe	437.069,98 €	2.769.884,31 €

Die Forderungen gegen Beteiligungen betreffen einen kurzfristigen Kredit an das gemeinsame Kommunalunternehmen Much-Neunkirchen-Seelscheid im Rahmen eines Liquiditätsverbundes.



Sonstige Vermögensgegenstände

Die Zugänge bei den sonstigen Vermögensgegenständen betreffen insbesondere bewilligte Fördermittel aus Bundes- und Landeszuwendungen (rd. 304 T€).

Liquide Mittel

Die liquiden Mittel in der Bilanz setzen sich aus den folgenden Positionen zusammen:

Position	Stand 31.12.2020	Stand 31.12.2019	Abweichung absolut	Abweichung relativ
Girokonten	790.189,12 €	1.123.920,15 €	-333.731,03 €	-29,69%
Festgeldkonten	101.011,92 €	501.011,90 €	-399.999,98 €	-79,84%
Bargeld	3.067,91 €	10.439,40 €	-7.371,49 €	-70,61%
Handvorschüsse	4.620,42 €	5.075,07 €	-454,65 €	-8,96%
Summe	898.889,37 €	1.640.446,52 €	-741.557,15 €	-45,20%

Die gesamte Veränderung der liquiden Mittel in Höhe von rd. -741.557,15 € entspricht dem Saldo der Finanzrechnung (vgl. Nr. 5 dieses Anhangs).

3.1.4 Aktive Rechnungsabgrenzung

Aktive RAP für geleistete Zuwendungen

Die aktiven Rechnungsabgrenzungsposten für geleistete Zuwendungen setzen sich aus folgenden Investitionszuschüssen zusammen:

Position	Stand 31.12.2020	Stand 31.12.2019	Abweichung absolut	Abweichung relativ
Kindergärten	125.982,08 €	131.802,91 €	-5.820,83 €	-4,42%
Mobilier Antoniuskolleg	237.179,72 €	254.324,91 €	-17.145,19 €	-6,74%
Summe	363.161,80 €	386.127,82 €	-22.966,02 €	-5,95%

Sonstige Aktive RAP

Den Schwerpunkt dieses Bilanzpostens bildet die Abgrenzung der Beamtenbesoldung für den Januar 2021, die im Dezember 2020 gezahlt wurde (rd. 104 T€). Daneben wurden u.a. die Umlage an die



Rheinische Versorgungskasse zur Beamtenversorgung für Januar 2021 (rd. 72 T€) und Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz über 34 T€ abgegrenzt.

3.2 Passiva

3.2.1 Eigenkapital

Das Eigenkapital der Gemeinde wurde in der Eröffnungsbilanz als Differenz zwischen den Wertansätzen für Vermögen, Sonderposten und Schulden gebildet. Es wird in der Bilanz getrennt nach der allgemeinen Rücklage und der Ausgleichsrücklage ausgewiesen. Die Ausgleichsrücklage dient als Puffer für Schwankungen im Jahresergebnis und wird zur Deckung von Fehlbeträgen in Anspruch genommen. Die Ausgleichsrücklage wurde in der Eröffnungsbilanz mit einem Betrag von rd. 6,067 Mio. € festgesetzt. Der Restbetrag des Eigenkapitals i.H.v. rd. 24,651 Mio. € bildete die allgemeine Rücklage. Im Rahmen der Berichtigungen der Eröffnungsbilanz wurde ein Betrag von insgesamt rd. 1,086 Mio. € ergebnisneutral mit der allgemeinen Rücklage verrechnet, sodass ihr Bestand in der berichtigten Eröffnungsbilanz rd. 23,565 Mio. € beträgt.

Bereits mit der Abdeckung des Fehlbetrages aus 2010 wurde die Ausgleichsrücklage vollständig aufgebraucht. Der Restbetrag des Fehlbetrages aus 2010 und die gesamten Fehlbeträge der Jahre 2011 bis 2016 mussten aus der allgemeinen Rücklage gedeckt werden, die damit zum 31.12.2017 noch einen Bestand von rd. 2,71 Mio. € aufwies. Die Jahresüberschüsse der Ergebnisrechnung 2017 i.H.v. rd. 0,66 Mio. € und der Ergebnisrechnung 2018 i.H.v. rd. 1,02 Mio. € wurden jeweils der allgemeinen Rücklage zugeführt. Aufgrund der Rückführung der Gemeindewerke wurde im Jahresabschluss 2019 ein Betrag von rd. 3,21 Mio. € der allgemeinen Rücklage zugeführt, die zusammen mit weiteren Verrechnungen aus dem Abgang und Veräußerung von Vermögensgegenständen in den Jahren 2018 und 2019 zum 31.12.2019 einen Bestand von 7,65 Mio. € aufwies.

Der Jahresüberschuss des Jahres 2019 i.H.v. rd. 977 T€ konnte dann erstmals wieder der Ausgleichsrücklage zugeführt werden.

Im Haushaltsjahr 2020 wurden darüber hinaus Erträge i.H.v. rd. 5 T€ und Aufwendungen i.H.v. 2 € aus dem Verkauf und dem Abgang von Sachanlagevermögen gem. § 44 Abs. 3 der KomHVO NRW mit der allgemeinen Rücklage verrechnet, sodass ihr Bestand zum 31.12.2020 rd. 7,66 Mio. € beträgt.

Das Haushaltsjahr 2020 schließt nach dem Entwurf des Jahresabschlusses nun mit einem Überschuss von rd. 3,27 Mio. € ab. Insgesamt weist das Eigenkapital zum 31.12.2020 damit einen Bestand von rd. 11,9 Mio. € auf.

Über die Verwendung des Jahresüberschusses beschließt der Rat im Rahmen der Feststellung des Jahresabschlusses. Nach § 75 Abs. 3 S. 2 GO NRW können Jahresüberschüsse der Ausgleichsrücklage zugeführt werden, soweit die allgemeine Rücklage einen Bestand in Höhe von mindestens 3 Prozent der Bilanzsumme des Jahresabschlusses der Gemeinde aufweist. Unter Berücksichtigung der Bilanzsumme per 31.12.2020 von rd. 191 Mio. € beträgt der Mindestbestand der allgemeinen Rücklage somit rd.



5,72 Mio. €. Darüber hinaus ist nach § 96 Abs. 1 S. 3 GO NRW ein Jahresüberschuss zunächst der allgemeinen Rücklage zuzuführen, soweit in den Jahresabschlüssen der letzten drei vorhergehenden Haushaltsjahre aufgrund entstandener Fehlbeträge der Ergebnisrechnung die allgemeine Rücklage reduziert wurde. In den Jahren 2017 bis 2019 kam es kumulativ zu keiner Reduzierung der Rücklage. Der Jahresüberschuss des Jahres 2020 kann daher in voller Höhe der Ausgleichsrücklage zugeführt werden.

3.2.2 Sonderposten

Als Position zwischen dem Eigenkapital und dem Fremdkapital werden für Zuwendungen und Beiträge, welche die Gemeinde für Investitionen empfangen hat, sowie für den Ausgleich von Gebührenüberdeckungen Sonderposten angesetzt.

Im Haushaltsjahr 2020 wurden pauschale Investitionszuweisungen des Landes i.H.v. rd 654 T€ aus Schulpauschale und allgemeiner Investitionspauschale passiviert. Darüber hinaus wurden insb. Bundes- und Landesmittel für den barrierefreien Ausbau von Bushaltestellen i.H.v. rd. 205 T€ in den Sonderposten aufgenommen.

Als sonstige Sonderposten sind insbesondere die kostenfrei in das Eigentum der Gemeinde übertragenen Grundstücke des Antoniuskollegs erfasst (6,46 Mio. €).

Aufgrund der Verpflichtung zum Ausgleich von Überdeckungen in Gebührenhaushalten wurden die folgenden Sonderposten gebildet:

	2017	2018	2019	2020	Summe
Wasserversorgung	63.671,77	135.611,21	182.491,10	41.850,52	423.624,60
Abwasserbeseitigung					
Schmutzwasser	286.123,28	482.716,77	108.806,06	617.231,07	1.494.877,18
Regenwasser	228.082,89	379.191,55	236.649,24	661.732,78	1.505.656,46
Summe Abwasser	514.206,17	861.908,32	345.455,30	1.278.963,85	3.000.533,64
Straßenreinigung					
Hauptverkehrsstraßen			623,51	1.556,88	2.180,39
Haupterschließungsstraßen		483,89	197,84	1.078,00	1.759,73
Anliegerstraßen		217,11	559,15	580,18	1.356,44
Summe Straßenreinigung		701,00	1.380,50	3.215,06	5.296,56
Winterdienst					
Hauptverkehrsstraßen		2.018,15	1.055,79	6.762,38	9.836,32
Haupterschließungsstraßen			3.975,19	23.407,92	27.383,11
Anliegerstraßen			17.377,41	110.828,10	128.205,51
Gehwege			439,10	4.523,98	4.963,08
Summe Winterdienst		2.018,15	22.847,49	145.522,38	170.388,02
Summe	577.877,94	1.000.238,68	552.174,39	1.469.551,81	3.599.842,82



Im Haushaltsjahr 2020 erfolgten ein Ausgleich der Gebührenüberdeckungen beim Winterdienst aus 2016 i.H.v. rd. 77 T€ und bei der Straßenreinigung aus 2017 i.H.v. rd. 1 T€ sowie Teilausgleiche der Gebührenüberdeckungen bei Frisch-, Schmutz und Regenwasser aus 2017 i.H.v. zusammen rd. 541 T€.

3.2.3 Rückstellungen

Für Verpflichtungen, die ihre wirtschaftliche Ursache vor dem Stichtag des Jahresabschlusses haben und in zukünftigen Jahren zu Auszahlungen führen, muss die Gemeinde Rückstellungen bilden.

Pensionsrückstellungen

Dies gilt vor allem für die Versorgungsanwartschaften der Beamten, die diese während ihrer aktiven Dienstzeit ansammeln und im Ruhestand als Pension ausgezahlt erhalten. Für die angesammelten Anwartschaften der Beamten wurden daher sog. Pensionsrückstellungen eingestellt.

Für die Bewertung dieser Pensionsverpflichtungen ist haushaltsrechtlich bestimmt, dass diese mit einem festen Zinssatz von 5 % auf den heutigen Barwert abzuzinsen sind.

Das gleiche gilt für die zukünftig erwarteten Beihilfeansprüche der heute aktiven Beamten.

Zur Bewertung der Pensions- und Beihilferückstellungen hat die Gemeinde für den Abschlussstichtag 31.12.2020, wie bereits für die vorangegangenen Stichtage, ein versicherungsmathematisches Gutachten von der Rheinischen Versorgungskasse anfertigen lassen. Demnach sind zum Abschlussstichtag Pensionsrückstellungen in Höhe von rd. 20,2 Mio. € (2019: 19,2 Mio. €) anzusetzen. Hiervon entfallen rd. 15,7 Mio. € (2019: 15,0 Mio. €) auf Pensionsanwartschaften der aktiven Beamten und Versorgungsempfänger und 4,50 Mio. € (2019 4,17 Mio. €) auf Beihilferückstellungen.

Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung (Instandhaltungsrückstellungen)

Eine Übersicht über die Verwendung und Zuführung von Instandhaltungsrückstellungen nebst Erläuterung ist als Anlage 5 beigefügt.

Sonstige Rückstellungen

Rückstellungen für die Inanspruchnahme von Altersteilzeit

Für die Gehälter, die Beschäftigte in der Arbeitsphase der Altersteilzeit für die Freistellungsphase ansammeln, sind sonstige Rückstellungen zu bilden. Zum Abschlussstichtag wird ausschließlich das



Blockmodell in Anspruch genommen. Für die Berechnung der Rückstellungen wurde die vereinfachte Methode herangezogen. Eine Abzinsung oder Berücksichtigung von Eintrittswahrscheinlichkeiten erfolgte aufgrund der kurzen Laufzeiten nicht. Der voraussichtliche Auszahlungsbetrag in der Freistellungsphase wird in gleichen Raten während der Arbeitsphase der Rückstellung zugeführt, sodass zum Ende der Arbeitsphase die gesamten in der Freistellungsphase zu leistenden Bezüge einschließlich der Aufstockungsbeträge zurückgestellt sind.

Eine Beamtin befand sich in der Arbeitsphase der Altersteilzeit und zwei Beamtinnen in der Freistellungsphase. Zwei Beschäftigte sind 2020 in die Arbeitsphase eingetreten. Im Vergleich zum Vorjahr erhöht sich der Rückstellungsbetrag daher.

Rückstellungen für ausstehende Rechnungen

Die Rückstellung für den seitens des Landesbetriebs Straßen.NRW noch nicht abgerechneten Kostenanteil der Gemeinde am Ausbau der Ortsdurchfahrt Seelscheid der B 56 i.H.v. rd. 103 T€ besteht zum Abschlusstichtag 31.12.2020 weiterhin.

Die in den Vorjahren gebildete Rückstellung für den Austausch der Straßenbeleuchtung von Quecksilberdampfhochdruckleuchten gegen LED-Leuchten i.H.v. 41 T€ bleibt ebenfalls bestehen, da die Endabrechnung noch nicht erfolgt ist. Für die Abrechnung von Schülerbeförderungskosten zur Förderschule Hennef wurde eine Rückstellung von rd. 46 T€ (Vorjahr 40 T€) und für die Abrechnung des Zuschusses zur Eigenleistung des Schulträgers des Antoniuskollegs eine Rückstellung von rd. 89 T€ (Vorjahr rd. 80 T€) gebildet. Die Rückstellung für die Abrechnung des Wasserbezugs 2019 durch den RSK i.H.v. 49 T€ wurde hingegen in Anspruch genommen.

Sonstige Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung

Aufgrund der tarifrechtlichen Vorschriften sind 2 % der ständigen Monatsentgelte der tariflich Beschäftigten für die leistungsorientierte Bezahlung (LOB) zurückzustellen.

Rückstellungen für Jahresabschlussprüfung

Die Kosten der Jahresabschlussprüfung 2018 der Gemeinde wurden im April 2020 schlussabgerechnet (rd. 6 T€). Die Rückstellungen für die Prüfung des Jahresabschlusses 2018 der Gemeindewerke über rd. 26 T€ sowie für die Prüfung des Jahresabschlusses 2019 der Gemeinde über rd. 24 T€ bestehen weiterhin. Für die Jahresabschlussprüfung 2020 wurde ebenfalls eine Rückstellung von rd. 24 T€ gebildet.



Rückstellungen wegen der Beteiligung an Versorgungslasten

Aus zum Abschlussstichtag nicht mehr bestehenden Dienstverhältnissen von Beamten, die zu einem anderen Dienstherrn gewechselt sind, bestanden für die Gemeinde unter den Voraussetzungen des § 107b des Beamtenversorgungsgesetzes (BeamtVG), des Versorgungslastenverteilungsgesetzes und des Landesbeamtenversorgungsgesetzes NRW (LBeamtVG NRW) Erstattungsverpflichtungen gegenüber den neuen Dienstherrn, welche mit ihrem Barwert als sonstige Rückstellungen zu passivieren sind.

Durch das Dienstrechtsmodernisierungsgesetz (DRModG NRW) vom 14.06.2016 wurde die Versorgungslastenteilung von laufenden Erstattungen auf Abfindungen umgestellt. Während die zum 01.07.2016 bereits laufenden Erstattungen mit den bisherigen Anteilen fortgeführt werden, ist in den Fällen, bei denen die Versetzung vor dem 01.07.2016 erfolgte, der Versorgungsfall zu diesem Stichtag jedoch noch nicht eingetreten war (sog. Schwebefälle), nunmehr spätestens bei Eintritt des Versorgungsfalls eine einmalige Abfindungszahlung zu leisten, welche bis dahin zu jedem Abschlussstichtag mit ihrem jeweiligen Barwert anzusetzen ist.

Zum 31.12.2020 bestehen Erstattungsverpflichtungen aus sechs Fällen i.H.v. insgesamt rd. 367 T€.

Zudem wird eine Abfindungsverpflichtung von rd. 8 T€ angesetzt.

Rückstellungen für drohende Verluste aus laufenden Verfahren

Aufgrund der Klage eines Unternehmens gegen Gewerbesteuerfestsetzungen aus mehreren Veranlagungsjahren wurde 2015 vorsorglich eine Rückstellung von 505 T€ gebildet. Das Verfahren ist weiterhin anhängig.

Im Laufe des Jahres 2021 mussten aufgrund von ergangenen Festsetzungen der Gewerbesteuer für Veranlagungsjahre bis 2020 bei einer Vielzahl von Steuerpflichtigen Erstattungen geleistet werden. Hierfür wurden Rückstellungen für drohende Verluste aus laufenden Verfahren in Höhe von rd. 347 T€ gebildet. Im Jahr 2020 wurden rd. 628 T€ an Drohverlustrückstellungen aus Gewerbesteuerfällen In Anspruch genommen.

Andere sonstige Rückstellungen

Die Rückstellungen betreffen insb. die Rückforderung von Pauschalen nach dem FlÜAG für die Jahre 2017 bis 2019 durch das Land NRW i.H.v. rd. 240 T€ sowie die Aufstellung der Gesamtabschlüsse 2016 bis 2018 durch eine Wirtschaftsprüfungsgesellschaft i.H.v. rd. 30 T€.



3.2.4 Verbindlichkeiten

Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)

Die Tages- und Termingeldkonten wiesen zum Bilanzstichtag einen Bestand von 24,3 Mio. € aus. Damit hat sich der Bestand an Liquiditätskrediten im Vergleich zum Vorjahr um 2,27 Mio. € verringert.

Von den Liquiditätskrediten entfällt ein Anteil von rd. 898 T€ auf Mehrbelastungen infolge der Corona-Pandemie (vgl. Nr. 4.4).

Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen

Die Baukosten für die Sanierung und den Teilneubau des Antoniuskollegs wurden vom PPP-Projekt-partner vorfinanziert. Bis zum Abschlussstichtag sind Bauleistungen im Werte von rd. 12,9 Mio. € erbracht worden. Zudem wurden die Kosten der Bauzwischenfinanzierung inkl. Zwischenfinanzierung der Umsatzsteuer i.H.v. rd. 235 T€ ebenfalls vorfinanziert. Bis zum 31.12.2020 wurden Tilgungen i.H.v. rd. 2,62 Mio. € geleistet.

Erhaltene Anzahlungen

Verbindlichkeiten aus zweckgebundenen investiven Zuwendungen

Aufgrund der Schlussabrechnung der Kosten für die Errichtung des Zentralen Omnibusbahnhofes (ZOB) in Neunkirchen wurden seitens des Zweckverbands Nahverkehr Rheinland weitere Fördermittel in Höhe von 37 T€ (31 T€ Bundes- und 6 T€ Landesmittel) bewilligt, deren Auszahlung 2020 erfolgte.

Für den auf die Gemeinde entfallenden Kostenanteil beim Umbau der Hauptstraße in der Ortsdurchfahrt Neunkirchen hat diese Fördermittel des Bundes erhalten. Die Fördermittel i.H.v. 25.000 € wurden 2007 vereinnahmt. Da auch im Jahr 2020 weiterhin die Schlussabrechnung mit dem Landesbetrieb Straßen aussteht, erfolgte noch keine Umbuchung in den Sonderposten.

Aufgrund von bewilligten Zuwendungen aus der Städtebauförderung für die Programmjahre 2019 und 2020 sowie dem Sonderprogramm Sportstätten wurden Fördermittel von rd. 499 T€ gewährt. Die entsprechenden Baumaßnahmen wurden im Jahre 2020 noch nicht abgeschlossen.

Weitere bewilligte Fördermittel von rd. 151 T€ wurden aus dem Digitalpakt Schule sowie 75 T€ aus dem Sonderprogramm zur Schülersausstattung vereinnahmt bzw. zum Soll gestellt.



Verbindlichkeiten aus Investitionspauschalen

Die vom Land erhaltene allgemeine Investitionspauschale konnte noch nicht vollständig in den Sonderposten umgebucht werden, da die Herstellung bzw. Finanzierung der damit finanzierten Vermögensgegenstände zum Abschlussstichtag teilweise noch nicht abgeschlossen war.

Verbindlichkeiten aus sonstigen Sonderposten

Aus dem Programm „Gute Schule 2020“ wurde im Haushaltsjahr 2020 die zweite Tranche über rd. 490 T€ abgerufen. Von den im Jahre 2018 abgerufenen Mitteln wurden in 2020 rd. 38 T€ für den Ausbau der Infrastruktur für Drahtlosnetzwerke in den Grundschulen Neunkirchen und Seelscheid verwandt. Der Restbetrag von rd. 786 T€ ist bis zur Verwendung als erhaltene Anzahlungen auszuweisen.

3.2.5 Passive Rechnungsabgrenzung

Passive RAP für erhaltene Zuwendungen

Position	Stand 31.12.2020	Stand 31.12.2019	Abweichung absolut	Abweichung relativ
Mobiliar Antoniuskolleg	237.035,56 €	254.180,75 €	-17.145,19 €	-6,75%
Kindergärten	125.982,08 €	131.802,91 €	-5.820,83 €	-4,42%
Summe	363.017,64 €	385.983,66 €	-22.966,02 €	-5,95%

Die Investitionszuschüsse an die Betreiber der Kindergärten Wiescheid, Pohlhausen, Birkenfeld und St. Georg sowie den Schulträger des Antoniuskollegs wurden vollständig über zweckgebundene und pauschale Zuwendungsmittel des Landes finanziert.

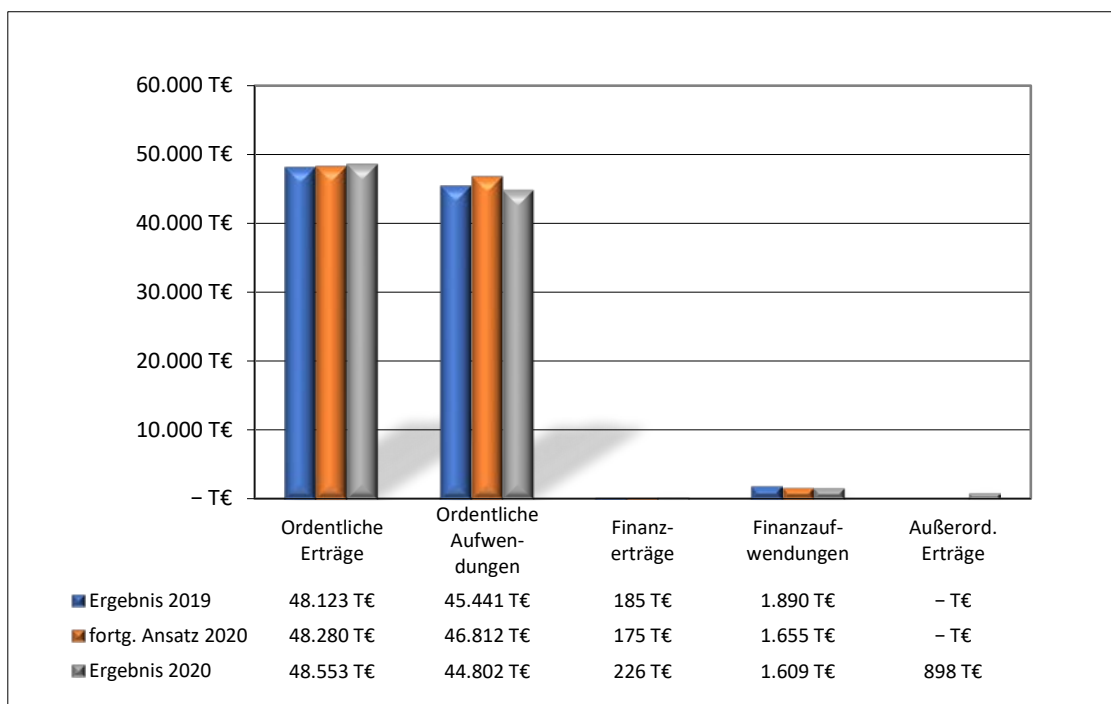
Die so verwendeten Zuwendungen wurden in den passiven RAP eingestellt und werden analog zum Aktivposten aufgelöst.

Passive RAP für Benutzungsgebühren Friedhof

Der Ansatz erhöht sich gegenüber der Vorjahresbilanz, da der Wert der im Haushaltsjahr neu vergebenen Nutzungsrechte die anteilige Auflösung von Nutzungsrechten aus vergangenen Jahren übersteigt.



4. Ergebnisrechnung



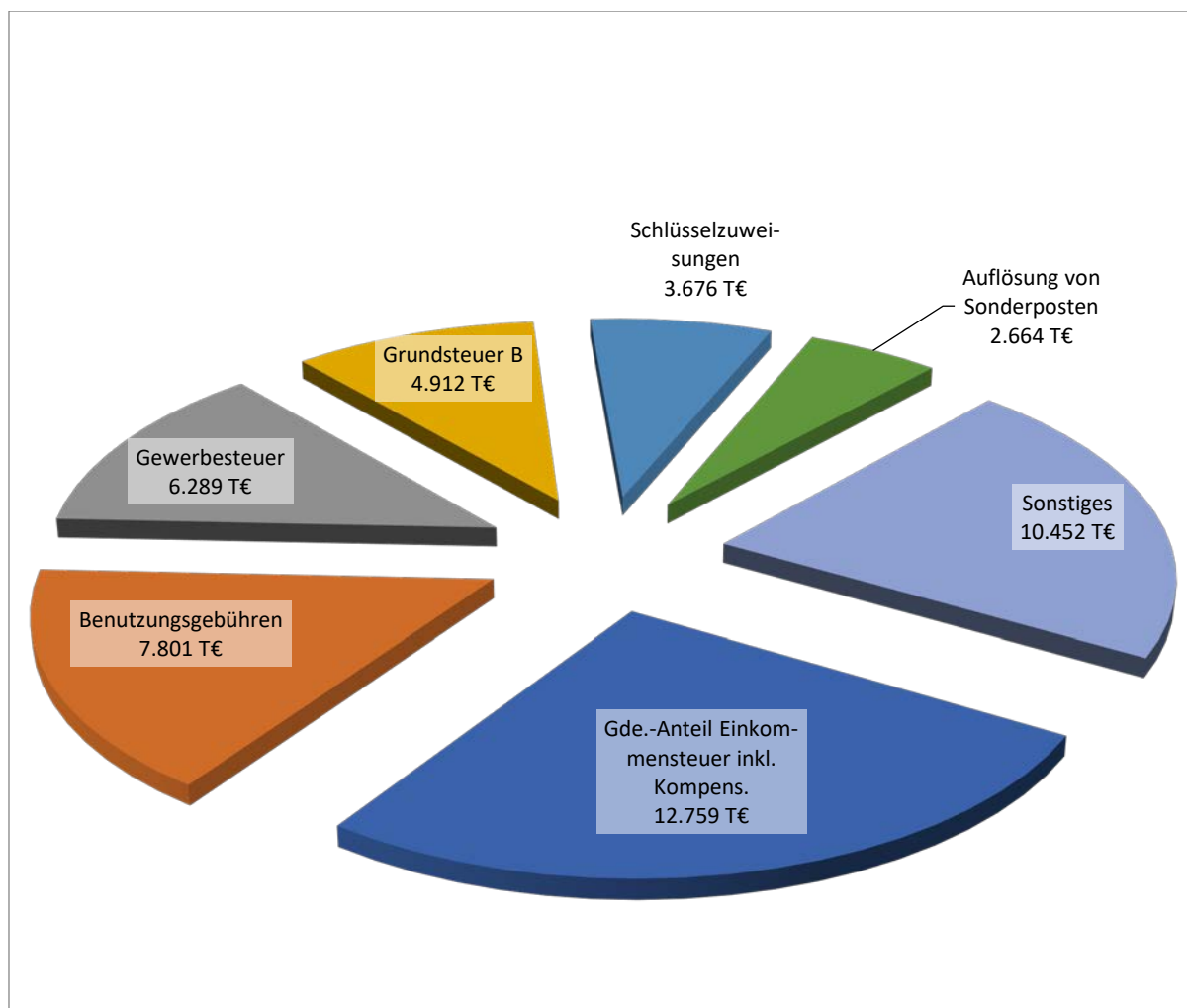
Die Daten der Ergebnisrechnung für das Haushaltsjahr 2020 stellen sich im Einzelnen wie folgt dar:

	Ist-Ergebnis 2019	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020
Ordentliche Erträge:	48.122.938,49 €	48.280.240,29 €	48.552.854,16 €
./. Ordentliche Aufwendungen:	45.440.744,45 €	46.812.324,81 €	44.801.599,31 €
= Ordentliches Ergebnis:	2.682.194,04 €	1.467.915,48 €	3.751.254,85 €
+ Finanzergebnis:	-1.704.722,76 €	-1.479.926,70 €	-1.383.038,01 €
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit:	977.471,28 €	-12.011,22 €	2.368.216,84 €
+ Außerordentliches Ergebnis	0,00 €	0,00 €	898.038,11 €
= Jahresergebnis	977.471,28 €	-12.011,22 €	3.266.254,95 €

In der Haushaltssatzung ist für das Haushaltsjahr 2020 ein Überschuss in Höhe von 8.710,26 € ausgewiesen. Dieser Wert ist noch um Ermächtigungsübertragungen aus dem Haushaltsjahr 2019 i.H.v. 20.721,48 € zu vermindern, sodass sich der fortgeschriebene Ansatz von -12.011,22 € ergibt. Die Ergebnisrechnung für das abgelaufene Haushaltsjahr schließt mit einem Überschuss in Höhe von 3.266.254,95 € ab. Somit ergibt sich eine Verbesserung um 3.278.266,17 €. Die Ergebnisrechnung kann damit ausgeglichen werden. Über die Verwendung des Jahresüberschusses entscheidet der Rat der Gemeinde nach § 96 GO NRW.



4.1 Ordentliche Erträge



	Ergebnis 2019	fortg. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Abweichung absolut	Abweichung rel.
Steuern und ähnliche Abgaben	25.854.215,84 €	25.766.242,00 €	25.458.103,17 €	-308.138,83 €	-1,20%
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.916.715,87 €	7.869.075,20 €	9.724.080,93 €	1.855.005,73 €	+23,57%
Sonstige Transfererträge	27.325,28 €	31.018,00 €	29.213,88 €	-1.804,12 €	-5,82%
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.425.566,08 €	10.391.272,35 €	9.014.186,87 €	-1.377.085,48 €	-13,25%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.730.683,09 €	2.769.440,40 €	2.397.172,91 €	-372.267,49 €	-13,44%
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	502.386,75 €	481.401,30 €	560.085,61 €	78.684,31 €	+16,34%
Sonstige ordentliche Erträge	1.562.140,65 €	971.791,04 €	1.291.845,53 €	320.054,49 €	+32,93%
Aktivierete Eigenleistungen	103.189,13 €		78.165,26 €	78.165,26 €	*
Bestandsveränderungen	715,80 €				
Summe der ordentlichen Erträge	48.122.938,49 €	48.280.240,29 €	48.552.854,16 €	272.613,87 €	+0,56%



4.1.1 Steuern und ähnliche Abgaben

Unter die Rubrik Steuern und ähnliche Abgaben fallen folgende Positionen:

	Konto	Ergebnis 2019	fortg. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Abweichung absolut	Abweichung rel.
401100	Grundsteuer A	87.634,17 €	91.670,00 €	92.044,55 €	374,55 €	+0,41%
401200	Grundsteuer B	4.753.214,68 €	4.913.012,00 €	4.911.529,03 €	-1.482,97 €	-0,03%
401300	Gewerbsteuer	6.423.123,40 €	5.646.834,00 €	6.288.749,45 €	641.915,45 €	+11,37%
402100	Gemeindeanteil Einkommensteuer	12.123.279,10 €	12.611.544,00 €	11.581.834,43 €	-1.029.709,57 €	-8,16%
402200	Gemeindeanteil Umsatzsteuer	946.967,58 €	1.014.120,00 €	1.038.772,40 €	24.652,40 €	+2,43%
403200	Sonstige Vergnügungssteuer	90.591,59 €	40.000,00 €	87.220,27 €	47.220,27 €	+118,05%
403300	Hundesteuer	246.893,36 €	233.000,00 €	240.500,14 €	7.500,14 €	+3,22%
403500	Zweitwohnungssteuer	30.135,11 €	33.000,00 €	40.570,87 €	7.570,87 €	+22,94%
405100	Kompensationszahlungen Familienleistungsausgleich, Steuervereinfachungsgesetz	1.152.376,85 €	1.183.062,00 €	1.176.882,03 €	-6.179,97 €	-0,52%
	Summe	25.854.215,84 €	25.766.242,00 €	25.458.103,17 €	-308.138,83 €	-1,20%

Das Gewerbesteueraufkommen hat sich im Vergleich zur Haushaltsplanung im Laufe des Jahres 2020 annähernd planmäßig entwickelt. Im Rahmen des Jahresabschlusses konnte letztendlich mit einem Ergebnis von rd. 6,29 Mio. € ein Plus von rd. 642 T€ über dem fortgeschriebenen Ansatz erzielt werden. Jedoch mussten im Laufe des Jahres 2020 im Rahmen der endgültigen Steuerfestsetzungen infolge von Jahresabschlüssen bei einer Vielzahl von Steuerpflichtigen Steuererstattungen geleistet werden. In diesem Zusammenhang wurden Rückstellungen für drohende Verlust aus laufenden Verfahren in Höhe von rd. 347 T€ (vgl. 4.2.5, Kto. 544700) gebildet.

Beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer wurde der im Rahmen der Novembersteuerschätzung 2019 für 2020 prognostizierte Wert für das landesweite Aufkommen i.H.v. 9,31 Mrd. €, dem auch die Veranschlagung im Haushalt der Gemeinde zugrunde lag, mit einem Ergebnis von 8,55 Mrd. € um rd. 760 Mio. € unterschritten. Auf die Gemeinde entfällt davon nach der für 2020 gültigen Schlüsselzahl von 0,0013553 ein Minderertrag von rd. 1,03 Mio. €. Die Reduzierung war insbesondere bedingt durch die Corona-Pandemie und die zu ihrer Eindämmung getroffenen Maßnahmen.



4.1.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Unter die Zuwendungen und allgemeinen Umlagen fallen folgende Ansätze:

	Konto	Ergebnis 2019	fortg. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Abweichung absolut	Abweichung rel.
411100	Schlüsselzuweisungen vom Land	2.332.845,00 €	3.674.193,00 €	3.676.160,00 €	1.967,00 €	+0,05%
412100	Bedarfszuweisungen vom Land	1.348.634,03 €	589.566,86 €	1.929.573,86 €	1.340.007,00 €	+227,29%
413200	Allgemeine Zuweisungen Land	473.871,08 €	19.000,00 €	670.282,46 €	651.282,46 €	+3427,80%
	Zuweisungen für laufende Zwecke					
414100	vom Bund	29.480,00 €	112.635,00 €	126.365,04 €	13.730,04 €	+12,19%
414200	vom Land	1.232.885,17 €	1.294.171,42 €	1.127.836,33 €	-166.335,09 €	-12,85%
414210	vom Land (Auflösung passiver Rechnungsabgrenzungsposten)	32.092,30 €	30.882,70 €	32.966,02 €	2.083,32 €	+6,75%
414220	vom Land (konsumtive Verwendung von Investitionszuschüssen)	480.408,39 €	446.184,91 €	492.514,08 €	46.329,17 €	+10,38%
414300	von Gemeinden & Gemeindeverbänden	401.768,86 €	224.260,00 €	315.606,83 €	91.346,83 €	+40,73%
414900	von übrigen Bereichen	31.933,67 €	4.700,00 €	29.307,22 €	24.607,22 €	+523,56%
	Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen					
416100 - 416110	vom Bund	52.476,16 €	53.374,17 €	55.538,83 €	2.164,66 €	+4,06%
416200 - 416210	vom Land	1.011.956,33 €	1.211.991,13 €	1.036.865,97 €	-175.125,16 €	-14,45%
416300 - 416310	von Gemeinden & Gemeindeverbänden	20.338,53 €	18.516,88 €	19.765,40 €	1.248,52 €	+6,74%
416400 - 416410	von Zweckverbänden		4.030,12 €		-4.030,12 €	-100,00%
416500 - 416510	von sonstigen öffentlichen Bereich	133,34 €	173,93 €	133,32 €	-40,61 €	-23,35%
416800 - 416810	von privaten Unternehmen	138.976,45 €	138.746,93 €	138.823,58 €	76,65 €	+0,06%
416900 - 416910	von übrigen Bereichen	16.716,00 €	21.315,99 €	16.205,22 €	-5.110,77 €	-23,98%
417300	Einheitslastenabrechnung		25.332,16 €	25.223,29 €	-108,87 €	-0,43%
419800	Periodenfremde Zuwendungen und allgemeine Umlagen	312.200,56 €		30.913,48 €	30.913,48 €	*
	Summe	7.916.715,87 €	7.869.075,20 €	9.724.080,93 €	1.855.005,73 €	+23,57%

Schlüsselzuweisungen

Die Schlüsselzuweisungen waren im Haushaltsplan noch auf der Grundlage der Modellrechnung zum Gemeindefinanzierungsgesetz (GFG) 2020 angesetzt. Nach den Festsetzungen zum GFG ergab sich hier ein um rd. 2 T€ höherer Betrag. Im Vergleich zu 2019 ergaben sich Mehreinnahmen in Höhe von rd. 1,34 Mio. €. Ursächlich hierfür ist insbesondere die Entwicklung der gemeindlichen Steuerkraft in der Referenzperiode für das GFG 2019 (Zeitraum vom 01.07.2017 bis zum 30.06.2018) (-2,07 Mio. €), wovon allein die Gewerbesteuer ein Minus von 1,88 Mio. € ausmacht. Durch das späte Inkrafttreten der Haushaltssatzung 2017 konnte die Gewerbesteuer erst mit der ersten Fälligkeit 15.08.2017 erhoben werden. Dies führte in der Referenzperiode für das GFG 2018 zu einer um rd. 962 T€ geringeren Steuerkraft und damit um rd. 865 T€ höheren Schlüsselzuweisungen und in der Referenzperiode für das GFG 2019 zu einer entsprechend höheren Steuerkraft und geringeren Schlüsselzuweisungen.



Bedarfszuweisungen

Als Bedarfszuweisung wurde in 2020 die neunte Rate der Konsolidierungshilfe nach dem Stärkungspaktgesetz i.H.v. 453 T€ vereinnahmt.

Zum Ausgleich von ungewöhnlich hohen Belastungen für die Abwasserbeseitigung wurde vom Land im Rahmen des GFG eine Abwassergebührenhilfe i.H.v. rd. 137 T€ gezahlt.

Zudem wurde eine Sonderzuweisung für Stärkungspaktkommunen zum Ausgleich von Verlusten durch die Corona-Pandemie i.H.v. rd. 1,34 Mio. € gewährt.

Allgemeine Zuweisungen vom Land

Seit dem Schuljahr 2014/2015 erhält die Gemeinde Mittel des Landes zur Förderung der kommunalen Aufwendungen für die schulische Inklusion. In 2020 wurde hier eine Zuweisung von rd. 19 T€ gezahlt (Ansatz 19 T€).

Darüber hinaus haben Bund und Land eine Ausgleichszahlung für Verluste bei den Gewerbesteuererträgen infolge der Corona-Pandemie i.H.v. rd. 652 T€ gewährt.

Zuwendungen für laufende Zwecke vom Land

Pauschale Finanzausstattung nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz

Für die Aufnahme, Unterbringung und Versorgung von ausländischen Flüchtlingen nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz gewährt das Land den Kommunen eine pauschale Finanzausstattung i.H.v. 866 € je Person und Monat nach einem regelmäßig aktualisierten Zuweisungsschlüssel.

Ausgehend von durchschnittlich 64 anrechenbaren Personen je Monat errechnete sich der veranschlagte Erstattungsbetrag von rd. 665 T€. Im Jahresverlauf 2020 war ein weiterer Rückgang der Zuweisungen zu verzeichnen. Im Jahresdurchschnitt wurde für rd. 52 Personen eine Zuweisung gewährt, sodass das Ist-Ergebnis rd. 536 T€ beträgt.

Erträge aus Investitionszuweisungen vom Land

Bei der Schul- und Sportpauschale sowie der im GFG 2020 neu eingeführten Aufwands- und Unterhaltungspauschale war ein konsumtiv zu verwendender Anteil von insgesamt rd. 446 T€ vorgesehen. Im Ergebnis konnten hier rd. 493 T€ ertragswirksam verbucht werden, da im Vergleich zur Planung höhere zuwendungsfähige Aufwendungen für die Schulpauschale angefallen sind (+46 T€).



Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden

Gemäß der Zweckvereinbarung zwischen den Gemeinden Neunkirchen-Seelscheid und Much zu den interkommunalen Gewerbegebieten sind die dort anfallenden Realsteuereinnahmen unter Berücksichtigung der Auswirkungen auf die Zahlungsverpflichtungen aus dem Gemeindefinanzierungsgesetz und anderen auf die Höhe der Steuerkraft abstellenden Gesetzen zwischen beiden Gemeinden aufzuteilen. Für 2020 wurde hier eine Ausgleichszahlung von 45 T€ berücksichtigt. Aufgrund der im Jahre 2021 vorgenommenen vorläufigen Abrechnung wurde hier eine Zahlung von 50 T€ vereinnahmt.

Darüber hinaus wurden vom Rhein-Sieg-Kreis die Kosten für die Schulbegleitung im Rahmen der inklusiven Beschulung in voller Höhe erstattet. Gegenüber dem Planansatz von 5 T€ ergaben sich hier Mehrerträge von rd. 47 T€, denen entsprechende Aufwendungen im Bereich der Sach- und Dienstleistungen gegenüberstehen.

4.1.3 Sonstige Transfererträge

Die sonstigen Transfererträge beinhalten Rückzahlungen und Kostenerstattungen aus dem Asylbereich.

4.1.4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte setzen sich im Berichtsjahr wie folgt zusammen:

	Konto	Ergebnis 2019	fortg. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Abweichung absolut	Abweichung rel.
431100	Verwaltungsgebühren	192.706,93 €	183.383,00 €	175.009,42 €	-8.373,58 €	-4,57%
432100	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	7.446.520,94 €	7.500.679,37 €	7.801.343,55 €	300.664,18 €	+4,01%
432901	Elternbeiträge	621.093,03 €	622.000,00 €	445.808,21 €	-176.191,79 €	-28,33%
432902	Leihgebühren	10.310,94 €	10.850,00 €	8.578,98 €	-2.271,02 €	-20,93%
432903	Eintrittsgelder	1.400,00 €	3.650,00 €		-3.650,00 €	-100,00%
432905	Auflösung PRAP Grabnutzungsrechte	186.176,83 €	203.000,00 €	137.587,34 €	-65.412,66 €	-32,22%
432906	Kosten- u. Aufwandsersatz Hausanschlüsse	8.492,27 €				
432908	übersteigende Beiträge Hausanschlüsse	28.124,45 €		26.319,70 €	26.319,70 €	*
	Auflösung SoPo aus Beiträgen					
437100 - 437110	nach BauGB (Erschließungsbeiträge)	408.289,50 €	405.146,14 €	407.454,57 €	2.308,43 €	+0,57%
437200 - 437210	nach KAG (Anliegerbeiträge)	855.014,58 €	843.275,98 €	840.181,48 €	-3.094,50 €	-0,37%
432907	Zuführung Sonderposten Gebührenaussgleich	-552.174,39 €		-1.469.551,81 €	-1.469.551,81 €	*



	Konto	Ergebnis 2019	fortg. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Abweichung absolut	Abweichung rel.
438100	Auflösung SoPo Gebührenaussgleich	190.404,00 €	619.287,86 €	619.287,86 €		±0,00%
439800	Periodenfremde öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	29.207,00 €		22.167,57 €	22.167,57 €	*
	Summe	9.425.566,08 €	10.391.272,35 €	9.014.186,87 €	-1.377.085,48 €	-13,25%

Bei den Frischwasser- und Schmutzwassergebühren konnten Mehrerträge von rd. 327 T€ verzeichnet werden, da die pandemiebedingten Schließungen und verstärkte Heimarbeit zu einem erhöhten Wasserverbrauch führten.

Dagegen kam es aufgrund der coronabedingten Einschränkungen beim Betrieb der Offenen Ganztagschulen zu Beitragsausfällen von rd. 155 T€.

Aufgrund der entstandenen Überdeckungen in den Gebührenhaushalten Wasserversorgung, Abwasserbeseitigung, Straßenreinigung und Winterdienst waren entsprechende Sonderposten für den Gebührenaussgleich zu bilden (vgl. Nr. 3.2.2).

4.1.5 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Der Betrag setzt sich wie folgt zusammen:

	Konto	Ergebnis 2019	fortg. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Abweichung absolut	Abweichung rel.
441100	Verkauf	145.772,32 €	174.620,00 €	105.084,25 €	-69.535,75 €	-39,82%
441200	Mieten und Pachten	1.407.594,92 €	1.443.465,40 €	1.428.024,35 €	-15.441,05 €	-1,07%
441210	Mietnebenkosten	171.895,26 €	186.800,00 €	224.408,62 €	37.608,62 €	+20,13%
441300	Dienstleistungen	19.649,02 €	19.535,00 €	19.773,22 €	238,22 €	+1,22%
441901	Erlöse Schülerticket	17.901,50 €	18.900,00 €	13.732,00 €	-5.168,00 €	-27,34%
441902	Miete für BGA	3.332,41 €	6.120,00 €	3.712,71 €	-2.407,29 €	-39,33%
	Entgelte Aquarena					
441903	Benutzungsentgelte Allgemein	154.790,48 €	157.000,00 €	85.110,72 €	-71.889,28 €	-45,79%
441904	Benutzungsentgelte Vereine	25.693,93 €	25.000,00 €		-25.000,00 €	-100,00%
441905	Mitgliedsbeiträge	641.899,58 €	625.000,00 €	428.996,12 €	-196.003,88 €	-31,36%
441906	Kursentgelte AQ	33.231,10 €	34.000,00 €	16.571,82 €	-17.428,18 €	-51,26%
441907	Verkauf Gutscheine / Aktion	13.939,50 €	24.000,00 €	5.318,81 €	-18.681,19 €	-77,84%
441908	Erlöse Reha-Sport	49.508,80 €	55.000,00 €	17.577,90 €	-37.422,10 €	-68,04%
448800	Periodenfremde priv. Leistungsentgelte	45.474,27 €		48.862,39 €	48.862,39 €	*
	Summe	2.730.683,09 €	2.769.440,40 €	2.397.172,91 €	-372.267,49 €	-13,44%

Den Schwerpunkt bei den Mieten und Pachten bildet die Vermietung des Antoniuskollegs. Die Grundstücke werden seit dem Schuljahr 2014/2015 an die Malteserwerke gGmbH als Schulträger vermietet. Seit Fertigstellung von Küche und Mensa in 2015 beträgt die Miete rd. 1.111 T€ pro Jahr.

Unter dem Konto Benutzungsentgelte Allgemein werden Entgelte für Schwimmkurse, für die Nutzung der Schwimmhalle sowie für die Vermietung von Bahnen verbucht. Die Mitgliedsbeiträge entfallen im Wesentlichen auf Entgelte für die Trainingsfläche sowie für Kurse der Aquarena.



Aufgrund der Schließung der Einrichtung in den Lockdowns im Frühjahr und Herbst 2020 kam es zu Einnahmeausfällen von rd. 400 T€.

4.1.6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Folgende Erträge werden hier berücksichtigt:

	Konto	Ergebnis 2019	fortg. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Abweichung absolut	Abweichung rel.
442100	vom Bund	16.925,00 €	21.000,00 €	23.266,98 €	2.266,98 €	+10,80%
442200	vom Land	18.275,28 €	5.927,00 €	926,95 €	-5.000,05 €	-84,36%
442300, 444903	von Gemeinden	45.871,60 €	53.050,76 €	49.236,75 €	-3.814,01 €	-7,19%
442500, 444905	vom sonstigen öffentlichen Bereich	2.261,82 €		44.065,13 €	44.065,13 €	*
442600, 444906	von verbundenen Unternehmen	46.173,74 €	50.435,54 €	55.855,51 €	5.419,97 €	+10,75%
442800, 444908	von privaten Unternehmen	35.770,87 €	35.720,00 €	35.085,37 €	-634,63 €	-1,78%
442900, 444909	von übrigen Bereichen	330.499,50 €	315.268,00 €	341.045,51 €	25.777,51 €	+8,18%
449800	Periodenfremde Kostenerstattungen	6.608,94 €		10.603,41 €	10.603,41 €	*
	Summe	502.386,75 €	481.401,30 €	560.085,61 €	78.684,31 €	+16,34%

Erstattungen von übrigen Bereichen

Unter diese Position fällt insb. die Erstattung des Schulträgers des Antoniuskollegs für die Schülerbeförderung im gemeindlichen Schülerspezialverkehr mit einem Betrag von rd. 235 T€.

4.1.7 Sonstige ordentliche Erträge

Es ergaben sich im Einzelnen folgende sonstige ordentliche Erträge:

	Konto	Ergebnis 2019	fortg. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Abweichung absolut	Abweichung rel.
452100	Ordnungsrechtliche Erträge	4.182,54 €	10.050,00 €	6.956,83 €	-3.093,17 €	-30,78%
452110	Bußgelder	6.981,50 €	6.500,00 €	7.351,80 €	851,80 €	+13,10%
452120	Zwangsgelder	600,00 €	500,00 €	400,00 €	-100,00 €	-20,00%
452130	Verwarnungsgelder	21.182,00 €	20.100,00 €	24.552,50 €	4.452,50 €	+22,15%
	Säumniszuschläge, Vollstreckungsgebühren					
452200	Vollstreckungsgebühren	33.156,58 €	28.000,00 €	17.207,87 €	-10.792,13 €	-38,54%
452210	Säumniszuschläge	54.286,55 €	34.750,00 €	57.936,63 €	23.186,63 €	+66,72%
452220	Mahngebühren	38.811,60 €	36.925,00 €	34.376,83 €	-2.548,17 €	-6,90%
452230	Stundungszinsen	3.806,21 €	6.652,00 €	2.651,01 €	-4.000,99 €	-60,15%
452240	Rücklastschriftgebühren	354,77 €	500,00 €	282,41 €	-217,59 €	-43,52%
452250	Aussetzungszinsen		1.000,00 €	940,00 €	-60,00 €	-6,00%
452260	Verspätungszuschläge	2.170,00 €		6.275,00 €	6.275,00 €	*
452500	Nachforderungszinsen Gewerbesteuer	53.184,00 €	42.351,00 €	33.462,00 €	-8.889,00 €	-20,99%
452600	Konzessionsabgaben	552.367,78 €	522.000,00 €	506.964,87 €	-15.035,13 €	-2,88%



	Konto	Ergebnis 2019	fortg. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Abweichung absolut	Abweichung rel.
452700 - 452710	Schadenersatz	78.135,85 €	9.700,00 €	34.396,81 €	24.696,81 €	+254,61%
452800	Spenden	10.350,00 €	350,00 €	750,00 €	400,00 €	+114,29%
453100 - 453110	Auflösung von sonstigen Sonderposten	147.822,92 €	216.236,04 €	148.930,78 €	-67.305,26 €	-31,13%
	Wertkorrekturen					
458100	Zuschreibungen	70,21 €				
458200	Auflösung von EWB auf Forderungen	39.612,66 €		36.131,30 €	36.131,30 €	*
458210	Auflösung von PWB auf Forderungen	67.109,71 €		167,23 €	167,23 €	*
458300	Auflösung von Rückstellungen	42.987,63 €		18.825,24 €	18.825,24 €	*
458310	Auflsg. Pensionsrückst. f. Aktive			29.146,00 €	29.146,00 €	*
458410	Kleinbetragsbereinigung	57,43 €		60,55 €	60,55 €	*
458500	Bestandskorrekturen	53.165,46 €	11.978,00 €	7.708,20 €	-4.269,80 €	-35,65%
458901	Zuf. Ansprüche Versorgungslastenteilung	25.838,00 €	15.304,00 €	16.246,00 €	942,00 €	+6,16%
458903	Auflsg. Beihilferückst. f. Aktive	2.328,00 €		6.574,00 €	6.574,00 €	*
458904	Auflsg. Beihilferückst. f. Vers.-Empf.	16.934,00 €				
458905	Auflsg. Instandhaltungsrückstellungen	97.925,70 €		265.825,67 €	265.825,67 €	*
458906	Auflsg. Rückstellungen f. Altersteilzeit	2.443,84 €		0,42 €	0,42 €	*
458908	Auflsg. Drohverlustrückstellungen	62.800,00 €				
459100	Andere sonstige ordentliche Erträge	3.772,02 €	7.000,00 €	9.122,78 €	2.122,78 €	+30,33%
459800	Periodenfremde sonstige ordentl. Erträge	139.703,69 €	1.895,00 €	18.602,80 €	16.707,80 €	+881,68%
	Summe	1.562.140,65 €	971.791,04 €	1.291.845,53 €	320.054,49 €	+32,93%

Auflösung von Instandhaltungsrückstellungen

Die Erträge aus der Auflösung von Instandhaltungsrückstellungen sind in der Anlage 5 dargestellt.

4.1.8 Aktivierte Eigenleistungen

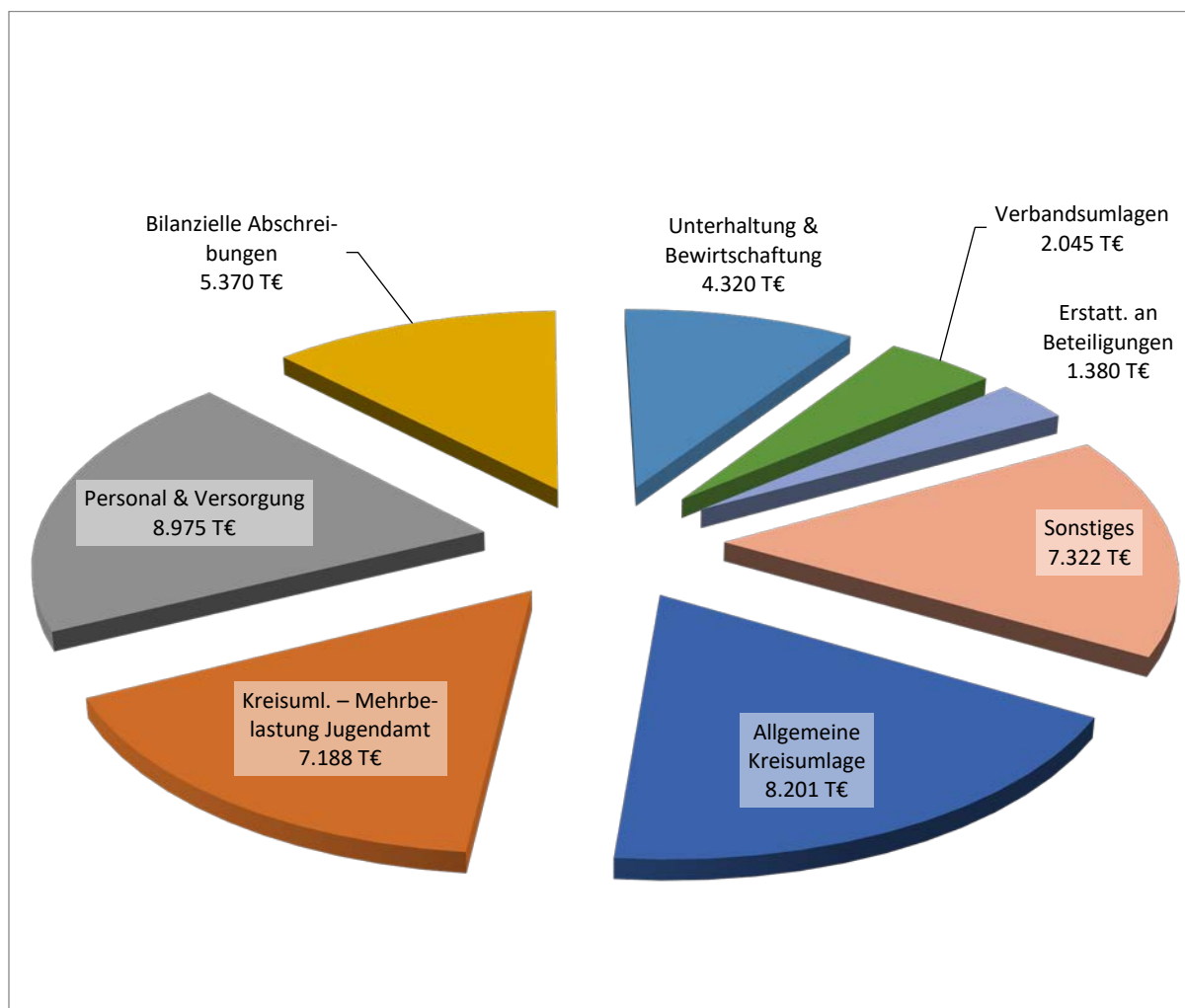
Die hier ausgewiesenen Erträge entstehen aus den Leistungen des Gebäudemanagements, der Zentralen Vergabestelle, des Wasserwerks und des technischen Tiefbaus für verschiedene Investitionsmaßnahmen.



4.2 Ordentliche Aufwendungen

Die ordentlichen Aufwendungen setzen sich wie folgt zusammen:

	Ergebnis 2019	fortg. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Abweichung ab- solut	Abwei- chung rel.
Personalaufwendungen	7.449.824,57 €	8.329.924,73 €	7.969.268,76 €	-360.655,97 €	-4,33%
Versorgungsaufwendungen	681.147,40 €	915.448,00 €	1.005.657,24 €	90.209,24 €	+9,85%
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.899.657,95 €	11.485.366,78 €	9.960.628,17 €	-1.524.738,61 €	-13,28%
Bilanzielle Abschreibungen	5.352.435,06 €	5.685.799,47 €	5.369.859,16 €	-315.940,31 €	-5,56%
Transferaufwendungen	17.806.812,66 €	18.076.478,58 €	18.049.213,12 €	-27.265,46 €	-0,15%
Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.250.866,81 €	2.319.307,25 €	2.446.972,86 €	127.665,61 €	+5,50%
Summe der ordentlichen Aufwendungen	45.440.744,45 €	46.812.324,81 €	44.801.599,31 €	-2.010.725,50 €	-4,30%





4.2.1 Personal- und Versorgungsaufwendungen

	Konto	Ergebnis 2019	fortg. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Abweichung absolut	Abweichung rel.
	Bezüge/Vergütung					
501100	Beamte	1.360.259,32 €	1.436.593,67 €	1.432.803,62 €	-3.790,05 €	-0,26%
501200	tariflich Beschäftigte	3.976.041,94 €	4.451.217,48 €	3.963.175,40 €	-488.042,08 €	-10,96%
501900	sonstige Beschäftigte	28.541,03 €	50.306,40 €	43.727,10 €	-6.579,30 €	-13,08%
501960	außerord. sonstige Beschäftigte		5.400,00 €		-5.400,00 €	-100,00%
	Beiträge Versorgungskassen					
502200	tariflich Beschäftigte	310.895,83 €	345.232,28 €	306.113,81 €	-39.118,47 €	-11,33%
502900, 502950	sonstige Beschäftigte	64,83 €		65,66 €	65,66 €	*
	Beiträge Sozialversicherung					
503200	tariflich Beschäftigte	805.774,88 €	908.840,51 €	801.382,63 €	-107.457,88 €	-11,82%
503900	sonstige Beschäftigte	11.350,66 €	19.728,00 €	17.484,57 €	-2.243,43 €	-11,37%
503960	außerord. sonstige Beschäftigte		1.633,00 €		-1.633,00 €	-100,00%
	Beihilfeversicherung					
504150	Beamte		100.068,00 €	100.068,00 €		±0,00%
504250	tariflich Beschäftigte		600,00 €	600,00 €		±0,00%
	Zuführungen zu Rückstellungen					
505100	für Pensionen	620.971,00 €	694.101,00 €	663.881,00 €	-30.220,00 €	-4,35%
506100	für Altersteilzeit	49.373,92 €	161.417,39 €	171.649,61 €	10.232,22 €	+6,34%
507100	für nicht genommenen Urlaub	61.571,80 €		107.482,61 €	107.482,61 €	*
507200	für Überstunden	43.242,35 €		59.645,23 €	59.645,23 €	*
507300	für Beihilfe	87.947,00 €	154.787,00 €	206.643,00 €	51.856,00 €	+33,50%
507400	für leistungsorientierte Bezahlung	93.557,19 €		91.299,42 €	91.299,42 €	*
509800	Periodenfremde Personalaufwendungen	232,82 €		3.247,10 €	3.247,10 €	*
	Summe der Personalaufwendungen	7.449.824,57 €	8.329.924,73 €	7.969.268,76 €	-360.655,97 €	-4,33%
512100	Beiträge zu Versorgungskassen Pensionäre	662.812,40 €	664.017,00 €	683.361,24 €	19.344,24 €	+2,91%
512110	Inanspruchn. Pensionsrückst. Vers.empf.	-47.076,00 €		-9.515,00 €	-9.515,00 €	*
514150	Beihilfeversicherung Versorgungsempf.		130.176,00 €	130.176,00 €		±0,00%
515100	Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	52.376,00 €	77.266,00 €	69.695,00 €	-7.571,00 €	-9,80%
516100	Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	13.035,00 €	43.989,00 €	131.940,00 €	87.951,00 €	+199,94%
	Summe der Versorgungsaufwendungen	681.147,40 €	915.448,00 €	1.005.657,24 €	90.209,24 €	+9,85%
	Summe Personal & Versorgung	8.130.971,97 €	9.245.372,73 €	8.974.926,00 €	-270.446,73 €	-2,93%

Vergütungen der tariflich Beschäftigten

Die Personalausgaben liegen um rd. 354 T€ unter dem Planansatz, da mehrere bestehende oder neu eingerichtete Stellen im Haushaltsjahr nicht besetzt waren und mehrere Beschäftigte langfristig erkrankt waren.

Unter anderem konnte die Besetzung der im Haushalt 2018 eingerichteten halben Stelle für den Außendienst des Ordnungsamtes einschließlich der Überwachung des ruhenden Verkehrs erst Mitte 2021 erfolgen (-24 T€). Ebenso wurde die im Haushalt 2019 eingerichtete Stelle eines Haustechnikers erst Anfang 2021 besetzt (-38 T€). Die im Haushalt 2020 eingerichtete Stelle eines Projektmanagers konnte



erst zum 01.10.2020 besetzt werden (-20 T€). Darüber hinaus war die Stelle des Gerätewartes für die Feuerwehr im Jahre 2020 unbesetzt (-26 T€). Des Weiteren war eine Stelle im Bereich der Bauleitplanung zeitweise unbesetzt (-42 T€), ebenso wie die der Betriebsleitung des Hallenbades (-42 T€) und der sportlichen Leitung der Aquarena (-21 T€).

Zudem wurden Rückstellungen für Urlaub (36 T€), Zeitguthaben (25 T€) und leistungsorientierte Bezahlung (73 T€) in Anspruch genommen.

Beiträge zu Versorgungskassen und zur Sozialversicherung

Die Minderaufwendungen bei den Entgelten führen auch zu entsprechend geringeren Arbeitgeberbeiträgen.

Zuführung zu Pensions- und Beihilferückstellungen für aktive Beamte

Die bei der Gemeinde beschäftigten Beamten erwerben während ihrer aktiven Dienstzeit Anwartschaften auf zukünftige Pensions- und Beihilfeleistungen. Diese Beträge sind jährlich den Pensions- und Beihilferückstellungen zuzuführen. Die Höhe der Rückstellungen und folglich die der Zuführungsbeträge wird jeweils von der Rheinischen Versorgungskasse berechnet.

Zuführung zu Rückstellungen für Altersteilzeit

Entsprechend sind bei Mitarbeitern, die sich in der Arbeitsphase der Altersteilzeit befinden, Rückstellungen für Zahlungen während der Freistellungsphase zu bilden. Im Jahresverlauf befand sich eine Beamtin in der Arbeitsphase und zwei weitere Beamtinnen in der Freistellungsphase. Zwei weitere Beschäftigte sind 2020 in die Arbeitsphase der Altersteilzeit eingetreten.

Zuführung zu Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung

Nach den tarifrechtlichen Vorschriften sind 2 % der ständigen Monatsentgelte der tariflich Beschäftigten für die leistungsorientierte Bezahlung (LOB) zurückzustellen.



4.2.2 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Bei dieser Position handelt es sich um folgende Sachverhalte:

	Konto	Ergebnis 2019	fortg. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Abweichung absolut	Abweichung rel.
	Bewirtschaftung					
522100	Strom	430.478,45 €	512.827,00 €	444.623,23 €	-68.203,77 €	-13,30%
522200	Gas	104.702,97 €	116.072,00 €	87.309,34 €	-28.762,66 €	-24,78%
522300	Wärmebezug	280.619,69 €	309.021,00 €	236.886,20 €	-72.134,80 €	-23,34%
522400	Heizöl	12.428,44 €	8.000,00 €	5.859,52 €	-2.140,48 €	-26,76%
522500	Treibstoffe für Fahrzeuge	15.495,57 €	17.845,00 €	10.872,05 €	-6.972,95 €	-39,08%
522600	Treibstoffe für Sonstiges	103,01 €	200,00 €	42,98 €	-157,02 €	-78,51%
522700	Wasser	42.502,61 €	45.450,00 €	37.800,33 €	-7.649,67 €	-16,83%
522800	Abwasser	99.614,84 €	113.841,00 €	95.845,22 €	-17.995,78 €	-15,81%
522901	Verbrauchsdatenerfassung	625,99 €		316,08 €	316,08 €	*
524902	Niederschlagswasser	36.160,02 €	36.324,00 €	36.770,64 €	446,64 €	+1,23%
523700	Sonstige Bewirtschaftung	753,80 €	3.359,00 €	669,30 €	-2.689,70 €	-80,07%
523710	Abfallentsorgung	122.357,47 €	79.357,00 €	121.347,25 €	41.990,25 €	+52,91%
523720	Gebäudereinigung	417.751,08 €	410.930,00 €	447.177,01 €	36.247,01 €	+8,82%
523730	Schornsteinreinigung	598,16 €	640,00 €	665,85 €	25,85 €	+4,04%
523901	Anlagenfernüberwachung	9.954,86 €		10.491,46 €	10.491,46 €	*
523902	Schädlingsbekämpfung	673,54 €		562,25 €	562,25 €	*
	Summe Bewirtschaftung	1.574.820,50 €	1.653.866,00 €	1.537.238,71 €	-116.627,29 €	-7,05%
	Unterhaltung					
523100	Unterhalt. u. Bewirtsch. Grundstücke	52.098,53 €	142.951,00 €	37.125,21 €	-105.825,79 €	-74,03%
523110	Unterhalt. u. Bewirtsch. Gebäude	281.544,57 €	408.566,00 €	266.652,61 €	-141.913,39 €	-34,73%
524906	Wartung Gebäudetechnik	88.352,82 €	84.770,00 €	99.646,22 €	14.876,22 €	+17,55%
523120	Pflege Außenanlagen	72.874,91 €	49.000,00 €	75.985,95 €	26.985,95 €	+55,07%
523130	Reinigung, Winterdienst für Grundstücke	3.641,21 €	2.011,00 €	4.864,39 €	2.853,39 €	+141,89%
523140	Sanierungsmaßnahmen Gebäude	61.958,82 €	180.182,20 €	5.788,32 €	-174.393,88 €	-96,79%
523160	Unterhaltung Sicherheitseinrichtungen	2.980,06 €		5.400,46 €	5.400,46 €	*
523200	Unterhaltung Infrastrukturvermögen	720.907,89 €	564.000,00 €	475.381,40 €	-88.618,60 €	-15,71%
523240	Sanierung Infrastrukturvermögen	419.694,22 €	878.280,00 €	22.361,29 €	-855.918,71 €	-97,45%
524904	Unterhaltung Straßenbegleitgrün	33.545,03 €	30.000,00 €	28.650,70 €	-1.349,30 €	-4,50%
524905	Unterhaltung Verkehrseinrichtungen	27.977,79 €	2.000,00 €	7.500,99 €	5.500,99 €	+275,05%
523903	Unterhaltung Grundstücke Infrastruktur	35.266,21 €		38.224,89 €	38.224,89 €	*
523904	Unterhaltung Technik Infrastruktur	247.242,99 €		254.983,16 €	254.983,16 €	*
523300	Unterhaltung Maschinen und tech. Anlagen	31.830,95 €	412.008,00 €	33.679,56 €	-378.328,44 €	-91,83%
523400	Unterhaltung Fahrzeuge	16.181,76 €	30.850,00 €	29.475,35 €	-1.374,65 €	-4,46%
523410	Reparatur Fahrzeuge	12.669,22 €	2.500,00 €	4.223,66 €	1.723,66 €	+68,95%
523500	Unterhaltung Betriebsvorrichtungen	26.776,72 €	20.823,00 €	8.764,26 €	-12.058,74 €	-57,91%
523600	Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung	94.721,67 €	94.670,00 €	81.489,48 €	-13.180,52 €	-13,92%
523610	Unterhaltung Datenverarbeitungseinrichtungen	10.962,22 €	4.435,00 €	6.688,67 €	2.253,67 €	+50,82%
523850	Zuführung Instandhaltungsrückstellungen	259.284,57 €		176.075,85 €	176.075,85 €	*
	Summe Unterhaltung	2.500.512,16 €	2.907.046,20 €	1.662.962,42 €	-1.244.083,78 €	-42,80%



	Konto	Ergebnis 2019	fortg. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Abweichung absolut	Abweichung rel.
	Schülerbeförderungskosten					
524100	Schülerbeförderung Linienverkehr und sonstige Fahrten	73.277,70 €	103.190,00 €	71.045,90 €	-32.144,10 €	-31,15%
524907	Grundfahrten Schülerbeförderung	847.598,56 €	805.860,00 €	907.998,81 €	102.138,81 €	+12,67%
524908	Zwischenfahrten Schülerbeförderung	26.170,00 €	28.300,00 €	26.300,00 €	-2.000,00 €	-7,07%
524909	Schülerbeförderung Praktika	1.011,69 €		581,62 €	581,62 €	*
	Summe Schülerbeförderung	948.057,95 €	937.350,00 €	1.005.926,33 €	68.576,33 €	+7,32%
	Weitere Verwaltungs-/Betriebsaufwendungen					
524200	Lernmittel nach Lernmittelfreiheitsgesetz	50.782,54 €	64.490,00 €	53.501,27 €	-10.988,73 €	-17,04%
524300	Lehr- und Unterrichtsmittel	16.252,54 €	15.110,00 €	9.910,98 €	-5.199,02 €	-34,41%
524310	Projektorientierter Unterrichtsbedarf	120,96 €	1.790,00 €		-1.790,00 €	-100,00%
524400	Medien	16.005,47 €	15.965,00 €	17.965,04 €	2.000,04 €	+12,53%
524903	Verpflegung	143.030,95 €	146.500,00 €	101.429,83 €	-45.070,17 €	-30,76%
524910	Schulbegleitung	205.903,62 €	5.000,00 €	51.520,33 €	46.520,33 €	+930,41%
524900	Andere sonst. Verw.- u. Betriebsaufwend.	39.630,54 €	46.855,00 €	32.237,24 €	-14.617,76 €	-31,20%
	Summe Weitere Verw.-/Betriebsaufwendungen	471.726,62 €	295.710,00 €	266.564,69 €	-29.145,31 €	-9,86%
	Kostenerstattungen					
525300	an Gemeinden, Gemeindeverbände	144.687,75 €	215.120,00 €	162.073,15 €	-53.046,85 €	-24,66%
528903	an Beteiligungen	1.328.454,42 €	1.392.411,00 €	1.380.402,79 €	-12.008,21 €	-0,86%
525700	an sonst. öff. Sonderrechnungen	204.124,76 €	257.568,00 €	116.768,01 €	-140.799,99 €	-54,67%
525800	an private Unternehmen	50.860,11 €	54.006,00 €	51.021,90 €	-2.984,10 €	-5,53%
528904	Kostenerstattungen an regio iT			8.236,50 €	8.236,50 €	*
525900	an übrige Bereiche	236.640,87 €	174.245,00 €	179.701,02 €	5.456,02 €	+3,13%
	Summe Kostenerstattungen	1.964.767,91 €	2.093.350,00 €	1.898.203,37 €	-195.146,63 €	-9,32%
	Materialverbrauch					
521210	Barkassendifferenzen			100,00 €	100,00 €	*
526100	Rohstoffe	108.428,49 €	118.746,00 €	76.558,04 €	-42.187,96 €	-35,53%
526300	Betriebsstoffe	107,40 €		17,35 €	17,35 €	*
526400	Waren	25.880,71 €	28.500,00 €	9.578,05 €	-18.921,95 €	-66,39%
526800	Sonstiger Materialverbrauch	69.171,16 €	46.800,00 €	105.441,85 €	58.641,85 €	+125,30%
526801	Wasserbezug	527.865,00 €	570.000,00 €	603.099,13 €	33.099,13 €	+5,81%
526803	Bestandsveränderung Fertige Erzeugnisse	-10.590,16 €		-8.069,94 €	-8.069,94 €	*
526804	Schülertickets	50,92 €	100,00 €		-100,00 €	-100,00%
526805	Personalausweise & Reisepässe	93.467,27 €	90.000,00 €	67.700,53 €	-22.299,47 €	-24,78%
526806	Familienstambücher	187,22 €	900,00 €	98,84 €	-801,16 €	-89,02%
526807	Materialverbrauch Gebäudereinigung	19.302,81 €	13.350,00 €	24.449,33 €	11.099,33 €	+83,14%
526900	Sonstige Vorräte	2.146,46 €	2.315,30 €	2.133,65 €	-181,65 €	-7,85%
	Summe Materialverbrauch	836.017,28 €	870.711,30 €	881.106,83 €	10.395,53 €	+1,19%
529100	Sonstige Sach- und Dienstleistungen	94.040,27 €	217.213,28 €	134.624,56 €	-82.588,72 €	-38,02%
529200	Verbandsumlagen	2.047.715,04 €	2.076.430,00 €	2.045.088,65 €	-31.341,35 €	-1,51%
529800	Periodenfremde Sach- u. Dienstleistungen	47.630,34 €		14.462,33 €	14.462,33 €	*
529901	Fremdleistungen Eigenbedarf	148.383,34 €	288.390,00 €	109.313,72 €	-179.076,28 €	-62,10%
529902	Fremdleistungen mit Weiterberechnung	4.347,47 €	1.200,00 €	1.159,57 €	-40,43 €	-3,37%
529904	Betrieb EDV-Infrastruktur			205.284,78 €	205.284,78 €	*
529906	Gewässerschutzbeauftragter	11.113,81 €	12.000,00 €	11.193,64 €	-806,36 €	-6,72%
529913	Selbstüberwachung Abwasseranlagen	116.758,80 €	52.000,00 €	65.796,03 €	13.796,03 €	+26,53%
529915	Honorarkräfte	133.766,46 €	80.100,00 €	121.702,54 €	41.602,54 €	+51,94%
	Summe Sach- u. Dienstleistungen	10.899.657,95 €	11.485.366,78 €	9.960.628,17 €	-1.524.738,61 €	-13,28%



Sanierungsmaßnahmen

Maßnahme	Ergebnis 2019	fortg. Ansatz 2020	Ergebnis 2020
<u>Mehrzweckhalle Neunkirchen</u>			
4.010005.790.010 – Erneuerung Lichtbänder		60.161,20	
<u>Grundschule Seelscheid</u>			
4.010006.790.018 – Asbestsanierung OGS-Räume	23.320,65		
4.010006.790.020 – Regelung Heiz- u. Lüftungsanl. GGS Seel.		6.000,00	5.788,32
4.010006.790.021 – Brandschutzm.unt Schulg.GS Se.KInvFG II		114.021,00	
<u>Grundschule Wolperath</u>			
4.010008.790.004 – Aufzugsanlage GGS Wolp.	578,64		
<u>Kindergarten Birkenfeld</u>			
4.010017.790.004 – Austausch Fenster KiGa Birkenf. KInvFG	12.581,77		
4.010017.790.005 – Erneuerung Küche KiGa Birkenf.	15.369,33		
<u>Antoniuskolleg</u>			
4.010076.790.002 – Sanierung Wasserschaden AK	10.108,43		
Gesamtergebnis	61.958,82	180.182,20	5.788,32

Die Brandschutzmaßnahmen am unteren Schulgebäude der Grundschule Seelscheid wurden 2022 mit Mitteln aus dem zweiten Kapitel des Kommunalinvestitionsförderungsgesetzes durchgeführt.

Für die Erneuerung der Lichtbänder an der Mehrzweckhalle wurde im Jahresabschluss 2020 eine Instandhaltungsrückstellung gebildet. Die Maßnahme ist 2021 zur Ausführung gekommen.

Unterhaltung der Grundstücke

Pflege Außenanlagen

Unterhaltung Grundstücke Infrastruktur

Die unter dem Konto 523100 Unterhaltung der Grundstücke veranschlagten Mittel für die Pflege der Außenanlage des Sportplatzes Breitscheid durch eine Behindertenwerkstatt wurden unter dem Konto 523120 Pflege Außenanlagen verbucht (Ansatz 30 T€, Ist-Ergebnis rd. 26 T€).

Ebenso erfolgte die Verbuchung der dort veranschlagten Mittel für die Pflege der Grundstücke mit Abwasserbeseitigungsanlagen unter dem dafür eingerichteten Konto 523903 Unterhaltung Grundstücke Infrastruktur (Ansatz 61 T€, Ist-Ergebnis rd. 33 T€).



Unterhaltung des Infrastrukturvermögens

Es handelt sich im Einzelnen um folgende Beträge:

	Ergebnis 2019	fortg. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Abweichung absolut	Abweichung rel.
Schulwegsicherung		500,00 €		-500,00 €	-100,00%
Wasserversorgungsanlagen	45.532,74 €	69.000,00 €	59.212,44 €	-9.787,56 €	-14,18%
Abwasserentsorgungsanlagen	252.339,45 €	207.500,00 €	169.710,70 €	-37.789,30 €	-18,21%
öffentliche Verkehrsflächen	374.851,85 €	233.000,00 €	201.026,16 €	-31.973,84 €	-13,72%
öffentliche Verkehrsanlagen	43.087,12 €	50.000,00 €	41.719,52 €	-8.280,48 €	-16,56%
Wartehallen	5.096,73 €	4.000,00 €	3.712,58 €	-287,42 €	-7,19%
Summe	720.907,89 €	564.000,00 €	475.381,40 €	-88.618,60 €	-15,71%

Sanierung Infrastrukturvermögen

Es handelt sich hier um Maßnahmen zur Sanierung von Schmutz- und Regenwasserkanälen nach dem Abwasserbeseitigungskonzept. Die Maßnahmen sind im Haushaltsjahr 2020 überwiegend noch nicht zur Ausführung gekommen und wurden im Haushalt 2021 neu veranschlagt.

Zuführung zu Instandhaltungsrückstellungen

Eine Übersicht über die Verwendung und Zuführung von Instandhaltungsrückstellungen nebst Erläuterung ist als Anlage 5 beigefügt.

Unterhaltung von Maschinen und technischen Anlagen

Unterhaltung Technik Infrastruktur

Die unter dem Konto 523300 Unterhaltung Maschinen und technische Anlagen veranschlagten Mittel für die Unterhaltung der Pumpen und weiteren technischen Einrichtungen zur Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung i.H.v. rd. 364 T€ wurden unter dem Konto 523904 Unterhaltung Technik Infrastruktur verbucht, da diese Anlagen nicht dem beweglichen Anlagevermögen, sondern dem Infrastrukturvermögen zuzurechnen sind.

Schülerbeförderung

Für den Einsatz von zusätzlichen Bussen im Schülerspezialverkehr aufgrund der erhöhten Abstands- und Hygieneanforderungen infolge der Corona-Pandemie sind Mehrkosten von rd. 111 T€ angefallen.



Schulbegleitung

Für die Schulbegleitung im Rahmen der inklusiven Beschulung an den gemeindlichen Schulen fielen Kosten von rd. 52 T€ an. Die Kosten werden in voller Höhe vom Rhein-Sieg-Kreis erstattet (vgl. Nr. 4.1.2, Kto. 414300).

Kostenerstattungen an Beteiligungen

Es handelt sich um Kostenerstattungen an das gemeinsame Kommunalunternehmen, welches die Leistungen des Bauhofes für die Gemeinde erbringt:

		Ergebnis 2019	fortg. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Abweichung absolut	Abweichung rel.
0108	Immobilienmanagement	326.690,42	358.700,00	293.482,09	-65.217,91 €	-18,18%
0201	Allgemeine Sicherheit und Ordnung	870,88	300	632,7	332,70 €	110,90%
0202	Verkehrssicherung	8.644,04	10.000,00	6.396,15	-3.603,85 €	-36,04%
0204	Statistik und Wahlen	2.246,63	2.200,00	3.762,63	1.562,63 €	71,03%
0205	Gefahrenabwehr	238,3	2.200,00	549,86	-1.650,14 €	-75,01%
0301	GGs Neunkirchen	1.688,12	5.200,00	1.641,18	-3.558,82 €	-68,44%
0302	GGs Seelscheid	430,28	3.540,00	276,84	-3.263,16 €	-92,18%
0303	GGs Wolperath	824,94	2.500,00	126,46	-2.373,54 €	-94,94%
0306	Zentrale Leistungen des Schulträgers	369,46		483,4	483,40 €	*
0307	Gesamtschule	2.548,30	3.430,00	2.373,46	-1.056,54 €	-30,80%
0401	Gemeindebücherei	45,46			0,00 €	*
0402	Kultureinrichtungen und Kulturförderung	5.709,81	9.000,00	2.488,76	-6.511,24 €	-72,35%
0502	Asylbewerber, ausländische Flüchtlinge & Aussiedler	500,06		1.194,86	1.194,86 €	*
0503	sonstige soziale Leistungen	242,06			0,00 €	*
0601	Jugendarbeit	490,78		887,66	887,66 €	*
0803	Bäder	76,44		138,42	138,42 €	*
0901	Räumliche Planung & Entwicklung, Geoinformationen			2.034,36	2.034,36 €	*
1102	Wasserversorgung	507,08			0,00 €	*
1103	Abwasserentsorgung	4.935,18	4.700,00	4.610,14	-89,86 €	-1,91%
1201	Öffentliche Verkehrsflächen	712.201,42	711.241,00	759.625,25	48.384,25 €	6,80%
1202	Öffentliche Verkehrsanlagen			94,16	94,16 €	*
1203	ÖPNV	30.961,10	19.700,00	30.268,52	10.568,52 €	53,65%
1204	Straßenreinigung	27.272,13	40.600,00	40.684,58	84,58 €	0,21%
1205	Winterdienst	47.785,55	75.300,00	19.993,38	-55.306,62 €	-73,45%
1301	Natur- und Landschaftspflege	59.314,44	59.100,00	73.386,44	14.286,44 €	24,17%
1302	Bestattungswesen	93.311,98	84.700,00	83.171,86	-1.528,14 €	-1,80%
1501	Wirtschaft und Tourismus	549,56			0,00 €	*
1602	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft			52.099,63	52.099,63 €	*
		1.328.454,42	1.392.411,00	1.380.402,79	-12.008,21 €	-0,86%

Um die Einsatzfähigkeit des Bauhofes auch im Falle einer weiter fortschreitenden Ausbreitung der Corona-Pandemie sicherzustellen, wurde in Abstimmung zwischen dem Vorstand des Kommunalunternehmens und den Trägergemeinden für die Beschäftigten des Bauhofes im Frühjahr 2020 Arbeit im



wöchentlichen Wechsel und im Übrigen Bereitschaftsdienst angeordnet. Die Entgeltfortzahlung für diesen Zeitraum wurde je zur Hälfte von den beiden Trägergemeinden übernommen. Die Aufwendungen von rd. 52 T€ wurden in der Produktgruppe allgemeine Finanzwirtschaft verbucht und als coronabedingte Aufwendungen isoliert.

Unter den Fremdleistungen für Eigenbedarf sind insb. (215 T€) Fremdunternehmerleistungen für den Winterdienst angesetzt. Aufgrund der milden Witterung konnten hier rd. 174 T€ eingespart werden.

Betrieb EDV-Infrastruktur

Unter dieser Kostenart werden ab 2020 die Kosten für die Bereitstellung von EDV-Infrastruktur einschl. Betrieb von Servern und aktiven LAN-Komponenten (bisher z.T. in der Pauschale für den EDV-Full-Support enthalten, Kto. 542904), Leitungsverbindung zum Rechenzentrum, DOI-Netzzugang, Mail-Relay etc. abgebildet (bisher in der Softwarepflege enthalten, Kto. 542905).

Erstattungen an sonstige öffentlich-rechtliche Sonderrechnungen

Bei dieser Position werden der an die Rheinische Versorgungskasse zu entrichtende Verwaltungs-kostenanteil für die Abwicklung der Beamtenpensionen, die Verwaltungskostenpauschalen für die Berechnung der Beihilfe sowie die Fallkostenpauschalen und Systemnutzungsentgelte im Rahmen der Entgeltabrechnung ausgewiesen.



4.2.3 Bilanzielle Abschreibungen

Die bilanziellen Abschreibungen ergeben sich im Einzelnen aus folgenden Tatbeständen:

	Konto	Ergebnis 2019	fortg. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Abweichung absolut	Abweichung rel.
572100	Immaterielle Vermögensgegenstände	52.486,90 €	49.052,03 €	31.987,75 €	-17.064,28 €	-34,79%
573100	Aufbauten & Betriebsvorr. unbebauter Grundstücke	151.237,21 €	132.678,36 €	150.622,71 €	17.944,35 €	+13,52%
573200	Gebäude, Bauten & Betriebsvorr. bebauter Grundstücke	1.461.580,71 €	1.542.780,72 €	1.466.595,98 €	-76.184,74 €	-4,94%
574100	Brücken und Tunnel	12.476,97 €	12.769,18 €	12.513,71 €	-255,47 €	-2,00%
574300	Wasserversorgungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	1.841.134,39 €	1.632.407,66 €	1.841.594,19 €	209.186,53 €	+12,81%
574400	Straßen, Wege, Plätze, Verkehrseinrichtungen	1.332.462,59 €	1.353.141,88 €	1.332.745,40 €	-20.396,48 €	-1,51%
574500	sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens		70.708,27 €		-70.708,27 €	-100,00%
575100	Maschinen	1.493,04 €	118,77 €	1.377,51 €	1.258,74 €	+1059,81%
575200	Technische Anlagen	64.661,84 €	131.393,09 €	66.372,98 €	-65.020,11 €	-49,49%
575300	Betriebsvorrichtungen	49.908,30 €	49.592,49 €	49.908,30 €	315,81 €	+0,64%
575400	Fahrzeuge	122.048,33 €	137.337,87 €	136.455,79 €	-882,08 €	-0,64%
576100	Betriebs- & Geschäftsausstattung	207.453,36 €	448.054,15 €	210.278,96 €	-237.775,19 €	-53,07%
576200	Geringwertige Wirtschaftsgüter	55.491,42 €	125.765,00 €	69.405,88 €	-56.359,12 €	-44,81%
	Summe	5.352.435,06 €	5.685.799,47 €	5.369.859,16 €	-315.940,31 €	-5,56%

Bei den Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung ergaben sich im Vergleich zur Planung Minderaufwendungen, da verschiedene Investitionen (insbesondere Umsetzung IT-Konzept in den Schulen und Programm „Gute Schule 2020“, Austausch der PC an den Verwaltungsarbeitsplätzen) später umgesetzt wurden als im Haushalt berücksichtigt.



4.2.4 Transferaufwendungen

Die Transferaufwendungen ergeben sich im Detail wie folgt:

	Konto	Ergebnis 2019	fortg. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Abweichung absolut	Abweichung rel.
531300	Zuweisungen an Gemeinden, Gemeindeverbände	28.698,38 €	9.820,00 €	8.449,29 €	-1.370,71 €	-13,96%
531600	Zuschüsse an verbundene Unternehmen.		850,88 €		-850,88 €	-100,00%
531810	Zuschüsse an private Unternehmen ARAP	22.061,86 €	22.061,87 €	22.145,19 €	83,32 €	+0,38%
531900	Zuschüsse an übrige Bereiche	1.039.918,91 €	1.120.263,00 €	1.103.949,86 €	-16.313,14 €	-1,46%
531910	Zuschüsse an übrige Bereiche ARAP Asylbewerberleistungsgesetz	10.030,44 €	8.820,83 €	10.820,83 €	2.000,00 €	+22,67%
533810	Leistungen bei Krankheit usw. AsylbLG	115.138,64 €	92.120,00 €	114.387,68 €	22.267,68 €	+24,17%
533820	Leistungen in besonderen Fällen AsylbLG	279.337,10 €	282.500,00 €	252.357,04 €	-30.142,96 €	-10,67%
533830	Grundleistungen nach dem AsylbLG	120.924,24 €	111.650,00 €	113.686,18 €	2.036,18 €	+1,82%
533840	Arbeitsgelegenheiten nach dem AsylbLG		910,00 €		-910,00 €	-100,00%
533850	Sonstige Leistungen nach dem AsylbLG	10.108,42 €	3.209,00 €	1.454,90 €	-1.754,10 €	-54,66%
	Summe Asylbewerberleistungsgesetz	525.508,40 €	490.389,00 €	481.885,80 €	-8.503,20 €	-1,73%
534100	Gewerbesteuerumlage	398.721,99 €	383.765,00 €	373.051,21 €	-10.713,79 €	-2,79%
534200	Finanzierungsbeitrag Fonds Dt. Einh.	330.369,68 €				
534300	Einheitslastenabrechnung	84.439,56 €				
537210	Kreisumlage	7.883.636,00 €	8.200.132,00 €	8.200.777,00 €	645,00 €	+0,01%
537220	Jugendamtumlage	6.833.286,00 €	7.187.616,00 €	7.188.181,00 €	565,00 €	+0,01%
537230	Mehrbelastung ÖPNV	337.218,00 €	361.153,00 €	360.784,00 €	-369,00 €	-0,10%
539400	Krankenhausumlage	275.763,00 €	291.607,00 €	291.607,00 €		±0,00%
539800	Periodenfremde Transferaufwendungen	37.160,44 €		7.561,94 €	7.561,94 €	*
	Summe	17.806.812,66 €	18.076.478,58 €	18.049.213,12 €	-27.265,46 €	-0,15%

Zuschüsse an übrige Bereiche

Den Schwerpunkt bilden in diesem Bereich die gemeindlichen Zuschüsse an die Träger des Antoniuskollegs und der Kindergärten.

Die Gemeinde leistete im Jahr 2020 Zuschüsse an die Malteser Werke gemeinnützige GmbH zur Schulträgerleistung des Antoniuskollegs über 632 T€ (Ansatz 647 T€).

Im Bereich der Betriebskostenzuschüsse an Kindergärten fielen gegenüber dem Planansatz von rd. 335 T€ Mehraufwendungen von rd. 2 T€ an.



Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz

Für die Haushaltsplanung 2020 wurde eine Zahl von 89 unterzubringenden Flüchtlingen berücksichtigt. Bedingt durch die niedrigeren Zuweisungen von asylbegehrenden Personen in 2020 verringerten sich zwangsläufig auch die zu gewährenden Sozialleistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz.

Kreisumlage

Die Umlagegrundlage lag nach der Festsetzung zum GFG 2020 mit 25,002 Mio. € geringfügig höher als nach der Modellrechnung zum GFG, die der Veranschlagung im Haushalt zugrundelag (25,000 Mio. €). Entsprechend erhöhten sich die allgemeine Kreisumlage und die Mehrbelastung Jugendamt.

4.2.5 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen handelt es sich im Einzelnen um:

	Konto	Ergebnis 2019	fortg. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Abweichung absolut	Abweichung rel.
	Sonstige Personal-/Versorgungsaufw.					
541100	Personaleinstellungen	3.703,06 €	3.300,00 €	10.609,70 €	7.309,70 €	+221,51%
541200	Aus- und Fortbildung, Umschulung	64.470,00 €	77.860,00 €	28.331,78 €	-49.528,22 €	-63,61%
541300	Reisekosten	17.481,52 €	25.350,00 €	8.399,20 €	-16.950,80 €	-66,87%
541600	Dienst- und Schutzkleidung usw.	6.969,36 €	11.800,00 €	27.381,11 €	15.581,11 €	+132,04%
541700	Personalnebenaufwand	3.548,22 €	3.250,00 €	3.250,00 €		±0,00%
541902	Ausgleichsabgabe nach dem SchwbG		1.500,00 €		-1.500,00 €	-100,00%
	Summe sonst. Personal-/Versorgungsaufw.	96.172,16 €	123.060,00 €	77.971,79 €	-45.088,21 €	-36,64%
	Inanspruchnahme von Rechten & Diensten					
542100	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	43.610,99 €	32.656,00 €	32.044,24 €	-611,76 €	-1,87%
542120	Miete für Betriebs- und Geschäftsausst.	38.336,66 €	36.523,00 €	37.464,76 €	941,76 €	+2,58%
542210	Leasing für bewegliche Wirtschaftsgüter	229,67 €				
542300	Gebühren	18.428,10 €	21.544,88 €	14.376,83 €	-7.168,05 €	-33,27%
542310	Bankgebühren	13.482,18 €	13.950,00 €	12.487,22 €	-1.462,78 €	-10,49%
542700	Prüfung, Beratung, Rechtsschutz	11.860,99 €	103.360,00 €	13.938,69 €	-89.421,31 €	-86,51%
542800	Aufw. ehrenamtliche und sonstige Tätigk.	27.950,85 €	33.560,00 €	33.379,41 €	-180,59 €	-0,54%
542901	Entschädigungen Rats- & Ausschussmitgl.	176.952,69 €	190.899,95 €	169.375,72 €	-21.524,23 €	-11,28%
542902	sonstige Kosten der Gemeindeorgane	1.931,65 €	2.120,00 €	1.930,00 €	-190,00 €	-8,96%
542903	Fraktionszuwendungen	7.779,00 €	8.300,00 €	7.182,39 €	-1.117,61 €	-13,47%
542904	EDV-Support	234.073,53 €	260.740,00 €	203.495,54 €	-57.244,46 €	-21,95%
542905	Softwarepflege	348.069,99 €	359.932,00 €	281.283,92 €	-78.648,08 €	-21,85%



	Konto	Ergebnis 2019	fortg. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Abweichung absolut	Abweichung rel.
542906	Ärztliche Gutachten	6.403,27 €	7.770,00 €	7.288,15 €	-481,85 €	-6,20%
542907	Aufstellung von Bauleitplänen	17.045,63 €	30.000,00 €	5.126,23 €	-24.873,77 €	-82,91%
542908	Altlastenüberwachung	662,83 €	1.000,00 €	843,32 €	-156,68 €	-15,67%
542910	Miete f. Maschinen, tech. Anl, Fahrzeuge	9.841,46 €	3.100,00 €	3.590,62 €	490,62 €	+15,83%
542912	Pflege GEO-Informationssysteme	29.261,62 €	53.000,00 €	18.283,21 €	-34.716,79 €	-65,50%
542913	Wasseruntersuchungen	4.091,96 €	4.500,00 €	4.149,56 €	-350,44 €	-7,79%
542915	Hydraulische Rohrnetzberechnung		1.500,00 €		-1.500,00 €	-100,00%
542916	Bonusgewährung	254,90 €		955,00 €	955,00 €	*
542900	Andere sonst. Inanspr. Rechten, Diensten	123.454,78 €	163.766,65 €	155.382,20 €	-8.384,45 €	-5,12%
	Summe Inanspruchnahme von Rechten & Diensten	1.113.722,75 €	1.328.222,48 €	1.002.577,01 €	-325.645,47 €	-24,52%
	Geschäftsaufwendungen					
543100	Büromaterial	6.949,77 €	11.200,50 €	3.278,27 €	-7.922,23 €	-70,73%
543110	Verbrauchsmaterial	34.370,10 €	40.522,50 €	38.122,70 €	-2.399,80 €	-5,92%
543200	Drucksachen	67,31 €	180,00 €		-180,00 €	-100,00%
543210	Kopierkosten	3.797,43 €	2.400,00 €	3.425,77 €	1.025,77 €	+42,74%
543300	Zeitungen und Fachliteratur	19.777,19 €	19.579,00 €	20.838,16 €	1.259,16 €	+6,43%
543400	Porto	41.961,46 €	50.948,62 €	59.917,47 €	8.968,85 €	+17,60%
543500	Telefon	50.437,99 €	52.832,84 €	48.465,80 €	-4.367,04 €	-8,27%
543600	Öffentliche Bekanntmachungen	19.058,56 €	21.136,00 €	19.257,70 €	-1.878,30 €	-8,89%
543700	Gästebewirtung und Repräsentation	4.565,66 €	6.990,00 €	2.342,44 €	-4.647,56 €	-66,49%
543730	Bewirtungskosten gesamt	21,00 €				
543800	Werbung	5.710,78 €	15.230,00 €	4.560,60 €	-10.669,40 €	-70,06%
543900	Andere sonstige Geschäftsaufwendungen	976,36 €	2.280,00 €	250,04 €	-2.029,96 €	-89,03%
543901	Internetkosten	24.672,51 €	28.640,00 €	34.633,87 €	5.993,87 €	+20,93%
543904	Dekoration Aquarena	58,01 €		12,15 €	12,15 €	*
	Summe Geschäftsaufwendungen	212.424,13 €	251.939,46 €	235.104,97 €	-16.834,49 €	-6,68%
	Versicherungsbeträge					
544100	Versicherungsbeträge	190,40 €	191,11 €	190,40 €	-0,71 €	-0,37%
544110	Haftpflichtversicherung	73.298,53 €	74.168,93 €	73.298,53 €	-870,40 €	-1,17%
544120	Unfallversicherung	156.338,32 €	170.508,49 €	161.371,35 €	-9.137,14 €	-5,36%
544130	Gebäudeversicherung	65.698,80 €	65.698,80 €	68.558,92 €	2.860,12 €	+4,35%
544140	Eigenschadenversicherung	8.743,41 €	8.730,44 €	8.743,41 €	12,97 €	+0,15%
544150	Elektronikversicherung	4.262,61 €	4.353,00 €	4.152,54 €	-200,46 €	-4,61%
544160	Beihilfeversicherung	285.024,89 €				
544170	Strafrechtsschutzversicherung	2.134,80 €	2.156,15 €	2.134,80 €	-21,35 €	-0,99%
544180	Maschinenversicherung	3.509,76 €	3.566,00 €	3.522,88 €	-43,12 €	-1,21%
544200	Kfz-Versicherung	19.922,56 €	21.043,60 €	19.329,81 €	-1.713,79 €	-8,14%
544210	Verkehrsrechtsschutzversicherung	545,28 €	480,00 €	545,28 €	65,28 €	+13,60%
543902	Freiwillige Unfallversicherung	2.705,27 €	3.253,42 €	2.836,88 €	-416,54 €	-12,80%
543903	Schlüsselverlustversicherung	1.313,16 €	1.512,09 €	1.312,69 €	-199,40 €	-13,19%
	Summe Versicherungsbeiträge	623.687,79 €	355.662,03 €	345.997,49 €	-9.664,54 €	-2,72%
544300	Beiträge zu Verbänden und Vereinen	33.703,92 €	29.666,00 €	29.959,28 €	293,28 €	+0,99%
543905	Mitgliedsbeiträge Aquarena Feuerwehr	9.720,00 €	23.446,80 €	12.836,12 €	-10.610,68 €	-45,25%
544600	Einstellungen und Zuschreibungen in SoPo	537,21 €				
544700	Sonstige Zuführungen zu Rückstellungen	901.296,60 €	12.500,00 €	450.746,97 €	438.246,97 €	+3505,98%
544701	Zuführung zu sonstigen Rückstellungen für Versorgungslastenteilung	24.864,00 €	23.009,00 €	26.592,00 €	3.583,00 €	+15,57%
544800	EWB auf Forderungen	75.852,90 €		52.335,42 €	52.335,42 €	*
544810	PWB auf Forderungen	1.195,37 €		248,66 €	248,66 €	*
544820	Abschreibungen auf Forderungen	111,59 €		902,10 €	902,10 €	*



	Konto	Ergebnis 2019	fortg. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Abweichung absolut	Abweichung rel.
544830	Bestandskorrekturen			110,08 €	110,08 €	*
547100	Grundsteuer	506,08 €				
547200	Kraftfahrzeugsteuer	1.680,14 €	1.798,00 €	1.802,00 €	4,00 €	+0,22%
547902	Pauschalierte Lohnsteuer n. §37b EStG	3.280,49 €		4.332,20 €	4.332,20 €	*
548200	Körperschaftsteuer	49.142,50 €	68.168,00 €	63.995,00 €	-4.173,00 €	-6,12%
548400	Solidaritätszuschlag	2.694,17 €	3.747,00 €	4.486,85 €	739,85 €	+19,75%
549100	Verfügungsmittel	5.921,27 €	6.000,00 €	4.973,54 €	-1.026,46 €	-17,11%
549200	Schadensfälle	29.849,89 €		25.526,10 €	25.526,10 €	*
549300	Festwerte	22.315,31 €	73.721,48 €	27.736,70 €	-45.984,78 €	-62,38%
549600	Nicht zu aktivierende Kostenanteile	0,03 €				
549700	Erstattungszinsen Gewerbesteuer	28.695,00 €	14.117,00 €	51.788,00 €	37.671,00 €	+266,85%
549800	Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	11.982,96 €		26.147,36 €	26.147,36 €	*
549900	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.510,55 €	4.250,00 €	803,22 €	-3.446,78 €	-81,10%
	Summe der sonst. ordentlichen Aufwendungen	3.250.866,81 €	2.319.307,25 €	2.446.972,86 €	127.665,61 €	+5,50%

Sonstige Zuführungen zu Rückstellungen

	Ergebnis 2019	fortg. Ansatz 2020	Ergebnis 2020
Überörtliche Prüfung	12.487,31 €	12.500,00 €	400,00 €
ausstehende Rechnungen			
Endabr. Zuschuss Schulträgerleistung Antoniuskolleg	56.012,96 €		33.278,67 €
Kostenerstattung Schule für Lernbehinderte	40.000,00 €		45.548,09 €
Abrechnung Warengutscheine Asyl	417,89 €		
Abrechnung Wassergeld	48.940,35 €		
Prozesskosten			
Rückforderung von FlüAG-Pauschalen	2.339,50 €		
Aufstellung/Prüfung Jahres-/Gesamtabschluss			
Prüfung Jahresabschluss	23.800,00 €		24.514,00 €
Aufstellung Gesamtabschlüsse 2016-2018	30.007,19 €		
Prüfung Gesamtabschluss 2018	2.496,70 €		
drohende Verluste aus schwebenden Verfahren			
Gewerbesteuerfestsetzung	444.976,70 €		347.006,21 €
Rückforderung von FlüAG-Pauschalen	239.818,00 €		
Summe	901.296,60 €	12.500,00 €	450.746,97 €

Im Laufe des Jahres 2021 mussten aufgrund von ergangenen Festsetzungen der Gewerbesteuer für Veranlagungsjahre bis 2020 bei einer Vielzahl von Steuerpflichtigen Erstattungen geleistet werden. Hierfür wurden Rückstellungen für drohende Verlust aus laufenden Verfahren in Höhe von rd. 347 T€ gebildet.



Zuführung zu Rückstellungen aus Versorgungslastenteilung

Durch das Dienstrechtsmodernisierungsgesetz (DRModG NRW) vom 14.06.2016 wurde die Versorgungslastenteilung von laufenden Erstattungen auf Abfindungen umgestellt. Während die zum 01.07.2016 bereits laufenden Erstattungen mit den bisherigen Anteilen fortgeführt werden, ist in den Fällen, bei denen die Versetzung vor dem 01.07.2016 erfolgte, der Versorgungsfall zu diesem Stichtag jedoch noch nicht eingetreten war, nunmehr spätestens bei Eintritt des Versorgungsfalls eine einmalige Abfindungszahlung zu leisten. Die Abfindungen sind mit ihrem Barwert als Rückstellungen anzusetzen, welcher jährlich aufwandswirksam angepasst werden muss.

Wertberichtigungen und Abschreibungen auf Forderungen

Forderungen von rd. 52 T€ mussten im Jahresabschluss wertberichtigt werden, da ihre Realisierung zweifelhaft erscheint. Es handelt sich hierbei vor allem um Gewerbesteuerforderungen einschl. Nachforderungszinsen und Säumniszuschlägen.

4.3 Finanzergebnis

	Ergebnis 2019	fortg. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Abweichung absolut	Abweichung rel.
Finanzerträge	-184.902,78 €	-175.400,88 €	-225.826,94 €	-50.426,06 €	+28,75%
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.889.625,54 €	1.655.327,58 €	1.608.864,95 €	-46.462,63 €	-2,81%
Finanzergebnis	1.704.722,76 €	1.479.926,70 €	1.383.038,01 €	-96.888,69 €	-6,55%

Die Finanzerträge setzten sich wie folgt zusammen:

	Ergebnis 2019	fortg. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Abweichung absolut	Abweichung rel.
Zinserträge	10,67 €	1.000,00 €	985,09 €	-14,91 €	-1,49%
Negativer Zinsaufwand	18.047,14 €	13.400,88 €	13.146,06 €	-254,82 €	-1,90%
Erträge Stromnetz	152.922,20 €	161.000,00 €	191.099,44 €	30.099,44 €	18,70%
Sonstige Finanzerträge	1.025,00 €		28,00 €	28,00 €	*
Periodenfremde Erträge					
Dividenden	12.897,77 €		20.568,35 €	20.568,35 €	*
Summe	184.902,78 €	175.400,88 €	225.826,94 €	50.426,06 €	28,75%

4.4 Außerordentliches Ergebnis

Nach dem NKF-COVID-19-Isolierungsgesetz und dem dazu ergangenen Erlass des Heimatministeriums sind die aufgrund der Corona-Pandemie entstehenden Belastungen in den Haushaltsjahren 2020 bis 2023 über den außerordentlichen Ertrag aus dem Ergebnishaushalt zu isolieren und als



Bilanzierungshilfe zu aktivieren. Im Haushaltsjahr 2020 sind Belastungen von rd. 898 T€ entstanden, die im Einzelnen in der Anlage 9 dargestellt sind.

4.5 Verrechnungen nach § 43 Abs. 3 KomHVO NRW

Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens sind unmittelbar mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen. In 2020 sind die folgenden Erträge und Aufwendungen angefallen:

	Ergebnis 2019	fortg. Ansatz 2020	Ergebnis 2020
Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	-31.441,97 €		-4.918,10 €
Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	-3.212.572,77 €		
Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	96.815,43 €		2,00 €
Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen			
Verrechnungssaldo	-3.147.199,31 €		-4.916,10 €

Die Erträge entstanden im Haushaltsjahr 2020 aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens.

Im Vorjahr wurde ein Ertrag von rd. 3,21 Mio. € aus der Rückführung der Gemeindewerke ergebnisneutral mit der allgemeinen Rücklage verrechnet.

5. Finanzrechnung

	Ergebnis 2019	fortg. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Abweichung absolut	Abweichung rel.
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	45.602.102,66 €	44.678.120,86 €	46.032.785,13 €	1.354.664,27 €	3,03%
./. Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	40.346.554,27 €	42.921.792,07 €	40.279.278,56 €	-2.642.513,51 €	-6,16%
= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	5.255.548,39 €	1.756.328,79 €	5.753.506,57 €	3.997.177,78 €	227,59%
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.981.096,64 €	3.248.708,96 €	2.658.354,63 €	-590.354,33 €	-18,17%
./. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.869.634,11 €	16.225.896,89 €	2.555.316,26 €	-13.670.580,63 €	-84,25%
= Saldo aus Investitionstätigkeit	111.462,53 €	-12.977.187,93 €	103.038,37 €	13.080.226,30 €	-100,79%
Finanzmittelfehlbetrag-/ überschuss (Salden aus lfd. Verwaltungs- und Investitionstätigkeit)	5.367.010,92 €	-11.220.859,14 €	5.856.544,94 €	17.077.404,08 €	-152,19%
Aufnahme von Darlehen	2.457.449,34 €	2.288.054,22 €	958.270,43 €	-1.329.783,79 €	-58,12%
./. Tilgung	5.497.754,92 €	3.079.340,08 €	3.118.437,02 €	39.096,94 €	1,27%
= Saldo Investitionskredite	-3.040.305,58 €	-791.285,86 €	-2.160.166,59 €	-1.368.880,73 €	172,99%
+ Saldo Liquiditätskredite	-3.433.736,80 €	71.380,34 €	-4.471.117,58 €	-4.542.497,92 €	-6363,79%
= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-6.474.042,38 €	-719.905,52 €	-6.631.284,17 €	-5.911.378,65 €	821,13%
Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln (Finanzmittelfehlbetrag + Saldo aus Finanzierungstätigkeit)	-1.107.031,46 €	-11.940.764,66 €	-774.739,23 €	11.166.025,43 €	-93,51%
Liquide Mittel zum Jahresbeginn	2.734.376,22 €	1.640.446,52 €	1.640.446,52 €		±0,00%
+ Änderung Bestand an fremden Finanzmitteln	13.101,76 €		33.182,08 €		*
= Liquide Mittel zum Jahresende	1.640.446,52 €	-10.300.318,14 €	898.889,37 €	11.199.207,51 €	-108,73%



5.1 Laufende Verwaltungstätigkeit

Der Bereich der laufenden Verwaltungstätigkeit schließt mit einem Überschuss von rd. 5,75 Mio. €. Im Finanzplan für das Jahr 2020 war ein Überschuss von rd. 3,08 Mio. € vorgesehen. Diesem hinzuzurechnen sind Ermächtigungsübertragungen zur Finanzierung der im Jahresabschluss 2020 gebildeten Instandhaltungsrückstellungen i.H.v. rd. 1,32 Mio. €, sodass ein Überschuss von rd. 1,76 Mio. € verbleibt. Im Vergleich zur fortgeschriebenen Planung ergibt sich somit eine Verbesserung um rd. 4,00 Mio. €.

Die Gründe für die Abweichungen bei der laufenden Verwaltungstätigkeit stimmen im Wesentlichen mit den entsprechenden Positionen in der Ergebnisrechnung überein, sodass grundsätzlich auf die Erläuterungen zur Ergebnisrechnung verwiesen wird.

5.2 Investitionstätigkeit

5.2.1 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit setzen sich wie folgt zusammen:

	Ergebnis 2019	fortg. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Abweichung absolut	Abweichung rel.
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.822.709,35 €	2.928.708,96 €	2.504.342,75 €	-424.366,21 €	-14,49%
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	36.312,00 €	10.000,00 €	5.000,00 €	-5.000,00 €	-50,00%
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	846.560,98 €				
Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	275.514,31 €	310.000,00 €	149.011,88 €	-160.988,12 €	-51,93%
Sonstige Investitionseinzahlungen					
Summe der Einz. aus Inv.tätigkeit	2.981.096,64 €	3.248.708,96 €	2.658.354,63 €	-590.354,33 €	-18,17%

Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen

Projekt	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortg. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Abweichung absolut	Abweichung rel.
	Zweckgebundene Zuwendungen					
5.000070	Einrichtung Spielplätze	1.497,07 €		3.514,80 €	3.514,80 €	*
5.000073	Einrichtung Sporteinrichtungen			2.000,00 €	2.000,00 €	*
5.000108	Erweiterung der Straßenbeleuchtung	2.951,81 €		500,00 €	500,00 €	*
5.000170	Ausbau Haltestelle AK	14.600,00 €		37.000,00 €	37.000,00 €	*
5.000172	Ausstattung Bestattungswesen	528,13 €				
5.000197	Einrichtung Rathaus	609,20 €				
5.000271	Einrichtung GS Neunkirchen			1.081,00 €	1.081,00 €	*
5.000314	Elektrofahrrad	14.023,93 €				
5.000328	Ausbau barrierefreie Haltestellen		78.012,00 €	203.500,00 €	125.488,00 €	+160,86%



Projekt	Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortg. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Abweichung absolut	Abweichung rel.
5.000337	Digitalisierungsmaßn. GSNK GS 2020		7.362,24 €		-7.362,24 €	-100,00%
5.000338	Digitalisierungsmaßn. GGS Seels. GS 2020		7.362,24 €		-7.362,24 €	-100,00%
5.000341	Digitalisierungsmaßn. GGS Wolp. GS 2020		4.908,16 €		-4.908,16 €	-100,00%
5.000342	WLAN-Infrastr.GGS Wo.GS 2020/Digitalpakt		81.000,00 €		-81.000,00 €	-100,00%
5.000345	WLAN-Ausbau GeS GS 2020/Digitalpakt		180.000,00 €		-180.000,00 €	-100,00%
5.000444	Neubau Einfeldsporthalle Schulzentrum Nk		359.915,40 €		-359.915,40 €	-100,00%
5.000450	ISEK Umbau Schulhof Gesamtschule			164.988,00 €	164.988,00 €	*
5.000453	ISEK Selbstlernzentrum Schulzentrum Nk		385.796,60 €	180.774,00 €	-205.022,60 €	-53,14%
5.000456	Tilgungen SP Breitsch. FSV Feld/Garage	3.793,67 €		2.981,85 €	2.981,85 €	*
5.000473	Dokumentprüfungsgeräte EMA	2.052,75 €				
5.000522	Schülerausstattung IPADs Förderprojekt			74.935,95 €	74.935,95 €	*
	Summe	40.056,56 €	1.104.356,64 €	671.275,60 €	-433.081,04 €	-39,22%
	Investitionspauschalen					
5.000039	Feuerschutzpauschale	47.592,72 €	44.000,00 €	48.415,83 €	4.415,83 €	+10,04%
5.000111	Allgemeine Investitionspauschale	1.085.624,87 €	1.115.223,41 €	1.115.223,41 €		±0,00%
5.000112	Schulpauschale nach GFG	434.225,00 €	437.425,00 €	441.724,00 €	4.299,00 €	+0,98%
5.000113	Sportpauschale	60.000,00 €	60.000,00 €	60.000,00 €		±0,00%
5.000114	Aufwands- und Unterhaltspauschale	155.210,20 €	167.703,91 €	167.703,91 €		±0,00%
	Summe	1.782.652,79 €	1.824.352,32 €	1.833.067,15 €	8.714,83 €	+0,48%
	Gesamtsumme	1.822.709,35 €	2.928.708,96 €	2.504.342,75 €	-424.366,21 €	-14,49%

Der Mittelabruf aus dem Investitionspakt Sportstätten für den Neubau der Einfachsporthalle in Neunkirchen ist ab 2021 erfolgt. Die Mittel aus dem Digitalpakt Schule für Digitalisierungsmaßnahmen und den Ausbau der Drahtlosnetzwerk-Infrastruktur in den gemeindlichen Schulen wurden in 2021 abgerufen.

Die Abrechnung der Zuwendungen für den barrierefreien Ausbau von 5 Haltestellen erfolgte nach Fertigstellung der Maßnahme in 2020.

5.2.2 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit setzen sich wie folgt zusammen:

	Ergebnis 2019	fortg. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Abweichung absolut	Abweichung rel.
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	150,00 €	110.000,00 €		-110.000,00 €	-100,00%
Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.999.780,73 €	15.162.309,04 €	2.220.997,30 €	-12.941.311,74 €	-85,35%
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	828.587,72 €	874.371,26 €	299.470,62 €	-574.900,64 €	-65,75%
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	34.311,81 €	29.466,41 €	21.607,52 €	-7.858,89 €	-26,67%
Sonstige Investitionsauszahlungen	6.803,85 €	49.750,18 €	13.240,82 €	-36.509,36 €	-73,39%
Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.869.634,11 €	16.225.896,89 €	2.555.316,26 €	-13.670.580,63 €	-84,25%



Auszahlungen für Baumaßnahmen

	Projekt	Ergebnis 2019	fortg. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Abweichung absolut	Abweichung rel.
	Hochbau	-737.057,61	-9.873.935,54	-1.446.914,31	8.427.021,23	-85,35%
0108	Immobilienmanagement	-728.826,10	-9.787.849,22	-1.413.284,19	8.374.565,03	-85,56%
5000024	Erweiterung Hauptschule		-3.600,00		3.600,00	-100,00%
5000029	Errichtung Realschule		-23.369,19		23.369,19	-100,00%
5000174	Ganztagsrealschule		-672,74		672,74	-100,00%
5000184	Umbau Berufskolleg	-28.642,92				
5000203	Erweiterung Kindergarten Birkenfeld		-13.867,94		13.867,94	-100,00%
5000211	Umbau Hauptschuldächer InvFöG		-41.843,66		41.843,66	-100,00%
5000229	Sanierung/Teilneubau Antoniuskolleg	-400.462,62	-413.680,00	-413.680,01	-0,01	0,00%
5000272	Neubau FW Neunkirchen	-125.176,15	-5.412.708,84	-416.501,94	4.996.206,90	-92,31%
5000315	Anbau Feuerwache Seelscheid. KlInvFöG	-3.692,82	-498.857,62	-136.422,57	362.435,05	-72,65%
5000332	Schaukästen öffentliche Bekanntmachung	-1.649,68				
5000339	WLAN-Infrastruktur GSNK GS 2020	-3.630,23	-116.426,42	-81.884,13	34.542,29	-29,67%
5000340	WLAN-Infrastruktur GGS Seels. GS 2020	-3.067,65	-93.507,93	-71.416,89	22.091,04	-23,62%
5000430	Neubau Wasserwerk	-32.881,28	-1.734.805,16	-152.585,27	1.582.219,89	-91,20%
5000450	ISEK Umbau Schulhof Gesamtschule	-50.010,96	-85.196,67	-49.155,26	36.041,41	-42,30%
5000453	ISEK Selbstlernzentrum Schulzentrum NK	-44.921,64	-648.432,16	-50.706,19	597.725,97	-92,18%
5000342	WLAN-Infrastr.GGS Wo.GS 2020/Digitalpakt		-90.000,00		90.000,00	-100,00%
5000345	WLAN-Ausbau GeS GS 2020/Digitalpakt		-200.000,00		200.000,00	-100,00%
5000502	Videoüberwachung Gesamtschule NK		-8.193,69	-410,55	7.783,14	-94,99%
5000503	Videoüberwachung Grundschule NK		-1.372,56		1.372,56	-100,00%
5000504	Videoüberwachung TH NK		-1.408,64		1.408,64	-100,00%
5000444	Neubau Einfeldsporthalle Schulzentrum Nk	-34.690,15	-399.906,00	-40.521,38	359.384,62	-89,87%
0307	Gesamtschule	-8.060,23	-72.721,32	-16.322,07	56.399,25	-77,56%
5000462	Küche Gesamtschule GS 2020	-1.979,95	-16.358,32	-8.993,78	7.364,54	-45,02%
5000347	Neuausst.Fachräume Gesamtsch.KlInvFG	-6.080,28	-56.363,00	-7.328,29	49.034,71	-87,00%
0803	Bäder		-2.365,00		2.365,00	-100,00%
5000435	BAD: Baul. Maßnahmen Innenbereich		-2.365,00		2.365,00	-100,00%
1101	Erneuerbare Energien	-171,28		-3.807,98	-3.807,98	*
5000505	Neubau WW/FW PV-Anlage	-171,28		-3.807,98	-3.807,98	*
1302	Bestattungswesen		-11.000,00	-13.500,07	-2.500,07	22,73%
5000182	Einrichtung besond. Bestattungsflächen			-4.718,00	-4.718,00	*
5000460	Errichtung Zaunanlage Friedhof Seel.		-11.000,00	-8.782,07	2.217,93	-20,16%
	Tiefbau	-1.262.723,12	-5.288.373,50	-774.082,99	4.514.290,51	-85,36%
0108	Immobilienmanagement	-99.415,31	-29.180,00	-29.706,81	-526,81	1,81%
5000455	Sanierung Sportplatz Höfferhof	-99.415,31	-26.180,00	-26.180,00		±0,00%
5000501	Erweiterung Sportplatz Breitscheid		-3.000,00	-3.526,81	-526,81	17,56%
0802	Sportanlagen		-1.509,21	-1.509,21		±0,00%
5000508	SP: Freilegung Wenigerbach		-1.509,21	-1.509,21		±0,00%
1102	Wasserversorgung	-197.460,34	-740.600,21	-237.416,17	503.184,04	-67,94%
5000416	WW: Rohrnetzerweiterung allgemein	-5.439,60	-58.982,12	-24.398,86	34.583,26	-58,63%
5000417	WW: Rohrnetzerweiterung Neue HA	-57.989,14	-74.471,89	-56.099,16	18.372,73	-24,67%
5000418	WW: Rohrnetzerneuerung allgemein		-200.000,00		200.000,00	-100,00%
5000419	WW: Erneuerung HL Hardt bis Birkenfeld	-122.682,74	-102.846,20	-46.332,93	56.513,27	-54,95%
5000420	WW: Neubau/Erneuerungen Hydranten	-6.948,59	-10.000,00	-5.797,68	4.202,32	-42,02%
5000421	WW: Erneuerung HL Heister-Pohlhausen		-75.000,00		75.000,00	-100,00%
5000422	WW: Rohrnetz Erneue. v. Hausanschlüssen	-1.841,05	-10.000,00		10.000,00	-100,00%
5000423	WW: Kontrollmeßschächte		-2.500,00		2.500,00	-100,00%
5000424	WW: Druckerhöhungs-/Druckminderstation		-5.000,00		5.000,00	-100,00%
5000426	WW: Planungskosten allgemein		-1.800,00		1.800,00	-100,00%
5000470	WW: Erneuerung HL Am Bergwerk		-200.000,00	-67.937,28	132.062,72	-66,03%
5000459	WW: Erneuerung HL Zur Bröl	-2.559,22				
5000509	WW: Erneuerung HL Hauptstr. Birkenfeld			-36.850,26	-36.850,26	*



	Projekt	Ergebnis 2019	fortg. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Abweichung absolut	Abweichung rel.
1103	Abwasserentsorgung	-799.020,97	-3.828.227,68	-226.885,52	3.601.342,16	-94,07%
5000364	AW: RBF Im Krummauel		-32.232,85		32.232,85	-100,00%
5000365	AW:Sanierung von SW-Kanäle nach ABK		-123.000,00		123.000,00	-100,00%
5000366	AW:Sanierung von RW-Kanäle nach ABK		-279.388,21		279.388,21	-100,00%
5000367	AW:Sanierung von MW-Kanäle nach ABK		-25.000,00		25.000,00	-100,00%
5000371	AW: Erneuer.Technik div. PW		-60.000,00		60.000,00	-100,00%
5000372	AW:Sanierungsplanung Kanäle allgemein		-94.140,10		94.140,10	-100,00%
5000376	AW: RW-Einl. 5.1.02 Nackhausen Weiert		-270.000,00		270.000,00	-100,00%
5000377	AW: RW-Einl. 5.1.02 Nackhausen Oberdorst		-270.000,00		270.000,00	-100,00%
5000378	AW: RKB Im Wolfsgarten		-20.000,00		20.000,00	-100,00%
5000382	AW: RRB/RKB Ohlenhohn		-100.000,00		100.000,00	-100,00%
5000383	AW: RRB/RKB Oberheister Mitte		-25.000,00		25.000,00	-100,00%
5000386	AW: Erweiterung RW - Kanal Höfferhofer S	-268.004,42	-201.998,16	-41.034,20	160.963,96	-79,69%
5000393	AW: RRB Neunkirchen-Süd	-11.385,62	-408.614,38	-35.417,46	373.196,92	-91,33%
5000394	AW: Erschließung Nackhausen u. Sanierung	-65.692,25	-35.925,25	-17.364,32	18.560,93	-51,67%
5000396	AW: San. Einleitungsstelle Meisterhofstr		-32.000,00		32.000,00	-100,00%
5000397	AW: San. Einleitungsst. Söntgerather Str		-45.000,00		45.000,00	-100,00%
5000398	AW: Erneuerung SW-Kanal Im Liemerich		-430.000,00		430.000,00	-100,00%
5000399	AW: Erneuerung Druckleitung Höfferhof	-173.909,83				
5000400	AW: RKB Seelscheid Zentrum, Berg E.2.1.09		-40.000,00		40.000,00	-100,00%
5000401	AW: Kanalsanierung Seel. 2 u. 7	-80.526,43	-1.286,63	-1.390,36	-103,73	8,06%
5000402	AW: Ertüchtigung RRB Breite Str. 2.1.10		-45.000,00	-33.701,10	11.298,90	-25,11%
5000403	AW: RKB/RRB Im Eichholz		-200.000,00		200.000,00	-100,00%
5000404	AW: Neue SW-Hausanschlüsse	-79.379,77	-85.727,46	-43.871,04	41.856,42	-48,82%
5000405	AW: Neue RW-Hausanschlüsse	-57.173,52	-80.000,00	-10.798,45	69.201,55	-86,50%
5000406	AW: Neue MW-Hausanschlüsse	-3.075,29	-18.000,00	-9.604,43	8.395,57	-46,64%
5000412	AW: Erschließung neuer Bauflächen		-220.000,00		220.000,00	-100,00%
5000438	AW:RRB/RKB GE Oberheister, Industriestr.	-15.929,49	-5.000,00	-5.000,00		±0,00%
5000439	AW: RW-Kanal Hermerath		-120.000,00		120.000,00	-100,00%
5000489	AW:Sanierung Berliner Str. nach ABK		-64.000,00		64.000,00	-100,00%
5000490	AW:Sanierung Seelscheid 5 nach ABK		-230.000,00	-20.243,20	209.756,80	-91,20%
5000458	AW: Kanalsanierung Niederwennerscheid	-41.239,27				
5000506	AW: Kanalsanierung Dahlerhof	1.148,14		-800,28	-800,28	*
5000395	AW: San.Einleit.46.1.01 u.02 (Straßen)	-3.853,22	-253.807,46	-7.660,68	246.146,78	-96,98%
5000554	AW: RRB/RKB Neunkirchen-Ost		-13.107,18		13.107,18	-100,00%
1201	Öffentliche Verkehrsflächen	-127.206,38	-185.787,35	-90.787,35	95.000,00	-51,13%
5000298	Brücke Ingersau	-127.206,38	-85.787,35	-85.787,35		±0,00%
5000500	Gehweg Eisenerzstraße REWE Markt		-100.000,00	-5.000,00	95.000,00	-95,00%
1203	ÖPNV	-39.620,12	-503.069,05	-187.777,93	315.291,12	-62,67%
5000328	Ausbau barrierefreie Haltestellen	-39.620,12	-503.069,05	-187.777,93	315.291,12	-62,67%
	Gesamtsumme Baumaßnahmen	-1.999.780,73	-15.162.309,04	-2.220.997,30	12.941.311,74	-85,35%

Hochbau

Für den Neubau des Feuerwehrhauses Neunkirchen einschl. Wasserwerk wurden in 2020 zunächst die Planungen weitergeführt. Mit den Bauarbeiten wurde Mitte 2021 begonnen, die Fertigstellung ist für Ende 2023 vorgesehen. Die Mittel wurden daher übertragen bzw. neu veranschlagt.

Der geplante Anbau an die Feuerwache Seelscheid wurde erst in 2021/2022 realisiert. Auch hier erfolgte daher eine entsprechende Übertragung bzw. Neuveranschlagung.



Für den Neubau des öffentlichen Selbstlernzentrums am Schulzentrum Neunkirchen wurden in 2020 ebenfalls Planungsleistungen erbracht. Die Baumaßnahmen begannen Mitte 2021 und sollen bis Mitte 2023 fertiggestellt werden.

Weiters wurde der Neubau einer Einfachturnhalle auf dem Gelände des Schulzentrums geplant. Hier haben die Bauarbeiten im Herbst 2022 begonnen und sollen bis Ende 2023 abgeschlossen werden.

Im Rahmen des Landesförderprogrammes „Gute Schule 2020“ wurde u.a. die WLAN-Infrastruktur in den Grundschulen und der Gesamtschule ausgebaut. Der Ausbau in den Grundschulen Neunkirchen und Seelscheid wurde 2020 fertiggestellt, der Ausbau in der Grundschule Wolperath und der Gesamtschule erfolgte bis zum Jahr 2022.

Tiefbau

Die Mittel für den barrierefreien Ausbau von fünf Haltestellen wurden zunächst auf 2018 übertragen und dann für 2019 neu veranschlagt. In 2018 wurden anteilige Planungskosten abgerechnet. In 2019 wurde zunächst die Haltestelle in Birkenfeld Richtung Much umgerüstet, die übrigen vier folgten im Frühjahr 2020. Der Ausbau der Bushaltestellen in Wolperath soll sich 2023 anschließen.

Im Bereich der Abwasserentsorgung wurden infolge der Rückführung der Gemeindewerke die Investitionsmaßnahmen zur Umsetzung des Abwasserbeseitigungskonzeptes in den Haushalt der Gemeinde übernommen. Diese sind im Haushaltsjahr 2020 überwiegend noch nicht zur Ausführung gekommen und wurden ins Haushaltsjahr 2021 übertragen oder neu veranschlagt.

Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Die Ist-Auszahlungen liegen um rd. 575 T€ unter dem fortgeschriebenen Planansatz. Verschiedene für 2020 vorgesehene Investitionsmaßnahmen wurden in 2020 nicht mehr durchgeführt bzw. abgerechnet, sodass die Mittel nach 2021 übertragen oder neu veranschlagt wurden (vgl. Anlage 6, Übersicht über die Ermächtigungsübertragungen).



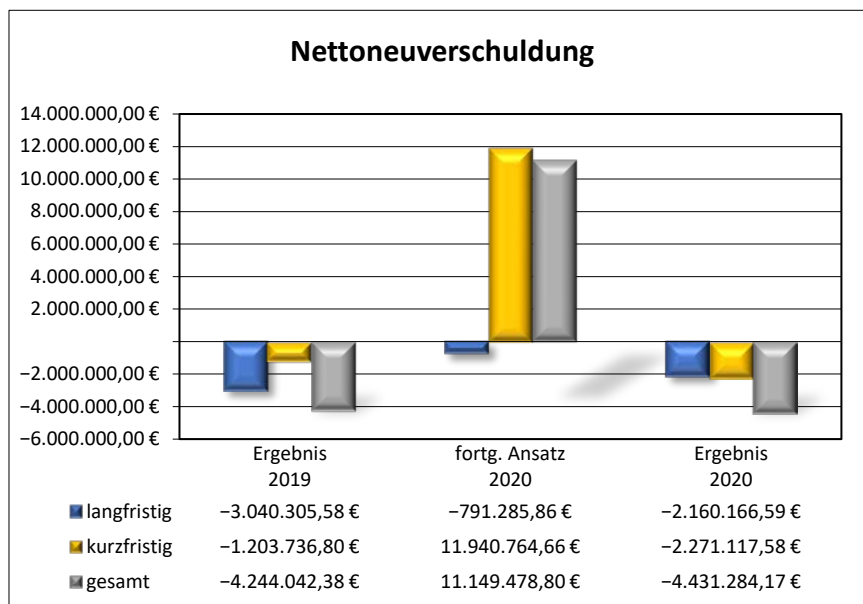
5.2.3 Finanzierungstätigkeit

5.2.4 Kredite für Investitionsmaßnahmen

Aus der in den Haushalt 2019 der Gemeinde übertragenen Kreditermächtigung der Gemeindewerke für das Wirtschaftsjahr 2018 wurde ein Darlehen über rd. 468 T€ aufgenommen. Zudem wurde die zweite Hälfte des Kreditkontingents aus dem Programm „Gute Schule 2020“ i.H.v. rd. 490 T€ abgerufen. Unter Berücksichtigung der ordentlichen Tilgung von rd. 3,12 Mio. € ergab sich somit eine Entschuldung von rd. 2,16 Mio. €.

Einschl. der Tilgung des Darlehens aus dem Programm „Gute Schule 2020“ i.H.v. rd. 26 T€, die vom Land übernommen wird und daher nicht zahlungswirksam ist, ergibt sich die in der Bilanz ausgewiesene Verringerung der Verbindlichkeiten um 2,19 Mio. €.

5.2.5 Kredite zur Liquiditätssicherung



Der Bestand der Liquiditätskredite hat sich in 2020 um rd. 2,27 Mio. € verringert. In der Planung (vor Fortschreibung) wurde hingegen mit einer Erhöhung um rd. 71 T€ gerechnet. Gründe hierfür sind vor allem die positive Entwicklung beim Saldo aus der laufenden Verwaltungstätigkeit sowie der geringere Bestand an liquiden Mitteln. Zudem wurden Ausleihungen an das gemeinsame Kommunal-

unternehmen und die Stromnetzgesellschaft gewährt, deren Bestand sich um 2,2 Mio. € erhöht hat.

Betrachtet man sowohl die Kassenkredite als auch die langfristige Verschuldung, ergibt sich in 2020 ein Abbau der Verschuldung in Höhe von rd. 4,46 Mio. €.



6. Sonstige Angaben

6.1 Bestehende Haftungsverhältnisse

Haftungsverhältnisse gegenüber Dritten werden insbesondere durch Übernahme von Bürgschaften und Bestellung sonstiger Sicherheiten durch die Kommune begründet. Zum Bilanzstichtag 31.12.2018 bestanden ausschließlich Haftungsverhältnisse aus der Gewährung von Ausfallbürgschaften für Darlehen der Gemeindewerke i.H.v. rd. 18,68 Mio. €. Diese sind infolge der Rückführung der Gemeindewerke entfallen.

6.2 Verpflichtungen aus Leasing- und Contractingverträgen

Die Gemeinde Neunkirchen-Seelscheid hatte zum Abschlussstichtag folgende Verpflichtungen aus Leasing- und Contractingverträgen:

- Wärmecontracting: Berufskolleg, Hauptschule, Rathaus, Grundschule und Mehrzweckhalle Seelscheid, Grundschule und Sporthalle Neunkirchen, Mensa

6.3 Kostenunterdeckungen in Gebührenhaushalten

Gemäß § 44 Abs. 6 S. 2 KomHVO NRW sind Unterdeckungen in Gebührenhaushalten im Anhang zu erläutern. Im Berichtsjahr bestanden im Kernhaushalt der Gemeinde Neunkirchen-Seelscheid Gebührenhaushalte für die Bereiche Wasserversorgung, Abwasserbeseitigung, Straßenreinigung, Winterdienst und Bestattungswesen. Unterdeckungen sind hierbei nicht entstanden.

6.4 Gleichstellungsplan (§ 45 Abs. 2 S. 2 KomHVO NRW)

Im Berichtsjahr lag ein Gleichstellungsplan nach § 5 LGG für die Gemeinde Neunkirchen-Seelscheid noch nicht vor. Der Gleichstellungsplan für die Jahre 2021-2025 wurde vom Amt für Verwaltungsmangement in Zusammenarbeit mit der Gleichstellungsbeauftragten erarbeitet und vom Rat am 08.09.2021 beschlossen.



6.5 Übersicht über verselbstständigte Aufgabenbereiche

Die Übersicht über die verselbstständigten Aufgabenbereiche in öffentlich-rechtlicher und privatrechtlicher Form nach § 45 Abs. 4 KomHVO NRW ist als Anlage beigefügt.

6.6 Angaben zu den beschäftigten Arbeitnehmern

Im Jahresdurchschnitt 2020 beschäftigte die Gemeinde 181,08 Personen. Davon waren 31,00 Beamte, 148,67 tariflich Beschäftigte und 1,42 Auszubildende.

7. Besetzung des Verwaltungsvorstandes / des Rates (Stand 31.12.2020) nach § 95 Abs. 3 GO

7.1 Verwaltungsvorstand

Name	Beruf	Mitgliedschaften
Nicole Berka	Bürgermeisterin	Verwaltungsrat GKU (stellv. Vorsitz)
		Regionalbeirat Much/Neunkirchen-Seelscheid/Ruppichteroth der Kreissparkasse Köln
		Zweckverband „civitec“ kommunale Informationsverarbeitung
		Volkshochschul-Zweckverband Rhein-Sieg
		Verbandsversammlung Aggerverband, Wasserwirtschaftsausschuss
		Wasserverband Rhein-Sieg-Kreis
		Städte- und Gemeindebund NRW
		Generalversammlung KoPart eG
		Interkommunaler Ausschuss der kom. Arbeitsgemeinschaft Naafbachtalsperre
		Verwaltungsbeirat rhenag
Klaus Märzhäuser	Beigeordneter	
Johannes Hagen	Kämmerer	Vorstand gKU



7.2 Rat

Name	Beruf	Mitgliedschaften
Karin Bandow (bis 18.11.2020)	Hausfrau	Bezugs- und Absatzgenossenschaft Neunkirchen e.G. Volkshochschul-Zweckverband Rhein-Sieg
Florian Barthel (ab 18.11.2020)	Teamleiter-Verlag	
Daniel Barth (ab 18.11.2020)	Geschäftsführender Gesellschafter	
Rosemarie Benn	Hausfrau	
Christa Biemer (bis 18.11.2020)	Hausfrau	Verwaltungsrat gKU Regionalbeirat Much/Neunkirchen-Seelscheid/Ruppichterorth der Kreissparkasse Köln
Elmar Brox (bis 18.11.2020)	Kommunikations- Elektroniker	
Heinrich Bücher (bis 18.11.2020)	Dipl. Ingenieur	
Guido Demmer	Selbständig	
Hans-Otto Feister	Kaufmann für Bürokommunikation	Jagdgenossenschaft Seelscheid
Renate Frohnhöfer (bis 18.11.2020)	Kauffrau	
Janine Erhardt (ab 18.11.2020)	Mitarbeiterin Dt. Bundestag	
Ulrich Galinsky	Oberstleutnant a.D.	Verwaltungsrat gKU
Gunter Gallasch (bis 18.11.2020)	Dipl. Ingenieur Maschinenbau	Regionalbeirat Much/Neunkirchen-Seelscheid/Ruppichterorth der Kreissparkasse Köln
Oliver Galle (ab 18.11.2020)	KFZ-Techniker	
Arnd Geb (bis 18.11.2020)	Dipl. Bauingenieur	Sieg-Fischerei-Genossenschaft Interkommunaler Ausschuss der kom. Arbeitsgemeinschaft Naafbachtalsperre Jagdgenossenschaft Seelscheid
Angelika Geerligs (ab 18.11.2020)	Taxifahrerin	
Carsten Geiger (ab 18.11.2020)	Bankkaufmann	
Berthold Gerbracht	Maschinenbautechniker	
Stefan Gerlach (ab 18.11.2020)	Dipl.-Ing. (FH)	Verwaltungsrat gKU Fluglärmkommission
Sylvia Greuel (ab 18.11.2020)	Berufsbetreuerin	
Kurt Grümmmer	Versicherungsmakler	
Wilhelm Gunkel (bis 18.11.2020)	Fregattenkapitän a.D., Dipl. Ingenieur (FH)	
Heinz Hadamik (bis 18.11.2020)	Steuerberater	Verwaltungsrat gKU Aggerverband
Ursula Heimann	Bankkauffrau	
Jörg Hohmann (ab 18.11.2020)	Kraftfahrer	Bezugs- und Absatzgenossenschaft Neunkirchen e.G. Regionalbeirat Much/Neunkirchen-Seelscheid/Ruppichterorth der Kreissparkasse Köln
Karin Jagusch	Tätigkeit einer Erzieherin	
Silke Kierspel (bis 18.11.2020)	Hausfrau	
Frank Jensen (ab 18.11.2020)	Unternehmer	
Rola Khalaf (ab 18.11.2020)	Verwaltungsfachwirtin	Volkshochschul-Zweckverband Rhein-Sieg
Timm Kloevokorn	Leitender Angestellter	
Marion Krämer (bis 18.11.2020)	Maklerin	Volkshochschul-Zweckverband Rhein-Sieg
Manfred Krüger	Kaufm. Angestellter	
Nicole Männig-Güney	ECM-Projektmanagerin	
Wolfgang Maus	Beigeordneter a.D.	Interkommunaler Ausschuss der kom. Arbeitsgemeinschaft Naafbachtalsperre

Gemeinde Neunkirchen-Seelscheid

Anhang zum Jahresabschluss 2020



Name	Beruf	Mitgliedschaften
Anke Nolte (ab 18.11.2020)	Geschäftsführerin	Verwaltungsrat gKU Städte- und Gemeindebund NRW Interkommunaler Ausschuss der kom. Arbeitsgemeinschaft Naafbachtalsperre
Tarja Palonen-Heiße	Geschäftsführerin	Volkshochschul-Zweckverband Rhein-Sieg
Hans-Jürgen Parpart	Dipl. Ingenieur / Oberst a.D.	Volkshochschul-Zweckverband Rhein-Sieg
Petra Petersen (ab 18.11.2020)	Bürokauffrau	
Andrea Piro (ab 18.11.2020)	Bilanzbuchhalterin	Städte- und Gemeindebund NRW
Luca Puhl (ab 18.11.2020)	Selbstständig Garten- und Landschaftsbau	Verwaltungsrat gKU
Nico Reichardt (ab 18.11.2020)	Polizeibeamter	
Werner Renno	Rentner	Interkommunaler Ausschuss der kom. Arbeitsgemeinschaft Naafbachtalsperre
Ariane Schepers (ab 18.11.2020)	kaufm. Angestellte	
Peter Schmitz	Rentner	Sieg-Fischerei-Genossenschaft Interkommunaler Ausschuss der kom. Arbeitsgemeinschaft Naafbachtalsperre
Alexandru Sterleadov	Dipl. Mathematiker	
Andreas Stolze	Dipl. Kaufmann (FH)	Verwaltungsrat gKU Gemeinnützige Wohnungsbaugenossenschaft für den RSK mbH Regionalbeirat Much/Neunkirchen-Seelscheid/Ruppichteroth der Kreissparkasse Köln
Jessica Stommel (ab 18.11.2020)	Immobilienfachwirtin	Städte- und Gemeindebund NRW
Annegret Vogel	Dipl. Sozialarbeiterin	Regionalbeirat Much/Neunkirchen-Seelscheid/Ruppichteroth der Kreissparkasse Köln
Mario Weesbach (ab 18.11.2020)	Immobilienmakler, Gärtner	
Christoph Weiler (ab 18.11.2020)	Lehrer, StD i.K.	
Horst Witzke	Dipl.-Ing., Pensionär	
Siegfried Zeßinger (bis 18.11.2020)	Rentner	Volkshochschul-Zweckverband Rhein-Sieg

Neunkirchen-Seelscheid, den 28.12.2022

Aufgestellt:

Bestätigt:

In Vertretung:

(Hagen)

(Märzhäuser)

Kämmerer

Beigeordneter

Forderungsspiegel

Art der Forderung	Gesamtbetrag zum 31.12.2020 €	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag des Vorjahres €
		bis zu 1 Jahr €	1 bis 5 Jahre €	mehr als 5 Jahre €	
1. Öffentlich-rechtliche Ford. und Ford. aus Transferleistungen					
1.1 Gebühren	669.971,05	669.971,05			533.887,82
1.2 Beiträge	23.186,27	23.186,27			33.980,53
1.3 Steuern	697.913,32	697.913,32			483.766,05
1.4 Forderungen aus Transferleistungen	1.427.873,37	473.475,90		954.397,47	1.775.980,32
1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	438.998,72	216.808,72		222.190,00	378.662,67
Summe öffentlich-rechtliche Ford. und Ford. aus Transferleistungen	3.257.942,73	2.081.355,26	0,00	1.176.587,47	3.206.277,39
2. Privatrechtliche Forderungen					
2.1 gegen den privaten Bereich	355.097,46	103.555,95	251.541,51		297.800,55
2.2 gegen den öffentlichen Bereich	24.300,33	24.300,33			0,00
2.3 gegen verbundene Unternehmen	2.769.884,31	2.769.884,31			437.069,98
2.4 gegen Beteiligungen	1.960.000,00	1.960.000,00			2.100.000,00
Summe privatrechtliche Forderungen	5.109.282,10	4.857.740,59	251.541,51	0,00	2.834.870,53
Summe aller Forderungen	8.367.224,83	6.939.095,85	251.541,51	1.176.587,47	6.041.147,92
3. Sonstige Vermögensgegenstände	1.122.733,10	1.122.733,10			654.327,15
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	9.489.957,93	8.061.828,95	251.541,51	1.176.587,47	6.695.475,07

Eigenkapitalspiegel

	Bestand zum 31.12. des Vorjahres ²	Verrechnung des Vorjahresergebnisses	Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage nach § 44 Abs. 3 KomHVO im Haushaltsjahr	Veränderungen der Sonderrücklage	Jahresergebnis des Haushaltsjahres (vor Beschluss über Ergebnisverwend.)	Bestand zum 31.12. des Haushaltsjahres ²
1.1 Allgemeine Rücklage	7.650.778,87		4.916,10			7.655.694,97
1.2 Sonderrücklagen						
1.3 Ausgleichsrücklage		977.471,28				977.471,28
1.4 Jahresüberschuss/-fehlbetrag	977.471,28	-977.471,28			3.266.254,95	3.266.254,95
1.5 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag (Gegenposten zu Aktiva) ¹						
Summe Eigenkapital	8.628.250,15		4.916,10		3.266.254,95	11.899.421,20
4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag						

¹ Besteht ein negatives Eigenkapital, so sind die Positionen 1.1 bis 1.4 auszuweisen (auch negativ) und kumuliert über die Position 1.5 auszubuchen.

² Bestand vor Verrechnung des Jahresergebnisses

Nachrichtlich: Ergebnisverrechnungen Vorjahre (§ 96 Abs. 1 Satz 3 GO NRW)

	3. Vorjahr	Vorvorjahr	Vorjahr	Saldo
Allgemeiner Rücklage (+/-)	662.827,74	1.024.158,10		1.686.985,84
Ausgleichsrücklage (+/-)			977.471,28	977.471,28
Summe	662.827,74	1.024.158,10	977.471,28	2.664.457,12

Verbindlichkeitspiegel

Art der Verbindlichkeit	Gesamtbetrag zum 31.12.2020 €	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag des Vorjahres €
		bis zu 1 Jahr €	1 bis 5 Jahre €	mehr als 5 Jahre €	
1. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen					
1.1 vom öffentlichen Bereich					
1.1.1 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	20.566.223,13	2.807.447,11	10.101.201,33	7.657.574,69	21.679.195,54
Summe vom öffentlichen Bereich	20.566.223,13	2.807.447,11	10.101.201,33	7.657.574,69	21.679.195,54
1.2 vom privaten Kreditmarkt					
1.2.1 von Banken und Kreditinstituten	19.988.504,96	3.332.943,66	5.480.510,28	11.175.051,02	21.061.493,67
Summe vom öffentlichen Bereich	19.988.504,96	3.332.943,66	5.480.510,28	11.175.051,02	21.061.493,67
Summe Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	40.554.728,09	6.140.390,77	15.581.711,61	18.832.625,71	42.740.689,21
2. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung					
2.1 vom privaten Kreditmarkt	24.269.000,00	4.269.000,00	20.000.000,00		26.540.117,58
Summe Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	24.269.000,00	4.269.000,00	20.000.000,00		26.540.117,58
3. Verbindlichkeiten aus Vorg., die Kreditaufn. wirtsch. gleichkommen	10.539.574,73	435.087,34	1.889.053,26	8.215.434,13	10.960.752,34
4. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen					
4.1 gegenüber verbundenen Unternehmen	210,91	210,91			
4.2 gegenüber Beteiligungen	272.560,49	272.560,49			250.805,23
4.3 gegenüber dem öffentlichen Bereich	334.905,28	334.905,28			322.488,48
4.4 gegenüber dem privaten Bereich	1.424.814,65	1.424.814,65			1.321.125,50
Summe Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.032.491,33	2.032.491,33			1.894.419,21
5. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	107.758,49	107.758,49			104.034,28
6. Sonstige Verbindlichkeiten					
6.1 kreditorische Debitoren	557.026,81	557.026,81			573.486,64
6.2 Steuerverbindlichkeiten	84.282,28	84.282,28			86.046,45
6.3 Personalabrechnung	9.993,28	9.993,28			20.245,62
6.4 Verbindlichkeiten aus Zinsabgrenzung	84.272,09	84.272,09			93.068,82
6.5 Andere sonstige Verbindlichkeiten	444.770,38	444.770,38			547.616,77
Summe sonstige Verbindlichkeiten	1.180.344,84	1.180.344,84			1.320.464,30
7. Erhaltene Anzahlungen					
7.1 Verbindlichkeiten aus zweckgebundenen Zuwendungen					
7.1.1 vom Bund	397.561,13	397.561,13			72.361,00
7.1.2 vom Land	353.198,21	353.198,21			26.566,75
7.1.3 von privaten Unternehmen	647,55	647,55			647,55
7.1.4 von übrigen Bereichen	67.167,61	67.167,61			71.940,75
Summe Verbindlichkeiten aus zweckgeb. Investitionszuwendungen	818.574,50	818.574,50			171.516,05
7.2 Verbindlichkeiten aus Investitionspauschalen					
7.2.1 Feuerschutzpauschale	48.415,83	48.415,83			
7.2.2 Allgemeine Investitionspauschale	1.627.971,95	1.627.971,95			999.581,26
Summe Verbindlichkeiten aus Investitionspauschalen	1.676.387,78	1.676.387,78			999.581,26
7.3 Verbindlichkeiten aus Beiträgen					120.206,69
7.4 Verbindlichkeiten aus sonstigen Sonderposten	785.590,97	785.590,97			333.045,11
7.5 sonstige erhaltene Anzahlungen	22.760,87	22.760,87			9.128,82
Summe erhaltene Anzahlungen	3.303.314,12	3.303.314,12			1.633.477,93
Summe aller Verbindlichkeiten	81.987.211,60	17.468.386,89	37.470.764,87	27.048.059,84	85.193.954,85

Übersicht über die Instandhaltungsrückstellungen im Haushaltsjahr 2020

Objekt	Maßnahme	FiPos	Gesamtbetrag am 01.01.2020	Veränderungen im Haushaltsjahr			Gesamtbetrag am 31.12.2020	Begründung
				Zuführung	Inanspruchn.	Auflösung		
Hochbau								
10001	Rathaus							
	4.010001.790.004	Vernetzung Rauchmelder Rathaus	723140	35.000,00			35.000,00	Die Mittel sind für eine Vernetzung der Rauchmelder im Rathaus erforderlich. Nach einer Kostenschätzung des tech. Hochbaus aus 02/2021 ist von Kosten von rd. 35 T€ auszugehen. Die Maßnahme wurde größtenteils in 2021 durchgeführt, es stehen jedoch noch Restarbeiten aus.
10003	Feuerwehrgerätehaus Seelscheid							
	4.010003.790.008	Sanierung Ölabscheider FW Se.	723140	15.000,00			15.000,00	Die Rückstellung konnte aufgelöst werden.
	4.010003.790.010	Erneuerung der Entwässerung FW Se.	721340	177.000,00			177.000,00	Die Entwässerung der Feuerwache Seelscheid musste erneuert werden. Die Maßnahme wurde in 2020 über Haushaltsmittel durchgeführt.
	4.010003.790.011	Sanierung FW Seelscheid i.Z.m. Anbau	723140		75.000,00		75.000,00	Im Rahmen des Anbaus Fw. Seelscheid wurden erhebliche Mängel im Bestandsgebäude sichtbar, die behoben werden mussten. Um den Haushalt 2023 nicht weiter finanziell zu belasten, wurde hierzu eine Rückstellung im JA 2020 gebildet.
10004	Grundschule Neunkirchen							
	4.010004.790.007	RWA-Anlage Lichtkuppel Aula GGS Nk.	723150	10.000,00		3.174,33	6.825,67	Wesentlicher Mangel an der RWA der Aula (seit 2014) Die Bauaufsicht forderte den Einbau einer RWA-Anlage in der Lichtkuppel der Aula. Die Maßnahme wurde in 2020 durchgeführt.
10005	Sporthalle Grundschule Neunkirchen							
	4.010005.790.008	RWA-Anlage/Erneuerung Fenster MZH Nk.	723150	77.118,57			77.118,57	Der TÜV hat die RWA-Situation in der Sporthalle (Dachfenster Umkleide) bemängelt. In diesem Zusammenhang wurde auch die Erneuerung der maroden Dachfenster, an denen die RWA -Anlage befestigt ist, erforderlich. Die Maßnahme wurde in 2021 durchgeführt.
	4.010005.790.009	Sanierung Hallenboden MZH Nk.	723140	88.000,00			88.000,00	Bodendeckel/Flicken im Bodenbereiche waren nicht flächenbündig mit dem Bodenbelage und bilden scharfe Kanten und Stolpergefahren. Gemäß Beschluss des Rates vom 29.01.2020 ist für die Sanierung des Hallenbodens daher eine Instandhaltungsrückstellung zu bilden. Die Maßnahme wurde in 2021 durchgeführt.
	4.010005.790.010	Erneuerung Lichtbänder	723150		44.647,46		44.647,46	Die Maßnahme wurde 2021 durchgeführt.
10006	Grundschule Seelscheid							
	4.010006.790.012	Brandschutzmaßnahmen GS Seel.	723140	55.919,00	28.834,94	4.152,80	80.601,14	Die Durchführung ist in den Sommerferien 2022 erfolgt. Die Rückstellung wurde in voller Höhe zur Erbringung des Eigenanteils benötigt.
	4.010006.790.018	Asbestsanierung OGS-Räume	723140	51.178,59		5.449,84	45.728,75	Die Maßnahme wurde 2019 begonnen, konnte aber erst in 2020/2021 vollständig umgesetzt und abgeschlossen werden.
	4.010006.790.019	Sanierung Bodenbelag GS Seel.	723140	8.000,00			8.000,00	In einem Klassenraume musste der Bodenbelag dringend erneuert werden. Die Umsetzung erfolgte im Rahmen der Asbestsanierung OGS Seelscheid.
10008	Grundschule Wolperath							
	4.010008.790.005	Instandsetzung Zaunanlage GGS Wolp.	723140	10.000,00			10.000,00	Die Instandsetzung der Zaunanlage wurde über Haushaltsmittel durchgeführt.
10017	Kindergarten Birkenfeld							
	4.010017.790.002	Fassadensanierung	723140	25.000,00			25.000,00	Die Fassade weist erhebliche Schäden auf und muss dringend saniert werden.
	4.010017.790.003	Strom und Abhangdecke KiGa Birkenf.	723140	193,80			193,80	Die Restmittel werden für die Abrechnung der Leistungsphase 9 der Planungsleistungen benötigt.

Objekt	Maßnahme		FiPos	Gesamtbetrag am 01.01.2020	Veränderungen im Haushaltsjahr			Gesamtbetrag am 31.12.2020	Begründung
					Zuführung	Inanspruchn.	Auflösung		
10020	Sportheim Neunkirchen								
	4.010020.790.001	Sanierung Sportheim Höfferhof	723140	35.000,00			35.000,00	Im Jahresabschluss 2018 der Gemeindewerke AöR wurde zur Finanzierung der ausstehenden Sanierungsmaßnahmen bereits eine Instandhaltungsrückstellung i.H.v. 25.000,- € gebildet. Im ersten Schritt soll die teilweise gebrochene Dachlattung (24er) sowie gebrochene Ziegel ersetzt werden und nachfolgend eine Teilsanierung des Daches (Asbest) inkl. Erneuerung des Dachbelags erfolgen. Die damit verbundenen Kosten werden auf 30.000,- € geschätzt. Die hierbei erforderlichen, zusätzlichen Mittel in Höhe von 5T€ sollen durch die zusätzliche Bildung einer Instandhaltungsrückstellung im Jahresabschluss 2019 finanziert werden. In der weiteren Planung ist darüber hinaus vorgesehen, weitere defekte Duschventile / Armaturen auszutauschen, teilweisen Schimmelbefall an Decken zu beheben sowie gerissene Wand-/Bodenfliesen, vor allem in den Sanitärbereichen auszutauschen, wofür weitere 5 T€ angesetzt werden.	
10022	Sporthalle Seelscheid								
	4.010022.790.002	Dachsanierung MZH Seel. InvFöG	723140	40.000,00			40.000,00	Die Dachfenster in der Mehrzweckhalle Seelscheid müssen saniert werden, da diese ebenso als Rauch-Wärme-Abzug dienen.	
10027	Leichen- und Trauerhallen								
	4.010027.790.001	Betonsanierung Trauerhalle Hermerath	723140	8.700,00			8.700,00	An der Fassade der Trauerhalle in Hermerath müssen dringend Betonsanierungsarbeiten durchgeführt werden. Daneben ist der Anstrich der Fenster erforderlich. Es werden voraussichtlich Mittel in Höhe von insgesamt 8700€ benötigt, die Arbeiten wurden bisher nicht vergeben.	
10063	Mensa								
	10063	Mensa	723110		1.428,39		1.428,39	Die Anbringung eines Spuckschutzes an der Essensausgabe ist in 2021 erfolgt.	
10069	Sportheim Breitscheid								
10076	Klassentrakt Antoniuskolleg								
	10076	Klassentrakt Antoniuskolleg	723110	1.000,00		1.000,00		Die Nachrüstung der Türwächter ist abgeschlossen.	
	4.010076.790.001	Beseitigung Hagelschaden AK	723140	50.000,00			50.000,00	Der Betrag wird u.U. für die Beseitigung von Hagelschäden an der Fassade benötigt. Die Maßnahme soll in 2023 umgesetzt werden.	
10084	Sportplatz Antoniuskolleg								
	4.010084.790.001	Sanierung Sportplatz Antoniuskolleg	723140	18.000,00		1.637,66	16.362,34	Mittel werden für umfangreiche Sanierungsmaßnahmen (u.a. Zaunanlage), die teilweise bereits in 2020 durchgeführt wurden, benötigt. Die weiteren Maßnahmen sollen in 2023 zur Ausführung kommen.	
10086	Don-Bosco-Sporthalle Antoniuskolleg								
	4.010086.790.001	Regelungsanlage Lüftung Don-Bosco-Halle	723150	66.000,00			66.000,00	Im Jahr 2015 wurden die Lüftungs- und Heizungsanlage (beide Baujahr 1986) durch das Ingenieurbüro Jüngling überprüft. Dabei wurde festgestellt, dass der Schaltschrank und die Regelungsanlage abgängig sind. Das Fabrikat der Regelungsanlage gibt es nicht mehr auf dem Markt. Insofern können keine Ersatzteile mehr beschafft werden. Die Heizungsanlage wurde zwischenzeitlich erneuert. Im nächsten Schritt muss so schnell wie möglich die Steuerung erneuert werden (geschätzte Kosten ca. 60.000). Daneben sind rd. 6 T€ für die Reparatur eines Lüftungsmotors sowie zweier Ventilatoren zu berücksichtigen. Die Maßnahme soll in 2023 zur Ausführung kommen.	

Objekt	Maßnahme		FiPos	Gesamtbetrag am 01.01.2020	Veränderungen im Haushaltsjahr			Gesamtbetrag am 31.12.2020	Begründung
					Zuführung	Inanspruchn.	Auflösung		
	4.010086.790.004	Duschanlage u. Armaturen Don-Bosco-Halle	723140	50.000,00				50.000,00	In der Don-Bosco-Halle müssen die Duschanlagen und Armaturen zur Warmwasserbereitung sowie die Heizungsanlage saniert werden Die Maßnahmen sollen in 2023 zur Ausführung kommen.
10089	Sporthalle/Kapelle Antoniuskolleg								
	4.010089.790.003	San.tech.Anl.(BMA,SIBE,ELA) Sport/Kap.AK	723150	40.834,77		40.834,77			Die Sanierung der techn. Anlagen (BMA/SIBE, Elektr. Anlagen) in der Sporthalle/Kapelle AK wurde in 2020 vollständig abgeschlossen.
10091	Aula Antoniuskolleg								
	4.010091.790.002	Brandschutzmaßn. Aula AK	723140	217.387,95				217.387,95	Zusätzlich zu der in 2017 gebildeten Rückstellung wurden für ein notwendiges Schadstoffgutachten sowie für Technik und Konstruktion im Bereich der Aula AK Mittel benötigt. Zwischenzeitlich wurden Proben durchgeführt, sodass der Austausch der Vertäfelung an Wand und Decke nicht erforderlich ist, sodass die Rückstellung um 50T€ reduziert werden kann. Eine Umsetzung soll ab 2023 erfolgen.
10092	Franz-von-Sales-Haus								
	10092	Franz-von-Sales-Haus	723110	3.000,00				3.000,00	Einige Fenster können nicht mehr geöffnet werden. Hierfür ist der Austausch der Griffe sowie die Justierung der Fenster vorzunehmen.
10093	Gesamtschule Neunkirchen								
	4.010010.790.004	Erneuerung Holzfenster GHS	723140	9.235,03	30.000,00			39.235,03	Die Fenster im Altbau der Gesamtschule waren marode und bedurften eines Austausches. Dieser wurde 2019 vorgenommen,es wurden 9 Holzfenster ersetzt. Zur Behebung weiterer Mängel ist neben der Finanzierung über KInvFG II die zusätzliche Bildung einer Rückstellung notwendig. Die Maßnahme soll in 2022 ff. umgesetzt werden.
10124	Grundstück / Gebäude Neuer Weg 9, Kottha								
	4.010124.790.001	Rückbau Notunterkunft Neuer Weg	723140	53.718,89		53.718,89			Mit Auslaufen des Pachtvertrages für das Grundstück der ehem. Flüchtlingsunterkunft am Neuen Weg war die Verpflichtung zum Rückbau der Bodenplatte einschl. der Versorgungsanschlüsse verbunden. Die Maßnahme wurde in 2020 durchgeführt.
Tiefbau/sonstiges									
Brandschutzklappen									
	4.010005.790.003	Brandschutzklappen THGGS Neunkirchen	723150	24.000,00			12.000,00	12.000,00	Die bestehenden Brandschutzklappen sollten aufgrund asbesthaltiger Bestandteile kurzfristig erneuert werden. Zwischenzeitlich hat sich herausgestellt, dass eine vollständige Erneuerung voraussichtlich nicht notwendig ist. Die Rückstellung wird
	4.010022.790.006	Brandschutzklappen MZH Seelscheid	723150	30.000,00			15.000,00	15.000,00	
	4.010086.790.005	Brandschutzklappen Don Bosco Halle	723150	60.000,00			30.000,00	30.000,00	
10058	Gemeindestraßen								
	10058	Gemeindestraßen	723200	50.000,00				50.000,00	Die Schäden konnten noch nicht behoben werden
4.000061	Neubeschaffung FW Seelscheid Einbruch								
	4.000061.790.001	Neubeschaffung FW Seelscheid Einbruch	723600	13.724,69		13.724,69			Bei einem Einbruch ins Feuerwehrhaus Seelscheid Ende 2019 wurden Schäden am Gebäude, an Fahrzeugen und an Geräten verursacht. Die Instandsetzungsmaßnahmen sind in 2020 erfolgt.
Summe				1.323.011,29	179.910,79	123.692,98	265.825,67	1.113.403,43	

Ermächtigungsübertragungen im Jahresabschluss 2019

Produktgruppe	PSP-Element	Zeile Finanzrg.	Kostenart/Finanzposition	Übertragung			Ansatz 2020	fortg. Ansatz 2020	Bemerkungen	
				Ansch.-/Herst.-Kosten	nur Auszahlung	Gesamt				
0105 IT	5.000007.715.019	Beschaffung von Software 2019	F29	782100 Erwerb von immateriellen VermG	11.840,78	15.609,40	27.450,18	10.000,00	37.450,18	Die Mittel werden für die im Jahr 2019 beauftragte Erweiterung des Vollstreckungsverfahrens Avviso sowie die 2019 begonnene Umstellung des Friedhofsverfahrens auf Winfried benötigt.
0105 IT	5.000009.710.019	Anschaffung EDV-/TK-Geräten 2019	F26	782600 Erwerb von beweglichen Sachen des AV	14.593,13		14.593,13	5.000,00	19.593,13	Abrechnungen sind noch nicht erfolgt (Aufträge Bücherei) / weitere Bestellungen sind noch geplant.
0105 IT	5.000009.721.019	GWG EDV-/TK-Geräte 2019	F26	782700 Erwerb von beweglichen Sachen des AV-GWG	2.007,40	9.008,66	11.016,06	5.500,00	16.516,06	weitere Bestellungen sind noch geplant
0105 IT	5.000358.700.001	Austausch Hardware Zeiterfass.(Personal)	F26	782600 Erwerb von beweglichen Sachen des AV		909,47	909,47		909,47	
0105 IT	5.000358.700.002	Austausch Hardware Zeiterfass.(Bau)	F26	782600 Erwerb von beweglichen Sachen des AV	5.962,57		5.962,57		5.962,57	Projekt ist noch nicht abgeschlossen
0108 Immobilienmanagement	10076	Klassentrakt Antoniuskolleg	F12	723140 Sanierungsmaßnahmen		1.000,00	1.000,00		1.000,00	Der Auftrag für die Lieferung und Montage von 10 Flurtürwächtern im Klassentrakt des AK ist am 04.04.2018 aufgrund des Angebotes vom 19.12.2017 erfolgt. An zwei Türen müssen noch Türwächter nachgerüstet werden.
0108 Immobilienmanagement	10092	Franz-von-Sales-Haus	F12	723140 Sanierungsmaßnahmen		3.000,00	3.000,00		3.000,00	Einige Fenster können nicht mehr geöffnet werden. Hierfür ist der Austausch der Griffe sowie die Justierung der Fenster vorzunehmen.
0108 Immobilienmanagement	4.010001.790.004	Vernetzung Rauchmelder Rathaus	F12	723140 Sanierungsmaßnahmen		35.000,00	35.000,00		35.000,00	Die Mittel sind für eine Vernetzung der Rauchmelder im Rathaus erforderlich. Nach einer Kostenschätzung des tech. Hochbaus aus 02/2021 ist von Kosten von rd. 35 T€ auszugehen. Die Maßnahme wurde größtenteils in 2021 durchgeführt, es stehen jedoch noch Restarbeiten aus.
0108 Immobilienmanagement	4.010003.790.008	Sanierung Ölabscheider FW Se.	F12	723140 Sanierungsmaßnahmen		15.000,00	15.000,00		15.000,00	Die Maßnahme ist noch nicht abgeschlossen.
0108 Immobilienmanagement	4.010003.790.010	Erneuerung der Entwässerung FW Se.	F12	723140 Sanierungsmaßnahmen		177.000,00	177.000,00		177.000,00	Die Entwässerung der Feuerwache Seelscheid muss erneuert werden. Die Maßnahme wurde in 2020 durchgeführt.
0108 Immobilienmanagement	4.010004.790.007	RWA-Anlage Lichtkuppel Aula GGS Nk.	F12	723150 Sanierungsmaßnahmen tech. Anlagen		10.000,00	10.000,00		10.000,00	Wesentlicher Mangel an der RWA der Aula (besteht seit 2014) Die Bauaufsicht forderte den Einbau einer RWA-Anlage in der Lichtkuppel der Aula. Die Maßnahme wurde in 2020 durchgeführt.
0108 Immobilienmanagement	4.010005.790.003	Brandschutzklappen THGGS Neunkirchen	F12	723150 Sanierungsmaßnahmen tech. Anlagen		24.000,00	24.000,00		24.000,00	Die bestehenden Brandschutzklappen müssen aufgrund asbesthaltiger Bestandteile kurzfristig erneuert werden. Pro Klappe fallen Kosten von rd. 6 T€ an.
0108 Immobilienmanagement	4.010005.790.008	RWA-Anlage/Erneuerung Fenster MZH Nk.	F12	723150 Sanierungsmaßnahmen tech. Anlagen		77.118,57	77.118,57		77.118,57	Der TÜV hat die RWA-Situation in der Sporthalle (Dachfenster Umkleide) bemängelt. In diesem Zusammenhang wurde auch die Erneuerung der maroden Dachfenster, an denen die RWA -Anlage befestigt ist, erforderlich. Die Maßnahme wurde in 2021 durchgeführt.
0108 Immobilienmanagement	4.010005.790.009	Sanierung Hallenboden MZH Nk.	F12	723140 Sanierungsmaßnahmen		88.000,00	88.000,00		88.000,00	Bodendeckel/Flicken im Bodenbereiche waren nicht flächenbündig mit dem Bodenbelag und bilden scharfe Kanten und Stolpergefahren. Gemäß Beschluss des Rates vom 29.01.2020 ist für die Sanierung des Hallenbodens daher eine Instandhaltungsrückstellung zu bilden. Die Maßnahme wurde in 2021 durchgeführt.
0108 Immobilienmanagement	4.010006.790.012	Brandschutzmaßnahmen GS Seel.	F12	723140 Sanierungsmaßnahmen		55.919,00	55.919,00		55.919,00	Die Brandschutzmaßnahmen sind noch nicht abgeschlossen.
0108 Immobilienmanagement	4.010006.790.018	Asbestsanierung OGS-Räume	F12	723140 Sanierungsmaßnahmen		51.178,59	51.178,59		51.178,59	Die Maßnahme wurde 2019 begonnen, konnte aber erst in 2020/2021 vollständig umgesetzt und abgeschlossen werden.
0108 Immobilienmanagement	4.010006.790.019	Sanierung Bodenbelag GS Seel.	F12	723140 Sanierungsmaßnahmen		8.000,00	8.000,00		8.000,00	In einem Klassenraume musste der Bodenbelag dringend erneuert werden.
0108 Immobilienmanagement	4.010008.790.005	Instandsetzung Zaunanlage GGS Wolp.	F12	723140 Sanierungsmaßnahmen		10.000,00	10.000,00		10.000,00	Die Zaunanlage muss dringend erneuert werden.
0108 Immobilienmanagement	4.010010.790.004	Erneuerung Holzfenster GHS	F12	723140 Sanierungsmaßnahmen		9.235,03	9.235,03		9.235,03	Die Fenster im Altbau der Gesamtschule waren marode und bedurften eines Austausches. Dieser wurde 2019 vorgenommen, es wurden 9 Holzfenster ersetzt. Mit den verbliebenen Mitteln sollen weitere Fenster ersetzt werden.
0108 Immobilienmanagement	4.010017.790.002	Fassadensanierung	F12	723140 Sanierungsmaßnahmen		25.000,00	25.000,00		25.000,00	Die Fassade weist erhebliche Schäden auf und muss dringend saniert werden.
0108 Immobilienmanagement	4.010017.790.003	Strom und Abhangdecke KiGa Birkenf.	F12	723140 Sanierungsmaßnahmen		193,80	193,80		193,80	Die Restmittel werden für die Abrechnung der Leistungsphase 9 der Planungsleistungen benötigt.
0108 Immobilienmanagement	4.010020.790.001	Sanierung Sportheim Höfferhof	F12	723140 Sanierungsmaßnahmen		35.000,00	35.000,00		35.000,00	Der Mittelansatz war aufgrund einer aktualisierten Kostenschätzung anzupassen.
0108 Immobilienmanagement	4.010022.790.002	Dachsanierung MZH Seel. InvFöG	F12	723140 Sanierungsmaßnahmen		40.000,00	40.000,00		40.000,00	Die Dachfenster in der Mehrzweckhalle Seelscheid müssen saniert werden, da diese ebenso als Rauch-Wärme-Abzug dienen.
0108 Immobilienmanagement	4.010022.790.006	Brandschutzklappen MZH Seelscheid	F12	723150 Sanierungsmaßnahmen tech. Anlagen		30.000,00	30.000,00		30.000,00	
0108 Immobilienmanagement	4.010076.790.001	Beseitigung Hagelschaden AK	F12	723140 Sanierungsmaßnahmen		50.000,00	50.000,00		50.000,00	Der Betrag wird u.U. für die Beseitigung von Hagelschäden an der Fassade benötigt. Zurzeit wird eine Kostenübernahme durch die Versicherung geprüft.
0108 Immobilienmanagement	4.010084.790.001	Sanierung Sportplatz Antoniuskolleg	F12	723140 Sanierungsmaßnahmen		18.000,00	18.000,00		18.000,00	Mittel werden für umfangreiche Sanierungsmaßnahmen (u.a. Zaunanlage), die teilweise bereits in 2020 durchgeführt wurden, benötigt.
0108 Immobilienmanagement	4.010086.790.001	Regelungsanlage Lüftung Don-Bosco-Halle	F12	723150 Sanierungsmaßnahmen tech. Anlagen		66.000,00	66.000,00		66.000,00	Im Jahr 2015 wurden die Lüftungs- und Heizungsanlage (beide Baujahr 1986) durch das Ingenieurbüro Jüngling überprüft. Dabei wurde festgestellt, dass der Schaltschrank und die Regelungsanlage abgängig sind. Das Fabrikat der Regelungsanlage gibt es nicht mehr auf dem Markt. Insofern können keine Ersatzteile mehr beschafft werden. Die Heizungsanlage wurde zwischenzeitlich erneuert. Im nächsten Schritt muss so schnell wie möglich die Steuerung erneuert werden (geschätzte Kosten ca. 60.000). Daneben sind rd. 6 T€ für die Reparatur eines Lüftungsmotors sowie zweier Ventilatoren zu berücksichtigen.
0108 Immobilienmanagement	4.010086.790.004	Duschanlage u. Armaturen Don-Bosco-Halle	F12	723140 Sanierungsmaßnahmen		50.000,00	50.000,00		50.000,00	In der Don-Bosco-Halle müssen die Duschanlagen und Armaturen zur Warmwasserbereitung sowie die Heizungsanlage saniert werden.
0108 Immobilienmanagement	4.010086.790.005	Brandschutzklappen Don Bosco Halle	F12	723150 Sanierungsmaßnahmen tech. Anlagen		60.000,00	60.000,00		60.000,00	

Produktgruppe	PSP-Element	Zelle Finanzng.	Kostenart/Finanzposition	Übertragung			Ansatz 2020	fortg. Ansatz 2020	Bemerkungen	
				Ansch.-/Herst.-Kosten	nur Auszahlung	Gesamt				
0108 Immobilienmanagement	4.010089.790.003	San.tech.Anl.(BMA,SIBE,ELA) Sport/Kap.AK	F12	723150 Sanierungsmaßnahmen tech. Anlagen		40.834,77	40.834,77	40.834,77	Sanierung der techn. Anlagen (BMA/SIBE, Elektr. Anlagen) in der Sporthalle/Kapelle AK. Maßnahme wurde 2020 durchgeführt.	
0108 Immobilienmanagement	4.010091.790.002	Brandschutzmaßn. Aula AK	F12	723140 Sanierungsmaßnahmen		217.387,95	217.387,95	217.387,95	Zusätzlich zu der in 2017 gebildeten Rückstellung wurden für ein notwendiges Schadstoffgutachten sowie für Technik und Konstruktion im Bereich der Aula AK Mittel benötigt. Zwischenzeitlich wurden Proben durchgeführt, sodass der Austausch der Verklebung an Wand und Decke nicht erforderlich ist, sodass die Rückstellung um 50T€ reduziert werden kann.	
0108 Immobilienmanagement	4.010124.790.001	Rückbau Notunterkunft Neuer Weg	F12	723140 Sanierungsmaßnahmen		53.718,89	53.718,89	53.718,89	Mit Auslaufen des Pachtvertrages für das Grundstück der ehem. Flüchtlingsunterkunft am Neuen Weg war die Verpflichtung zum Rückbau der Bodenplatte einschl. der Versorgungsanschlüsse verbunden. Die Maßnahme wurde in 2020 durchgeführt.	
0108 Immobilienmanagement	5.000013.710.019	Werkzeuge Hausmeisterpool 2019	F26	782600 Erwerb von beweglichen Sachen des AV	3.500,00		3.500,00	3.500,00	Die Mittel werden für den Erwerb eines Prüfgerätes im Rahmen der DGUV 3 Prüfung benötigt.	
0108 Immobilienmanagement	5.000024.700.001	Erweiterung Hauptschule	F25	783100 Abwicklung von Baumaßnahmen		3.600,00	3.600,00	3.600,00		
0108 Immobilienmanagement	5.000029.700.001	Errichtung Realschule	F25	783100 Abwicklung von Baumaßnahmen		23.369,19	23.369,19	23.369,19		
0108 Immobilienmanagement	5.000174.700.700	Ganztagsrealschule Baunebenkosten	F25	783110 Ausz.f.d.Abwicklung v.Hochbaumaßnahmen		672,74	672,74	672,74		
0108 Immobilienmanagement	5.000197.710.019	Einrichtung Rathaus 2019	F26	782600 Erwerb von beweglichen Sachen des AV	3.387,10		3.387,10	3.387,10	Die Mittel werden für erforderliche Beschaffungen von Mobiliar im Rathaus benötigt.	
0108 Immobilienmanagement	5.000203.700.300	Erw. KiGa Birkenfeld Baukonstruktion	F25	783110 Ausz.f.d.Abwicklung v.Hochbaumaßnahmen		1.987,46	1.987,46	1.987,46		
0108 Immobilienmanagement	5.000203.700.400	Erw. KiGa Birkenfeld Tech. Anlagen	F25	783110 Ausz.f.d.Abwicklung v.Hochbaumaßnahmen		842,33	842,33	842,33		
0108 Immobilienmanagement	5.000203.700.700	Erw. KiGa Birkenfeld Baunebenkosten	F25	783110 Ausz.f.d.Abwicklung v.Hochbaumaßnahmen	11.038,15		11.038,15	11.038,15	Es stehen noch Rechnungen für Architektenleistungen aus.	
0108 Immobilienmanagement	5.000211.700.300	Umbau Hauptschule InvFoG Baukonstr.	F25	783110 Ausz.f.d.Abwicklung v.Hochbaumaßnahmen		19.911,77	19.911,77	19.911,77		
0108 Immobilienmanagement	5.000211.700.700	Umbau Hauptschule InvFoG Baunebenk.	F25	783110 Ausz.f.d.Abwicklung v.Hochbaumaßnahmen	21.931,89		21.931,89	21.931,89	Die Maßnahme befindet sich noch in der Umsetzung bzw. konnte noch nicht schlussabgerechnet werden. Sämtliche noch zur Verfügung stehenden Mittel werden noch benötigt.	
0108 Immobilienmanagement	5.000272.700.200	Neubau FW Nk Herricht/Erschließ.	F25	783110 Ausz.f.d.Abwicklung v.Hochbaumaßnahmen	30.000,00		30.000,00	30.000,00	Zur Finanzierung der Gesamtmaßnahme müssen die Mittel übertragen werden.	
0108 Immobilienmanagement	5.000272.700.300	Neubau FW Nk Baukonstruktion	F25	783110 Ausz.f.d.Abwicklung v.Hochbaumaßnahmen	3.268.095,31		3.268.095,31	3.268.095,31		
0108 Immobilienmanagement	5.000272.700.400	Neubau FW Nk Tech. Anlagen	F25	783110 Ausz.f.d.Abwicklung v.Hochbaumaßnahmen	170.000,00		170.000,00	166.000,00	336.000,00	
0108 Immobilienmanagement	5.000272.700.500	Neubau FW Nk Außenanlagen	F25	783110 Ausz.f.d.Abwicklung v.Hochbaumaßnahmen	1.071.000,00		1.071.000,00	172.000,00	1.243.000,00	
0108 Immobilienmanagement	5.000272.700.700	Neubau FW Nk Baunebenkosten	F25	783110 Ausz.f.d.Abwicklung v.Hochbaumaßnahmen	351.861,97	61.751,56	413.613,53	122.000,00	535.613,53	
0108 Immobilienmanagement	5.000315.700.200	Anbau Feuerwache Seelscheid, Erschl.	F25	783110 Ausz.f.d.Abwicklung v.Hochbaumaßnahmen	67.000,00		67.000,00	90.000,00	157.000,00	Die Entwässerung wurde im Herbst 2019 ausgeschrieben. Gegenüber der Kostenschätzung ergaben sich Mehrkosten von rd. 17 T€. Die Mittel sollen überplanmäßig aus dem Investitionsprojekt 5.000418 Wasserwerk, Rohrnetz Erneuerung allgemein bereitgestellt werden. Um die Maßnahme im Haushaltsjahr 2020 umzusetzen, müssen die gesamten Mittel übertragen werden.
0108 Immobilienmanagement	5.000315.700.300	Anbau Feuerwache Seelscheid.Baukonstr.	F25	783110 Ausz.f.d.Abwicklung v.Hochbaumaßnahmen	202.295,90		202.295,90	91.500,00	293.795,90	
0108 Immobilienmanagement	5.000315.700.700	Anbau Feuerwache Seelscheid. Baunebenk.	F25	783110 Ausz.f.d.Abwicklung v.Hochbaumaßnahmen	31.470,38	16.591,34	48.061,72		48.061,72	
0108 Immobilienmanagement	5.000339.710.019	WLAN-Infrastruktur GSNK GS 2019	F25	783110 Ausz.f.d.Abwicklung v.Hochbaumaßnahmen	104.517,44	11.908,98	116.426,42		116.426,42	Die Aufträge für die Erneuerung der WLAN-Infrastruktur wurden im Sommer 2019 vergeben. Die Maßnahmen sind derzeit in der Umsetzung.
0108 Immobilienmanagement	5.000340.710.019	WLAN-Infrastruktur GGS Seels. GS 2019	F25	783110 Ausz.f.d.Abwicklung v.Hochbaumaßnahmen	86.767,66	6.740,27	93.507,93		93.507,93	
0108 Immobilienmanagement	5.000430.700.200	Neubau Wasserwerk Herricht/Erschließ.	F25	783110 Ausz.f.d.Abwicklung v.Hochbaumaßnahmen	5.000,00		5.000,00		5.000,00	
0108 Immobilienmanagement	5.000430.700.300	Neubau Wasserwerk Baukonstruktion	F25	783110 Ausz.f.d.Abwicklung v.Hochbaumaßnahmen	1.381.356,58		1.381.356,58		1.381.356,58	
0108 Immobilienmanagement	5.000430.700.400	Neubau Wasserwerk Tech. Anlagen	F25	783110 Ausz.f.d.Abwicklung v.Hochbaumaßnahmen	9.000,00		9.000,00		9.000,00	
0108 Immobilienmanagement	5.000430.700.500	Neubau Wasserwerk Außenanlagen	F25	783110 Ausz.f.d.Abwicklung v.Hochbaumaßnahmen	257.000,00		257.000,00		257.000,00	
0108 Immobilienmanagement	5.000430.700.700	Neubau Wasserwerk Baunebenkosten	F25	783110 Ausz.f.d.Abwicklung v.Hochbaumaßnahmen	61.627,44	20.821,14	82.448,58		82.448,58	
0108 Immobilienmanagement	5.000442.700.001	Amok Alarm System MZH Seelscheid	F26	782600 Erwerb von beweglichen Sachen des AV	10.000,00		10.000,00		10.000,00	Die Maßnahme befindet sich noch in der Umsetzung bzw. konnte noch nicht schlussabgerechnet werden. Sämtliche, noch zur Verfügung stehenden Mittel werden noch benötigt.
0108 Immobilienmanagement	5.000443.710.019	Defibrillatoren Versammlungsstätten	F26	782600 Erwerb von beweglichen Sachen des AV	6.000,00		6.000,00		6.000,00	Die Maßnahme befindet sich noch in der Umsetzung bzw. konnte noch nicht schlussabgerechnet werden. Sämtliche, noch zur Verfügung stehenden Mittel werden noch benötigt.
0108 Immobilienmanagement	5.000450.700.500	ISEK Umbau Schulhof GS NK Herstellung	F25	783110 Ausz.f.d.Abwicklung v.Hochbaumaßnahmen	85.196,67		85.196,67		85.196,67	Im Rahmen des ISEK ist eine Umgestaltung des Schulhofes der Gesamtschule mit rd. 984 T€ vorgesehen, für die aus dem Städtebauförderprogramm 2019 Zuschüsse von 70 % bewilligt wurden. Für den ersten Bauabschnitt (Umgestaltung des Innenhofes) wurden im Haushaltsplan 2019 konsumtive Mittel von 100 T€ bereitgestellt, die weitere Schulhofumgestaltung soll nach Abschluss der dortigen Hochbaumaßnahmen 2022 erfolgen. Im Jahr 2019 wurde zunächst eine konkretisierte Planung erstellt. Hiernach sollen im Innenhofbereich u.a. eine Teichterrasse errichtet sowie ein „grünes Klassenzimmer“ gestaltet werden. Die derzeitige Kostenschätzung für den Bauabschnitt beträgt rd. 300 T€. Die nach der aktuellen Planung vorgesehenen Maßnahmen sind als investiv anzusehen. Die Maßnahmen sollen zum Beginn des Schuljahres 2020/2021 umgesetzt sein. Die benötigten Eigenmittel abzgl. der bereits angefallenen Planungskosten sollen daher außerplanmäßig bereitgestellt und nach 2020 übertragen werden. Die Deckung ergibt sich aus der beigefügten Übersicht (Anlage 2).
0108 Immobilienmanagement	5.000453.700.700	ISEK Selbstlernzentrum Baunebenkosten	F25	783110 Ausz.f.d.Abwicklung v.Hochbaumaßnahmen		35,16	35,16	113.836,00	113.871,16	
0108 Immobilienmanagement	5.000455.700.500	Sanierung Sportpl. Höfferhof Außenanl.	F25	783120 Ausz.f.d.Abwicklung v.Tiefbaumaßnahmen		26.180,00	26.180,00		26.180,00	

Produktgruppe	PSP-Element	Zelle Finanzrg.	Kostensart/Finanzposition	Übertragung		Gesamt	Ansatz 2020	fortg. Ansatz 2020	Bemerkungen	
				Ansch.-/Herst.-Kosten	nur Auszahlung					
0108 Immobilienmanagement	5.000501.700.700	Erweit.Sportplatz Breitscheid Baunebenk.	F25	783120 Ausz.f.d.Abwicklung v.Tiefbaumaßnahmen	3.000,00		3.000,00	3.000,00	Für die Aktualisierung der Kostenschätzung für eine Erweiterung des Sportplatzes Breitscheid werden rd. 3000 € von der Maßnahme „Erneuerung Sportplatz Höferhof“ bereitgestellt.	
0108 Immobilienmanagement	5.000502.710.019	Videoüberwachung Gesamtschule NK 20	F25	783110 Ausz.f.d.Abwicklung v.Hochbaumaßnahmen		8.193,69	8.193,69	8.193,69		
0108 Immobilienmanagement	5.000503.710.019	Videoüberwachung Grundschule NK 20	F25	783110 Ausz.f.d.Abwicklung v.Hochbaumaßnahmen		1.372,56	1.372,56	1.372,56		
0108 Immobilienmanagement	5.000504.710.019	Videoüberwachung TH NK 20	F25	783110 Ausz.f.d.Abwicklung v.Hochbaumaßnahmen		1.408,64	1.408,64	1.408,64		
0203 Einwohnerangelegenh., Personenstandswesen	5.000473.710.001	Dokumentprüfungsgeräte EMA	F26	782600 Erwerb von beweglichen Sachen des AV	4.000,00		4.000,00	4.000,00	Bestellung in 2019, Lieferung erst 2020	
0205 Gefahrenabwehr	4.000061.790.001	Neubeschaffung FW Seelscheid Einbruch	F12	723600 Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsbaus.		13.724,69	13.724,69	13.724,69	Bei einem Einbruch ins Feuerwehrhaus Seelscheid Ende 2019 wurden Schäden an Gebäuden, an Fahrzeugen und an Geräten verursacht. Die Instandsetzungsmaßnahmen sind in 2020 erfolgt.	
0205 Gefahrenabwehr	5.000038.725.001	Festwert pers. Ausrüstung Feuerwehr	F26	549300 Festwerte	14.585,72		14.585,72	38.000,00	52.585,72	Bestellung in 2019, Lieferung erst Januar und Februar 2020
0205 Gefahrenabwehr	5.000038.725.001	Festwert pers. Ausrüstung Feuerwehr	F26	749300 Auszahlungen für Festwerte		1.246,70	1.246,70	1.246,70		
0205 Gefahrenabwehr	5.000042.710.019	Geräte Feuerwehr Neunkirchen 2019	F26	782600 Erwerb von beweglichen Sachen des AV	2.860,76		2.860,76	15.000,00	17.860,76	Bestellung in 2019, Lieferung erst Januar und Februar 2020
0205 Gefahrenabwehr	5.000042.721.019	Geräte Feuerwehr Neunkirchen 2019 GWG	F26	782700 Erwerb von beweglichen Sachen des AV-GWG	2.105,00		2.105,00	5.500,00	7.605,00	
0205 Gefahrenabwehr	5.000043.710.019	Geräte Feuerwehr Seelscheid 2019	F26	782600 Erwerb von beweglichen Sachen des AV	7.661,58		7.661,58	15.000,00	22.661,58	
0205 Gefahrenabwehr	5.000309.710.001	Notstromaggregat LZ Seelscheid	F26	782600 Erwerb von beweglichen Sachen des AV	22.205,40		22.205,40		22.205,40	Bestellung in 2019, Lieferung erst April 2020
0301 GGS Neunkirchen	5.000045.710.019	Einrichtung GGS Neunkirchen 2019	F26	782600 Erwerb von beweglichen Sachen des AV	2.350,26		2.350,26	2.110,00	4.460,26	Verbunden mit der Digitalisierung werden noch Möbel für die Unterbringung neuer Geräte benötigt.
0306 Zentrale Leistungen des Schulträgers	5.000046.710.019	IT-Konzept 2019	F26	782600 Erwerb von beweglichen Sachen des AV	53.514,66		53.514,66	16.000,00	69.514,66	Die Beratungen mit der Gesamtschule über die künftige Ausstattung bzw. Aufstellung der Schule in Sachen Digitalisierung dauern noch an.
0307 Gesamtschule	5.000271.721.019	GWG Einrichtung GS Neunkirchen 2019	F26	782700 Erwerb von beweglichen Sachen des AV-GWG	1.552,00		1.552,00	1.000,00	2.552,00	Die Mittel werden für die Videoüberwachung des Schulgeländes benötigt.
0307 Gesamtschule	5.000275.710.019	Ersteinrichtung Gesamtschule 2019	F26	782600 Erwerb von beweglichen Sachen des AV	10.551,62		10.551,62	7.500,00	18.051,62	Teile der Schulverwaltung müssen noch mit neuem Mobiliar ausgestattet werden.
0307 Gesamtschule	5.000275.721.019	Ersteinrichtung Gesamtschule 2019 GWG	F26	782700 Erwerb von beweglichen Sachen des AV-GWG	1.988,83		1.988,83	2.500,00	4.488,83	Teile der Schulverwaltung müssen noch mit neuem Mobiliar ausgestattet werden.
0307 Gesamtschule	5.000360.710.019	Ausstattung NW(Bio, Chemie, Physik) 2019	F26	782600 Erwerb von beweglichen Sachen des AV	8.110,70		8.110,70	7.500,00	15.610,70	Es stehen noch Lieferungen aus 2019 aus.
0307 Gesamtschule	5.000361.710.019	Ausstattung Bereich Sonderpädagogik	F26	782600 Erwerb von beweglichen Sachen des AV	6.500,00		6.500,00		6.500,00	Die Ausstattung ist noch nicht abgeschlossen. Ende 2019 hat ein weiterer Sonderpädagoge seine Arbeit an der Schule aufgenommen.
0307 Gesamtschule	5.000361.721.019	Ausstattung Bereich Sonderpädagogik GWG	F26	782700 Erwerb von beweglichen Sachen des AV-GWG	1.000,00		1.000,00		1.000,00	Die Ausstattung ist noch nicht abgeschlossen. Ende 2019 hat ein weiterer Sonderpädagoge seine Arbeit an der Schule aufgenommen.
0307 Gesamtschule	5.000362.710.019	Ausstattung Koordination und Planung	F26	782600 Erwerb von beweglichen Sachen des AV	6.500,00		6.500,00	5.000,00	11.500,00	Der Bereich der Oberstufenkoordination ist noch nicht fertig ausgestattet.
0307 Gesamtschule	5.000362.721.019	Ausstattung Koordination und Planung GWG	F26	782700 Erwerb von beweglichen Sachen des AV-GWG	1.000,00		1.000,00	1.000,00	2.000,00	Der Bereich der Oberstufenkoordination ist noch nicht fertig ausgestattet.
0307 Gesamtschule	5.000462.710.019	Küche Gesamtschule 2019	F25	783110 Ausz.f.d.Abwicklung v.Hochbaumaßnahmen	8.034,04	8.324,28	16.358,32		16.358,32	Die Maßnahme ist noch nicht abgerechnet.
0601 Jugendarbeit	5.000070.710.019	Einrichtung Spielplätze 2019	F26	782600 Erwerb von beweglichen Sachen des AV	7.158,16		7.158,16	10.000,00	17.158,16	Die Mittel werden ggf. für einen Spielplatz in Pohlhausen benötigt.
0602 Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit	5.000235.740.002	Einrichtungszuschuss KiGa Pohlhausen	F28	781900 Investitionszu. an übrige Bereiche	5.000,00		5.000,00		5.000,00	Die Abrechnung des Zuschusses ist noch nicht erfolgt.
0802 Sportanlagen	5.000441.710.001	SA: Breitscheid Tore mit Kippschutz	F26	782600 Erwerb von beweglichen Sachen des AV		278,26	278,26		278,26	
0802 Sportanlagen	5.000508.700.001	SP: Freilegung Wenigerbach	F25	783120 Ausz.f.d.Abwicklung v.Tiefbaumaßnahmen		1.509,21	1.509,21		1.509,21	
0803 Bäder	5.000374.710.019	BAD: Wasser- und Luftaufbereitung 2019	F26	782600 Erwerb von beweglichen Sachen des AV	2.000,00		2.000,00	11.000,00	13.000,00	Maßnahme ist noch nicht abgeschlossen (Chemikalien Tank Natriumcarbonat)
0803 Bäder	5.000435.700.019	BAD: Baul. Maßnahmen Innenbereich 2019	F25	783110 Ausz.f.d.Abwicklung v.Hochbaumaßnahmen	2.365,00		2.365,00		2.365,00	Maßnahme ist noch nicht abgeschlossen (Verschönerungen am Kinderbecken)
1102 Wasserversorgung	5.000416.700.019	WW: Rohmetzerweiterung allgemein 2019	F25	783120 Ausz.f.d.Abwicklung v.Tiefbaumaßnahmen		8.982,12	8.982,12	50.000,00	58.982,12	
1102 Wasserversorgung	5.000417.700.019	WW: Rohmetzerw. Neue HA 2019 öffentl.	F25	783120 Ausz.f.d.Abwicklung v.Tiefbaumaßnahmen		4.471,89	4.471,89	50.000,00	54.471,89	
1102 Wasserversorgung	5.000419.700.001	WW: Erneuerung HL Hardt bis Birkenfeld	F25	783120 Ausz.f.d.Abwicklung v.Tiefbaumaßnahmen	102.255,22	590,98	102.846,20		102.846,20	Maßnahme ist noch nicht abgeschlossen.
1103 Abwasserentsorgung	5.000364.700.001	AW: RBF Im Krummauel	F25	783120 Ausz.f.d.Abwicklung v.Tiefbaumaßnahmen	32.232,85		32.232,85		32.232,85	Maßnahme ist noch nicht abgeschlossen bzw. es wurden bisher Planungsleistungen vergeben. Umsetzung im Zusammenhang mit der Renaturierung des Eisechider Tals.
1103 Abwasserentsorgung	5.000365.700.019	AW:Sanierung von SW-Kanäle nach ABK 19	F25	783120 Ausz.f.d.Abwicklung v.Tiefbaumaßnahmen	73.000,00		73.000,00	50.000,00	123.000,00	Maßnahme ist noch nicht abgeschlossen bzw. es wurden bisher Planungsleistungen vergeben. Fertigstellung in 2020.
1103 Abwasserentsorgung	5.000366.700.019	AW:Sanierung von RW-Kanäle nach ABK 19	F25	783120 Ausz.f.d.Abwicklung v.Tiefbaumaßnahmen	181.388,21		181.388,21	98.000,00	279.388,21	Maßnahme ist noch nicht abgeschlossen bzw. es wurden bisher Planungsleistungen vergeben. Fertigstellung in 2020.
1103 Abwasserentsorgung	5.000372.700.019	AW:Sanierungsplanung Kanäle allgemein 19	F25	783120 Ausz.f.d.Abwicklung v.Tiefbaumaßnahmen	84.140,10		84.140,10	10.000,00	94.140,10	Maßnahme ist noch nicht abgeschlossen bzw. es wurden bisher Planungsleistungen vergeben. Fertigstellung in 2020.
1103 Abwasserentsorgung	5.000376.700.001	AW: RW-Einl. 5.1.02 Nackhausen Weiert	F25	783120 Ausz.f.d.Abwicklung v.Tiefbaumaßnahmen	20.000,00		20.000,00	250.000,00	270.000,00	Es sind Umpfanungen wegen gescheiterten Grunderwerbs des erforderlichen Grundstückes notwendig. Für die Durchführung eines Planfeststellungsverfahrens wurden Planungsvarianten erstellt und mit dem Rhein-Sieg-Kreis abgestimmt. Es zeichnet sich derzeit ab, dass der RSK dem Bau eines kleineren Beckens zustimmt, wenn die Gemeinde dafür eine Verbesserung am Gewässer in Form einer Teichschüttung vornimmt. Nach Feststellung der Kosten für diese Variante, wird über das weitere Vorgehen entschieden.
1103 Abwasserentsorgung	5.000377.700.001	AW: RW-Einl. 5.1.02 Nackhausen Oberdorst	F25	783120 Ausz.f.d.Abwicklung v.Tiefbaumaßnahmen	20.000,00		20.000,00	250.000,00	270.000,00	Auch an dieser Stelle ist der erforderliche Grunderwerb gescheitert. Als Alternative zu dem bisher geplanten Becken, wurde ein geschlossenes Betonbecken geplant. Um die dadurch entstehende Kostensteigerung im Rahmen zu halten, wurde angefragt, ob die Erhöhung der Einleitmenge und somit die Reduzierung der Beckengröße möglich ist. Entsprechende Zahlen liegen dem Rhein-Sieg-Kreis zur Entscheidung vor.
1103 Abwasserentsorgung	5.000382.700.001	AW: RRB/RKB Ohlenhohn	F25	783120 Ausz.f.d.Abwicklung v.Tiefbaumaßnahmen	100.000,00		100.000,00		100.000,00	Maßnahme ist noch nicht abgeschlossen bzw. es wurden bisher Planungsleistungen vergeben. Umsetzung im Zusammenhang mit der Renaturierung des Eisechider Tals.

Produktgruppe	PSP-Element	Zelle Finanzrg.	Kostenart/Finanzposition	Übertragung			Ansatz 2020	fortg. Ansatz 2020	Bemerkungen	
				Ansch.-/Herst.-Kosten	nur Auszahlung	Gesamt				
1103 Abwasserentsorgung	5.000383.700.001	AW: RRB/RKB Oberheister Mitte	F25	783120 Ausz.f.d.Abwicklung v.Tiefbaumaßnahmen	25.000,00		25.000,00	25.000,00	Der Grundstückseigentümer möchte das Grundstück nicht verkaufen, sondern gegen anderes Land (landwirtschaftliche Fläche) tauschen. Entsprechende Tauschflächen werden derzeit gesucht. Die Mittel werden vorsorglich übertragen, sofern das Tauschgeschäft nicht zustande kommt, um entsprechende Umplanungen vornehmen zu können.	
1103 Abwasserentsorgung	5.000386.700.001	AW: Erweiterung RW - Kanal Höfferhofer S	F25	783120 Ausz.f.d.Abwicklung v.Tiefbaumaßnahmen	179.358,19	22.639,97	201.998,16	201.998,16	Abrechnungen sind noch nicht erfolgt	
1103 Abwasserentsorgung	5.000393.700.001	AW: RRB Neunkirchen-Süd	F25	783120 Ausz.f.d.Abwicklung v.Tiefbaumaßnahmen	408.614,38		408.614,38	408.614,38	Maßnahme ist noch nicht abgeschlossen bzw. es wurden bisher Planungsleistungen vergeben. Genehmigungsplanung und Ausführung kommt 2020 und 2021 zum Tragen.	
1103 Abwasserentsorgung	5.000394.700.001	AW: Erschließung Nackhausen u. Sanierung	F25	783120 Ausz.f.d.Abwicklung v.Tiefbaumaßnahmen	20.000,00	15.925,25	35.925,25	35.925,25	Abrechnungen sind noch nicht erfolgt Schlussrechnung strittig.	
1103 Abwasserentsorgung	5.000395.700.001	AW: San. Einleit.46.1.01 u.02 (Straßen)	F25	783120 Ausz.f.d.Abwicklung v.Tiefbaumaßnahmen	246.146,78	7.660,68	253.807,46	253.807,46	Maßnahme ist noch nicht abgeschlossen bzw. es wurden bisher Planungsleistungen vergeben. Genehmigungsplanung und Ausführung kommt 2020 zum Tragen.	
1103 Abwasserentsorgung	5.000396.700.001	AW: San. Einleitungsstelle Meisterhofstr	F25	783120 Ausz.f.d.Abwicklung v.Tiefbaumaßnahmen	30.000,00		30.000,00	2.000,00	32.000,00	Maßnahme ist noch nicht abgeschlossen bzw. es wurden bisher Planungsleistungen vergeben. Die Genehmigung des RSK steht noch aus.
1103 Abwasserentsorgung	5.000397.700.001	AW: San. Einleitungsst. Söntgerather Str	F25	783120 Ausz.f.d.Abwicklung v.Tiefbaumaßnahmen	43.000,00		43.000,00	2.000,00	45.000,00	Maßnahme ist noch nicht abgeschlossen bzw. es wurden bisher Planungsleistungen vergeben. Die Genehmigung des RSK steht noch aus.
1103 Abwasserentsorgung	5.000398.700.001	AW: Erneuerung SW-Kanal im Liemerich	F25	783120 Ausz.f.d.Abwicklung v.Tiefbaumaßnahmen	430.000,00		430.000,00		430.000,00	Maßnahme ist noch nicht abgeschlossen bzw. es wurden bisher Planungsleistungen vergeben.
1103 Abwasserentsorgung	5.000401.700.001	AW: Kanalanisierg Seel. 2 u. 7 SW	F25	783120 Ausz.f.d.Abwicklung v.Tiefbaumaßnahmen		1.286,63	1.286,63		1.286,63	
1103 Abwasserentsorgung	5.000402.700.001	Ertüchtigung RRB Breite Str. 2.1.10	F25	783120 Ausz.f.d.Abwicklung v.Tiefbaumaßnahmen	15.000,00		15.000,00	30.000,00	45.000,00	Maßnahme wird erneut ausgeschrieben, Planungsleistungen wurden schon erbracht.
1103 Abwasserentsorgung	5.000403.700.001	AW: RKB/RRB Im Eichholz	F25	783120 Ausz.f.d.Abwicklung v.Tiefbaumaßnahmen	200.000,00		200.000,00		200.000,00	Ausführung im Zusammenhang mit dem Bplan Renzert.
1103 Abwasserentsorgung	5.000404.700.019	AW: Neue SW-Hausanschlüsse 2019	F25	783120 Ausz.f.d.Abwicklung v.Tiefbaumaßnahmen	4.000,00	6.727,46	10.727,46	75.000,00	85.727,46	Abrechnungen sind noch nicht erfolgt
1103 Abwasserentsorgung	5.000405.700.019	AW: Neue RW-Hausanschlüsse 2019	F25	783120 Ausz.f.d.Abwicklung v.Tiefbaumaßnahmen	15.000,00		15.000,00	65.000,00	80.000,00	Abrechnungen sind noch nicht erfolgt
1103 Abwasserentsorgung	5.000412.700.019	AW: Erschließung neuer Bauflächen 2019	F25	783120 Ausz.f.d.Abwicklung v.Tiefbaumaßnahmen	120.000,00		120.000,00	100.000,00	220.000,00	Maßnahme noch nicht abgeschlossen.
1103 Abwasserentsorgung	5.000438.700.001	AW:RRB/RKB GE Oberheister, Industriestr.	F25	783120 Ausz.f.d.Abwicklung v.Tiefbaumaßnahmen		5.000,00	5.000,00		5.000,00	
1103 Abwasserentsorgung	5.000525.740.001	Gemeindeanteil Kläranlage Sankt Augustin	F28	781300 Investitionszu. an Gemeinden.GV		7.592,91	7.592,91		7.592,91	
1103 Abwasserentsorgung	5.000554.700.001	AW: RRB/RKB Neunkirchen-Ost	F25	783120 Ausz.f.d.Abwicklung v.Tiefbaumaßnahmen		13.107,18	13.107,18		13.107,18	
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	10058	Gemeindestraßen	F12	723200 Unterhaltung Infrastrukturvermögen		50.000,00	50.000,00		50.000,00	Die Schäden konnten noch nicht behoben werden
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	5.000298.700.001	Brücke Ingersau	F25	783120 Ausz.f.d.Abwicklung v.Tiefbaumaßnahmen		85.787,35	85.787,35		85.787,35	
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	5.000334.725.001	Erneuerung Beschilderung Straßen	F26	549300 Festwerte	6.135,76		6.135,76	15.000,00	21.135,76	Bestellung in 2019, Lieferung erst 2020
1202 Öffentliche Verkehrsanlagen	5.000108.740.019	Erweiterung der Straßenbeleuchtung 2019	F28	781800 Investitionszu. an private Unternehmen	5.873,50		5.873,50	6.000,00	11.873,50	Die Maßnahmen konnten noch nicht abgeschlossen werden.
1203 ÖPNV	5.000328.700.001	Ausbau barrierefreie Haltestellen	F25	783120 Ausz.f.d.Abwicklung v.Tiefbaumaßnahmen	318.502,02	56.567,03	375.069,05		375.069,05	Auftrag wurde in 2019 vergeben, es wurden noch nicht alle Haltestellen umgebaut
1302 Bestattungswesen	4.010027.790.001	Betonsanierung Trauerhalle Hermerath	F12	723140 Sanierungsmaßnahmen		8.700,00	8.700,00		8.700,00	An der Fassade der Trauerhalle in Hermerath müssen dringend Betonsanierungsarbeiten durchgeführt werden. Daneben ist der Anstrich der Fenster erforderlich. Es werden voraussichtlich Mittel in Höhe von insgesamt 8700€ benötigt, die Arbeiten wurden bisher nicht vergeben.
1302 Bestattungswesen	5.000172.710.019	Ausstattung Bestattungswesen 2019	F26	782600 Erwerb von beweglichen Sachen des AV	2.000,00		2.000,00		2.000,00	Die Mittel sind für den Ersatz eines Katafalkwagens vorgesehen.
1302 Bestattungswesen	5.000460.700.001	Errichtung Zaunanlage Friedhof Seel.	F25	783110 Ausz.f.d.Abwicklung v.Hochbaumaßnahmen	11.000,00		11.000,00		11.000,00	Der Erwerb konnte noch nicht getätigt werden.
Summe					10.129.374,53	1.811.390,13	11.940.764,66			

Ermächtigungsübertragungen im Jahresabschluss 2020

Produktgruppe	PSP-Element	Zeile Finanzrg.	Kostenart/Finanzposition	Übertragung			Ansatz 2021	fortg. Ansatz 2021	Bemerkungen		
				Ansch.-/Herst.-Kosten	nur Auszahlung	Gesamt					
0105 IT	5.000007.715.019		Beschaffung von Software 2019	F29	782100 Erwerb von immateriellen VermG		15.609,40	15.609,40			
0105 IT	5.000007.715.020		Beschaffung von Software 2020	F29	782100 Erwerb von immateriellen VermG	4.636,05	3.292,63	7.928,68	10.000,00	17.928,68	Die Maßnahme konnte noch nicht abgeschlossen werden bzw. es stehen noch Lieferungen aus.
0105 IT	5.000007.721.020		GWG Beschaffung von Software 2020	F26	782700 Erwerb von beweglichen Sachen des AV-GWG		2.298,19	2.298,19		2.298,19	
0105 IT	5.000009.710.020		Anschaffung EDV-/TK-Geräten 2020	F26	782600 Erwerb von beweglichen Sachen des AV	8.029,54		8.029,54		8.029,54	Die Maßnahme konnte noch nicht abgeschlossen werden bzw. es stehen noch Lieferungen aus.
0105 IT	5.000009.721.020		GWG EDV-/TK-Geräte 2020	F26	782700 Erwerb von beweglichen Sachen des AV-GWG		4.231,96	4.231,96	7.500,00	11.731,96	
0105 IT	5.000250.721.020		GWG Mobiltelefone 2020	F26	782700 Erwerb von beweglichen Sachen des AV-GWG	500,00		500,00	500,00	1.000,00	Die Maßnahme konnte noch nicht abgeschlossen werden.
0105 IT	5.000358.700.002		Austausch Hardware Zetterfass.(Bau)	F26	782600 Erwerb von beweglichen Sachen des AV	2.406,55		2.406,55	5.000,00	7.406,55	Die Maßnahme konnte noch nicht abgeschlossen werden.
0105 IT	5.000469.715.020		Beschaffung Archiv-Software 20	F29	782100 Erwerb von immateriellen VermG	5.300,00		5.300,00		5.300,00	Die Maßnahme kommt in 2021 zur Ausführung.
0108 Immobilienmanagement	10063		Mensa	F12	723110 Unterhalt. u. Bewirtsch. Gebäude		1.428,39	1.428,39		1.428,39	Die Anbringung eines Spuckschutzes an der Essensausgabe ist in 2021 erfolgt.
0108 Immobilienmanagement	10092		Franz-von-Sales-Haus	F12	723110 Unterhalt. u. Bewirtsch. Gebäude		3.000,00	3.000,00		3.000,00	Einige Fenster können nicht mehr geöffnet werden. Hierfür ist der Austausch der Griffe sowie die Justierung der Fenster vorzunehmen.
0108 Immobilienmanagement	4.010001.790.004		Vernetzung Rauchmelder Rathaus	F12	723140 Sanierungsmaßnahmen		35.000,00	35.000,00		35.000,00	Die Mittel sind für eine Vernetzung der Rauchmelder im Rathaus erforderlich. Nach einer Kostenschätzung des tech. Hochbaus aus 02/2021 ist von Kosten von rd. 35 T€ auszugehen. Die Maßnahme wurde größtenteils in 2021 durchgeführt, es stehen jedoch noch Restarbeiten aus.
0108 Immobilienmanagement	4.010003.790.011		Sanierung FW Seelscheid i.Z.m. Anbau	F12	723140 Sanierungsmaßnahmen		75.000,00	75.000,00		75.000,00	Im Rahmen des Anbaus Fw. Seelscheid wurden erhebliche Mängel im Bestandsgebäude sichtbar, die behoben werden mussten. Um den Haushalt 2023 nicht weiter finanziell zu belasten, wurde hierzu eine Rückstellung im JA 2020 gebildet.
0108 Immobilienmanagement	4.010005.790.003		Brandschutzklappen THGGS Neunkirchen	F12	723150 Sanierungsmaßnahmen tech. Anlagen		12.000,00	12.000,00		12.000,00	Die bestehenden Brandschutzklappen sollten aufgrund asbesthaltiger Bestandteile kurzfristig erneuert werden. Zwischenzeitlich hat sich herausgestellt, dass eine vollständige Erneuerung voraussichtlich nicht notwendig ist. Die Rückstellung wird daher entsprechend reduziert.
0108 Immobilienmanagement	4.010005.790.008		RWA-Anlage/Erneuerung Fenster MZH Nk.	F12	723150 Sanierungsmaßnahmen tech. Anlagen		77.118,57	77.118,57		77.118,57	Der TUV hat die RWA-Situation in der Sporthalle (Dachfenster Umkleide) bemängelt. In diesem Zusammenhang wurde auch die Erneuerung der maroden Dachfenster, an denen die RWA - Anlage befestigt ist, erforderlich. Die Maßnahme wurde in 2021 durchgeführt.
0108 Immobilienmanagement	4.010005.790.009		Sanierung Hallenboden MZH Nk.	F12	723140 Sanierungsmaßnahmen		88.000,00	88.000,00		88.000,00	Bodendeckel/Flicken im Bodenbereiche waren nicht flächenbündig mit dem Bodenbelag und bilden scharfe Kanten und Stolpergefahren. Gemäß Beschluss des Rates vom 29.01.2020 ist für die Sanierung des Hallenbodens daher eine Instandhaltungsrückstellung zu bilden. Die Maßnahme wurde in 2021 durchgeführt.
0108 Immobilienmanagement	4.010005.790.010		Erneuerung Lichtbänder	F12	723150 Sanierungsmaßnahmen tech. Anlagen		44.647,46	44.647,46		44.647,46	Die Maßnahme wurde 2021 durchgeführt.
0108 Immobilienmanagement	4.010006.790.012		Brandschutzmaßnahmen GS Seel.	F12	723140 Sanierungsmaßnahmen		80.601,14	80.601,14		80.601,14	Die Durchführung ist in den Sommerferien 2022 erfolgt. Die Rückstellung wurde in voller Höhe zur Erbringung des Eigenanteils benötigt.
0108 Immobilienmanagement	4.010006.790.018		Asbestsanierung OGS-Räume	F12	723140 Sanierungsmaßnahmen		45.728,75	45.728,75		45.728,75	Die Maßnahme wurde 2019 begonnen, konnte aber erst in 2020/2021 vollständig umgesetzt und abgeschlossen werden.
0108 Immobilienmanagement	4.010006.790.019		Sanierung Bodenbelag GS Seel.	F12	723140 Sanierungsmaßnahmen		8.000,00	8.000,00		8.000,00	In einem Klassenraume musste der Bodenbelag dringend erneuert werden. Die Umsetzung erfolgte im Rahmen der Asbestsanierung OGS Seelscheid.
0108 Immobilienmanagement	4.010010.790.004		Erneuerung Holzfenster GHS	F12	723140 Sanierungsmaßnahmen		39.235,03	39.235,03		39.235,03	Die Fenster im Altbau der Gesamtschule waren marode und bedurften eines Austausches. Dieser wurde 2019 vorgenommen, es wurden 9 Holzfenster ersetzt. Zur Behebung weiterer Mängel ist neben der Finanzierung über KlinvFG II die zusätzliche Bildung einer Rückstellung notwendig. Die Maßnahme soll in 2022 ff. umgesetzt werden.
0108 Immobilienmanagement	4.010017.790.002		Fassadensanierung	F12	723140 Sanierungsmaßnahmen		25.000,00	25.000,00		25.000,00	Die Fassade weist erhebliche Schäden auf und muss dringend saniert werden.
0108 Immobilienmanagement	4.010017.790.003		Strom und Abhangdecke KiGa Birkenf.	F12	723140 Sanierungsmaßnahmen		193,80	193,80		193,80	Die Restmittel werden für die Abrechnung der Leistungsphase 9 der Planungsleistungen benötigt.
0108 Immobilienmanagement	4.010020.790.001		Sanierung Sportheim Höfferhof	F12	723140 Sanierungsmaßnahmen		35.000,00	35.000,00		35.000,00	Im Jahresabschluss 2018 der Gemeindegewerke AöR wurde zur Finanzierung der ausstehenden Sanierungsmaßnahmen bereits eine Instandhaltungsrückstellung i.H.v. 25.000,- € gebildet. Im ersten Schritt soll die teilweise gebrochene Dachlattung (24er) sowie gebrochene Ziegel ersetzt werden und nachfolgend eine Teilsanierung des Daches (Asbest) inkl. Erneuerung des Dachbelags erfolgen. Die damit verbundenen Kosten werden auf 30.000,- € geschätzt. Die hierbei erforderlichen, zusätzlichen Mittel in Höhe von 5T€ sollen durch die zusätzliche Bildung einer Instandhaltungsrückstellung im Jahresabschluss 2019 finanziert werden. In der weiteren Planung ist darüber hinaus vorgesehen, weitere defekte Duschventile / Armaturen auszutauschen, teilweisen Schimmelbefall an Decken zu beheben sowie gerissene Wand-/Bodenfliesen, vor allem in den Sanitärbereichen auszutauschen, wofür weitere 5 T€ angesetzt werden.
0108 Immobilienmanagement	4.010022.790.002		Dachsanierung MZH Seel. InvFöG	F12	723140 Sanierungsmaßnahmen		40.000,00	40.000,00		40.000,00	Die Dachfenster in der Mehrzweckhalle Seelscheid müssen saniert werden, da diese ebenso als Rauch-Wärme-Abzug dienen.

Produktgruppe	PSP-Element	Zelle Finanzrg.	Kostenart/Finanzposition	Übertragung			Ansatz 2021	fortg. Ansatz 2021	Bemerkungen	
				Ansch.-/Herst.-Kosten	nur Auszahlung	Gesamt				
0108 Immobilienmanagement	4.010022.790.006	Brandschutzklappen MZH Seelscheid	F12	723150 Sanierungsmaßnahmen tech. Anlagen		15.000,00	15.000,00	15.000,00	Die bestehenden Brandschutzklappen sollten aufgrund asbesthaltiger Bestandteile kurzfristig erneuert werden. Zwischenzeitlich hat sich herausgestellt, dass eine vollständige Erneuerung voraussichtlich nicht notwendig ist. Die Rückstellung wird daher entsprechend reduziert.	
0108 Immobilienmanagement	4.010076.790.001	Beseitigung Hagelschaden AK	F12	723140 Sanierungsmaßnahmen		50.000,00	50.000,00	50.000,00	Der Betrag wird u.U. für die Beseitigung von Hagelschäden an der Fassade benötigt. Die Maßnahme soll in 2023 umgesetzt werden.	
0108 Immobilienmanagement	4.010084.790.001	Sanierung Sportplatz Antoniuskolleg	F12	723140 Sanierungsmaßnahmen		16.362,34	16.362,34	16.362,34	Mittel werden für umfangreiche Sanierungsmaßnahmen (u.a. Zaunanlage), die teilweise bereits in 2020 durchgeführt wurden, benötigt. Die weiteren Maßnahmen sollen in 2023 zur Ausführung kommen.	
0108 Immobilienmanagement	4.010086.790.001	Regelungsanlage Lüftung Don-Bosco-Halle	F12	723150 Sanierungsmaßnahmen tech. Anlagen		66.000,00	66.000,00	66.000,00	Im Jahr 2015 wurden die Lüftungs- und Heizungsanlage (beide Baujahr 1986) durch das Ingenieurbüro Jüngling überprüft. Dabei wurde festgestellt, dass der Schaltschrank und die Regelungsanlage abgängig sind. Das Fabrikat der Regelungsanlage gibt es nicht mehr auf dem Markt. Insofern können keine Ersatzteile mehr beschafft werden. Die Heizungsanlage wurde zwischenzeitlich erneuert. Im nächsten Schritt muss so schnell wie möglich die Steuerung erneuert werden (geschätzte Kosten ca. 60.000). Daneben sind rd. 6 T€ für die Reparatur eines Lüftungsmotors sowie zweier Ventilatoren zu berücksichtigen. Die Maßnahme soll in 2023 zur Ausführung kommen.	
0108 Immobilienmanagement	4.010086.790.004	Duschanlage u. Armaturen Don-Bosco-Halle	F12	723140 Sanierungsmaßnahmen		50.000,00	50.000,00	50.000,00	In der Don-Bosco-Halle müssen die Duschanlagen und Armaturen zur Warmwasserbereitung sowie die Heizungsanlage saniert werden. Die Maßnahmen sollen in 2023 zur Ausführung kommen.	
0108 Immobilienmanagement	4.010086.790.005	Brandschutzklappen Don Bosco Halle	F12	723150 Sanierungsmaßnahmen tech. Anlagen		30.000,00	30.000,00	30.000,00	Die bestehenden Brandschutzklappen sollten aufgrund asbesthaltiger Bestandteile kurzfristig erneuert werden. Zwischenzeitlich hat sich herausgestellt, dass eine vollständige Erneuerung voraussichtlich nicht notwendig ist. Die Rückstellung wird daher entsprechend reduziert.	
0108 Immobilienmanagement	4.010091.790.002	Brandschutzmaßn. Aula AK	F12	723140 Sanierungsmaßnahmen		217.387,95	217.387,95	217.387,95	Zusätzlich zu der in 2017 gebildeten Rückstellung wurden für ein notwendiges Schadstoffgutachten sowie für Technik und Konstruktion im Bereich der Aula AK Mittel benötigt. Zwischenzeitlich wurden Proben durchgeführt, sodass der Austausch der Vertäfelung an Wand und Decke nicht erforderlich ist, sodass die Rückstellung um 50T€ reduziert werden kann. Eine Umsetzung soll ab 2023 erfolgen.	
0108 Immobilienmanagement	5.000013.710.020	Werkzeuge Hausmeisterpool 2020	F26	782600 Erwerb von beweglichen Sachen des AV	1.442,48		1.442,48	1.442,48	Übertragen der Mittel im Hinblick auf die anstehenden, umfangreichen Erfassungen in den Gebäuden (Hausmeistersoftware) und der Neuorganisation der DGUV 3 Prüfungen erforderlich.	
0108 Immobilienmanagement	5.000013.721.020	GWG Werkzeuge Hausmeisterpool 2020	F26	782700 Erwerb von beweglichen Sachen des AV-GWG	561,01		561,01	1.500,00	2.061,01	Übertragen der Mittel im Hinblick auf die anstehenden, umfangreichen Erfassungen in den Gebäuden (Hausmeistersoftware) und der Neuorganisation der DGUV 3 Prüfungen erforderlich.
0108 Immobilienmanagement	5.000024.700.001	Erweiterung Hauptschule	F25	783100 Abwicklung von Baumaßnahmen		3.600,00	3.600,00	3.600,00		
0108 Immobilienmanagement	5.000029.700.001	Errichtung Realschule	F25	783100 Abwicklung von Baumaßnahmen		23.369,19	23.369,19	23.369,19		
0108 Immobilienmanagement	5.000174.700.700	Ganztagsrealschule Baunebenkosten	F25	783110 Ausz.f.d.Abwicklung v.Hochbaumaßnahmen		672,74	672,74	672,74		
0108 Immobilienmanagement	5.000197.721.020	GWG Einrichtung Rathaus 2020	F26	782700 Erwerb von beweglichen Sachen des AV-GWG	712,81	462,84	1.175,65	15.000,00	16.175,65	Die Mittel werden im Rahmen der Anschaffung eines im Dezember 2020 bestellten Stuhl-Sitz-Tisches benötigt.
0108 Immobilienmanagement	5.000203.700.300	Erw. KiGa Birkenfeld Baukonstruktion	F25	783110 Ausz.f.d.Abwicklung v.Hochbaumaßnahmen		1.987,46	1.987,46	1.987,46		
0108 Immobilienmanagement	5.000203.700.400	Erw. KiGa Birkenfeld Tech. Anlagen	F25	783110 Ausz.f.d.Abwicklung v.Hochbaumaßnahmen		842,33	842,33	842,33		
0108 Immobilienmanagement	5.000203.700.700	Erw. KiGa Birkenfeld Baunebenkosten	F25	783110 Ausz.f.d.Abwicklung v.Hochbaumaßnahmen	11.038,15		11.038,15	11.038,15	Die Maßnahme befindet sich noch in der Umsetzung bzw. konnte noch nicht schlussabgerechnet werden. Sämtliche, noch zur Verfügung stehenden Mittel, werden noch benötigt.	
0108 Immobilienmanagement	5.000211.700.300	Umbau Hauptschule InvFöG Baukonstr.	F25	783110 Ausz.f.d.Abwicklung v.Hochbaumaßnahmen		19.911,77	19.911,77	19.911,77		
0108 Immobilienmanagement	5.000211.700.700	Umbau Hauptschule InvFöG Baunebenk.	F25	783110 Ausz.f.d.Abwicklung v.Hochbaumaßnahmen	21.931,89		21.931,89	21.931,89	Die Maßnahme befindet sich noch in der Umsetzung bzw. konnte noch nicht schlussabgerechnet werden. Sämtliche, noch zur Verfügung stehenden Mittel, werden noch benötigt.	
0108 Immobilienmanagement	5.000272.700.400	Neubau FW Nk Tech. Anlagen	F25	783110 Ausz.f.d.Abwicklung v.Hochbaumaßnahmen	149.492,44		149.492,44	611.000,00	760.492,44	Die Maßnahme befindet sich aktuell in der Umsetzung. Sämtliche, zur Verfügung stehenden Mittel, werden noch benötigt.
0108 Immobilienmanagement	5.000272.700.500	Neubau FW Nk Außenanlagen	F25	783110 Ausz.f.d.Abwicklung v.Hochbaumaßnahmen	152.414,07		152.414,07	930.000,00	1.082.414,07	Die Maßnahme befindet sich aktuell in der Umsetzung. Sämtliche, zur Verfügung stehenden Mittel, werden noch benötigt.
0108 Immobilienmanagement	5.000272.700.700	Neubau FW Nk Baunebenkosten	F25	783110 Ausz.f.d.Abwicklung v.Hochbaumaßnahmen		19.955,53	19.955,53	476.000,00	495.955,53	
0108 Immobilienmanagement	5.000315.700.200	Anbau Feuerwache Seelscheid, Erschl.	F25	783110 Ausz.f.d.Abwicklung v.Hochbaumaßnahmen	37.917,38	13.070,34	50.987,72	50.987,72	50.987,72	Die Maßnahme befindet sich aktuell in der Umsetzung. Sämtliche, zur Verfügung stehenden Mittel, werden noch benötigt.
0108 Immobilienmanagement	5.000315.700.300	Anbau Feuerwache Seelscheid.Baukonstr.	F25	783110 Ausz.f.d.Abwicklung v.Hochbaumaßnahmen	293.795,90		293.795,90	293.795,90	293.795,90	Die Maßnahme befindet sich aktuell in der Umsetzung. Sämtliche, zur Verfügung stehenden Mittel, werden noch benötigt.
0108 Immobilienmanagement	5.000315.700.400	Anbau Feuerwache Seelscheid.Tech. Anl.	F25	783110 Ausz.f.d.Abwicklung v.Hochbaumaßnahmen		1.101,17	1.101,17	1.101,17	1.101,17	
0108 Immobilienmanagement	5.000315.700.700	Anbau Feuerwache Seelscheid. Baunebenk.	F25	783110 Ausz.f.d.Abwicklung v.Hochbaumaßnahmen	9.963,48	7.032,14	16.995,62	16.995,62	16.995,62	Die Maßnahme befindet sich aktuell in der Umsetzung. Sämtliche, zur Verfügung stehenden Mittel, werden noch benötigt.
0108 Immobilienmanagement	5.000339.710.020	WLAN-Infrastruktur GSNK GS 2020	F25	783110 Ausz.f.d.Abwicklung v.Hochbaumaßnahmen	31.817,02	2.357,64	34.174,66		34.174,66	Ausbau steht vor der Fertigstellung, etwaige Restmittel werden auf andere Schulen übertragen
0108 Immobilienmanagement	5.000340.710.020	WLAN-Infrastruktur GGS Seels. GS 2020	F25	783110 Ausz.f.d.Abwicklung v.Hochbaumaßnahmen	20.018,56	4.895,44	24.914,00		24.914,00	Ausbau steht vor der Fertigstellung, etwaige Restmittel werden auf andere Schulen übertragen
0108 Immobilienmanagement	5.000342.710.020	WLAN-Infrastruktur GGS Wolp. GS 2020	F25	783110 Ausz.f.d.Abwicklung v.Hochbaumaßnahmen	90.000,00		90.000,00		90.000,00	Mit der Maßnahme wurde begonnen.
0108 Immobilienmanagement	5.000345.710.020	WLAN-Ausbau Gesamtschule NK GS 2020	F25	783110 Ausz.f.d.Abwicklung v.Hochbaumaßnahmen	200.000,00		200.000,00		200.000,00	Mit der Maßnahme wurde begonnen.
0108 Immobilienmanagement	5.000430.700.700	Neubau Wasserwerk Baunebenkosten	F25	783110 Ausz.f.d.Abwicklung v.Hochbaumaßnahmen		7.917,96	7.917,96	176.000,00	183.917,96	

Produktgruppe	PSP-Element	Zelle Finanzrg.	Kostenart/Finanzposition	Übertragung		Gesamt	Ansatz 2021	fortg. Ansatz 2021	Bemerkungen	
				Ansch.-/Herst.-Kosten	nur Auszahlung					
0108 Immobilienmanagement	5.000442.700.001	Amok Alarm System MZH Seelscheid	F26	782600 Erwerb von beweglichen Sachen des AV	9.362,76		9.362,76	9.362,76	Die Maßnahme befindet sich aktuell in der Planung. Sämtliche, zur Verfügung stehenden Mittel, werden noch benötigt. Aufgrund der zwischenzeitlich vorliegenden Daten, ist für die Umsetzung der Maßnahme von wesentlich höheren Kosten auszugehen (rd. 36 T€). Die zusätzlichen Mittel werden im HH 2022 beantragt.	
0108 Immobilienmanagement	5.000444.700.200	Neubau Einfeldsforth. Nk. Herr./Erschl.	F25	783110 Ausz.f.d.Abwicklung v.Hochbaumaßnahmen	3.570,00		3.570,00	17.850,00	21.420,00	Die Maßnahme befindet sich aktuell in der Umsetzung. Sämtliche, zur Verfügung stehenden Mittel, werden noch benötigt.
0108 Immobilienmanagement	5.000444.700.300	Neubau Einfeldsforth. Nk. Baukonstr.	F25	783110 Ausz.f.d.Abwicklung v.Hochbaumaßnahmen	227.233,47		227.233,47	1.176.266,00	1.403.499,47	Die Maßnahme befindet sich aktuell in der Umsetzung. Sämtliche, zur Verfügung stehenden Mittel, werden noch benötigt.
0108 Immobilienmanagement	5.000444.700.400	Neubau Einfeldsforth. Nk. Tech. Anlagen	F25	783110 Ausz.f.d.Abwicklung v.Hochbaumaßnahmen	61.047,00		61.047,00	305.235,00	366.282,00	Die Maßnahme befindet sich aktuell in der Umsetzung. Sämtliche, zur Verfügung stehenden Mittel, werden noch benötigt.
0108 Immobilienmanagement	5.000444.700.500	Neubau Einfeldsforth. Nk. Außenanlagen	F25	783110 Ausz.f.d.Abwicklung v.Hochbaumaßnahmen	5.551,00		5.551,00	27.757,00	33.308,00	Die Maßnahme befindet sich aktuell in der Umsetzung. Sämtliche, zur Verfügung stehenden Mittel, werden noch benötigt.
0108 Immobilienmanagement	5.000450.700.500	ISEK Umbau Schulhof GS NK Herstellung	F25	783110 Ausz.f.d.Abwicklung v.Hochbaumaßnahmen	232.658,40		232.658,40		232.658,40	Die Maßnahme befindet sich aktuell in der Umsetzung. Sämtliche, zur Verfügung stehenden Mittel, werden noch benötigt.
0108 Immobilienmanagement	5.000450.700.700	ISEK Umbau Schulhof GS NK Planung	F25	783110 Ausz.f.d.Abwicklung v.Hochbaumaßnahmen	1.122,57	1.052,67	2.175,24		2.175,24	Die Maßnahme befindet sich aktuell in der Umsetzung. Sämtliche, zur Verfügung stehenden Mittel, werden noch benötigt.
0108 Immobilienmanagement	5.000453.700.200	ISEK Selbstlernzentrum Herr./Erschl.	F25	783110 Ausz.f.d.Abwicklung v.Hochbaumaßnahmen	6.676,00		6.676,00	33.379,00	40.055,00	Die Maßnahme befindet sich aktuell in der Umsetzung. Sämtliche, zur Verfügung stehenden Mittel, werden noch benötigt.
0108 Immobilienmanagement	5.000453.700.300	ISEK Selbstlernzentrum Baukonstruktion	F25	783110 Ausz.f.d.Abwicklung v.Hochbaumaßnahmen	132.144,45		132.144,45	1.559.004,00	1.691.148,45	Die Maßnahme befindet sich aktuell in der Umsetzung. Sämtliche, zur Verfügung stehenden Mittel, werden noch benötigt.
0108 Immobilienmanagement	5.000453.700.400	ISEK Selbstlernzentrum tech. Anlagen	F25	783110 Ausz.f.d.Abwicklung v.Hochbaumaßnahmen	185.385,00		185.385,00	926.930,00	1.112.315,00	Die Maßnahme befindet sich aktuell in der Umsetzung. Sämtliche, zur Verfügung stehenden Mittel, werden noch benötigt.
0108 Immobilienmanagement	5.000453.700.500	ISEK Selbstlernzentrum Außenanlagen	F25	783110 Ausz.f.d.Abwicklung v.Hochbaumaßnahmen	6.676,00		6.676,00	33.379,00	40.055,00	Die Maßnahme befindet sich aktuell in der Umsetzung. Sämtliche, zur Verfügung stehenden Mittel, werden noch benötigt.
0108 Immobilienmanagement	5.000453.700.600	ISEK Selbstlernzentrum Ausstattung	F25	783110 Ausz.f.d.Abwicklung v.Hochbaumaßnahmen	24.023,00		24.023,00	120.116,00	144.139,00	Die Maßnahme befindet sich aktuell in der Umsetzung. Sämtliche, zur Verfügung stehenden Mittel, werden noch benötigt.
0108 Immobilienmanagement	5.000453.700.700	ISEK Selbstlernzentrum Baunebenkosten	F25	783110 Ausz.f.d.Abwicklung v.Hochbaumaßnahmen		208.618,72	208.618,72	622.956,00	831.574,72	
0108 Immobilienmanagement	5.000476.710.003	Energiedatenmanagement Gesamtschule	F26	782600 Erwerb von beweglichen Sachen des AV	915,44		915,44		915,44	Die Maßnahme konnte wegen Corona in 2020 nicht zur Ausführung kommen und soll Anfang 2021 starten.
0108 Immobilienmanagement	5.000502.710.019	Videoüberwachung Gesamtschule NK 20	F25	783110 Ausz.f.d.Abwicklung v.Hochbaumaßnahmen		7.783,14	7.783,14		7.783,14	
0108 Immobilienmanagement	5.000503.710.019	Videoüberwachung Grundschule NK 20	F25	783110 Ausz.f.d.Abwicklung v.Hochbaumaßnahmen		1.372,56	1.372,56		1.372,56	
0108 Immobilienmanagement	5.000504.710.019	Videoüberwachung TH NK 20	F25	783110 Ausz.f.d.Abwicklung v.Hochbaumaßnahmen		1.408,64	1.408,64		1.408,64	
0205 Gefahrenabwehr	5.000038.725.001	Festwert pers. Ausrüstung Feuerwehr	F26	549300 Festwerte	20.991,52		20.991,52	26.000,00	46.991,52	Bestellung in 2020 (Einsatzkleidung Brand und tech. Hilfeleistung sowie Namensschilder), Lieferung Februar/März 2021
0205 Gefahrenabwehr	5.000042.721.020	Geräte Feuerwehr Neunkirchen 2020 GWG	F26	782700 Erwerb von beweglichen Sachen des AV-GWG	1.000,00	1.150,65	2.150,65	5.500,00	7.650,65	Bestellung von Funkmeldeempfängern in 2020, Lieferung Ende Januar 2021
0205 Gefahrenabwehr	5.000043.710.020	Geräte Feuerwehr Seelscheid 2020	F26	782600 Erwerb von beweglichen Sachen des AV		2.044,79	2.044,79	15.000,00	17.044,79	
0205 Gefahrenabwehr	5.000043.721.020	Geräte Feuerwehr Seelscheid GWG 2020	F26	782700 Erwerb von beweglichen Sachen des AV-GWG	2.748,70	699,99	3.448,69	5.500,00	8.948,69	Bestellung von Funkmeldeempfängern sowie Greifzügen nebst Zubehör in 2020, Lieferung und Einrichtung Januar/Februar 2021
0205 Gefahrenabwehr	5.000218.710.020	Umstellung Digitalfunk 2020	F26	782600 Erwerb von beweglichen Sachen des AV	20.516,93	4.483,07	25.000,00	25.000,00	50.000,00	Bestellung von digitalen Handfunkgeräten in 2020, Lieferung bis März 2021
0205 Gefahrenabwehr	5.000320.710.001	Ansch. KdoW Nissan Navara SU-FW 1015	F26	782600 Erwerb von beweglichen Sachen des AV	12.000,00	464,00	12.464,00		12.464,00	Der in 2020 erworbene Kommandowagen muss für den Einsatz noch umgerüstet werden. Die Fertigstellung erfolgt bis Ende März 2021.
0205 Gefahrenabwehr	5.000544.710.020	EDV Feuerwehr Seelscheid 2020	F26	782600 Erwerb von beweglichen Sachen des AV		2.466,97	2.466,97		2.466,97	
0301 GGS Neunkirchen	5.000337.710.020	Digitalisierungsmaßn. GSNK GS 2020	F26	782600 Erwerb von beweglichen Sachen des AV	47.646,57		47.646,57		47.646,57	Beschaffungsvorgang läuft noch.
0301 GGS Neunkirchen	5.000526.710.020	Ausb. Infrastr. Ganztagsbetr. GGS NK 20	F26	782600 Erwerb von beweglichen Sachen des AV	12.620,70		12.620,70		12.620,70	Zur Vorbereitung eines Rechtsanspruchs auf ganztägige Bildungs- und Betreuungsangebote im Grundschulalter (voraussichtlich ab 2025) haben sich Bund und Länder auf eine Verwaltungsvereinbarung für ein Investitionsprogramm zum beschleunigten Infrastrukturausbau der Ganztagsbetreuung für Grundschulkindern verständigt. Im Rahmen dieses Programms unterstützt der Bund Länder und Kommunen zusätzlich mit 750 Millionen Euro beim Ganztagsausbau. Bei den zusätzlichen Finanzhilfen handelt es sich um Mittel aus dem Konjunktur- und Krisenbewältigungspaket zur Bewältigung der Folgen der Corona-Pandemie, das die Regierungskoalition am 3. Juni 2020 beschlossen hat. Um einen konjunkturellen Impuls auszulösen, sollen diese Mittel in den beschleunigten Ganztagsausbau fließen (sog. „Beschleunigungsmittel“). Aus diesem Grund müssen die Mittel bis zum 28.02.2021 beantragt, förderfähige Maßnahmen bis zum 30. Juni 2021 begonnen und die gewährten Fördermittel zuzüglich 15 % Eigenanteil bis zum 31. Dezember 2021 verausgabt werden. Gefördert werden Ausstattungsinvestitionen wie Mobiliar, Spiel- und Sportgeräte sowie Investitionen in Hygienemaßnahmen (z. B. Reinigungs- und Desinfektionsvorrichtungen, separate Toiletten, mobile Trennwände). Außerdem sollen in Vorbereitung des Rechtsanspruchs auf Ganztagsbetreuung auch Planungsleistungen für den erforderlichen Ausbau der Ganztagsangebote für Grundschulkindern finanziert werden. Die benötigten Mittel zur Finanzierung der Eigenanteile sollen daher zunächst in 2020 außerplanmäßig bereitgestellt und nach 2021 übertragen werden.
0302 GGS Seelscheid	5.000048.721.020	GWG Einrichtung GGS Seelscheid 2020	F26	782700 Erwerb von beweglichen Sachen des AV-GWG		2.643,29	2.643,29	500,00	3.143,29	
0302 GGS Seelscheid	5.000338.710.020	Digitalisierungsmaßn. GGS Seels. GS 2020	F26	782600 Erwerb von beweglichen Sachen des AV	47.646,57		47.646,57		47.646,57	Beschaffungsvorgang läuft noch.

Produktgruppe	PSP-Element	Zelle Finanzrg.	Kostenart/Finanzposition	Übertragung			Ansatz 2021	fortg. Ansatz 2021	Bemerkungen
				Ansch.-/Herst.- Kosten	nur Auszahlung	Gesamt			
0302 GGS Seelscheid	5.000527.710.020 Ausb. Infrastr. Ganztagsbetr. GGS Se 20	F26	782600 Erwerb von beweglichen Sachen des AV	14.956,03		14.956,03		14.956,03	Zur Vorbereitung eines Rechtsanspruchs auf ganztägige Bildungs- und Betreuungsangebote im Grundschulalter (voraussichtlich ab 2025) haben sich Bund und Länder auf eine Verwaltungsvereinbarung für ein Investitionsprogramm zum beschleunigten Infrastrukturausbau der Ganztagsbetreuung für Grundschul Kinder verständigt. Im Rahmen dieses Programms unterstützt der Bund Länder und Kommunen zusätzlich mit 750 Millionen Euro beim Ganztagsausbau. Bei den zusätzlichen Finanzhilfen handelt es sich um Mittel aus dem Konjunktur- und Krisenbewältigungspaket zur Bewältigung der Folgen der Corona-Pandemie, das die Regierungskoalition am 3. Juni 2020 beschlossen hat. Um einen konjunkturellen Impuls auszulösen, sollen diese Mittel in den beschleunigten Ganztagsausbau fließen (sog. „Beschleunigungsmittel“). Aus diesem Grund müssen die Mittel bis zum 28.02.2021 beantragt, förderfähige Maßnahmen bis zum 30. Juni 2021 begonnen und die gewährten Fördermittel zuzüglich 15 % Eigenanteil bis zum 31. Dezember 2021 verausgabt werden. Gefördert werden Ausstattungsinvestitionen wie Mobiliar, Spiel- und Sportgeräte sowie Investitionen in Hygienemaßnahmen (z. B. Reinigungs- und Desinfektionsvorrichtungen, separate Toiletten, mobile Trennwände). Außerdem sollen in Vorbereitung des Rechtsanspruchs auf Ganztagsbetreuung auch Planungsleistungen für den erforderlichen Ausbau der Ganztagsangebote für Grundschul Kinder finanziert werden. Die benötigten Mittel zur Finanzierung der Eigenanteile sollen daher zunächst in 2020 außerplanmäßig bereitgestellt und nach 2021 übertragen werden.
0303 GGS Wolperath	5.000341.710.020 Digitalisierungsmaßn. GGS Wolp. GS 2020	F26	782600 Erwerb von beweglichen Sachen des AV	31.764,38		31.764,38		31.764,38	Beschaffungsvorgang läuft noch.
0303 GGS Wolperath	5.000528.710.020 Ausb. Infrastr. Ganztagsbetr. GGS Wo 20	F26	782600 Erwerb von beweglichen Sachen des AV	7.999,74		7.999,74		7.999,74	Zur Vorbereitung eines Rechtsanspruchs auf ganztägige Bildungs- und Betreuungsangebote im Grundschulalter (voraussichtlich ab 2025) haben sich Bund und Länder auf eine Verwaltungsvereinbarung für ein Investitionsprogramm zum beschleunigten Infrastrukturausbau der Ganztagsbetreuung für Grundschul Kinder verständigt. Im Rahmen dieses Programms unterstützt der Bund Länder und Kommunen zusätzlich mit 750 Millionen Euro beim Ganztagsausbau. Bei den zusätzlichen Finanzhilfen handelt es sich um Mittel aus dem Konjunktur- und Krisenbewältigungspaket zur Bewältigung der Folgen der Corona-Pandemie, das die Regierungskoalition am 3. Juni 2020 beschlossen hat. Um einen konjunkturellen Impuls auszulösen, sollen diese Mittel in den beschleunigten Ganztagsausbau fließen (sog. „Beschleunigungsmittel“). Aus diesem Grund müssen die Mittel bis zum 28.02.2021 beantragt, förderfähige Maßnahmen bis zum 30. Juni 2021 begonnen und die gewährten Fördermittel zuzüglich 15 % Eigenanteil bis zum 31. Dezember 2021 verausgabt werden. Gefördert werden Ausstattungsinvestitionen wie Mobiliar, Spiel- und Sportgeräte sowie Investitionen in Hygienemaßnahmen (z. B. Reinigungs- und Desinfektionsvorrichtungen, separate Toiletten, mobile Trennwände). Außerdem sollen in Vorbereitung des Rechtsanspruchs auf Ganztagsbetreuung auch Planungsleistungen für den erforderlichen Ausbau der Ganztagsangebote für Grundschul Kinder finanziert werden. Die benötigten Mittel zur Finanzierung der Eigenanteile sollen daher zunächst in 2020 außerplanmäßig bereitgestellt und nach 2021 übertragen werden.
0306 Zentrale Leistungen des Schulträgers	5.000046.710.020 IT-Konzept 2020	F26	782600 Erwerb von beweglichen Sachen des AV	43.174,78		43.174,78	26.250,00	69.424,78	Die Umstrukturierung der Schul-IT wurde begonnen. Die Fertigstellung wird erst mit Abschluss der WLAN- und Infrastrukturmaßnahmen möglich sein.
0306 Zentrale Leistungen des Schulträgers	5.000522.721.001 Schülersaustattung IPADs GS Neunkirchen	F26	782700 Erwerb von beweglichen Sachen des AV-GWG	14.005,18		14.005,18		14.005,18	Die Geräte aus dem „Sofortausstattungsprogramm“ im „Digitalpakt Schule“ und dem Landesprogramm für digitale Endgeräte des Lehrpersonals wurden Ende 2020 bestellt, die Lieferung der Geräte steht noch aus.
0306 Zentrale Leistungen des Schulträgers	5.000522.721.002 Schülersaustattung IPADs GS Seelscheid	F26	782700 Erwerb von beweglichen Sachen des AV-GWG	15.527,60		15.527,60		15.527,60	Die Geräte aus dem „Sofortausstattungsprogramm“ im „Digitalpakt Schule“ und dem Landesprogramm für digitale Endgeräte des Lehrpersonals wurden Ende 2020 bestellt, die Lieferung der Geräte steht noch aus.
0306 Zentrale Leistungen des Schulträgers	5.000522.721.003 Schülersaustattung IPADs GS Wolperath	F26	782700 Erwerb von beweglichen Sachen des AV-GWG	9.123,10		9.123,10		9.123,10	Die Geräte aus dem „Sofortausstattungsprogramm“ im „Digitalpakt Schule“ und dem Landesprogramm für digitale Endgeräte des Lehrpersonals wurden Ende 2020 bestellt, die Lieferung der Geräte steht noch aus.
0306 Zentrale Leistungen des Schulträgers	5.000522.721.004 Schülersaustattung IPADs Gesamts. NK	F26	782700 Erwerb von beweglichen Sachen des AV-GWG	40.072,27		40.072,27		40.072,27	Die Geräte aus dem „Sofortausstattungsprogramm“ im „Digitalpakt Schule“ und dem Landesprogramm für digitale Endgeräte des Lehrpersonals wurden Ende 2020 bestellt, die Lieferung der Geräte steht noch aus.
0306 Zentrale Leistungen des Schulträgers	5.000523.721.001 Lehrerausstattung IPADs GS Neunkirchen	F26	782700 Erwerb von beweglichen Sachen des AV-GWG	10.241,94		10.241,94		10.241,94	Die Geräte aus dem „Sofortausstattungsprogramm“ im „Digitalpakt Schule“ und dem Landesprogramm für digitale Endgeräte des Lehrpersonals wurden Ende 2020 bestellt, die Lieferung der Geräte steht noch aus.
0306 Zentrale Leistungen des Schulträgers	5.000523.721.002 Lehrerausstattung IPADs GS Seelscheid	F26	782700 Erwerb von beweglichen Sachen des AV-GWG	11.778,23		11.778,23		11.778,23	Die Geräte aus dem „Sofortausstattungsprogramm“ im „Digitalpakt Schule“ und dem Landesprogramm für digitale Endgeräte des Lehrpersonals wurden Ende 2020 bestellt, die Lieferung der Geräte steht noch aus.

Produktgruppe	PSP-Element	Zelle Finanzzrg.	Kostenart/Finanzposition	Übertragung			fortg. Ansatz 2021	Bemerkungen	
				Ansch.-/Herst.-Kosten	nur Auszahlung	Gesamt			
0306 Zentrale Leistungen des Schulträgers	5.000523.721.003 Lehrerausstattung IPADs GS Wolperath	F26	782700 Erwerb von beweglichen Sachen des AV-GWG	5.633,06		5.633,06	5.633,06	Die Geräte aus dem „Sofortausstattungsprogramm“ im „Digitalpakt Schule“ und dem Landesprogramm für digitale Endgeräte des Lehrpersonals wurden Ende 2020 bestellt, die Lieferung der Geräte steht noch aus.	
0306 Zentrale Leistungen des Schulträgers	5.000523.721.004 Lehrerausstattung IPADs Gesamts. NK	F26	782700 Erwerb von beweglichen Sachen des AV-GWG	35.807,78		35.807,78	35.807,78	Die Geräte aus dem „Sofortausstattungsprogramm“ im „Digitalpakt Schule“ und dem Landesprogramm für digitale Endgeräte des Lehrpersonals wurden Ende 2020 bestellt, die Lieferung der Geräte steht noch aus.	
0307 Gesamtschule	5.000271.710.020 Einrichtung GS Neunkirchen 2020	F26	782600 Erwerb von beweglichen Sachen des AV	530,98		530,98	4.680,00	5.210,98	Auf Grund des zeitweisen Betretungsverbot in den Schulen konnten zahlreiche Anschaffungen noch nicht abgeschlossen werden.
0307 Gesamtschule	5.000271.721.020 GWG Einrichtung GS Neunkirchen 2020	F26	782700 Erwerb von beweglichen Sachen des AV-GWG		624,08	624,08	1.000,00	1.624,08	
0307 Gesamtschule	5.000275.710.020 Ersteinrichtung Gesamtschule 2020	F26	782600 Erwerb von beweglichen Sachen des AV	7.217,68		7.217,68	7.500,00	14.717,68	Auf Grund des zeitweisen Betretungsverbot in den Schulen konnten zahlreiche Anschaffungen noch nicht abgeschlossen werden.
0307 Gesamtschule	5.000275.721.020 Ersteinrichtung Gesamtschule 2020 GWG	F26	782700 Erwerb von beweglichen Sachen des AV-GWG	2.969,75		2.969,75	2.500,00	5.469,75	Auf Grund des zeitweisen Betretungsverbot in den Schulen konnten zahlreiche Anschaffungen noch nicht abgeschlossen werden.
0307 Gesamtschule	5.000336.710.020 Darstellung/Gestaltung 2020	F26	782600 Erwerb von beweglichen Sachen des AV	916,31		916,31		916,31	Auf Grund des zeitweisen Betretungsverbot in den Schulen konnten zahlreiche Anschaffungen noch nicht abgeschlossen werden.
0307 Gesamtschule	5.000336.721.020 Darstellung/Gestaltung GWG 2020	F26	782700 Erwerb von beweglichen Sachen des AV-GWG	1.000,00		1.000,00		1.000,00	Auf Grund des zeitweisen Betretungsverbot in den Schulen konnten zahlreiche Anschaffungen noch nicht abgeschlossen werden.
0307 Gesamtschule	5.000347.710.020 Neuausst.Fachräume Gesamtsch.KlnVFG 20	F25	783110 Ausz.f.d.Abwicklung v.Hochbaumaßnahmen		660,18	660,18	138.889,00	139.549,18	
0307 Gesamtschule	5.000360.710.020 Ausstattung NW(Bio, Chemie, Physik) 2020	F26	782600 Erwerb von beweglichen Sachen des AV	670,41		670,41	6.000,00	6.670,41	Ein Großteil der erforderlichen Bestellungen wurde getätigt, ein Teil steht aber auch noch aus und erfolgt zusammen mit Maßnahme 5.000347 "Rückbau und Neuausstattung Fachräume Gesamtschule".
0307 Gesamtschule	5.000361.710.020 Ausstattung Bereich Sonderpädagogik	F26	782600 Erwerb von beweglichen Sachen des AV	6.500,00		6.500,00	2.900,00	9.400,00	Auf Grund des zeitweisen Betretungsverbot in den Schulen konnten zahlreiche Anschaffungen noch nicht abgeschlossen werden.
0307 Gesamtschule	5.000361.721.020 Ausstattung Bereich Sonderpädagogik GWG	F26	782700 Erwerb von beweglichen Sachen des AV-GWG	1.000,00		1.000,00	900,00	1.900,00	Auf Grund des zeitweisen Betretungsverbot in den Schulen konnten zahlreiche Anschaffungen noch nicht abgeschlossen werden.
0307 Gesamtschule	5.000362.710.020 Ausstattung Koordination und Planung	F26	782600 Erwerb von beweglichen Sachen des AV	11.500,00		11.500,00	1.000,00	12.500,00	Auf Grund des zeitweisen Betretungsverbot in den Schulen konnten zahlreiche Anschaffungen noch nicht abgeschlossen werden.
0307 Gesamtschule	5.000362.721.020 Ausstattung Koordination und Planung GWG	F26	782700 Erwerb von beweglichen Sachen des AV-GWG	2.000,00		2.000,00		2.000,00	Auf Grund des zeitweisen Betretungsverbot in den Schulen konnten zahlreiche Anschaffungen noch nicht abgeschlossen werden.
0307 Gesamtschule	5.000479.710.001 Laptopwagen Gesamtschule GS 2020	F26	782600 Erwerb von beweglichen Sachen des AV	47.000,00		47.000,00		47.000,00	Auf Grund des zeitweisen Betretungsverbot in den Schulen konnten zahlreiche Anschaffungen noch nicht abgeschlossen werden.
0307 Gesamtschule	5.000480.710.001 Einr. Küche Gesamtschule	F26	782600 Erwerb von beweglichen Sachen des AV	6.000,00		6.000,00		6.000,00	Auf Grund des zeitweisen Betretungsverbot in den Schulen konnten zahlreiche Anschaffungen noch nicht abgeschlossen werden.
0601 Jugendarbeit	5.000070.710.020 Einrichtung Spielplätze 2020	F26	782600 Erwerb von beweglichen Sachen des AV	17.158,16		17.158,16	10.000,00	27.158,16	Die Mittel werden für den Spielplatz Pohlhausen benötigt.
0803 Bäder	5.000374.710.020 BAD: Wasser- und Luftaufbereitung 2020	F26	782600 Erwerb von beweglichen Sachen des AV	13.000,00		13.000,00		13.000,00	Für den Bereich der Wasser- und Luftaufbereitung wurden im 4. Quartal 2020 verschiedene Maßnahmen begonnen die noch nicht vollständig abgerechnet wurden. Die Mittel werden für die Bezahlung ausstehender Rechnungen benötigt.
0803 Bäder	5.000384.710.020 AQ: Austausch Fitnessger. Trainingsfl.20	F26	782600 Erwerb von beweglichen Sachen des AV	20.343,96		20.343,96	25.000,00	45.343,96	Aufgrund der Coronasituation und gravierender Personalengpässe konnte der Austausch von Fitnessgeräten auf der Trainingsfläche und im Kursbereich im Jahr 2020 nicht abgeschlossen werden.
0803 Bäder	5.000384.715.020 AQ: Austausch Fitnessger. Kurse 2020	F26	782600 Erwerb von beweglichen Sachen des AV	5.000,00		5.000,00	3.000,00	8.000,00	Aufgrund der Coronasituation und gravierender Personalengpässe konnte der Austausch von Fitnessgeräten auf der Trainingsfläche und im Kursbereich im Jahr 2020 nicht abgeschlossen werden.
1101 Erneuerbare Energien	5.000505.700.700 Neubau WW/FW PV-Anlage Baunebenkosten	F25	783110 Ausz.f.d.Abwicklung v.Hochbaumaßnahmen	146,01		146,01		146,01	Abrechnungen sind noch nicht erfolgt
1102 Wasserversorgung	5.000416.700.019 WW: Rohmetzerweiterung allgemein 2019	F25	783120 Ausz.f.d.Abwicklung v.Tiefbaumaßnahmen		8.982,12	8.982,12		8.982,12	
1102 Wasserversorgung	5.000416.700.020 WW: Rohmetzerweiterung allgemein 2020	F25	783120 Ausz.f.d.Abwicklung v.Tiefbaumaßnahmen	25.601,14		25.601,14	50.000,00	75.601,14	Abrechnungen sind noch nicht erfolgt (Baumweg Auftrag 2020)
1102 Wasserversorgung	5.000417.700.020 WW: Rohmetzerw. Neue HA 2020 öffentl.	F25	783120 Ausz.f.d.Abwicklung v.Tiefbaumaßnahmen		7.023,92	7.023,92		57.023,92	
1102 Wasserversorgung	5.000417.701.020 WW: Rohmetzerw. Neue HA 2020 privat	F25	783120 Ausz.f.d.Abwicklung v.Tiefbaumaßnahmen	5.000,00		5.000,00	20.000,00	25.000,00	Abrechnungen sind noch nicht erfolgt (Baumweg Auftrag 2020)
1102 Wasserversorgung	5.000424.700.020 WW: Druckerhöhungs-/Druckminder.station20	F25	783120 Ausz.f.d.Abwicklung v.Tiefbaumaßnahmen	5.000,00		5.000,00	2.500,00	7.500,00	Abrechnungen sind noch nicht erfolgt (neue Pumpe Birkenfeld)
1102 Wasserversorgung	5.000427.721.020 WW: GWG Büroeinrichtungen/Maschinen 2021	F26	782700 Erwerb von beweglichen Sachen des AV-GWG		680,40	680,40		680,40	

Produktgruppe	PSP-Element	Zeile Finanzrg.	Kostenart/Finanzposition	Übertragung		Gesamt	Ansatz 2021	fortg. Ansatz 2021	Bemerkungen
				Ansch.-/Herst.-Kosten	nur Auszahlung				
1102 Wasserversorgung	5.000428.710.001 WW: Ersatz f. SU-HQ 1638	F26	782600 Erwerb von beweglichen Sachen des AV	41.000,00		41.000,00		41.000,00	Der Mercedes Sprinter des Wasserwerks, Baujahr 2011, wurde bei einem Unfall mit Fahrerflucht beschädigt. Nach Begutachtung durch einen Sachverständigen der Versicherung, hat diese festgestellt, dass es sich um einen wirtschaftlichen Totalschaden handelt und den Schaden über die Kaskoversicherung mit einer Zahlung von 7.175,12€ entschädigt. Regulär wäre die Ersatzbeschaffung für den Mercedes Sprinter für das Jahr 2022 geplant gewesen. Da das Fahrzeug beim Wasserwerk jedoch täglich im Einsatz ist und als Notdienstfahrzeug genutzt wird, ist kurzfristig für Ersatz zu sorgen. Für die Neuanschaffung werden gemäß Angebot ca. 32.500 € für das Fahrzeug und ca. 8.400 € für den Innenausbau (Regale für Werkzeug u.ä.) veranschlagt. Es wird vorgeschlagen, die Mittel für die Ersatzbeschaffung der VW Pritsche des Abwasserwerks, welche im Jahr 2020 anstand und deren Mittel im Haushalt mit 30.000 € veranschlagt sind, für das Wasserwerk zu verwenden. Der darüber hinausgehende Betrag von 11.000 € wird durch Einsparungen beim Projekt 5.000371 (Erneuerung Technik Pumpwerke) gedeckt. Das Fahrzeug soll schnellstmöglich bestellt werden, da der TÜV beim alten Fahrzeug im Februar 2021 abläuft und nicht mit einem erneuten Bestehen der technischen Überwachung gerechnet werden kann. Die benötigten Mittel sollen daher außerplanmäßig bereitgestellt und nach 2021 übertragen werden.
1102 Wasserversorgung	5.000429.710.020 WW: Werkzeuge und Geräte 2020	F26	782600 Erwerb von beweglichen Sachen des AV	803,30		803,30	6.000,00	6.803,30	Lieferung steht noch aus
1102 Wasserversorgung	5.000470.700.001 WW: Erneuerung HL Am Bergwerk	F25	783120 Ausz.f.d.Abwicklung v.Tiefbaumaßnahmen	129.172,34	2.766,88	131.939,22		131.939,22	Abrechnungen sind noch nicht erfolgt
1102 Wasserversorgung	5.000509.700.001 WW: Erneuerung HL Hauptstr. Birkenfeld	F25	783120 Ausz.f.d.Abwicklung v.Tiefbaumaßnahmen	29.149,74	2.884,36	32.034,10		32.034,10	Abrechnungen sind noch nicht erfolgt
1103 Abwasserentsorgung	5.000365.700.020 AW: Sanierung von SW-Kanäle nach ABK 20	F25	783120 Ausz.f.d.Abwicklung v.Tiefbaumaßnahmen	106.956,04		106.956,04	50.000,00	156.956,04	Maßnahme ist noch nicht abgeschlossen bzw. es wurden bisher Planungsleistungen vergeben. Fertigstellung in2021.
1103 Abwasserentsorgung	5.000366.700.020 AW: Sanierung von RW-Kanäle nach ABK 20	F25	783120 Ausz.f.d.Abwicklung v.Tiefbaumaßnahmen	254.293,80		254.293,80	50.000,00	304.293,80	Maßnahme ist noch nicht abgeschlossen bzw. es wurden bisher Planungsleistungen vergeben. Fertigstellung in2021.
1103 Abwasserentsorgung	5.000367.700.020 AW: Sanierung von MW-Kanäle nach ABK 20	F25	783120 Ausz.f.d.Abwicklung v.Tiefbaumaßnahmen	25.000,00		25.000,00	25.000,00	50.000,00	Maßnahme ist noch nicht abgeschlossen bzw. es wurden bisher Planungsleistungen vergeben. Fertigstellung in2021.
1103 Abwasserentsorgung	5.000371.700.020 AW: Erneuer.Technik div. PW 2020	F26	782600 Erwerb von beweglichen Sachen des AV		4.032,23	4.032,23		4.032,23	
1103 Abwasserentsorgung	5.000372.700.020 AW: Sanierungsplanung Kanäle allgemein 20	F25	783120 Ausz.f.d.Abwicklung v.Tiefbaumaßnahmen	20.000,00		20.000,00	10.000,00	30.000,00	Maßnahme ist noch nicht abgeschlossen bzw. es wurden bisher Planungsleistungen vergeben. Fertigstellung in2021.
1103 Abwasserentsorgung	5.000386.700.001 AW: Erweiterung RW - Kanal Höfferhofer S	F25	783120 Ausz.f.d.Abwicklung v.Tiefbaumaßnahmen		4.865,71	4.865,71		4.865,71	
1103 Abwasserentsorgung	5.000394.700.001 AW: Erschließung Nachhausen u. Sanierung	F25	783120 Ausz.f.d.Abwicklung v.Tiefbaumaßnahmen		3.846,72	3.846,72		3.846,72	
1103 Abwasserentsorgung	5.000404.700.020 AW: Neue SW-Hausanschlüsse 2020	F25	783120 Ausz.f.d.Abwicklung v.Tiefbaumaßnahmen	15.000,00	5.395,26	20.395,26	82.500,00	102.895,26	Abrechnungen sind noch nicht erfolgt
1103 Abwasserentsorgung	5.000405.700.020 AW: Neue RW-Hausanschlüsse 2020	F25	783120 Ausz.f.d.Abwicklung v.Tiefbaumaßnahmen	15.000,00	1.576,58	16.576,58	71.500,00	88.076,58	Abrechnungen sind noch nicht erfolgt
1103 Abwasserentsorgung	5.000489.700.001 AW: Sanierung Berliner Str. SW	F25	783120 Ausz.f.d.Abwicklung v.Tiefbaumaßnahmen	25.000,00	43.853,58	68.853,58	980.000,00	1.048.853,58	Maßnahme ist noch nicht abgeschlossen bzw. es wurden bisher Planungsleistungen vergeben. Fertigstellung in2021.
1103 Abwasserentsorgung	5.000489.701.001 AW: Sanierung Berliner Str. RW	F25	783120 Ausz.f.d.Abwicklung v.Tiefbaumaßnahmen	39.000,00	43.853,58	82.853,58		82.853,58	Maßnahme ist noch nicht abgeschlossen bzw. es wurden bisher Planungsleistungen vergeben. Fertigstellung in2021.
1103 Abwasserentsorgung	5.000490.700.001 AW: Sanierung Seelscheid 5 SW	F25	783120 Ausz.f.d.Abwicklung v.Tiefbaumaßnahmen	28.000,00	6.043,35	34.043,35		34.043,35	Maßnahme ist noch nicht abgeschlossen bzw. es wurden bisher Planungsleistungen vergeben. Fertigstellung in2021.
1103 Abwasserentsorgung	5.000490.701.001 AW: Sanierung Seelscheid 5 RW	F25	783120 Ausz.f.d.Abwicklung v.Tiefbaumaßnahmen	202.000,00	10.290,03	212.290,03		212.290,03	Maßnahme ist noch nicht abgeschlossen bzw. es wurden bisher Planungsleistungen vergeben. Fertigstellung in2021.
1103 Abwasserentsorgung	5.000525.740.001 Gemeindeanteil Kläranlage Sankt Augustin	F28	781300 Investitionszu. an Gemeinden.GV		2.226,29	2.226,29		2.226,29	
1103 Abwasserentsorgung	5.000554.700.001 AW: RRB/RKB Neunkirchen-Ost	F25	783120 Ausz.f.d.Abwicklung v.Tiefbaumaßnahmen		13.107,18	13.107,18		13.107,18	
1103 Abwasserentsorgung	5.000577.700.001 AW: Erneuer.PS Winterberg/Höfferhof	F25	783120 Ausz.f.d.Abwicklung v.Tiefbaumaßnahmen		6.349,84	6.349,84		6.349,84	
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	10058 Gemeindestraßen	F12	723200 Unterhaltung Infrastrukturvermögen		50.000,00	50.000,00		50.000,00	Die Schäden konnten noch nicht behoben werden
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	5.000334.725.001 Erneuerung Beschilderung Straßen	F26	549300 Festwerte	1.215,90		1.215,90	10.000,00	11.215,90	Bestellung in 2020, Lieferung Januar 2021
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	5.000334.725.001 Erneuerung Beschilderung Straßen	F26	749300 Auszahlungen für Festwerte		699,21	699,21		699,21	
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	5.000500.700.001 Gehweg Eisenerzstraße REWE Markt	F25	783120 Ausz.f.d.Abwicklung v.Tiefbaumaßnahmen	95.000,00		95.000,00		95.000,00	Maßnahme ist noch nicht abgeschlossen bzw. es wurden bisher Planungsleistungen vergeben. Fertigstellung n 2022.
1202 Öffentliche Verkehrsanlagen	5.000108.740.020 Erweiterung der Straßenbeleuchtung 2020	F28	781800 Investitionszu. an private Unternehmen	7.858,89		7.858,89	6.000,00	13.858,89	Die Maßnahme befindet sich noch in der Umsetzung bzw. konnte noch nicht schlussabgerechnet werden. Sämtliche, noch zur Verfügung stehenden Mittel, werden noch benötigt.
1203 ÖPNV	5.000328.700.001 Ausbau barrierefreie Haltestellen	F25	783120 Ausz.f.d.Abwicklung v.Tiefbaumaßnahmen	130.657,92	2.607,40	133.265,32		133.265,32	Ende 2020 wurde das Planungsbüro mit den Arbeiten für den Umbau der Haltestellen in Wolperath beauftragt. Die Maßnahme kommt in 2021 zur baulichen Ausführung.

Produktgruppe	PSP-Element	Zelle Finanzrg.	Kostenart/Finanzposition	Übertragung			Ansatz 2021	fortg. Ansatz 2021	Bemerkungen	
				Ansch.-/Herst.- Kosten	nur Auszahlung	Gesamt				
1203 ÖPNV	5.000328.700.020	Ausbau barrierefreie Haltestellen 2020	F25	783120 Ausz.f.d.Abwicklung v.Tiefbaumaßnahmen	125.749,60		125.749,60	128.000,00	253.749,60	Ende 2020 wurde das Planungsbüro mit den Arbeiten für den Umbau der Haltestellen in Wolperath beauftragt. Die Maßnahme kommt in 2021 zur baulichen Ausführung.
1301 Natur- und Landschaftspflege	5.000300.721.020	GWG Maßnahmen Landschaftspflege 2020	F26	782700 Erwerb von beweglichen Sachen des AV-GWG		184,56	184,56	9.500,00	9.684,56	
1302 Bestattungswesen	4.010027.790.001	Betonsanierung Trauerhalle Hermerath	F12	723140 Sanierungsmaßnahmen		8.700,00	8.700,00		8.700,00	An der Fassade der Trauerhalle in Hermerath müssen dringend Betonsanierungsarbeiten durchgeführt werden. Daneben ist der Anstrich der Fenster erforderlich. Es werden voraussichtlich Mittel in Höhe von insgesamt 8700€ benötigt, die Arbeiten wurden bisher nicht vergeben.
1302 Bestattungswesen	5.000172.710.020	Ausstattung Bestattungswesen 2020	F26	782600 Erwerb von beweglichen Sachen des AV	2.572,88		2.572,88		2.572,88	Bestellung eines Katafalkwagens in 2020, Lieferung Ende Februar bis Mitte März 2021
1302 Bestattungswesen	5.000487.721.020	Gießkannenbaum/Handwagen Friedhof	F26	782700 Erwerb von beweglichen Sachen des AV-GWG	5.000,00		5.000,00		5.000,00	neue Standortbestimmung auf Friedhöfen
1302 Bestattungswesen	5.000529.700.001	Erw. Parkplatz Friedhof Neunkirchen	F25	783120 Ausz.f.d.Abwicklung v.Tiefbaumaßnahmen	7.500,00		7.500,00		7.500,00	Als Ersatz für den weggefallenen Parkplatz gegenüber dem Rathaus soll der Parkplatz am Friedhofsweg erweitert werden, um ausreichend Parkplätze für die Besucher des Friedhofes und des Rathauses sowie die Mitarbeiter des Rathauses zur Verfügung stellen zu können.
Summe					3.828.082,31	1.652.754,11	5.480.836,42			

Örtliche Abschreibungstabelle

Übersicht über die örtlich festgelegten Nutzungsdauern der Vermögensgegenstände gem. § 36 Abs. 4 S. 3 KomHVO

	Bereich	Gruppe	gültig ab	gültig bis	Position NKF-Rahmentabelle	Position NKF-Rahmentabelle ab 2019	Rahmen-Nutzungsdauer Jahre	Örtlich festgelegte Nutzungsdauer Jahre	Bemerkung
1.01.001	Unbewegliches Vermögen	Immobilien	2008	9999	1.04		20-40	40	
1.01.002	Unbewegliches Vermögen	Immobilien	2008	9999	1.11		40-80	100	Da das Gebäude zum Zeitpunkt der Erstbewertung bereits rd. 100 Jahre alt war und unter Denkmalschutz steht, wurde hier eine Gesamtnutzungsdauer von 100 Jahren angesetzt.
1.01.003	Unbewegliches Vermögen	Immobilien	2008	9999	-			15	
1.01.004	Unbewegliches Vermögen	Immobilien	2008	9999	2.11		10-30	15	
1.01.005	Unbewegliches Vermögen	Immobilien	2008	9999	2.01		20-40	35	
1.01.006	Unbewegliches Vermögen	Immobilien	2008	9999	1.11		40-80	70	
1.01.007	Unbewegliches Vermögen	Immobilien	2008	9999	-			33	gem. Nr. 2.7.2.1 der AfA-Tabelle für die allgemein verwendbaren Anlagegüter des BMF
1.01.008	Unbewegliches Vermögen	Immobilien	2017	9999	2.07		10-30	20	
1.01.009	Unbewegliches Vermögen	Immobilien	2008	9999	1.06		40-80	60	
1.01.010	Unbewegliches Vermögen	Immobilien	2008	9999	1.09		40-60	40	
1.01.011	Unbewegliches Vermögen	Immobilien	2008	9999	1.10		20-40	30	
1.01.012	Unbewegliches Vermögen	Immobilien	2008	9999	-			15	gem. Nr. 2.8 der o.g. AfA-Tabelle des BMF
1.01.013	Unbewegliches Vermögen	Immobilien	2008	9999	1.13		40-60	50	
1.01.014	Unbewegliches Vermögen	Immobilien	2008	9999	1.15		40-70	50	
1.01.015	Unbewegliches Vermögen	Immobilien	2008	9999	1.04		20-40	20	
1.01.016	Unbewegliches Vermögen	Immobilien	2008	9999	-			30	gem. Nr. 2.1 der o.g. AfA-Tabelle des BMF werden Hofbefestigungen wie Fahrbahnen und Parkplätze (analog NKF-Rahmentabelle Nr. 2.10) abgeschrieben.
1.01.017	Unbewegliches Vermögen	Immobilien	2008	9999	1.20		40-80	40	
1.01.018	Unbewegliches Vermögen	Immobilien	2008	9999	1.20		40-80	60	
1.01.019	Unbewegliches Vermögen	Immobilien	2008	9999	1.25		60-80	60	
1.01.020	Unbewegliches Vermögen	Immobilien	2008	9999	1.13		40-60	50	
1.01.021	Unbewegliches Vermögen	Immobilien	2008	9999	2.07		10-30	15	
1.01.022	Unbewegliches Vermögen	Immobilien	2008	9999	2.07		10-30	15	
1.01.023	Unbewegliches Vermögen	Immobilien	2008	9999	1.33		20-40	20	
1.01.024	Unbewegliches Vermögen	Immobilien	2008	9999	2.10		25-50	35	
1.01.025	Unbewegliches Vermögen	Immobilien	2008	9999	2.10		25-50	70	
1.01.026	Unbewegliches Vermögen	Immobilien	2008	9999	1.32		40-80	70	
1.01.027	Unbewegliches Vermögen	Immobilien	2008	9999	1.04		20-40	40	
1.01.028	Unbewegliches Vermögen	Immobilien	2008	9999	1.04		20-40	20	
1.01.029	Unbewegliches Vermögen	Immobilien	2008	9999	2.07		10-30	15	
1.01.030	Unbewegliches Vermögen	Immobilien	2008	9999	4.00		8-10	10	
1.01.031	Unbewegliches Vermögen	Immobilien	2008	9999	1.11		40-80	50	
1.01.032	Unbewegliches Vermögen	Immobilien	2008	9999	2.09		20-25	25	
1.01.033	Unbewegliches Vermögen	Immobilien	2008	9999	1.11		40-80	50	
1.01.034	Unbewegliches Vermögen	Immobilien	2008	9999	1.11		40-80	40	
1.01.035	Unbewegliches Vermögen	Immobilien	2008	9999	1.40		40-80	70	
1.01.036	Unbewegliches Vermögen	Immobilien	2008	9999	-			10	gem. Nr. 2.3 der o.g. AfA-Tabelle des BMF Nutzungsdauer 5-17 Jahre; für Metallzäune geschätzt
1.01.037	Unbewegliches Vermögen	Immobilien	2008	9999	-			3	Erfahrungswerte zur geringeren Nutzungszeit mobiler Zäune
1.01.038	Unbewegliches Vermögen	Immobilien	2008	9999	-			20	s.o. Holzzäune
1.01.039	Unbewegliches Vermögen	Immobilien	2008	9999	-			25	s.o. Holzzäune
1.01.040	Unbewegliches Vermögen	Immobilien	2008	9999	-			30	s.o. Holzzäune
1.01.041	Unbewegliches Vermögen	Immobilien				2.08	10-15	10	
1.01.042	Unbewegliches Vermögen	Immobilien	2008	9999		-		10	wie bei Werken
1.01.043	Unbewegliches Vermögen	Immobilien	2008	9999	2.09		20-25	20	wie Kleinspielfeld GeS
1.01.044	Unbewegliches Vermögen	Immobilien	2008	9999		-		17	wie bei Werken
1.01.045	Unbewegliches Vermögen	Immobilien	2008	9999		2.13	10-30	15	
1.01.046	Unbewegliches Vermögen	Immobilien	2008	9999		2.09	20-25	20	
1.01.047	Unbewegliches Vermögen	Immobilien	2008	9999		2.13	10-30	20	
1.01.048	Unbewegliches Vermögen	Immobilien	2008	9999		2.09	20-25	20	
1.01.049	Unbewegliches Vermögen	Immobilien	2008	9999		1.45	30-50	30	
1.01.050	Unbewegliches Vermögen	Immobilien	2008	9999		-		30	wie bei Werken

	Bereich	Gruppe	gültig ab	gültig bis	Position NKF-Rahmen-tabelle	Position NKF-Rahmen-tabelle ab 2019	Rahmen-Nutzungs-dauer Jahre	Örtlich festgelegte Nutzungs-dauer Jahre	Bemerkung	
1.01.051	Unbewegliches Vermögen	Immobilien	Asylantenwohnheime (massiv)	2008	9999		1.44	50-80	80	
1.01.052	Unbewegliches Vermögen	Immobilien	Asylantenwohnheime (Holz)	2008	9999		1.04	20-40	40	
1.01.053	Unbewegliches Vermögen	Immobilien	Jugendheime	2008	9999		1.11	40-80	60	
1.01.054	Unbewegliches Vermögen	Immobilien	Bauhöfe	2008	9999		1.18	40-60	50	
1.02.001	Unbewegliches Vermögen	Verkehr	Brücken	2008	9999	2.03		50-100	90	
1.02.002	Unbewegliches Vermögen	Verkehr	Fahrgastinformationsanzeigen, digital	2016	9999	2.07		10-30	15	
1.02.003	Unbewegliches Vermögen	Verkehr	Parkplätze, Verkehrsflächen (einfache Bauart)	2008	9999	2.11		10-30	30	
1.02.004	Unbewegliches Vermögen	Verkehr	Verkehrseinrichtungen (Verkehrszeichen, Leitplanken, Straßenbeleuchtung)	2008	9999	2.07		10-30	20	
1.02.005	Unbewegliches Vermögen	Verkehr	Verkehrsflächen (soweit nicht einfache Bauart)	2008	9999	2.10		25-50	50	Rahmen-Nutzungsdauer geändert durch Erlass vom 17.12.2012; bisheriger Rahmen 30-60 Jahre. Da die in der NKF-Eröffnungsbilanz festgelegte Nutzungsdauer von 60 Jahren weitgehend dem durch Inventur festgestellten tatsächlichen Wertverzehr entspricht, wurde diese für die bestehenden Anlagen beibehalten. Für ab dem 01.01.2019 durchgeführte Maßnahmen wird eine Nutzungsdauer von 50 Jahren angesetzt.
1.02.006	Unbewegliches Vermögen	Verkehr	Wartehallen (Glas)	2008	9999	2.07		10-30	15	
1.02.007	Unbewegliches Vermögen	Verkehr	Wartehallen (Holz, Blech)	2008	9999	2.07		10-30	10	
1.03.001	Unbewegliches Vermögen	Wasser	Fernmessstationen, Druckregulierungsanlagen (baulicher Teil)	2008	9999		-		40	vgl. 1.04.001
1.03.002	Unbewegliches Vermögen	Wasser	Hydranten (Herstellung bis 1999)	2008	9999		-		32	wie bei Werken
1.03.003	Unbewegliches Vermögen	Wasser	Hydranten (Herstellung ab 2000)	2008	9999		-		40	wie bei Werken
1.03.004	Unbewegliches Vermögen	Wasser	Hauptleitungen (Herstellung bis 1999)	2008	9999		-		32	wie bei Werken
1.03.005	Unbewegliches Vermögen	Wasser	Hauptleitungen (Herstellung ab 2000)	2008	9999		-		40	wie bei Werken
1.03.006	Unbewegliches Vermögen	Wasser	Hausanschlüsse (Herstellung bis 1999)	2008	9999		-		32	wie bei Werken
1.03.007	Unbewegliches Vermögen	Wasser	Hausanschlüsse (Herstellung ab 2000)	2008	9999		-		40	wie bei Werken
1.04.001	Unbewegliches Vermögen	Abwasser	Pumpstationen (baulicher Teil)	2008	9999		1.01	30-40	40	
1.04.002	Unbewegliches Vermögen	Abwasser	Pumpstationen (baulicher Teil, einfache Bauart)	2008	9999		1.01	30-40	30	
1.04.003	Unbewegliches Vermögen	Abwasser	Kanäle	2008	9999		1.02	50-80	67	
1.04.004	Unbewegliches Vermögen	Abwasser	Inliner-Sanierung	2008	9999		-		20	wie bei Werken
1.04.005	Unbewegliches Vermögen	Abwasser	Hausanschlüsse	2008	9999		1.02	50-80	67	
1.04.006	Unbewegliches Vermögen	Abwasser	Regenwassereinleitungsstellen	2008	9999		1.03	30-50	50	
1.04.007	Unbewegliches Vermögen	Abwasser	Regenrückhalte-, -klärbecken, Bodenfilter	2008	9999		-		67	entsprechend bisheriger ND bei Gemeindewerken RLP: Orientierung an Entwässerungsleitungen (40 Jahre, hier: 67 Jahre) BW: RRB in Erdbauweise 40-80 Jahre)
2.01.001	Immat. u. bewegl. Verm.	Allgemein	Abluftanlagen (soweit nicht GrV)	2008	9999	3.13		10-15	15	
2.01.002	Immat. u. bewegl. Verm.	Allgemein	Alarmanlagen/Sprechanlagen	2008	9999	3.02		5-15	15	
2.01.003	Immat. u. bewegl. Verm.	Allgemein	Anhänger	2008	9999	6.01		10-15	12	
2.01.004	Immat. u. bewegl. Verm.	Allgemein	Audiovisuelle Geräte	2008	9999	5.00		3-20	10	
2.01.005	Immat. u. bewegl. Verm.	Allgemein	Bain-Marie-Wagen	2016	9999	5.00		3-20	5	
2.01.006	Immat. u. bewegl. Verm.	Allgemein	Brennöfen	2008	9999	4.00		5-20	10	
2.01.007	Immat. u. bewegl. Verm.	Allgemein	Bücher	2008	9999	5.00		3-20	8	
2.01.008	Immat. u. bewegl. Verm.	Allgemein	Büromaschinen	2008	9999	5.00		5-10	10	
2.01.009	Immat. u. bewegl. Verm.	Allgemein	Container, Wasch-/Wohn-/Toilette-	2008	9999	1.43		10-20	10	
2.01.010	Immat. u. bewegl. Verm.	Allgemein	DVD-Ständer	2008	9999	5.00		3-20	10	
2.01.011	Immat. u. bewegl. Verm.	Allgemein	Erste-Hilfe-Kästen, Notfallkoffer, Verbandkästen	2008	9999	5.00		3-20	5	
2.01.012	Immat. u. bewegl. Verm.	Allgemein	Faxgeräte	2008	9999	5.00		3-20	7	
2.01.013	Immat. u. bewegl. Verm.	Allgemein	Fettabscheider	2008	9999	-			5	
2.01.014	Immat. u. bewegl. Verm.	Allgemein	Flaggenständer	2008	9999	5.00		3-20	10	
2.01.015	Immat. u. bewegl. Verm.	Allgemein	Funkanlagen	2008	9999	3.23		10-15	15	
2.01.016	Immat. u. bewegl. Verm.	Allgemein	Handys	2008	9999	5.00		3-20	5	
2.01.017	Immat. u. bewegl. Verm.	Allgemein	Hochdruckreiniger	2008	9999	4.00		5-20	8	
2.01.018	Immat. u. bewegl. Verm.	Allgemein	Hubwagen	2008	9999	6.06		6-10	10	
2.01.019	Immat. u. bewegl. Verm.	Allgemein	Kabeltrommeln	2008	9999	5.00		3-20	10	

	Bereich	Gruppe		gültig ab	gültig bis	Position NKF-Rahmen-tabelle	Position NKF-Rahmen-tabelle ab 2019	Rahmen-Nutzungs-dauer Jahre	Örtlich festgelegte Nutzungs-dauer Jahre	Bemerkung
2.01.020	Immat. u. bewegl. Verm.	Allgemein	Kehrgeräte mit Antrieb	2008	9999	4.00		5-20	8	
2.01.021	Immat. u. bewegl. Verm.	Allgemein	Kleintraktoren	2008	9999	6.16		8-12	10	
2.01.022	Immat. u. bewegl. Verm.	Allgemein	Kleintransporter	2016	9999	6.07		6-10	10	
2.01.023	Immat. u. bewegl. Verm.	Allgemein	Koffer	2008	9999	5.00		3-20	10	
2.01.024	Immat. u. bewegl. Verm.	Allgemein	Kopierer	2008	9999	5.00		3-20	7	
2.01.025	Immat. u. bewegl. Verm.	Allgemein	Krankenliegen & -tragen	2008	9999	5.00		3-20	15	
2.01.026	Immat. u. bewegl. Verm.	Allgemein	Kücheneinrichtungen	2008	9999	5.00		3-20	15	
2.01.027	Immat. u. bewegl. Verm.	Allgemein	Küchengeräte	2008	9999	5.00		3-20	10	
2.01.028	Immat. u. bewegl. Verm.	Allgemein	Kunst- & Kulturgegenstände	2008	9999	-			Keine	Keine Nutzungsdauer festgelegt, da die vorhandenen Kunstgegenstände gem. § 56 Abs. 1 GemHVO nicht bilanziert werden.
2.01.029	Immat. u. bewegl. Verm.	Allgemein	Lastkraftwagen	2008	9999	6.09		8-12	10	
2.01.030	Immat. u. bewegl. Verm.	Allgemein	Leitern (allgemein)	2008	9999	5.00		3-20	10	
2.01.031	Immat. u. bewegl. Verm.	Allgemein	Litfasssäulen	2008	9999	5.00		3-20	10	
2.01.032	Immat. u. bewegl. Verm.	Allgemein	Locher	2008	9999	5.00		3-20	10	
2.01.033	Immat. u. bewegl. Verm.	Allgemein	Mobiliar	2008	9999	5.00		3-20	15	
2.01.034	Immat. u. bewegl. Verm.	Allgemein	Mobiliar zur Vermietung, Bühne	2008	9999	5.00		3-20	15	
2.01.035	Immat. u. bewegl. Verm.	Allgemein	Motorsägen, Freischneider, Heckenscheren	2008	9999	4.00		5-20	5	
2.01.036	Immat. u. bewegl. Verm.	Allgemein	Notstromaggregate, fahrbar	2008	9999	5.00		3-20	19	vgl. 2.01.063, 2.06.166
2.01.037	Immat. u. bewegl. Verm.	Allgemein	Nähmaschinen	2008	9999	5.00		3-20	10	
2.01.038	Immat. u. bewegl. Verm.	Allgemein	Personenkraftwagen	2008	9999	6.14		6-10	8	
2.01.039	Immat. u. bewegl. Verm.	Allgemein	Personenwaagen	2008	9999	5.00		3-20	10	
2.01.040	Immat. u. bewegl. Verm.	Allgemein	Rasenmäher	2008	9999	4.00		5-20	10	
2.01.041	Immat. u. bewegl. Verm.	Allgemein	Registerstanzen	2008	9999	5.00		3-20	8	
2.01.042	Immat. u. bewegl. Verm.	Allgemein	Reinigungsgeräte (Staubsauger, Wäschetrockner, Waschmaschinen)	2008	9999	5.00		3-20	10	
2.01.043	Immat. u. bewegl. Verm.	Allgemein	Rollcontainer	2008	9999	5.00		3-20	10	
2.01.044	Immat. u. bewegl. Verm.	Allgemein	Stofftücher, Filztafeln	2008	9999	5.00		3-20	10	
2.01.045	Immat. u. bewegl. Verm.	Allgemein	Tafeln & Präsentationsflächen	2008	9999	5.00		3-20	15	
2.01.046	Immat. u. bewegl. Verm.	Allgemein	Tauchpumpen (allgemein)	2008	9999	4.00		5-20	10	
2.01.047	Immat. u. bewegl. Verm.	Allgemein	Telefonanlagen	2008	9999	5.00		3-20	10	
2.01.048	Immat. u. bewegl. Verm.	Allgemein	Transportbehälter (Wagen, Kisten, Koffer)	2008	9999	5.00		3-20	10	
2.01.049	Immat. u. bewegl. Verm.	Allgemein	Tresore	2008	9999	5.00		3-20	20	
2.01.050	Immat. u. bewegl. Verm.	Allgemein	Uhren-Anlagen, Wanduhren	2008	9999	5.00		3-20	15	
2.01.051	Immat. u. bewegl. Verm.	Allgemein	Vasen	2008	9999	5.00		3-20	10	
2.01.052	Immat. u. bewegl. Verm.	Allgemein	Ventilatoren	2008	9999	5.00		3-20	10	
2.01.053	Immat. u. bewegl. Verm.	Allgemein	Verbrauchsmaterial	2008	9999	5.00		3-20	Keine	
2.01.054	Immat. u. bewegl. Verm.	Allgemein	Wartehallen (Glas)	2008	9999	2.07		10-30	15	
2.01.055	Immat. u. bewegl. Verm.	Allgemein	Warthellen (Holz, Blech)	2008	9999	2.07		10-30	10	
2.01.056	Immat. u. bewegl. Verm.	Allgemein	Wegweiser	2008	9999	5.00		3-20	10	
2.01.057	Immat. u. bewegl. Verm.	Allgemein	Werkstatteinrichtungen	2008	9999	5.00		3-20	10	
2.01.058	Immat. u. bewegl. Verm.	Allgemein	Werkzeuge	2008	9999	5.00		3-20	10	
2.01.059	Immat. u. bewegl. Verm.	Allgemein	Zelte/Bierzelte/Ruck-Zuck-Pavillons	2008	9999	-			8	gem. Nr. 6.12 „Bierzelt“ der o.g. AfA-Tabelle des BMF Nutzungsdauer 8 Jahre
2.01.060	Immat. u. bewegl. Verm.	Allgemein	Blockheizkraftwerke	2008	9999		3.08	10-20	10	
2.01.061	Immat. u. bewegl. Verm.	Allgemein	Spiegelwände	2008	9999		-		15	wie bei Werken
2.01.062	Immat. u. bewegl. Verm.	Allgemein	Defibrillatoren	2008	9999	4.00		8-10	8	
2.01.063	Immat. u. bewegl. Verm.	Allgemein	Stromerzeuger	2008	9999	4.00		5-20	10	vgl. 2.01.036, 2.06.166
2.01.064	Immat. u. bewegl. Verm.	Allgemein	Photovoltaikanlagen	2008	9999		3.20	20-25	20	
2.01.065	Immat. u. bewegl. Verm.	Allgemein	Gefahrstoffschränke				5.00	10-15	15	
2.02.001	Immat. u. bewegl. Verm.	Bauhof	Anbaugeräte für Traktoren u.ä. Maschinen	2008	9999					wie Hauptgerät
2.02.002	Immat. u. bewegl. Verm.	Bauhof	Schneefräsen				4.00	5-20	10	
2.03.001	Immat. u. bewegl. Verm.	Bücherei	Optische Medien, Video	2008	9999	5.00		3-20	2	Aufgrund der hohen Ausleihfrequenz und des dadurch bedingten verstärkten Verschleißes können hier nach Erfahrungswerten nur 2 Jahre angesetzt werden.
2.03.002	Immat. u. bewegl. Verm.	Bücherei	Optische Medien, Software	2008	9999	5.00		3-20	3	
2.04.001	Immat. u. bewegl. Verm.	Druckerei	Druckmaschinen	2008	9999	4.00		5-20	15	
2.05.001	Immat. u. bewegl. Verm.	EDV	EDV-Geräte	2008	9999	5.00		3-20	3	
2.05.002	Immat. u. bewegl. Verm.	EDV	EDV-Software	2008	9999	5.00		3-20	5	
2.05.003	Immat. u. bewegl. Verm.	EDV	Server	2008	9999	5.00		3-20	7	
2.06.001	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	90-Grad-Bögen	2008	9999	5.00		3-20	10	
2.06.002	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	ABC-Löscher, CO ₂ -Löscher, Pulverlöscher	2008	9999	5.00		3-20	8	
2.06.003	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	ABEK-Filter, Kombifilter, Universalfilter	2008	9999	5.00		3-20	5	
2.06.004	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	Abschleppstangen	2008	9999	5.00		3-20	10	
2.06.005	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	Absperrband, Flatterband	2008	9999	5.00		3-20	7	
2.06.006	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	Absperrhähne, Wasserhähne	2008	9999	5.00		3-20	8	
2.06.007	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	Absperrmaterial (Pfähle, Ketten, Seile)	2008	9999	5.00		3-20	10	
2.06.008	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	Absperrventile	2008	9999	5.00		3-20	15	

	Bereich	Gruppe	gültig ab	gültig bis	Position NKF-Rahmentabelle	Position NKF-Rahmentabelle ab 2019	Rahmen-Nutzungsdauer Jahre	Örtlich festgelegte Nutzungsdauer Jahre	Bemerkung
2.06.009	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	2008	9999	5.00		3-20	6	
2.06.010	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	2008	9999	5.00		3-20	5	
2.06.011	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	2008	9999	5.00		3-20	10	
2.06.012	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	2008	9999	5.00		3-20	10	
2.06.013	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	2008	9999	5.00		3-20	10	
2.06.014	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	2008	9999	5.00		3-20	6	
2.06.015	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	2008	9999	5.00		3-20	10	
2.06.016	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	2008	9999	5.00		3-20	8	
2.06.017	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	2008	9999	5.00		3-20	8	
2.06.018	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	2008	9999	5.00		3-20	6	
2.06.019	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	2008	9999	5.00		3-20	5	
2.06.020	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	2008	9999	5.00		3-20	15	
2.06.021	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	2008	9999	5.00		3-20	15	
2.06.022	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	2008	9999	5.00		3-20	10	
2.06.023	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	2008	9999	5.00		3-20	5	
2.06.024	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	2008	9999	5.00		3-20	3	
2.06.025	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	2008	9999	5.00		3-20	10	
2.06.026	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	2008	9999	5.00		3-20	10	
2.06.027	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	2008	9999	5.00		3-20	7	
2.06.028	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	2008	9999	5.00		3-20	15	
2.06.029	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	2008	9999	5.00		3-20	10	
2.06.030	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	2008	9999	5.00		3-20	10	
2.06.031	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	2008	9999	5.00		3-20	10	
2.06.032	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	2008	9999	5.00		3-20	15	
2.06.033	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	2017	9999	-			5	
2.06.034	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	2008	9999	5.00		3-20	8	
2.06.035	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	2008	9999	5.00		3-20	10	
2.06.036	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	2008	9999	5.00		3-20	5	
2.06.037	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	2008	9999	5.00		3-20	10	
2.06.038	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	2008	9999	5.00		3-20	15	
2.06.039	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	2008	9999	5.00		3-20	15	
2.06.040	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	2008	9999	5.00		3-20	10	
2.06.041	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	2008	9999	6.14		6-10	10	
2.06.042	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	2008	9999	5.00		3-20	10	
2.06.043	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	2008	9999	5.00		3-20	15	
2.06.044	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	2008	9999	5.00		3-20	10	
2.06.045	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	2008	9999	5.00		3-20	10	
2.06.046	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	2008	9999	5.00		3-20	10	
2.06.047	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	2008	9999	5.00		3-20	7	
2.06.048	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	2008	9999	5.00		3-20	10	
2.06.049	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	2008	9999	5.00		3-20	10	
2.06.050	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	2008	9999	5.00		3-20	10	
2.06.051	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	2008	9999	5.00		3-20	20	
2.06.052	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	2008	9999	5.00		3-20	10	
2.06.053	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	2008	9999	5.00		3-20	5	
2.06.054	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	2008	9999	5.00		3-20	10	
2.06.055	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	2008	9999	5.00		3-20	10	
2.06.056	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	2008	9999	5.00		3-20	8	
2.06.057	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	2008	9999	5.00		3-20	6	
2.06.058	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	2008	9999	5.00		3-20	8	
2.06.059	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	2008	9999	5.00		3-20	15	
2.06.060	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	2008	9999	5.00		3-20	7	
2.06.061	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	2008	9999	5.00		3-20	10	
2.06.062	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	2008	9999	5.00		3-20	10	
2.06.063	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	2008	9999	5.00		3-20	15	
2.06.064	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	2008	9999	5.00		3-20	7	
2.06.065	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	2008	9999	5.00		3-20	10	
2.06.066	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	2008	9999	5.00		3-20	15	
2.06.067	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	2008	9999	5.00		3-20	8	
2.06.068	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	2008	9999	5.00		3-20	15	
2.06.069	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	2008	9999	5.00		3-20	8	
2.06.070	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	2008	9999	5.00		3-20	10	
2.06.071	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	2008	9999	5.00		3-20	10	
2.06.072	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	2008	9999	4.00		5-20	10	
2.06.073	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	2008	9999	5.00		3-20	5	
2.06.074	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	2008	9999	5.00		3-20	7	
2.06.075	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	2008	9999	5.00		3-20	10	
2.06.076	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	2008	9999	5.00		3-20	8	

	Bereich		Gruppe	gültig ab	gültig bis	Position NKF-Rahmen-tabelle	Position NKF-Rahmen-tabelle ab 2019	Rahmen-Nutzungs-dauer Jahre	Örtlich festgelegte Nutzungs-dauer Jahre	Bemerkung
2.06.077	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	Hohlstrahldüsen	2008	9999	5.00		3-20	15	
2.06.078	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	Höhensicherungsgerät (Syklotek)	2008	9999	5.00		3-20	6	
2.06.079	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	Holzbohlen, -keile, Rüsthölzer, Unterlegbohlen	2008	9999	5.00		3-20	10	
2.06.080	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	Hydraulikaggregate	2008	9999	5.00		3-20	10	
2.06.081	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	Hydroschilde	2008	9999	5.00		3-20	15	
2.06.082	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	Kalendertafeln	2008	9999	5.00		3-20	10	
2.06.083	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	Kaminkehrgeräte	2008	9999	5.00		3-20	13	
2.06.084	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	Kanalstreben	2008	9999	5.00		3-20	10	
2.06.085	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	Kanister Schaummittel	2008	9999	5.00		3-20	15	
2.06.086	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	Kantenreiter	2008	9999	5.00		3-20	15	
2.06.087	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	Karabinerhaken	2008	9999	5.00		3-20	10	
2.06.088	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	Kippstangen Fahrerkabine	2008	9999	5.00		3-20	10	
2.06.089	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	Kombinationsschaumrohre	2008	9999	5.00		3-20	8	
2.06.090	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	Kommandowagen	2008	2015	6.14		6-10	8	
2.06.091	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	Kommandowagen	2016	9999	6.14		6-10	10	
2.06.092	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	Kompressoren	2008	9999	5.00		3-20	10	
2.06.093	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	Krankentrage (Feuerwehr)	2008	9999	5.00		3-20	5	
2.06.094	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	Kübelspritzen	2008	9999	5.00		3-20	10	
2.06.095	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	Kupplungsschlüssel	2008	9999	5.00		3-20	8	
2.06.096	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	Lampen, Flutlichtstrahler, Stative, Aufnahmebrücken	2008	9999	5.00		3-20	8	
2.06.097	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	Leck-Dichtkissen, Rohrdichtkissen, Kanaldichtkissen, Tankdichtkissen, Gully-Eier, Kanalabdichtungen	2008	9999	5.00		3-20	10	
2.06.098	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	Lecksucher	2008	9999	5.00		3-20	10	
2.06.099	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	LKW-Gerüste	2008	9999	5.00		3-20	15	
2.06.100	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	Löschboote	2008	9999	6.05		15-20	15	
2.06.101	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	Mannschaftstransportwagen	2008	9999	6.07		6-10	10	
2.06.102	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	Marinetragen, Rettungstragen, Schleifkorbtragen, Spineboards	2008	9999	5.00		3-20	10	
2.06.103	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	Megaphone	2008	9999	5.00		3-20	10	
2.06.104	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	Mehrzweck-, Hohlstrahlrohre	2008	9999	5.00		3-20	8	
2.06.105	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	Mehrzweckfahrzeuge	2008	9999	-			10	
2.06.106	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	Mehrzweckkleinen	2008	9999	5.00		3-20	10	
2.06.107	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	Mehrzweckzüge, Greifzüge	2008	9999	5.00		3-20	10	
2.06.108	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	Mess- und Prüfgeräte	2008	9999	5.00		3-20	10	
2.06.109	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	Monitore (Wasserwerfer)	2008	9999	5.00		3-20	15	
2.06.110	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	Motorkettsägen, Säbelsägen	2008	9999	5.00		3-20	5	
2.06.111	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	Mülleimer, -schluckler	2008	9999	5.00		3-20	10	
2.06.112	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	Multifunktionswanne	2008	9999	5.00		3-20	10	
2.06.113	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	Ölsperren	2008	9999	5.00		3-20	3	
2.06.114	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	Ölspione	2008	9999	5.00		3-20	10	
2.06.115	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	Öltiger	2008	9999	5.00		3-20	10	
2.06.116	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	PE-Behälter	2008	9999	5.00		3-20	10	
2.06.117	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	Persönliche Schutzausstattung (auch Ausrüstungsgegenstände außerhalb des Festwertes, z.B. Chemikalienschutzanzüge)	2008	9999	5.00		3-20	5	
2.06.118	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	Pfropfen, Keile, Gummi-, Holz-	2008	9999	5.00		3-20	10	
2.06.119	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	Pistolenschaumrohre	2008	9999	5.00		3-20	6	
2.06.120	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	Planen	2008	9999	5.00		3-20	10	
2.06.121	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	Prägesiegel	2008	9999	5.00		3-20	10	
2.06.122	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	Pressen	2008	9999	5.00		3-20	10	
2.06.123	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	Pressluftatmer, -flaschen	2008	9999	5.00		3-20	8	
2.06.124	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	Propangasflaschen	2008	9999	5.00		3-20	10	
2.06.125	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	Pylonen, Verkehrsleitkegel, Warnpyramiden, -dreiecke	2008	9999	5.00		3-20	10	
2.06.126	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	Regalsysteme	2008	9999	5.00		3-20	15	
2.06.127	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	Reservekanister	2008	9999	5.00		3-20	5	
2.06.128	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	Rettungsgeschirr	2008	9999	5.00		3-20	6	
2.06.129	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	Rettungssätze (Schere, Spreizer, Schneidgeräte, hydraulisch oder elektrisch)	2008	9999	5.00		3-20	10	
2.06.189	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	Rettungszubehör (Airbag-Sicherungen, Patientenhelme, Rettungsplattformen, Rettungsringe, Schwimmwesten, Stifnecks, Wolldecken)	2008	9999	5.00		3-20	10	
2.06.130	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	Rohrdichtkeile	2008	9999	5.00		3-20	5	
2.06.131	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	Rohrdichtmanschetten	2008	9999	5.00		3-20	10	
2.06.132	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	Rohrverschlüsse	2008	9999	5.00		3-20	10	
2.06.133	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	Rollwagen Waldbrand	2008	9999	5.00		3-20	10	
2.06.134	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	Sackkarren, Schubkarren	2008	9999	5.00		3-20	10	
2.06.135	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	Sammelstücke	2008	2015	5.00		3-20	8	
2.06.136	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	Sammelstücke	2016	9999	5.00		3-20	10	
2.06.137	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	Saugkörbe	2008	9999	5.00		3-20	8	
2.06.138	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	Saugnäpfe	2008	9999	5.00		3-20	10	

	Bereich		Gruppe	gültig ab	gültig bis	Position NKF-Rahmen-tabelle	Position NKF-Rahmen-tabelle ab 2019	Rahmen-Nutzungs-dauer Jahre	Örtlich festgelegte Nutzungs-dauer Jahre	Bemerkung
2.06.139	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	Saugschläuche	2008	9999	5.00		3-20	15	
2.06.140	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	Schachthaken	2008	9999	5.00		3-20	8	
2.06.141	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	Schachtheber	2008	9999	5.00		3-20	10	
2.06.142	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	Schaltpulte für Beleuchtung	2008	9999	5.00		3-20	10	
2.06.143	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	Schaumpistolen	2008	9999	5.00		3-20	10	
2.06.144	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	Schaumstoffkeile	2008	9999	5.00		3-20	10	
2.06.145	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	Schlauchboote	2008	9999	6.15		8-12	10	
2.06.146	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	Schlauchbrücken	2008	9999	5.00		3-20	15	
2.06.147	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	Schlauchhalter	2008	9999	5.00		3-20	8	
2.06.148	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	Schlauchtragekörbe	2008	9999	5.00		3-20	5	
2.06.149	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	Schlauchwagen	2008	9999	5.00		3-20	10	
2.06.150	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	Schlauchwaschanlagen	2008	9999	5.00		3-20	10	
2.06.151	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	Schlauchwickelmaschinen	2008	9999	5.00		3-20	10	
2.06.152	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	Schmutzfangkörbe	2008	9999	5.00		3-20	8	
2.06.153	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	Schnellangriffseinrichtungen	2008	9999	5.00		3-20	10	
2.06.154	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	Schuttmulden	2008	9999	5.00		3-20	10	
2.06.155	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	Schutzschläuche	2008	9999	5.00		3-20	10	
2.06.156	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	Schwelleraufsätze für Rettungszylinder	2008	9999	5.00		3-20	15	
2.06.157	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	Schwimmwesten (Schutzausstattung)	2008	9999	5.00		3-20	6	
2.06.158	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	Sicherheitsfackeln	2008	9999	5.00		3-20	10	
2.06.159	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	Sirenen	2016	9999	3.02		3-20	15	
2.06.160	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	Sonderfahrzeuge (Löschfahrzeuge, Tanklöschfahrzeuge, Rüstwagen, Gerätewagen, Anhänger)	2008	9999	5.00		3-20	15	
2.06.161	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	Spanngurte	2008	9999	5.00		3-20	5	
2.06.162	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	Spenderschläuche	2008	9999	5.00		3-20	10	
2.06.163	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	Sprungretter	2008	9999	5.00		3-20	15	
2.06.164	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	Standrohre	2008	9999	5.00		3-20	8	
2.06.165	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	Stiefelwaschanlagen	2008	9999	5.00		3-20	10	
2.06.166	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	Stromerzeuger	2008	9999	5.00		3-20	10	vgl. 2.01.036, 2.01.063
2.06.167	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	Stromverteiler	2008	9999	5.00		3-20	10	
2.06.168	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	Stützkrümmer	2008	9999	5.00		3-20	8	
2.06.169	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	Suchscheinwerfer	2008	9999	5.00		3-20	10	
2.06.170	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	Taschenlampen	2008	9999	5.00		3-20	8	
2.06.171	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	Tauchpumpen, Tiefstrahlpumpen	2008	9999	5.00		3-20	8	
2.06.172	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	Tierrettungsbänder	2008	9999	5.00		3-20	5	
2.06.173	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	Tragkraftspritzen	2008	9999	5.00		3-20	15	
2.06.174	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	Überdruckbelüfter	2008	9999	5.00		3-20	15	
2.06.175	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	Übergangsstücke	2008	2015	5.00		3-20	8	
2.06.176	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	Übergangsstücke	2016	9999	5.00		3-20	10	
2.06.177	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	Umlenkrollen, Klappkloben	2008	9999	5.00		3-20	10	
2.06.178	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	Unterbausysteme	2016	9999	5.00		3-20	10	
2.06.179	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	Unterflurhydrantenschlüssel	2008	9999	5.00		3-20	5	
2.06.180	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	Verteiler (Armaturen)	2008	9999	5.00		3-20	8	
2.06.181	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	Wagenheber	2008	9999	5.00		3-20	10	
2.06.182	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	Wärmebildkameras	2008	9999	5.00		3-20	8	
2.06.183	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	Warnflaggen	2008	9999	5.00		3-20	15	
2.06.184	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	Warnwesten	2008	9999	5.00		3-20	8	
2.06.185	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	Wasserstrahlpumpen	2008	9999	5.00		3-20	10	
2.06.186	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	Winden (Büffelwinden, Hydraulikwinden)	2008	9999	5.00		3-20	10	
2.06.187	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	Winkerkellen	2008	9999	5.00		3-20	15	
2.06.188	Immat. u. bewegl. Verm.	Feuerwehr	Zumischer	2008	9999	5.00		3-20	8	
2.07.001	Immat. u. bewegl. Verm.	Friedhöfe	Kühlanlagen (Leichenhallen)	2008	9999	-			15	Soweit in der Rahmentabelle keine abweichenden Vorgaben enthalten sind, wurden die für die Gebührenkalkulation ermittelten Nutzungsdauern gem. § 56 Abs. 4 GemHVO übernommen.
2.07.002	Immat. u. bewegl. Verm.	Friedhöfe	Grabhüllen	2008	9999	-			15	s.o.
2.07.003	Immat. u. bewegl. Verm.	Friedhöfe	Ruhebänke	2008	9999	-			10	s.o.
2.07.004	Immat. u. bewegl. Verm.	Friedhöfe	Stelen	2008	9999	-			20	s.o.
2.07.005	Immat. u. bewegl. Verm.	Friedhöfe	Vorplätze Trauerhallen	2008	9999	2.11		10-30	20	s.o.
2.07.006	Immat. u. bewegl. Verm.	Friedhöfe	Kühlräume (Leichenhallen)	2008	9999	-			50	s.o.
2.07.007	Immat. u. bewegl. Verm.	Friedhöfe	Grabkammern	2008	9999	-			60	s.o.
2.07.008	Immat. u. bewegl. Verm.	Friedhöfe	Stelen	2016	9999	-			20	
2.08.001	Immat. u. bewegl. Verm.	Aquarena	Schwallwasserbecken inkl. Pumpen	2008	9999	-			20	Betriebsvorrichtungen der Schwimmhalle gem. Gutachten vom 13.08.02
2.08.002	Immat. u. bewegl. Verm.	Aquarena	Filteranlagen	2008	9999	-			15	s.o.
2.08.003	Immat. u. bewegl. Verm.	Aquarena	RLT-Anlagen	2008	9999	-			20	s.o.
2.08.004	Immat. u. bewegl. Verm.	Aquarena	Wasserspielgeräte	2008	9999		5.00	3-20	5	
2.08.005	Immat. u. bewegl. Verm.	Aquarena	Fitnessgeräte	2008	9999		5.00	3-20	5	
2.08.006	Immat. u. bewegl. Verm.	Aquarena	Kaffeefullautomaten, Getränkedisenser, sonst. Getränkemaschinen	2008	9999		5.00	3-20	5	AfA-Tabelle Gastgewerbe Nr. 20 (Kaffeemaschinen)
2.08.018	Immat. u. bewegl. Verm.	Aquarena	Kühlschränke	2008	9999		5.00	3-20	10	AfA-Tabelle AV Nr. 7.7

	Bereich	Gruppe	gültig ab	gültig bis	Position NKF-Rahmen-tabelle	Position NKF-Rahmen-tabelle ab 2019	Rahmen-Nutzungsdauer Jahre	Örtlich festgelegte Nutzungsdauer Jahre	Bemerkung
2.08.007	Immat. u. bewegl. Verm.	Aquarena	2008	9999		5.00	3-20	5	
2.08.008	Immat. u. bewegl. Verm.	Aquarena	2008	9999		5.00	3-20	7	
2.08.009	Immat. u. bewegl. Verm.	Aquarena	2008	9999		3.06	20-30	20	
2.08.010	Immat. u. bewegl. Verm.	Aquarena	2008	9999		3.03	10-25	11	
2.08.011	Immat. u. bewegl. Verm.	Aquarena	2008	9999		3.27	10-15	15	
2.08.012	Immat. u. bewegl. Verm.	Aquarena	2008	9999		–		15	wie bei Werken
2.08.013	Immat. u. bewegl. Verm.	Aquarena	2008	9999		3.03	10-25	15	
2.08.014	Immat. u. bewegl. Verm.	Aquarena	2008	9999		–		20	wie bei Werken
2.08.015	Immat. u. bewegl. Verm.	Aquarena	2008	9999		–		20	wie bei Werken
2.08.016	Immat. u. bewegl. Verm.	Aquarena	2008	9999		–		50	wie bei Werken
2.08.017	Immat. u. bewegl. Verm.	Aquarena	2008	9999		–		25	wie bei Werken
2.09.001	Immat. u. bewegl. Verm.	Ordnung	2008	9999	5.00		3-20	10	
2.10.001	Immat. u. bewegl. Verm.	Schule/Sport	2017	9999	–			3	
2.10.002	Immat. u. bewegl. Verm.	Schule/Sport	2017	9999	–			10	
2.10.003	Immat. u. bewegl. Verm.	Schule/Sport	2008	9999	5.00		3-20	15	
2.10.004	Immat. u. bewegl. Verm.	Schule/Sport	2018	9999	5.00		3-20	5	
2.10.005	Immat. u. bewegl. Verm.	Schule/Sport	2008	9999	5.00		3-20	5	
2.10.006	Immat. u. bewegl. Verm.	Schule/Sport	2018	9999	5.00		3-20	10	
2.10.007	Immat. u. bewegl. Verm.	Schule/Sport	2017	9999	–			10	
2.10.008	Immat. u. bewegl. Verm.	Schule/Sport	2008	9999	5.00		3-20	10	
2.10.009	Immat. u. bewegl. Verm.	Schule/Sport	2008	9999	5.00		3-20	15	
2.11.001	Immat. u. bewegl. Verm.	Wasserwerk	2008	9999		4.00	5-20	10	
2.11.002	Immat. u. bewegl. Verm.	Wasserwerk	2008	9999		4.00	5-20	7	
2.11.003	Immat. u. bewegl. Verm.	Wasserwerk	2008	9999		4.00	5-20	8	
2.11.004	Immat. u. bewegl. Verm.	Wasserwerk	2008	9999		4.00	5-20	10	
2.11.005	Immat. u. bewegl. Verm.	Wasserwerk	2008	9999		4.00	5-20	10	
2.11.006	Immat. u. bewegl. Verm.	Wasserwerk	2008	9999		–		12	vgl. 2.13.001
2.11.007	Immat. u. bewegl. Verm.	Wasserwerk	2008	9999		4.00	5-20	10	
2.11.008	Immat. u. bewegl. Verm.	Wasserwerk	2008	9999		3.22	10-15	15	
2.12.001	Immat. u. bewegl. Verm.	Sportplätze	2008	9999		–		10	wie bei Werken
2.12.002	Immat. u. bewegl. Verm.	Sportplätze	2008	9999		–		15	wie bei Werken
2.12.003	Immat. u. bewegl. Verm.	Sportplätze				3.06	20-30	20	vgl. 1.02.004
2.13.001	Immat. u. bewegl. Verm.	Abwasserwerk	2008	9999		3.01	10-33	12	
2.13.002	Immat. u. bewegl. Verm.	Abwasserwerk	2008	9999		–		67	Baukostenzuschüsse Kläranlagen (entsprechend der Nutzungsdauer beim Zuschussempfänger)

Übersicht über die Beteiligungen der Gemeinde Neunkirchen-Seelscheid

gemäß § 45 Abs. 2 S. 1 Nr. 10, Abs. 4 der Kommunalhaushalts-
verordnung für das Land Nordrhein-Westfalen

Stichtag: 31.12.2020

Inhaltsverzeichnis

- Vorbemerkung
- Gemeinsames Kommunalunternehmen der Gemeinden Much und Neunkirchen-Seelscheid, AöR (gKU)
- Stromnetzgesellschaft Neunkirchen-Seelscheid mbH & Co. KG (SNG N-S)
- Civitec-Zweckverband
- VHS-Zweckverband Rhein-Sieg, Siegburg (VHS)
- Gemeinnützige Wohnungsbaugesellschaft für den Rhein-Sieg-Kreis mbH

nachrichtlich:

- VR-Bank Rhein-Sieg eG
- Bezugs- und Absatzgenossenschaft für die Gemeinde Neunkirchen-Seelscheid
- KoPart eG

Vorbemerkung

Nach § 116 GO NRW hat die Gemeinde in jedem Haushaltsjahr für den Abschlussstichtag 31.12. einen Gesamtabschluss aufzustellen. In den Gesamtabschluss und den Gesamtlagebericht müssen nach § 116b verselbstständigte Aufgabenbereiche nicht einbezogen werden, wenn sie für die Verpflichtung, ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde zu vermitteln, von untergeordneter Bedeutung sind. Darüber hinaus sind nach § 45 Abs. 4 S. 1 KomHVO Kommunen, die ausschließlich Beteiligungen ohne beherrschenden Einfluss halten, von der Aufstellung eines Gesamtabschlusses und eines Beteiligungsberichtes nach § 117 GO NRW befreit.

Für die Abgrenzung, ob eine untergeordnete Bedeutung bzw. kein beherrschender Einfluss vorliegt, sind folgende Kriterien heranzuziehen:

- Vermögensstand (Verhältnis zwischen dem Anlagevermögen des Betriebes in seiner Abschlussbilanz und der Gesamtbilanzsumme der Gemeinde)

- Schuldenstand (Verhältnis zwischen den Verbindlichkeiten des Betriebes in seiner Abschlussbilanz und der Gesamtbilanzsumme der Gemeinde)
- Ertragslage (Summe der ordentlichen Erträge in der „Ergebnisrechnung“ (GuV) im Verhältnis zur Summe der ordentlichen Erträge in der Gesamtergebnisrechnung)
- Finanzlage (Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit, den Cashflow aus der Investitionstätigkeit sowie den Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit)
- Aufgabenerfüllung (Der Beitrag zur Aufgabenerfüllung der Gemeinde in Bezug auf das gesamte gemeindliche Aufgabenspektrum (Wichtige funktionsbezogene eigenständige Pflichten))
- Geschäftstätigkeit (Die Art der Geschäftstätigkeit und die Geschäftsbeziehungen des Betriebes zu den anderen gemeindlichen Betrieben und zur Gemeindeverwaltung)
- Status (Der Stellung des einzelnen Betriebes für die gemeindliche Aufgabenerfüllung (sinnvoll bis unverzichtbar))
- Gesamtbild (Der abgewogene Wert des Betriebes im Gesamtrahmen der Gemeinde als eine einzige wirtschaftliche Einheit (Anteil am Gesamtbild))

Wie aus der nachfolgenden Darstellung ersichtlich, liegen diese Kriterien zum Stichtag 31.12.2019 ff. bei allen gemeindlichen Beteiligungen vor, sodass kein Gesamtabchluss aufzustellen ist. Es bedarf somit auch nicht der Prüfung des Bestehens und der Ausübung des Wahlrechts auf größenabhängige Befreiung nach § 116a GO NRW und der Aufstellung eines Beteiligungsberichts nach § 117 GO NRW.

Nach § 45 Abs. 2 S. 1 Nr. 10 KomHVO NRW hat die Gemeinde im Anhang zu ihrem Jahresabschluss Name und Sitz anderer Unternehmen, die Höhe des Anteils am Kapital, das Eigenkapital und das Ergebnis des letzten Geschäftsjahrs dieser Unternehmen, für das ein Jahresabschluss vorliegt, soweit es sich um Beteiligungen im Sinne des § 271 Absatz 1 des Handelsgesetzbuchs handelt, gesondert anzugeben und zu erläutern. Darüber hinaus ist nach Abs. 4 i.V.m. § 117 Abs. GO NRW eine Übersicht sämtlicher verselbstständigter Aufgabenbereiche in öffentlich-rechtlicher und privatrechtlicher Form mit folgenden Angaben beizufügen:

1. Beteiligungsverhältnisse,
2. Jahresergebnisse der verselbständigten Aufgabenbereiche,
3. Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten und die Entwicklung des Eigenkapitals jedes verselbständigten Aufgabenbereiches sowie
4. Darstellung der wesentlichen Finanz- und Leistungsbeziehungen der Beteiligungen untereinander und mit der Gemeinde.

Kommunalunternehmen der Gemeinden Much und Neunkirchen-Seelscheid AöR

Organe:

Geschäftsführung:

Vorstandsvorsitzender Johannes Hagen, Kämmerer

Verwaltungsrat:

Vorsitzender: Norbert Büscher, Bürgermeister
Mitglieder: Dieter Schillgalies, Ministerialrat a.D.
Karl-Heinz Ludwig, nicht berufstätig
Michael Klement, Selbstständiger im Einzelhandel
(bis 03.11.2020)
Peter Iffland, Studiendirektor a.D. (bis 04.11.2020)
Gero Knuth, Behindertenassistent (bis 04.11.2020)
Katja Ruiters (ab 04.11.2020)
Walfried Stöcker (ab 04.11.2020)
Stephan Zielinski (ab 04.11.2020)
Christa Biemer, Hausfrau (bis 18.11.2020)
Andreas Stolze, Dipl. Kaufmann (FH)
Peter Schmitz, Verwaltungsangestellter (bis 18.11.2020)
Ulrich Galinsky, Oberstleutnant a.D.
Heinz Hadamik, Steuerberater (bis 18.11.2020)
Anke Nolte, Master of Laws (ab 18.11.2020)
Luca Puhl, selbstständig, Garten- und Landschaftsbau
(ab 18.11.2020)
Stefan Gerlach, Dipl.-Ing. (FH) (ab 18.11.2020)

Unternehmenszweck:

Das Kommunalunternehmen der Gemeinden Much und Neunkirchen-Seelscheid wird seit dem 1.1.2011 in der Rechtsform einer Anstalt des öffentlichen Rechts geführt. Die beiden Kommunen halten jeweils 50% der Anteile.

Aufgaben nach der Unternehmenssatzung sind:

- Entwicklung, Vermarktung und Betreibung gemeinsamer Gewerbegebiete sowie Sicherstellung der erforderlichen Grundstücksverfügbarkeit als Teilaufgaben im Rahmen der Boden und Siedlungspolitik der Träger;
- Teilaufgaben im Bereich Straßenunterhaltung, Grünflächenunterhaltung, Abfallentsorgung
- sowie Friedhofswesen.

Das Kommunalunternehmen besteht aus drei Geschäftsbereichen:

- Zentrale Dienste
- Baubetriebshof
- Gewerbegebiete

Die wirtschaftliche Situation des Unternehmens ist den nachstehenden Bilanzen sowie den Gewinn- und Verlustrechnungen der letzten drei Abschlussstichtage zu entnehmen.

Bilanz des gKU

	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
Aktivseite			
A. Anlagevermögen			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	2.876,00	1.891,00	906,00
	2.876,00	1.891,00	906,00
II. Sachanlagen			
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	635.766,89	644.909,60	636.595,13
2. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten			
3. technische Anlagen und Maschinen	85.331,00	74.562,00	152.328,00
4. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	537.551,00	435.805,00	689.799,00
5. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	95.792,32	357.857,92	606.143,32
	1.354.441,21	1.513.134,52	2.084.865,45
	1.357.317,21	1.515.025,52	2.085.771,45
B. Umlaufvermögen			
I. Vorräte			
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			
2. unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	1.132.262,17	243.464,44	45.728,14
3. fertige Erzeugnisse und Waren			
	1.132.262,17	243.464,44	45.728,14
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	81.361,10	73.566,21	40.689,04
2. Forderungen gegen Trägergemeinden	388.688,67	443.918,51	
3. Sonstige Vermögensgegenstände	367.992,21	182.602,37	218.354,25
	838.041,98	700.087,09	775.371,67
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	118.781,77	139.444,22	64.093,39
C. Rechnungsabgrenzungsposten	5.986,03	6.063,39	5.887,28
Bilanzsumme	3.452.389,16	2.604.084,66	2.976.851,93
Passivseite			
A. Eigenkapital			
I. Stammkapital	25.000,00	25.000,00	25.000,00
II. Kapitalrücklage	188.764,51	188.764,51	188.764,51
III. Verlustvortrag	- 203.679,21	- 114.670,20	- 188.764,50
IV. Jahresfehlbetrag/Jahresüberschuss	54.926,57	- 74.094,30	-
Eigenkapital insgesamt	65.011,87	25.000,01	25.000,01
B. Sonderposten		787,00	734,00

C. Rückstellungen			
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen			
3. sonstige Rückstellungen	587.948,81	744.153,44	597.638,68
a). Rückstellungen für Urlaub			
b). Rückstellungen für gel. Überstunden			
c). Rückstellungen für Jahresabschlussprüfung			
d). Rückstellungen für ausstehende Rechnungen			
e). Andere sonstige Rückstellungen			
	587.948,81	744.153,44	597.638,68
C. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	2.600.000,00	1.500.000,00	1.900.000,00
2. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen			
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen			
	86.494,24	215.659,57	312.440,17
4. Verbindlichkeiten gegenüber Trägergemeinden			
	96.599,85	101.392,39	109.836,22
5. Sonstige Verbindlichkeiten			
	16.334,39	17.092,25	31.202,85
a). Steuerverbindlichkeiten			
b). Verbindlichkeiten im Rahmen der sozialen Sicherheit			
c). Andere sonstige Verbindlichkeiten			
	16.334,39	17.092,25	31.202,85
	2.799.428,48	1.834.144,21	2.353.479,24
D. Rechnungsabgrenzungsposten			
Bilanzsumme	3.452.389,16	2.604.084,66	2.976.851,93

Gewinn- und Verlustrechnung des gKU

	2016	2017	2018
1. Umsatzerlöse	2.631.336,96	3.378.370,58	2.659.486,22
2. Bestandsveränderungen	- 143.914,41	- 891.237,91	- 199.141,50
3. andere aktivierte Eigenleistungen	8.534,13	13.054,88	7.670,25
4. sonstige betriebliche Erträge	72.819,11	24.802,13	144.444,18
5. Materialaufwand	210.765,17	258.878,50	185.422,78
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren			
	210.765,17	258.862,52	185.385,08
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen			
		15,98	37,70
6. Personalaufwand	1.627.282,75	1.643.459,46	1.736.149,02
a) Löhne und Gehälter			
	1.270.709,45	1.289.864,76	1.363.595,44
b) soziale Abgaben			
	356.573,30	353.594,70	372.553,58
7. Abschreibungen	152.120,51	141.321,12	164.477,36
a) AfA immat. Vermögensg. & Sachanlagen			
	151.572,44	139.945,37	164.377,33
b) AfA Umlaufvermögen			
c) AfA Umlaufvermögen, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten			
	548,07	1.375,75	100,03
8. sonstige betriebliche Aufwendungen	487.503,43	526.350,86	497.161,27
9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	22.939,21	19.116,62	16.326,76
11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			
12. Ergebnis nach Steuern	68.164,72	- 64.136,88	12.921,96
13. Sonstige Steuern			
	13.238,15	9.957,42	12.921,96
14. Jahresfehlbetrag/Jahresüberschuss	54.926,57	- 74.094,30	0,00

Stromnetzgesellschaft Neunkirchen-Seelscheid GmbH & Co.KG

Stand JA 2020

Organe:

Geschäftsführung: Verwaltungsgesellschaft SNS mbH

Gesellschaftsrechtliche Struktur:

Die Netzgesellschaft ist in der Rechtsform einer GmbH & Co. KG gegründet worden. Kommanditisten sind die Gemeinde, die rhenag und die RWE. Komplementär und persönlich haftender Gesellschafter ist die Verwaltungsgesellschaft SNS mbH.

Geschäftsführung der Verwaltungsgesellschaft: Michael Zinzius

Frank Schwermer (bis 31.10.2020)

Norbert Geßner (ab 01.11.2020)

Unternehmenszweck:

Ziel der Stromnetzgesellschaft ist der gemeinsame Betrieb des Stromnetzes im Gemeindegebiet, um eine sichere, preisgünstige und umweltgerechte Stromversorgung der Gemeinde zu gewährleisten. Die Stromnetzgesellschaft wird nicht die Funktion eines Netzbetreibers im Sinne des Energiewirtschaftsgesetzes wahrnehmen. Den Betrieb, den Ausbau und die Instandhaltung führt die Gesellschaft nicht selbst aus, sondern beauftragt RWE in Form eines über 20 Jahre geschlossenen Pachtvertrags. Die Gemeinde erhält von der Netzgesellschaft eine garantierte Rendite.

Beteiligungen:

Die Kommanditeinlage der Gesellschaft beträgt 2.000.000 Euro.

An dieser Einlage sind wie folgt beteiligt:

Gemeinde Neunkirchen-Seelscheid	1.020.000 Euro	51 %
RWE	960.000 Euro	48 %
rhenag Rheinische Energie AG	20.000 Euro	1 %
	2.000.000 Euro	100 %

Die wirtschaftliche Situation der Gesellschaft ist den nachstehenden Bilanzen sowie den Gewinn- und Verlustrechnungen der letzten drei Abschlussstichtage zu entnehmen.

Bilanz der SNS

	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020
Aktivseite			
A. Anlagevermögen			
II. Sachanlagen	4.988.633,29	5.335.635,66	5.689.794,82
III. Finanzanlagen	25.000,00	25.000,00	25.000,00
	5.013.633,29	5.360.635,66	5.714.794,82
B. Umlaufvermögen			
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	148.155,00	148.155,00	191.118,63
2. Forderungen gegen Gesellschafter			
3. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		-	-
4. Sonstige Vermögensgegenstände	54.352,22	87.672,26	-
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	146.257,67	27.532,42	59.413,08
	348.764,89	263.359,68	250.531,71
Bilanzsumme	5.362.398,18	5.623.995,34	5.965.326,53
Passivseite			
A. Eigenkapital			
I. Kapitalanteile Kommanditisten	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00
II. Rücklagen	589.419,68	575.539,53	638.197,74
	2.589.419,68	2.575.539,53	2.638.197,74
B. Rückstellungen	78.101,00	32.742,00	54.848,00
C. Verbindlichkeiten	1.921.950,44	2.287.500,91	2.607.302,76
D. Rechnungsabgrenzungsposten	772.927,06	728.212,90	664.978,03
Bilanzsumme	5.362.398,18	5.623.995,34	5.965.326,53

Gewinn- und Verlustrechnung der SNS

	2018	2019	2020
1. Umsatzerlöse	1.279.828,30	1.341.965,77	1.440.282,35
2. sonstige betriebliche Erträge	495,97	-	4.984,50
3. Materialaufwand	571.661,63	608.012,16	596.488,21
a) Aufwendungen für bezogene Leistungen	571.661,63	608.012,16	596.488,21
4. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen	339.924,69	376.173,63	410.627,66
5. sonstige betriebliche Aufwendungen	23.063,95	27.432,28	19.953,92
6. Erträge aus Beteiligungen			
7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	915,00	-	-
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	32.590,00	35.573,25	39.519,00
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit			
9. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	36.321,00	30.976,60	52.222,00
10. Ergebnis nach Steuern = Jahresüberschuss	277.678,00	263.797,85	326.456,06
Gutschrift auf Rücklagenkonto	-277.678,00	-263.797,85	-326.456,06
Bilanzgewinn	-	-	-

civitec Zweckverband

Stand JA 2020

Organe:

Verbandsvorsteher	Klaus Pipke, Bürgermeister (bis 16.12.2020) Klaus Persian, Bürgermeister (ab 17.12.2020)
Vorsitzender Verbandsversammlung	Peter Koester, Bürgermeister (bis 31.10.202) Mario Loskill, Bürgermeister (ab 01.11.2020)

Mitglieder

Svenja Udelhoven, Kreisdirektorin
Klaus Grootens, Kreisdirektor
Dr. Rolf Schumacher, Bürgermeister, bis 31.10.2020
Sabine Zilger, Fachbereichsleiterin, ab 01.11.2020
Sigrid Hofmans, Stadtkämmerin
Uwe Binner, allg. Vertreter
Wolfgang Henseler, Bürgermeister, bis 31.10.2020
Christoph Becker, Bürgermeister, ab 01.11.2020
Dr. Rüdiger Storch, Bürgermeister, bis 31.10.2020
Rainer Viehof, Bürgermeister, ab 01.11.2020
Dr. Gero Karthaus, Bürgermeister, bis 31.10.2020
Laszlo Kotnyek, Kämmerer, ab 01.11.2020
Raoul Halding-Hoppenheit, Beigeordneter
Michael Walter, Beigeordneter
Dietmar Persian, Bürgermeister
Dirk Käsbach, Beigeordneter
Dr. Georg Ludwig, Bürgermeister
Horst Krybus, Bürgermeister, bis 31.10.2020
Peter Madel, Beigeordneter, ab 01.11.2020
Simon Woywod, Kämmerer, bis 31.10.2020
Tomas Garn, Allgemeiner Vertreter, ab 01.11.2020
Holger Jung, Beigeordneter
Jörg Bukowski, Bürgermeister
Norbert Büscher, Bürgermeister, bis 31.10.2020
Christopher Salaske, Kämmerer, ab 01.11.2020
Nicole Berka, Bürgermeisterin
Helmut Esch, 1. Beigeordneter, bis 31.10.2020

Gerhard Bohl, Leiter Fachbereich Personal und EDV, ab 01.11.2020
Hilko Redenius, Bürgermeister
Rainer Medek, Verwaltungsangestellter, bis 31.10.2020
Simon Woywod, Kämmerer, ab 01.11.2020
Rüdiger Gennies, Bürgermeister, bis 31.10.2020
Gerd Dresbach, Ratsmitglied, ab 01.11.2020
Stefan Raetz, Bürgermeister, bis 31.10.2020
Dr. Georg Wilmers, Ratsmitglied, ab 01.11.2020
Mario Loskill, Bürgermeister
Klaus Schumacher, Bürgermeister, bis 31.10.2020
Frank Wonneberger, Fachdienstleiter, ab 01.11.2020
Bernd Lehmann, Städt. Verwaltungsdirektor
Dirk Wagner, Ressortgeschäftsführung
Petra Kalkbrenner, Bürgermeisterin
Klaus-Werner Jablonski, Bürgermeister, bis 31.10.2020
Alexander Biber, Bürgermeister, ab 01.11.2020
Renate Offergeld, Bürgermeisterin, bis 31.10.2020
Jörg Schmidt, Bürgermeister, ab 01.11.2020
Peter Koester, Bürgermeister, bis 31.10.2020
Larissa Weber, Bürgermeisterin, ab 01.11.2020
Michael Schell, Beigeordneter, bis 31.10.2020
Ulrich Stücker, Bürgermeister, ab 01.11.2020
Heidi Kirchner, Gemeindeoberamtsrätin
Friedrich Hachenberg, Beamter, bis 08.01.2020
Michael Schmitz, Leiter IT, ab 08.01.2020

Unternehmenszweck:

Der Zweckverband versorgt kommunale Kunden mit modernen IT-Lösungen für Verwaltung und Betriebe.

Seit über 45 Jahren ist der Zweckverband Partner für alle Fragen der Informationsverarbeitung. An den Standorten Siegburg, Hennef, Gummersbach und Solingen werden mehr als 8.500 IT-Arbeitsplätze mit den passenden Fachverfahren, bei der Einführung neuer Software, dem IT-Betrieb oder der Anwendungsunterstützung versorgt.

Beteiligungen:

Die Verbandsversammlung besteht aus folgenden Mitgliedern:

- Rhein-Sieg-Kreis
- Oberbergischer Kreis
- Alfter
- Bad Honnef
- Bergneustadt
- Bornheim
- Eitorf

- Engelskirchen
- Gummersbach
- Hennef
- Hückeswagen
- Königswinter
- Lindlar
- Lohmar
- Marienheide
- Meckenheim
- Morsbach
- Much
- Neunkirchen-Seelscheid
- Niederkassel
- Nümbrecht
- Radevormwald
- Reichshof
- Rheinbach
- Ruppichterath
- Sankt Augustin
- Siegburg
- Solingen
- Swisttal
- Troisdorf
- Wachtberg
- Waldbröl
- Wiehl
- Windeck
- Wipperfürth

Die Stimmanteile waren ausgehend von der seinerzeit gültigen Satzung des Zweckverbandes für alle 34 Verbandsmitglieder identisch. Sie betragen bis 2013 je Mitglied 2,94% Anteil am Zweckverband.

Die danach gültige Satzung des civitec sah vor, dass jedes Mitglied gemessen an den Mitgliedsumsätzen der letzten fünf Jahre einen Anteil am Zweckverband hat. Für Neunkirchen-Seelscheid ergab sich danach bis 2019 ein Anteil von 1,72%.

Ab 2020 ist die Basis des Anteils am Zweckverband die beschlossene Umsatzgarantie mit der regio iT GmbH, der Anteil von Neunkirchen-Seelscheid beläuft sich danach auf 2,13%.

Die wirtschaftliche Situation des Zweckverbandes ist den nachstehenden Bilanzen sowie den Gewinn- und Verlustrechnungen der letzten drei Abschlussstichtage zu entnehmen.

Bilanz der Civitec

	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020
Aktivseite			
A. Anlagevermögen			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
"			
1. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten"	1.720.599,67	1.935.299,00	850,00
2. geleistete Anzahlungen			
II. Geschäfts- oder Firmenwert	1.720.599,67	1.935.299,00	850,00
II. Sachanlagen			
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	99.950,00	92.300,00	86.188,00
2. technische Anlagen und Maschinen	9.810,00	9.725,00	4.912,00
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.778.286,08	3.348.496,09	15.395,00
4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	26.256,26	26.256,26	-
	3.914.302,34	3.476.777,35	106.495,00
III. Finanzanlagen			
1. Beteiligungen	253.509,56	253.509,56	5.835.054,56
2. Wertpapiere des Anlagevermögens	4.659.901,18	5.158.336,10	5.478.336,48
3. sonstige Ausleihungen	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	4.918.410,74	5.416.845,66	11.318.391,04
	10.553.312,75	10.828.922,01	11.425.736,04
B. Umlaufvermögen			
I. Vorräte			
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	28.175,97	41.812,63	-
2. Fertige Erzeugnisse und Waren	7.344,18	189.631,05	-
	35.520,15	231.443,68	-
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	2.375.784,72	4.632.104,09	261.854,05
2. Forderungen gegen Unternehmen, an denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	206.790,69	90.555,63	577.768,65
3. Forderungen aus Personallastenteilung	1.975.666,00	1.997.026,00	1.956.524,00
4. Sonstige Vermögensgegenstände	87.027,22	60.473,11	89.140,88
	4.645.268,63	6.780.158,83	2.885.287,58
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	4.667.032,58	6.209.670,57	9.220.862,13
C. Rechnungsabgrenzungsposten	2.013.663,43	1.367.529,02	74.277,55
D. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			
Bilanzsumme	21.914.797,54	25.417.724,11	23.606.163,30
Passivseite			
A. Eigenkapital			
I. Stammkapital			
II. Rücklagen	763.172,68	900.571,57	900.571,57
III. Verlustvortrag	2.448.184,74	3.888.653,31	5.344.822,33
IV. Jahresfehlbetrag/Jahresüberschuss	1.440.468,57	1.456.169,02	1.406.514,21
V. nicht gedeckter Fehlbetrag			
Eigenkapital insgesamt	4.651.825,99	6.245.393,90	7.651.908,11
B. Rückstellungen			
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	8.615.737,00	9.052.739,00	9.354.279,00
2. Steuerrückstellungen	110.000,00	110.000,00	-
3. sonstige Rückstellungen	6.185.568,36	6.513.466,44	6.249.708,15

	14.911.305,36	15.676.205,44	15.603.987,15
C. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten			
2. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	-	-	-
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.088.270,35	1.876.500,43	162.924,86
4. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, an denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	413.463,09	685.669,86	154.044,97
5. Sonstige Verbindlichkeiten	159.896,01	282.429,95	33.298,21
	1.661.629,45	2.844.600,24	350.268,04
D. Rechnungsabgrenzungsposten	690.036,74	651.524,53	-
Bilanzsumme	21.914.797,54	25.417.724,11	23.606.163,30

Gewinn- und Verlustrechnung der Civitec

	2018	2019	2020
1. Umsatzerlöse	32.223.875,23	37.656.872,87	3.413.974,07
2. sonstige betriebliche Erträge	247.144,90	377.773,15	3.054.345,92
3. Materialaufwand	12.327.346,96	15.525.936,44	1.480.565,96
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	1.541.614,17	3.005.634,72	-
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	10.785.732,79	12.520.301,72	1.480.565,96
4. Personalaufwand	11.962.111,83	12.998.931,46	1.098.032,48
a) Löhne und Gehälter	9.292.639,11	10.003.493,40	701.723,81
b) soziale Abgaben	2.669.472,72	2.995.438,06	396.308,67
5. Abschreibungen	2.400.340,93	2.573.149,44	15.005,00
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen	2.400.340,93	2.573.149,44	15.005,00
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in dem Verband üblichen Abschreibungen überschreiten	-	-	-
6. sonstige betriebliche Aufwendungen	3.403.718,30	4.735.617,87	1.664.558,39
7. Erträge aus Beteiligungen	23.556,25	23.555,10	19.549,05
8. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	2,22	3,03	0,38
9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	88.063,59	88.838,41	89.793,44
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	932.181,00	851.626,80	912.986,82
11. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	1.556.943,17	1.461.780,55	1.406.514,21
12. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	110.000,00		
13. Ergebnis nach Steuern	1.446.943,17	1.461.780,55	1.406.514,21
14. Sonstige Steuern	6.474,60	5.611,53	-
15. Jahresfehlbetrag/Jahresüberschuss	1.440.468,57	1.456.169,02	1.406.514,21

VHS-Zweckverband Rhein-Sieg, Siegburg

Stand JA 2020

Organe:

Verwaltungsvorstand:

Verbandsvorsteher*in	Klaus Schumacher, Bürgermeister, Stadt Sankt Augustin (bis 08.12.2020) Claudia Wieja, Bürgermeisterin, Stadt Lohmar (ab 08.12.2020)
VHS-Leitung	Holger Hansen, VHS-Leiter
Verwaltungsleitung	Jörg Schneider, Verwaltungsleiter, stellv. VHS-Leiter

Mitglieder

Petra Droppelmann, z.Z. Hausfrau, Kauffrau
 Petra Pipke, Beamtin
 Dietmar Tendler, Oberstudienrat a.D.
 Rainer Viehof, Bürgermeister
 Mario Dahm, Bürgermeister
 Claudia Diederich, Selbstständig Immobilienfirma
 Veronika Herchenbach-Hedwig, Schulleiterin i.R.
 Elisabeth Keuenhof, Hausfrau
 Angelina Keuter, Regierungsrätin
 Simone Löffel, Lehrerin
 Norbert Meinerzhagen, Systemanalytiker
 Ulrich Merz, Polizeibeamter
 Kevin Müllerke, Vermögensberater
 Daniel Papke, Fachinformatiker
 Kai Patelschick, Polizeibeamter
 Sabine Widmaier, Sachbearbeiterin im öffentl. Dienst
 Marion Cramer, Dipl. Volkswirtin
 Frank Jonas, Angestellter
 Norbert Kicinski, k.A.
 Gabriele Krichbaum, Rentnerin
 Peter Madel, Beigeordneter
 Benno Reich, Polizeibeamter i.R.
 Helga Trimborn, k.A.
 Gudrun Dietrich-Zipplies, Pensionärin
 Gaby Hofsummer, Verw.-Angestellte
 Jutta Manstein, k.A.
 Nicole Berka, Bürgermeisterin
 Rola Khalaf, Verwaltungsfachwirtin
 Timm Kloevekorn, leitender Angestellter
 Tarja Palonen-Heiße, k.A.

Hans-Jürgen Parpart, Pensionär
Mario Loskill, Bürgermeister
Rita Winkler, Hausfrau
Sascha Bäsch, k.A.
Dr. Christopher Beckmann, k.A.
Dr. Charlotte Echthoff, k.A.
Wolfgang Haacke, k.A.
Stefanie Jung, Mediendokumentarin
Wolfgang Köhler, Lehrer a.D.
Mathilde Meurer, Dipl. Verwaltungsrätin
Prof. Dr. Max Leitterstorf, Bürgermeister
Wilfried Quadt, Rentner
Michael Richter, k.A.
Pia Roth, k.A.
Gerhard Schmitz-Porten, k.A.
Frank Uhland, k.A.
Frank Willenberg, Pensionär
Jürgen Becker, Staatssekretär a.D.
Maria-Franziska Burgemeister, Übungsleiterin
Anna Diegeler-Mai, Beamtin, Pensionärin
Charly Halft, Rentner
Birgit Meyer, Kinderkrankenschwester
Stefan Rosemann, Bürgermeister
Raymund Schoen, Rentner, Fraktionsgeschäftsführer
Petra Schonlau, Bürokauffrau, Pädagogische Betreuungskraft
Lukas Wagner, Verwaltungsbeamter
Alexandra Gauß
Ulrike Kachel, Ratsfrau der CDU Windeck
Uta Rötzheimer-Hill, Sozialarbeiterin a.D.

Unternehmenszweck:

Der Zweckverband übernimmt gemäß §2 der Verbandssatzung als öffentlich-rechtliche Aufgabe den Betrieb einer Volkshochschule (VHS) im Sinne des 1. Gesetzes zur Ordnung und Förderung der Weiterbildung im Lande Nordrhein-Westfalen in der Fassung vom 07.05.1982 (SGV.NW.223).

Darüber hinaus betreibt der Zweckverband ein Weiterbildungskolleg Abendgymnasium Rhein-Sieg (AGRS) als besondere Einrichtung des Schulwesens.

Beteiligungen:

Die Verbandsversammlung besteht aus folgenden Mitgliedern:

- Kreisstadt Siegburg
- Stadt Sankt Augustin
- Stadt Lohmar

- Stadt Hennef
- Gemeinde Neunkirchen-Seelscheid
- Gemeinde Ruppichteroth
- Gemeinde Windeck
- Gemeinde Eitorf
- Gemeinde Much

Die o.g. Mitglieder wählen gem. §6 Abs. 1 der Verbandssatzung 61 Mitglieder, wobei die Anzahl der Sitze unter Anwendung des sog. Höchstzahlverfahrens d'Hondt auf die jeweilige Bevölkerungszahl nach der letzten Fortschreibung des Landesbetriebes Information und Technik Nordrhein-Westfalen ermittelt wird.

Die wirtschaftliche Situation des Zweckverbandes ist den nachstehenden Bilanzen sowie den Ergebnisrechnungen der letzten drei Abschlussstichtage zu entnehmen.

Bilanz der VHS

	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020
Aktivseite			
0. Aufwendungen für den Erhalt der gemeindlichen Leistungsfähigkeit			316.836,95
A. Anlagevermögen			
"I. Immaterielle Vermögensgegenstände Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten"	3.891,79 3.891,79	3.069,39 3.069,39	1.660,96 1.660,96
II. Sachanlagen			
1. Betriebs- und Geschäftsausstattung	87.999,54	205.072,79	183.638,82
2. Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen	-	-	-
3. Fahrzeuge	9.375,00	7.812,50	6.250,00
	97.374,54	212.885,29	189.888,82
III. Finanzanlagen			
"1. Wertpapiere des Anlagevermögens Anteile am Versorgungsrücklage- Fonds"	1.022.358,23	1.022.358,23	1.022.358,23
2. Sonstige Ausleihungen	-	-	-
	1.022.358,23	1.022.358,23	1.022.358,23
	1.123.624,56	1.238.312,91	1.213.908,01
B. Umlaufvermögen			
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Öffentlich rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen			
1.1 Forderungen gegen Verbandsmitglieder	2.263.718,62	2.263.718,62	2.263.718,62
1.2 Forderungen aus Transferleistungen			255.401,80
2. Privatrechtliche Forderungen			
2.1 gegenüber dem privaten Bereich	223.664,03	335.962,18	203.536,30
2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	-	10.709,55	-
3. sonstige Vermögensgegenstände	52.247,11	66.979,82	71.917,58
	2.539.629,76	2.677.370,17	2.794.574,30
III. Liquide Mittel	1.100.043,67	1.108.208,79	892.582,29

	3.639.673,43	3.785.578,96	3.687.156,59
C. Rechnungsabgrenzungsposten	41.228,53	41.966,43	50.779,41
Bilanzsumme	4.804.526,52	5.065.858,30	5.268.680,96

Passivseite

A. Eigenkapital			
I. Allgemeine Rücklage	346.852,10	346.899,10	285.657,23
II. Ausgleichsrücklage	173.426,05	173.426,05	190.018,71
II Gewinnvortrag			
IV. Jahresfehlbetrag/Jahresüberschuss	-234.667,92	-44.649,21	-173.717,85
	285.610,23	475.675,94	301.958,09
B. Sonderposten			
1. für Zuwendungen	1.329,37	909,57	489,77
	1.329,37	909,57	489,77
C. Rückstellungen			
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	3.990.252,00	4.175.733,00	4.299.009,00
2. sonstige Rückstellungen nach § 36 Abs. 4 u. 5 GemHVO NRW/§37 Abs.5 u. 6 KomHVO NRW	232.739,84	257.956,38	337.333,89
	4.222.991,84	4.433.689,38	4.636.342,89
C. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftl. gleichkommen	-	-	-
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	13.355,56	81.276,79	10.917,78
3. Sonstige Verbindlichkeiten	40.399,91	44.349,05	304.431,76
	53.755,47	125.625,84	315.349,54
D. Rechnungsabgrenzungsposten	240.839,61	29.957,57	14.540,67
Bilanzsumme	4.804.526,52	5.065.858,30	5.268.680,96

Ergebnisrechnung der VHS

	2018	2019	2020
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlage	-1.553.136,28	-1.564.129,19	-1.849.985,02
03 + Sonstige Transferaufwendungen	-	-	-
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.677.076,28	-2.219.148,13	-1.014.347,63
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-119.732,02	-105.037,41	-86.802,79
07 + Sonstige ordentlichen Erträge	-156.035,15	-17.556,90	-12.053,02
10 = Ordentliche Erträge	-3.505.979,73	-3.905.871,63	-2.963.188,46
11 - Personalaufwendungen	2.750.294,19	2.775.854,27	2.510.695,03
12 - Versorgungsaufwendungen	265.967,00	338.679,75	382.292,37
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	303.711,51	331.872,52	293.431,04
14 - Bilanzielle Abschreibung	40.017,10	38.637,29	48.436,06
15 - Transferaufwendungen	-	-	-
16 - Sonstige ordentlichen Aufwendungen	380.657,85	230.809,09	218.888,76
17 = Ordentliche Aufwendungen	3.740.647,65	3.715.852,92	3.453.743,26
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 und 17)	234.667,92	-190.018,71	490.554,80
19 + Finanzerträge	-	-	-
20 - Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-	-	-
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-	-	-
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	234.667,92	-190.018,71	490.554,80
23 + außerordentliche Erträge			-316.836,95
25 = Außerordentliches Ergebnis			-316.836,95
26 = Jahresergebnis	234.667,92	-190.018,71	173.717,85

Gemeinnützige Wohnungsbaugesellschaft für den Rhein-Sieg-Kreis mbH

Stand: JA 2020

Organe:

Geschäftsführung:

Rolf Achim März	hauptamtlicher Geschäftsführer
Sabine Waibel	nebenamtliche Geschäftsführerin

Aufsichtsrat:

Vorsitzender:	Sebastian Schuster, Landrat, Siegburg (bis 01.12.2020) (ab 24.01.2021)
---------------	---

stellv. Vorsitzender:	Gisela Becker, Beamtin Bundesstadt Bonn, Lohmar (bis 01.12.2020) Ute Krupp, Bundesbeamtin, Bundesministerium der Verteidigung, Rheinbach (ab 24.01.2021)
-----------------------	---

Mitglieder:

Mario Dahm, Bürgermeister, Hennef (bis 01.12.2020)
Jörg Erich Haselier, selbstständiger Dozent/Sachverständiger Betriebsverfassungsrecht Bad Honnef (bis 01.12.2020)
Sigrid Leitterstorf, selbstständiger Rechtsanwältin, St. Augustin (bis 01.12.2020)
Björn Franken, Landtagsabgeordneter, Landtag Nordrhein-Westfalen, Düsseldorf (bis 01.12.2020)
Burkhard Hoffmeister, freiberuflicher Berater, Bad Honnef (bis 01.12.2020)
Horst Krybus, Bürgermeister, Lohmar (bis 04.11.2020)
Markus Pütz, selbstständiger Rechtsanwalt, Rheinbach (bis 01.11.2020)
Peter Wirtz, Bürgermeister, Königswinter (bis 10.12.2020)
Rainer Gleß, Stadtplaner, Stadt Sankt Augustin (bis 10.12.2020)
Maria Miethke, Assistentin des Vorstandsvorsitzenden des DVGW e. V., Bonn (bis 10.12.2020)
Heinz Reuter, Speditionskaufmann i.R., Niederkassel
Sebastian Schuster, Landrat des Rhein-Sieg-Kreises, Siegburg (ab 01.12.2020)
Gisela Becker, Beamtin Bundesstadt Bonn, Lohmar (ab 01.12.2020)
Dirk Beutel, Personalreferent Chemion Logistik, Sankt Augustin (ab 01.12.2020)

Alexandra Gauß, Bürgermeisterin, Windeck (ab 10.12.2020)
 Dano Himmelrath, Key Account Manager, derticketser-
 vice.de, Niederkassel (ab 01.12.2020)
 Ute Krupp, Bundesbeamtin, Bundesministerium der Vertei-
 digung, Rheinbach (ab 02.11.2020)
 Otto Neuhoff, Bürgermeister, Bad Honnef (ab 10.12.2020)
 Daniela Ratajczak, Dipl.-Kauffrau, DB Immobilien, Bad Ho-
 nef (ab 01.12.2020)
 Helge Riedel, Finanzmakler, Eitorf (ab 10.12.2020)
 Heinz Reuter, Speditionskaufmann i.R., Niederkassel (ab
 10.12.2020)
 Jasmin Sowa-Holderbaum, Architektin, Bundesamt für
 Bauwesen und Raumordnung, Königswinter (ab
 01.12.2020)
 Nils Suchetzki, Student, Königswinter (ab 01.12.2020)
 Claudia Wieja, Bürgermeisterin, Lohmar (ab 05.11.2020)

Unternehmenszweck:

Die Gemeinnützige Wohnungsbaugesellschaft für den Rhein-Sieg-Kreis mbH (GWG) wurde am 17. Mai 1939 gegründet mit dem Ziel, vorrangig für eine sichere und sozial verantwortbare Wohnungsversorgung der Bevölkerung zu sorgen.

Beteiligungen:

Das Stammkapital der Gesellschaft beträgt 1.322.850 Euro.

An diesem Stammkapital sind wie folgt beteiligt:

Kreisholding Rhein-Sieg GmbH (vormals: Rhein-Sieg-Kreis)	818.400 Euro	61,8664 %
Stadt Lohmar	107.400 Euro	8,1188 %
Stadt Rheinbach	107.100 Euro	8,0962 %
Gemeinde Eitorf	57.300 Euro	4,3316 %
Stadt Niederkassel	51.150 Euro	3,8667 %
Gemeinde Windeck	33.750 Euro	2,5513 %
Stadt Bad Honnef	31.750 Euro	2,4001 %
Stadt Hennef	30.700 Euro	2,3207 %
Stadt Sankt Augustin	30.200 Euro	2,2829 %
Stadt Königswinter	26.850 Euro	2,0297 %
Gemeinde Neunkirchen-Seelscheid	15.900 Euro	1,2020 %
Gemeinde Much	7.200 Euro	0,5443 %
Gemeinde Ruppichterath	5.150 Euro	0,3893 %
	1.322.850 Euro	100,00 %

Die wirtschaftliche Situation der Gesellschaft ist den nachstehenden Bilanzen sowie den Gewinn- und Verlustrechnungen der letzten drei Abschlussstichtage zu entnehmen.

Bilanz der GWG Rhein-Sieg-Kreis

	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020
Aktivseite			
A. Anlagevermögen			
"I. Immaterielle Vermögensgegenstände Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten"	3.521,28	1.897,85	2.349,24
II. Geschäfts- oder Firmenwert	3.521,28	1.897,85	2.349,24
II. Sachanlagen			
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten	68.997.749,01	75.632.735,08	78.022.134,26
2. Grundstücke mit Geschäftsbauten	360.370,44	275.505,84	190.641,24
3. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten	926.627,99	813.941,79	305.867,99
4. technische Anlagen und Maschinen	3,00	3,00	1,00
5. Betriebs- und Geschäftsausstattung	54.373,31	44.143,31	38.238,56
6. Anlagen im Bau	7.491.072,40	3.068.837,25	2.974.860,52
7. Bauvorbereitungskosten	312.483,72	492.966,07	166.553,88
	78.142.679,87	80.328.132,34	81.698.297,45
III. Finanzanlagen			
1. Beteiligungen			
2. Wertpapiere des Anlagevermögens			
3. Andere Finanzanlagen	8.855.742,81	8.837.948,30	8.802.473,30
	8.855.742,81	8.837.948,30	8.802.473,30
	87.001.943,96	89.167.978,49	90.503.119,99
B. Umlaufvermögen			
I. Zum Verkauf bestimmte Grundstücke und an- dere Vorräte			
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten	18.216,65	18.216,65	18.216,65
2. Bauvorbereitungskosten	13.475,26	13.475,26	13.475,26
3. Unfertige Leistungen	4.842.969,29	5.330.672,25	5.324.052,80
4. Andere Vorräte	83.050,72	62.772,81	63.684,49
	4.957.711,92	5.425.136,97	5.419.429,20
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegen- stände			
1. Forderungen aus Vermietung	36.969,05	28.920,53	24.458,70
2. Forderungen aus dem Verkauf von Grundstü- cken			
3. Sonstige Vermögensgegenstände	165.730,88	144.848,48	169.357,64
	202.699,93	173.769,01	193.816,34
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	4.734.037,22	8.828.009,10	6.056.826,27
C. Rechnungsabgrenzungsposten			
1. Geldbeschaffungskosten	222.656,86	240.543,76	241.350,19
2. Andere Rechnungsabgrenzungsposten	14.761,49	12.641,64	15.169,17
	237.418,35	253.185,40	256.519,36
Bilanzsumme	97.133.811,38	103.848.078,97	102.429.711,16

Passivseite

A. Eigenkapital			
I. Gezeichnetes Kapital	1.322.850,00	1.322.850,00	1.322.850,00
II. Rücklagen	661.425,00	661.425,00	661.425,00
1. Gesellschaftsvertragliche Rücklagen	12.315.666,47	12.315.666,47	12.315.666,47
2. Bauerneuerungsrücklagen	20.082.937,04	20.649.176,39	20.649.176,39
3. Andere Gewinnrücklagen			
	33.060.028,51	33.626.267,86	33.626.267,86
III. Bilanzgewinn			
IV. Jahresüberschuss	1.838.239,35	2.031.300,38	2.247.287,65
Eigenkapital insgesamt	36.221.117,86	36.980.418,24	37.196.405,51
B. Rückstellungen			
1. Rückstellungen für Pensionen	3.899.304,00	4.442.866,00	4.933.879,00
2. Steuerrückstellungen	50.534,90	158.218,76	120.810,26
3. sonstige Rückstellungen	326.155,86	183.675,75	179.454,66
	4.275.994,76	4.784.760,51	5.234.143,92
C. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	42.882.100,02	46.301.405,25	45.685.585,31
2. Verbindlichkeiten gegenüber anderen Kreditgebern	2.302.142,77	2.106.924,08	1.532.139,00
3. Erhaltene Anzahlungen	5.678.325,94	5.828.373,76	5.974.940,90
4. Verbindlichkeiten aus Vermietung	311.075,24	306.462,23	327.271,86
5. Verbindlichkeit aus Lieferung und Leistung	852.797,91	1.141.753,54	699.178,51
6. Sonstige Verbindlichkeiten	1.206.648,68	10.221,81	7.156,93
	53.233.090,56	55.695.140,67	54.226.272,51
D. Rechnungsabgrenzungsposten	3.403.608,20	6.387.759,55	5.772.889,22
Bilanzsumme	97.133.811,38	103.848.078,97	102.429.711,16

Gewinn- und Verlustrechnung der GWG Rhein-Sieg-Kreis

	2018	2019	2020
1. Umsatzerlöse			
a) aus der Hausbewirtschaftung	16.334.113,59	17.042.185,45	17.646.510,64
b) aus dem Verkauf von Grundstücken			
	16.334.113,59	17.042.185,45	17.646.510,64
2. Veränderung des Bestandes an zum Verkauf bestimmten Grundstücken und unfertigen Leistungen	144.134,24	487.702,96	-6.619,45
3. andere aktivierte Eigenleistungen	273.440,00	276.048,00	238.490,00
4. sonstige betriebliche Erträge	526.558,28	731.373,68	925.146,58
5. Aufwendungen für bezogene Lieferungen und Leistungen	8.994.583,58	9.710.166,28	9.617.091,40
a) Aufwendungen für Hausbewirtschaftung	8.994.583,58	9.710.166,28	9.617.091,40
b) Aufwendungen für Verkaufsgrundstücke			
Rohergebnis	8.283.662,53	8.827.143,81	9.186.436,37
6. Personalaufwand	2.085.777,22	2.266.749,91	2.247.419,86
a) Löhne und Gehälter	1.377.535,74	1.406.030,14	1.448.550,46
b) soziale Abgaben	708.241,48	860.719,77	798.869,40
7. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen	2.457.053,76	2.524.145,09	2.535.690,11
8. sonstige betriebliche Aufwendungen	575.769,44	561.162,47	650.732,21
9. Erträge aus anderen Finanzanlagen	57.724,92	59.780,38	57.411,50
10. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	64,83	67,09	5,94
11. Abschreibungen auf Finanzanlagen		17.120,00	35.475,00
12. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	566.554,61	578.549,82	590.750,42
13. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	239.708,05	292.267,05	309.171,97
14. Ergebnis nach Steuern	2.416.589,20	2.646.996,94	2.874.614,24
15. Sonstige Steuern	578.349,85	615.696,56	627.326,59
16. Jahresfehlbetrag/Jahresüberschuss	1.838.239,35	2.031.300,38	2.247.287,65

Nachrichtlich

Die Gemeinde Neunkirchen-Seelscheid ist des Weiteren mit Kleinanteilen an folgenden Gesellschaften beteiligt:

VR-Bank Rhein-Sieg eG	500,00 Euro
Bezugs- und Absatzgenossenschaft für die Gemeinde Neunkirchen-Seelscheid	409,03 Euro
KoPart eG	750,00 Euro

Übersicht über die gemeindlichen Beteiligungen nach § 45 Abs. 2 S. 1 Nr. 10 KomHVO

Beteiligung	2019	2020
Gemeinsames Kommunalunternehmen der Gemeinden Much und Neunkirchen-Seelscheid, AöR (gKU)	50,00%	50,00%
Civitec-Zweckverband	2,13%	2,13%
VHS-Zweckverband Rhein-Sieg, Siegburg (VHS)	7,65%	7,65%
Gemeinnützige Wohnungsbaugesellschaft für den Rhein-Sieg-Kreis mbH	1,20%	1,20%

finanzielle Auswirkungen Corona-Pandemie

(Mehraufwendungen/Mindererträge mit positivem Vorzeichen, Minderaufwendungen/Mehrerträge mit negativem Vorzeichen)

PSP/KSt	Kto.	Bezeichnung	Betrag
Ergebnishaushalt			
Personalaufwendungen			
	501200	Personaleinsatzzeiten Verwaltung	308.075,88
	501200	Einsatzzeiten Dienstleistungspool	9.817,19
	501200	Rufbereitschaft	34.066,64
		Summe	351.959,71
Schülerbeförderung			
	524907	Fixkosten während Schulschließung	82.344,39
	524907	Einsatz von Verstärkerbussen	110.612,25
	414200	Erstattung Land	-110.612,25
	414900	Erstattung AK	-32.996,25
		Saldo	49.348,14
	528903	Rufbereitschaft gKU (hälftiger Anteil)	52.099,63
sonstige Sachaufwendungen			
	523600	Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung (u.a. Plexiglasschutzsysteme)	10.663,79
	523720	zusätzliche Gebäudereinigung	29.378,35
	526800	Materialverbrauch (Desinfektionsmittel etc.)	20.833,61
	529100	Einsatz Sicherheitsdienst	17.571,62
	529100	Kosten Telearbeit	11.387,39
	541600	Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Schutzausstattung einschl. Masken	16.931,56
	414200	LZW Masken Lehrkräfte	-2.738,00
	542905	Software für Onlineterminvergabe und Konferenzen	9.224,43
	525900	Mittagsverpflegung OGS Seelscheid	465,29
	528903	Leistungen gKU	2.364,14
	542900	zus. Leistungen arbeitssicherheitstechn. Betreuung	2.102,91
	542120	Miete Mikrofonanlage Sitzungen politischer Gremien	1.134,48
	523850	Spuckschutz Mensa	1.428,39
	524900	sonstiges	919,12
		Summe	121.667,08
	529100	Quarantäne Asylbewerberunterkunft Ohlenhohnstr.	34.355,31
Offene Ganztagschule			
	432901	Elternbeiträge OGS	154.522,98
	414200	Erstattung Land	-77.261,49
		Saldo	77.261,49
Mindererträge Aquarena			
Bad			
1.08.03.01.01	441903	Ausfall Schwimmkurse	32.577,07
1.08.03.01.02	441903	Ausfall Eintrittsgelder+MG-Beiträge Bad	27.858,79
1.08.03.01.04	441904	Ausfall Entgelt Vereine+KiGas	11.612,93
1.08.03.01.05	441903	Ausfall Vermietung Bahnen privat	6.793,50
1.08.03.01.06	441100	Ausfall Verkauf Badeshop	1.454,48

PSP/KSt	Kto.	Bezeichnung	Betrag
	526400	./. Wareneinkauf	-2.653,74
600111		Einsatz Betriebsleiter	
		Summe Bad	77.643,03
Fit			
1.08.03.02.01	441100	Ausfall Einnahmen Bistro	33.899,98
	526400	./. Wareneinkauf	-16.056,30
1.08.03.02.04	441905	Ausfall Kursentgelte	68.711,74
	529915	./. Honorare Kursleiter	-17.971,00
1.08.03.02.05	441905	Ausfall Einnahmen Sauna	13.801,97
1.08.03.02.06	441100	Ausfall Einnahmen Sonnenbank	1.937,19
1.08.03.02.07	441905	Ausfall Einnahmen Trainingsfläche	184.019,08
1.08.03.02.08	441908	Ausfall Einnahmen Reha-Sport	38.033,00
	529915	./. Honorare Kursleiter	-5.661,00
1.08.03.02.09	441907	Ausfall Aktionen	18.681,19
	414100	November-/Dezemberhilfe	-118.166,04
		Summe Fit	201.229,81
		Summe Aquarena (Mindererträge)	278.872,84
allgemeine Finanzwirtschaft			
1.16.01.01	401300	Gewerbsteuer	998.187,43
1.16.01.01	402100	Einkommensteueranteil	832.782,00
1.16.01.01	405100	Kompensationszahlung FamLAG/StVereinf	161.270,46
1.16.01.01	534100	Gewerbsteueruml.	-67.837,98
		Summe	1.924.401,91
1.16.01.01	412100	Sonderhilfe Stärkungspakt	-1.340.007,00
1.16.01.01	413200	Gewerbsteuerausgleichszuweisung	-651.921,00
		Summe allgemeine Finanzwirtschaft	-67.526,09
Summe Ergebnishaushalt			898.038,11
Investitionen			
5.000507.710.001	782600	Schutzsysteme	6.159,40
5.000507.721.001	782700	Desinfektionsmittelspender	7.314,21
5.000507.721.001	782700	PC Onlineterminvergabe Aquarena	330,00
Summe Investitionen			13.803,61



Lagebericht

zum Jahresabschluss 2020

der Gemeinde Neunkirchen-Seelscheid



Inhalt

1.	Überblick über die wirtschaftliche Lage im Haushaltsjahr 2020.....	3
1.1	Haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation	3
1.2	Ertrags- und Aufwandslage	5
1.3	Finanzlage.....	9
1.4	Vermögenslage.....	11
1.5	Schuldenlage.....	13
2.	Chancen und Risiken	17
2.1	Handlungs- und Entwicklungsfelder	17
2.1.1	Strategische Ziele und Leitlinien der Gemeinde Neunkirchen-Seelscheid.....	17
2.1.2	Wohnen	19
2.1.3	Versorgung.....	21
2.1.4	Arbeiten.....	22
2.1.5	Technische Infrastruktur/Mobilität	22
2.1.6	Soziale Infrastruktur	23
2.1.7	Interkommunale Kooperation	26
2.2	Personal und Organisation.....	27
2.3	Finanzielle Entwicklung	28
2.3.1	Entwicklung des Steueraufkommens	30
2.3.2	Grundsteuerreform	31
2.3.3	Gewerbesteuer.....	31
2.3.4	Schlüsselzuweisungen	32
2.3.5	Versorgungslasten	33
2.3.6	Leistungen für Asylbewerber.....	34
2.3.7	Einführung einer allgemeinen Umsatzsteuerpflicht für juristische Personen des öffentlichen Rechts	35
2.3.8	Rückführung der Gemeindewerke	35
2.3.9	Zinsentwicklung.....	36
2.3.10	Ereignisse nach dem Bilanzstichtag.....	36



Einleitung

§ 38 der Kommunalhaushaltsverordnung (KomHVO NRW) bestimmt, dass die Gemeinde zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen hat. Gemäß § 38 Abs. 2 KomHVO NRW ist dem Jahresabschluss ein Lagebericht beizufügen.

Die näheren Regelungen zum Inhalt des Lageberichtes werden in § 49 KomHVO NRW getroffen. Hier-nach ist der Lagebericht so zu fassen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde vermittelt wird. Einerseits ist der Lagebericht ein Rückblick auf das Haushaltsjahr und hat die Aufgabe, das Ergebnis der laufenden Verwal-tungs-, Investitions- und Finanzierungstätigkeit in zusammengefasster Form darzustellen. Andererseits soll er auch Schlussfolgerungen für die zukünftige Haushaltswirtschaft enthalten.

Die Analyse der Lage der Gemeinde soll auch durch Kennzahlen unterstützt werden, soweit sie hierfür bedeutsam sind. In diesem Rahmen wurde von Innenministerium und Gemeindeprüfungsanstalt das NKF-Kennzahlenset NRW entwickelt, welches Vergleiche anhand von finanzwirtschaftlichen Kennzah-len ermöglichen soll.

1. Überblick über die wirtschaftliche Lage im Haus-haltsjahr 2020

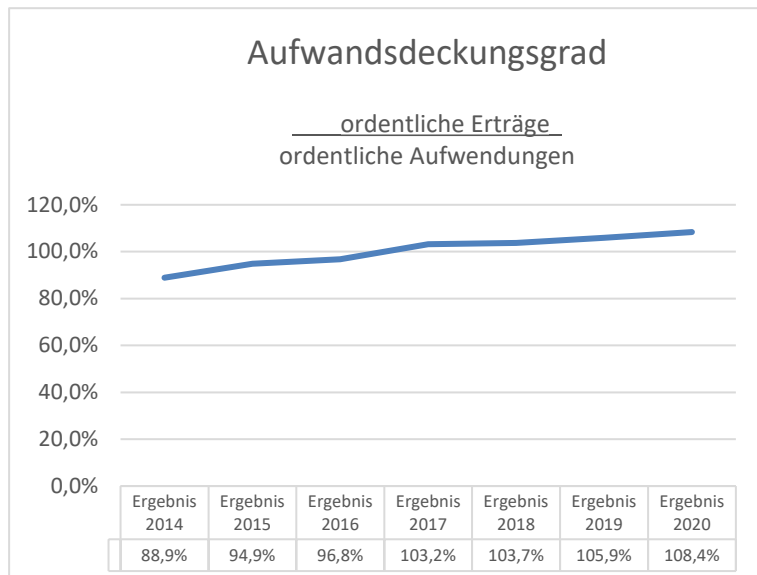
1.1 Haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation

Der Haushalt der Gemeinde war in den letzten Jahren stark defizitär.

Die Ausgleichsrücklage, die in der Eröffnungsbilanz mit 6,067 Mio. € angesetzt war, wurde im Laufe des Jahres 2010 vollständig aufgebraucht. Die weiteren Defizite konnten in der Folge nur noch über Ent-nahmen aus der allgemeinen Rücklage gedeckt werden, die in der korrigierten NKF-Eröffnungsbilanz mit einem Betrag von 23,6 Mio. € angesetzt wurde.

Die geplanten Entnahmen aus der allgemeinen Rücklage oberhalb der Schwellenwerte nach § 76 GO NRW a. F. führten bereits im Haushaltsjahr 2010 dazu, dass die Gemeinde ein Haushaltssicherungskonzept aufstellen musste. Da die Wiedererlangung des Haushaltsausgleichs nicht innerhalb der mittelfris-tigen Ergebnisplanung dargestellt werden konnte, haben wir hierfür keine Genehmigung erhalten, so dass sich die Gemeinde in 2010 und 2011 in der dauerhaften vorläufigen Haushaltsführung (Nothaus-haltsrecht) befand.

Das Haushaltssicherungskonzept wurde in 2011 fortgeschrieben. Hier führte die gesetzliche Erweite-rung des Konsolidierungszeitraums auf zehn Jahre dazu, dass eine Genehmigung des Haushaltssiche-rungskonzeptes erreicht werden konnte. Der strukturelle Ausgleich konnte nach der Planung in 2020 erreicht werden. Die Kommunalaufsicht hat daher mit Schreiben vom 02.02.2012 die Genehmigung des Haushaltssicherungskonzeptes erteilt.

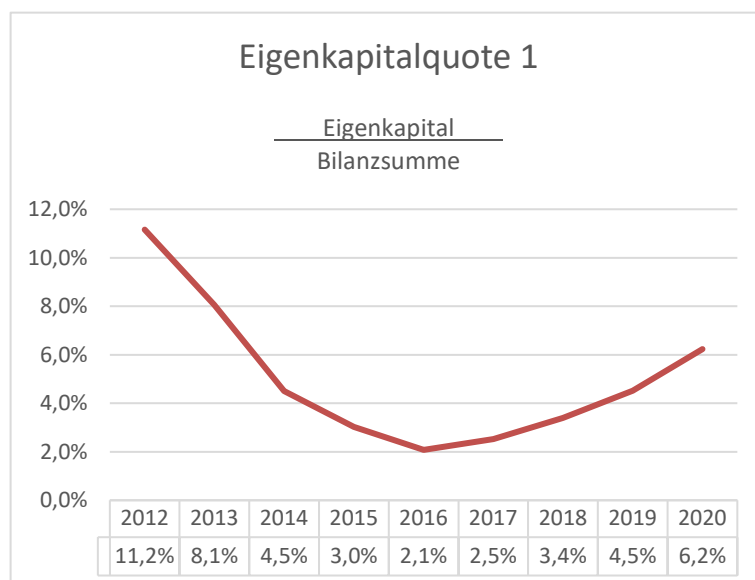


In 2012 hat sich die Gemeinde dazu entschlossen, am Stärkungspakt teilzunehmen. Entsprechend dem einstimmigen Beschluss des Rates wurde ein Antrag auf Teilnahme an der zweiten Stufe des Stärkungspaktes Stadtfinanzen (freiwillige Teilnahme) gestellt. Die Teilnahme wurde von der Bezirksregierung mit Erlass vom 25.05.2012 festgesetzt.

Gemäß den Vorschriften des Stärkungspaktgesetzes hat der Rat am 27.09.2012 einen Haushaltssanierungsplan 2012 bis 2021 beschlossen, der jährlich fortzuschreiben war. Der Haushaltsausgleich war hier-

nach unter Einbeziehung der Konsolidierungshilfe in 2018 und ohne Konsolidierungshilfe in 2021 darzustellen. Der Haushaltssanierungsplan trat damit an die Stelle des bisherigen Haushaltssicherungskonzeptes. Die Vorschriften über das Haushaltssicherungskonzept gelten für den Haushaltssanierungsplan entsprechend.

In der Haushaltssatzung ist für das Haushaltsjahr 2020 ein Jahresüberschuss in Höhe von **8.710,26 €** ausgewiesen. Von diesem Wert sind noch Ermächtigungsübertragungen aus dem Haushaltsjahr 2019 i.H.v. 20.721,48 € abzuziehen, sodass sich der fortgeschriebene Ansatz von **-12.011,22 €** ergibt. Die Ergebnisrechnung schließt mit einem Überschuss in Höhe von **3.266.254,95 €**. Somit ergibt sich eine Verbesserung um **3.278.266,17 €**. Die Ergebnisrechnung kann damit wie bereits im Vorjahr ausgeglichen werden.



Im Vergleich zum Haushaltsjahr 2019, das mit einem Jahresüberschuss i.H.v. rd. 977 T€ abschloss, ergibt sich eine Verbesserung um rd. 2,29 Mio. €. Aufgrund der für die Haushaltsjahre ab 2023 erwarteten Fehlbedarfe und des damit verbundenen Eigenkapitalverzehr bleibt die Lage der Gemeinde Neunkirchen-Seelscheid weiterhin kritisch.



Gemäß § 75 Abs. 2 GO NRW besteht grundsätzlich die Möglichkeit, einen Fehlbedarf durch Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage zu decken. Diese wurde allerdings bereits durch den Ausgleich des Fehlbedarfes aus 2010 vollständig aufgebraucht. Somit konnten entstehende Fehlbeträge nur noch durch einen Eingriff in die allgemeine Rücklage gedeckt werden, in der nach Abdeckung der Fehlbedarfe aus 2011 bis 2016 und den Verrechnungen nach § 44 Abs. 3 KomHVO NRW für 2018 zum 31.12.2018 noch ein Bestand von rd. 3,48 Mio. € angesetzt ist. Einschließlich des Jahresüberschusses aus dem Jahr 2018 von rd. 1.024 T€ betrug das Eigenkapital zum 31.12.2018 rd. 4,50 Mio. €. Dieser Jahresüberschuss wurde auf Beschluss des Haupt- und Finanzausschusses vom 18.02.2021 der allgemeinen Rücklage zugeführt. Zudem wurden im Haushaltsjahr 2019 Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage i.H.v. rd. 3,15 Mio. € vorgenommen. Damit weist die allgemeine Rücklage zum 31.12.2019 einen Bestand von rd. 7,65 Mio. € aus. Im Haushaltsjahr 2020 wurden Erträge von rd. 5 T€ und Aufwendungen von 2 € mit der allgemeinen Rücklage verrechnet, deren Bestand zum Abschlussstichtag somit rd. 7,66 Mio. € beträgt. Der Jahresüberschuss aus 2019 von rd. 977 T€ konnte dann wieder der Ausgleichsrücklage zugeführt werden. Einschließlich des Jahresüberschusses 2020 i.H.v. rd. 3,27 Mio. € ergibt sich im Vergleich zum Vorjahr eine Erhöhung der Eigenkapitalquote von 4,5 % auf 6,2 %. Bei der Betrachtung des vorläufigen Jahresergebnisses für 2021, der aktuellen Hochrechnung für 2022 und des Entwurfs des Haushalts 2023 einschl. der mittelfristigen Planung ergibt sich für den Zeitraum 2020 bis 2026 dennoch eine sehr besorgniserregende Entwicklung. Zwar würde sich aufgrund der erwarteten Jahresüberschüsse in den Jahren 2021 und 2022 der Bestand des Eigenkapitals bis zum Ende des Jahres 2022 weiter auf rd. 15,2 Mio. € erhöhen. Für die Haushaltsjahre 2023 ff. muss jedoch aufgrund der dramatischen Entwicklung bei den Energiekosten, weiteren drastischen Preissteigerungen in verschiedenen Bereichen des Haushalts und der gestiegenen Kreisumlage mit jährlichen Defiziten von durchschnittlich rd. 1,22 Mio. € gerechnet werden, die dazu führen würden, dass die Ausgleichsrücklage bis zum Ende des Planungszeitraums auf einen Betrag von rd. 2,63 Mio. € abschmelzen würde.

1.2 Ertrags- und Aufwandslage

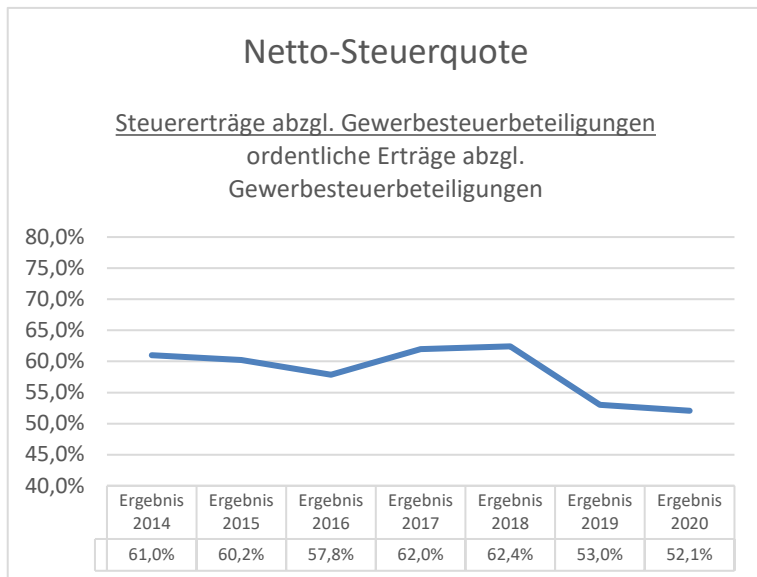
Die Daten der Ergebnisrechnung für das Haushaltsjahr 2020 stellen sich wie folgt dar:

	Ergebnis 2019	fortg. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Abweichung absolut	Abweichung rel.
Ordentliche Erträge	-48.122.938,49 €	-48.280.240,29 €	-48.552.854,16 €	-272.613,87 €	+0,56%
Ordentliche Aufwendungen	45.440.744,45 €	46.812.324,81 €	44.801.599,31 €	-2.010.725,50 €	-4,30%
Ordentliches Ergebnis	-2.682.194,04 €	-1.467.915,48 €	-3.751.254,85 €	-2.283.339,37 €	+155,55%
Finanzergebnis	1.704.722,76 €	1.479.926,70 €	1.383.038,01 €	-96.888,69 €	-6,55%
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-977.471,28 €	12.011,22 €	-2.368.216,84 €	-2.380.228,06 €	-19816,71%
Außerordentliche Erträge			-898.038,11 €	-898.038,11 €	*
Jahresergebnis	-977.471,28 €	12.011,22 €	-3.266.254,95 €	-3.278.266,17 €	-27293,37%

Die Gründe für die Verbesserung zum Planansatz liegen im Jahre 2020 vor allem auf der Aufwandsseite:



Bei den Erträgen aus **Steuern und ähnlichen Abgaben** waren im Vergleich zum Planansatz Mindererträge von 308 T€ zu verzeichnen.



Ursächlich hierfür ist vor allem die Entwicklung beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer. Hier wurde der im Rahmen der Novembersteuerschätzung 2019 für 2020 prognostizierte Wert für das landesweite Aufkommen i.H.v. 9,31 Mrd. €, dem auch die Veranschlagung im Haushalt der Gemeinde zugrunde lag, mit einem Ergebnis von 8,55 Mrd. € um rd. 760 Mio. € unterschritten. Auf die Gemeinde entfällt davon nach der für 2020 gültigen Schlüsselzahl von 0,0013553 ein Minderertrag von rd. 1,03 Mio. €. Die Reduzierung war insbesondere bedingt durch die Coronapandemie und die zu ihrer Eindämmung

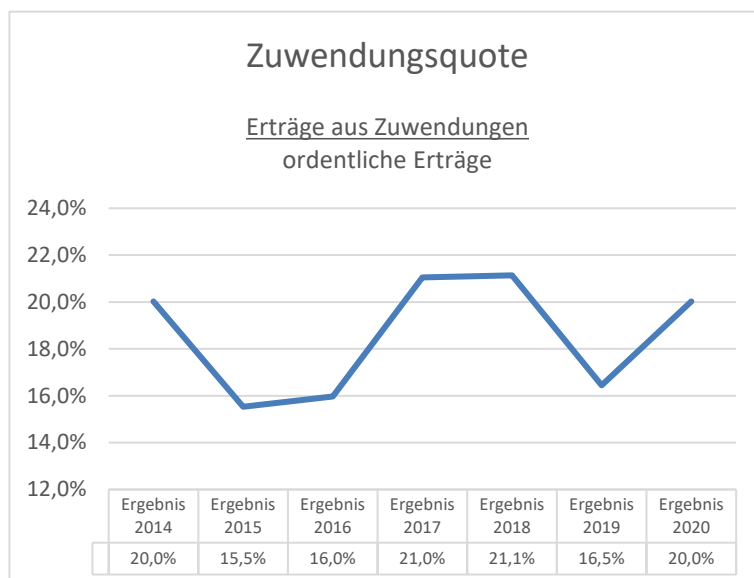
getroffenen Maßnahmen.

Der Rückgang der Nettosteuerquote von 62,4 % auf 53,0 % im Jahre 2019 ist durch die Rückführung der Gemeindewerke und die damit verbundene Aufnahme der bisher bei den Gemeindewerken verbuchten Erträge insbesondere aus Wasser- und Abwassergebühren bedingt.

Im Bereich der Erträge aus **Zuwendungen und allgemeinen Umlagen** ergaben sich insgesamt Mehrträge von rd. 1,86 Mio. €.

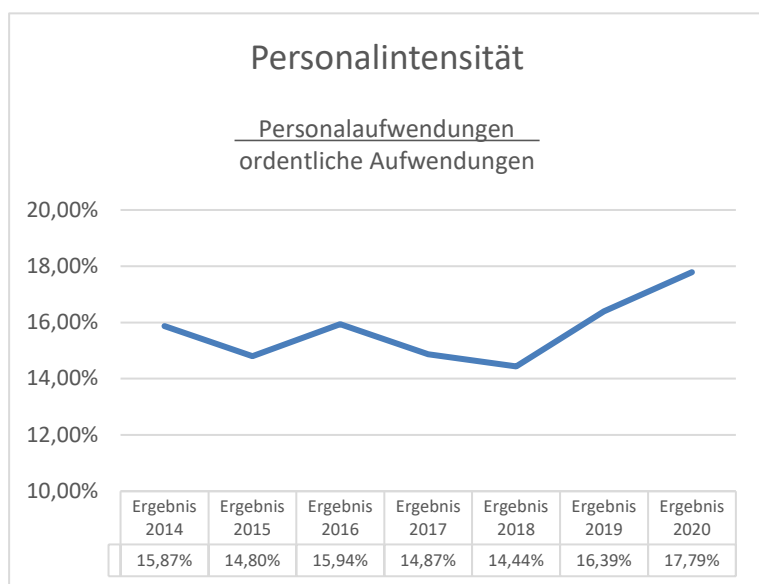
Maßgeblich war hier insbesondere eine Sonderzahlung des Landes an die Stärkungspaktkommunen für Belastungen aufgrund der Corona-Pandemie, von der auf die Gemeinde ein Betrag von rd. 1,34 Mio. € entfiel.

Zudem wurden durch Bund und Land coronabedingte Ausfälle bei der Gewerbesteuer i.H.v. rd. 651 T€ ausgeglichen.





Bei den **öffentlich-rechtlich Leistungsentgelten** waren hingegen Mindererträge von rd. 1,38 Mio. € zu verzeichnen. Infolge geringerer gebührenfähiger Aufwendungen ergaben sich Überdeckungen in den Gebührenhaushalten, aufgrund derer Sonderposten für den Gebührenausgleich i.H.v. rd. 1,47 Mio. € gebildet wurden.



Im Bereich der **Personal- und Versorgungsaufwendungen** entstanden im Vergleich zur Planung insgesamt Minderaufwendungen von rd. 270 T€, da mehrere Stellen unterjährig nicht besetzt waren.

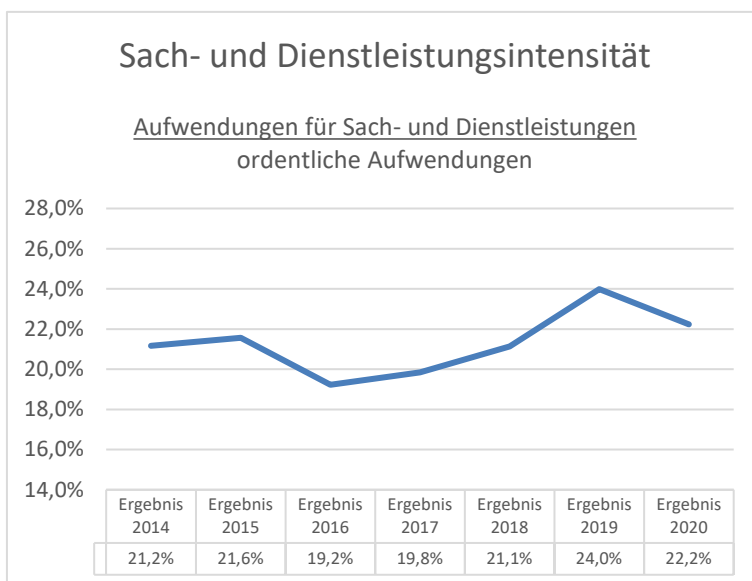
Der Anstieg der Personalintensität gegenüber dem Vorjahr ist neben tarif- und besoldungsrechtlich bedingten Steigerungen der Personalkosten auch durch den Rückgang der übrigen Aufwandsarten bedingt.

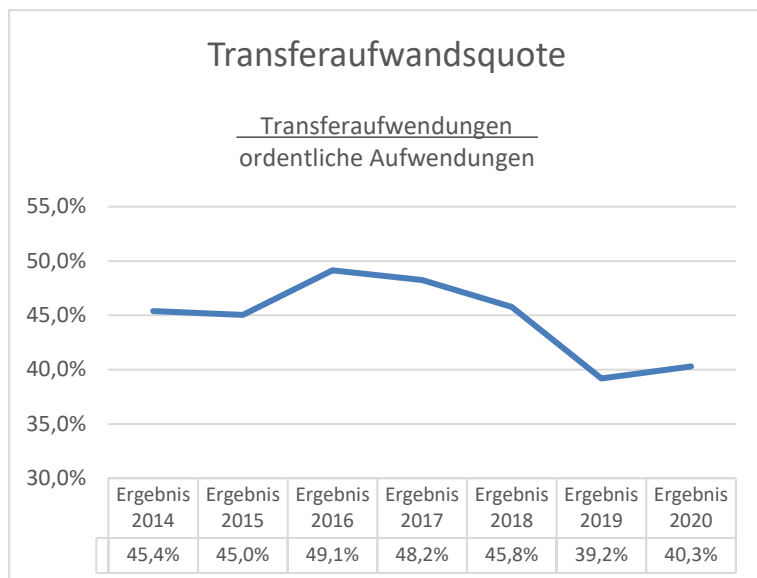
Bei den **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** sind im Vergleich zum Haushaltsansatz Minderaufwendungen von rd. 1,52 Mio. € zu verzeichnen.

Im Rahmen der Umsetzung des Abwasserbeseitigungskonzeptes wurden im Haushalt 2020 Sanierungsmaßnahmen i.H.v. rd. 878 T€ veranschlagt, von denen im Haushaltsjahr 2019 rd. 22 T€ in Anspruch genommen wurden, im Übrigen wurde eine Neuveranschlagung im Haushalt 2021 vorgenommen.

Bei der laufenden Unterhaltung der Grundstücke, Gebäude und des Infrastrukturvermögens konnten Einsparungen von rd. 407 T€ erzielt werden.

Zudem fielen die Fremdunternehmerkosten für den Winterdienst aufgrund der milden Witterung um rd. 179 T€ geringer aus als geplant.





Die Transferaufwandsquote steigt gegenüber dem Vorjahr aufgrund der höheren Kreisumlage sowie des Rückgangs der übrigen Aufwandspositionen leicht an.

Nach dem NKF-Corona-Isolierungsgesetz (NKF-CIG) sind die durch die Corona-Pandemie bedingten Belastungen im gemeindlichen Haushalt zu isolieren, über außerordentlichen Ertrag zu eliminieren und als Bilanzierungshilfe anzusetzen, die ab dem Jahre 2026 über bis zu 50 Jahre abzuschreiben ist.

Insgesamt machten die coronabedingten Belastungen im Haushalt 2020 einen Betrag von rd. 900 T€ aus. Ursächlich hierfür waren vor allem Mindererträge durch die Schließung der Aquarena während der Lockdowns im Frühjahr und ab Herbst 2020 (rd. 280 T€), sowie zusätzliche Einsatzzeiten und Bereitschaften des gemeindlichen Personals einschl. des Kommunalunternehmens (rd. 404 T€), während die Belastungen bei den Steuereinnahmen durch die o.g. Sonderhilfe und Ausgleichszahlung kompensiert wurden.

Der Ergebnisplan schließt in den weiteren Planjahren (Stand Entwurf Haushaltsplan 2023) wie folgt ab.

	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Entwurf 2023
Ordentliche Erträge	-48.122.938,49 €	-48.552.854,16 €	-49.154.481,22 €	-51.297.123,76 €	-52.630.537,00 €
Ordentliche Aufwendungen	45.440.744,45 €	44.801.599,31 €	47.816.332,09 €	49.065.482,63 €	53.792.968,20 €
Ordentliches Ergebnis	-2.682.194,04 €	-3.751.254,85 €	-1.338.149,13 €	-2.231.641,13 €	1.162.431,20 €
Finanzergebnis	1.704.722,76 €	1.383.038,01 €	1.083.027,90 €	1.101.614,08 €	1.310.886,77 €
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-977.471,28 €	-2.368.216,84 €	-255.121,23 €	-1.130.027,05 €	2.473.317,97 €
Außerordentliches Ergebnis		-898.038,11 €	-1.866.202,04 €	-27.344,99 €	-1.341.689,81 €
Jahresergebnis	-977.471,28 €	-3.266.254,95 €	-2.121.323,27 €	-1.157.372,04 €	1.131.628,16 €

Die Entwicklung der Fehlbedarfe bzw. Überschüsse in der mittelfristigen Finanzplanung zeigt die positiven Auswirkungen der freiwilligen Teilnahme der Gemeinde am Stärkungspakt und der dabei unternommenen Konsolidierungsanstrengungen. Nach derzeitigem Stand wird in den Haushaltsjahren 2021 und 2022 weiterhin ein Haushaltsausgleich dargestellt werden können, was in 2021 jedoch insbesondere auf die Isolierung der coronabedingten Belastungen durch außerordentliche Erträge nach den Vorgaben des NKF-CIG zurückgeht.



Die Daten des Haushaltsplans 2023 beruhen im Wesentlichen auf den Orientierungsdaten des Landes, die im November 2022 bekannt gegeben wurden. Mit der im Dezember 2022 beschlossenen Änderung dieses Gesetzes (nunmehr NKF-CUIG) sind künftig auch die Auswirkungen des Krieges in der Ukraine und der dadurch ausgelösten Energie- und Wirtschaftskrise als Bilanzierungshilfe zu aktivieren und über bis zu 50 Jahre abzuschreiben. Die Auswirkungen sind hierbei jedoch nur schwer abschätzbar. Als weiterer risikobehafteter Punkt ist in diesem Zusammenhang die Entwicklung der Zinssätze zu nennen. Bisher profitierten wir von dem langanhaltenden, historischen Zinstief. Seit Anfang des Jahres 2022 ist hier jedoch ein deutlicher Anstieg zu beobachten. Sollte sich dieser fortsetzen, hätte dies gravierende Auswirkungen auf den gemeindlichen Haushalt. Dies gilt insbesondere im Hinblick auf die weiter gestiegene Höhe der Liquiditätskredite.

Unter Berücksichtigung des vorliegenden Jahresabschlusses 2020, der vorläufigen Ergebnisse für 2021 und 2022 und der Daten des Entwurfs des Haushalts 2023 ergibt sich folgende Entwicklung des Eigenkapitals:

	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	vorl. Ergebnis 2021	vorl. Ergebnis 2022	Entwurf 2023
Bestand des Eigenkapitals nach Verwendung Ergebnis Vorjahr	4.503.579,56 €	8.628.250,15 €	11.899.421,20 €	14.020.744,47 €	15.178.116,51 €
davon allgemeine Rücklage	4.503.579,56 €	7.650.778,87 €	7.655.694,97 €	7.655.694,97 €	7.655.694,97 €
davon Ausgleichsrücklage		977.471,28 €	4.243.726,23 €	6.365.049,50 €	7.522.421,54 €
Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage nach § 44 Abs. 3 KomHVO NRW	3.147.199,31 €	4.916,10 €			
Bestand der Rücklagen am 31.12.	7.650.778,87 €	8.633.166,25 €	11.899.421,20 €	14.020.744,47 €	15.178.116,51 €
davon allgemeine Rücklage	7.650.778,87 €	7.655.694,97 €	7.655.694,97 €	7.655.694,97 €	7.655.694,97 €
davon Ausgleichsrücklage		977.471,28 €	4.243.726,23 €	6.365.049,50 €	7.522.421,54 €
Überschuss/Fehlbetrag/-bedarf	977.471,28 €	3.266.254,95 €	2.121.323,27 €	1.157.372,04 €	-1.131.628,16 €
Deckung durch Entnahme aus/Zuführung zu					
allgemeiner Rücklage					
Ausgleichsrücklage	977.471,28 €	3.266.254,95 €	2.121.323,27 €	1.157.372,04 €	-1.131.628,16 €
Bestand des Eigenkapitals am 31.12.	8.628.250,15 €	11.899.421,20 €	14.020.744,47 €	15.178.116,51 €	14.046.488,35 €

1.3 Finanzlage

Die Finanzrechnung stellt sich im Jahresabschluss 2020 wie folgt dar:

	Ergebnis 2019	fortg. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Abweichung absolut	Abweichung rel.
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	45.602.102,66 €	44.678.120,86 €	46.032.785,13 €	1.354.664,27 €	+3,03%
/./. Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	40.346.554,27 €	42.921.792,07 €	40.279.278,56 €	-2.642.513,51 €	-6,16%
= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	5.255.548,39 €	1.756.328,79 €	5.753.506,57 €	3.997.177,78 €	+227,59%
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.981.096,64 €	3.248.708,96 €	2.658.354,63 €	-590.354,33 €	-18,17%
/./. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.869.634,11 €	16.225.896,89 €	2.555.316,26 €	-13.670.580,63 €	-84,25%
= Saldo aus Investitionstätigkeit	111.462,53 €	-12.977.187,93 €	103.038,37 €	13.080.226,30 €	-100,79%
Finanzmittelfehlbetrag/-überschuss	5.367.010,92 €	-11.220.859,14 €	5.856.544,94 €	17.077.404,08 €	-152,19%



	Ergebnis 2019	fortg. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Abweichung absolut	Abweichung rel.
<i>(Salden aus lfd. Verwaltungs- und Investitionstätigkeit)</i>					
Aufnahme von Darlehen	2.457.449,34 €	2.288.054,22 €	958.270,43 €	-1.329.783,79 €	-58,12%
./. Tilgung	5.497.754,92 €	3.079.340,08 €	3.118.437,02 €	39.096,94 €	+1,27%
= Saldo Investitionskredite	-3.040.305,58 €	-791.285,86 €	-2.160.166,59 €	-1.368.880,73 €	+172,99%
+ Saldo Liquiditätskredite	-3.433.736,80 €	71.380,34 €	-4.471.117,58 €	-4.542.497,92 €	-6363,79%
= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-6.474.042,38 €	-719.905,52 €	-6.631.284,17 €	-5.911.378,65 €	+821,13%
Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln <i>(Finanzmittelfehlbetrag + Saldo aus Finanzierungstätigkeit)</i>	-1.107.031,46 €	-11.940.764,66 €	-774.739,23 €	11.166.025,43 €	-93,51%
Liquide Mittel zum Jahresbeginn	2.734.376,22 €	1.640.446,52 €	1.640.446,52 €		±0,00%
+ Änderung Bestand an fremden Finanzmitteln	13.101,76 €		33.182,08 €		
= Liquide Mittel zum Jahresende	1.640.446,52 €	-10.300.318,14 €	898.889,37 €	11.199.207,51 €	-108,73%

Der Bereich der laufenden Verwaltungstätigkeit schließt mit einem Überschuss von rd. 5,75 Mio. €. Im Vergleich zur fortgeschriebenen Planung bedeutet dies eine Verbesserung um rd. 4,00 Mio. €.

Die Gründe für die Abweichungen bei der laufenden Verwaltungstätigkeit stimmen im Wesentlichen mit den entsprechenden Positionen in der Ergebnisrechnung überein, sodass grundsätzlich auf die Erläuterungen zur Ertragslage verwiesen wird.

Bei der Investitionstätigkeit ergibt sich mit einem positiven Saldo von rd. 103 T€ eine Verbesserung von rd. 13,1 Mio. € zur fortgeschriebenen Planung, da verschiedene für 2020 vorgesehene Investitionsmaßnahmen im Haushaltsjahr 2020 noch nicht abgeschlossen und die Mittel daher ins Haushaltsjahr 2021 übertragen oder neu veranschlagt wurden.

Zu den weiteren Einzelheiten der Finanzrechnung wird auf die ausführlichen Erläuterungen im Anhang, Punkt 5, verwiesen.

In den weiteren Planjahren ergibt sich beim Finanzplan folgendes Bild:

	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Entwurf 2023
Einzahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit	45.602.102,66 €	46.032.785,13 €	43.688.125,38 €	46.207.983,10 €	49.342.871,19 €
./. Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit	40.346.554,27 €	40.279.278,56 €	43.281.964,16 €	44.397.016,85 €	49.059.735,24 €
= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	5.255.548,39 €	5.753.506,57 €	406.161,22 €	1.810.966,25 €	283.135,95 €
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.981.096,64 €	2.658.354,63 €	8.062.488,98 €	6.825.442,34 €	5.745.635,58 €
./. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.869.634,11 €	2.555.316,26 €	18.193.491,00 €	15.233.976,72 €	13.669.874,74 €
= Saldo aus Investitionstätigkeit	111.462,53 €	103.038,37 €	-10.131.002,02 €	-8.408.534,38 €	-7.924.239,16 €
Finanzmittelfehlbetrag/-überschuss <i>Salden aus lfd. Verwaltungs- und Investitionstätigkeit)</i>	5.367.010,92 €	5.856.544,94 €	-9.724.840,80 €	-6.597.568,13 €	-7.641.103,21 €
Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	2.457.449,34 €	958.270,43 €	9.738.469,00 €	7.885.000,18 €	7.739.350,35 €
./. Tilgung und Gewährung von Darlehen	5.497.754,92 €	3.118.437,02 €	3.265.917,89 €	3.250.289,44 €	3.540.980,36 €
= Saldo Investitionskredite	-3.040.305,58 €	-2.160.166,59 €	6.472.551,11 €	4.634.710,74 €	4.198.369,99 €
+ Saldo Liquiditätskredite	-3.433.736,80 €	-4.471.117,58 €	3.252.289,69 €	1.962.857,39 €	3.442.733,22 €
= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-6.474.042,38 €	-6.631.284,17 €	9.724.840,80 €	6.597.568,13 €	7.641.103,21 €
Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln <i>(Finanzmittelfehlbetrag + Saldo aus Finanzierungstätigkeit)</i>	-1.107.031,46 €	-774.739,23 €			



1.4 Vermögenslage

Investitionsquote



Die Investitionsquote gibt an, in welchem Umfange dem Substanzverlust durch Vermögensabgänge und Abschreibungen durch neue Investitionen entgegengewirkt wird. Eine Quote von 100 % bedeutet hierbei, dass der Nominalwert des Anlagevermögens erhalten bleibt, berücksichtigt allerdings keine Preissteigerungen. Unter diesem Aspekt müsste die Investitionsquote rd. 150 % betragen, um die Vermögenssub-

stanz zu erhalten.

Im Haushaltsjahr 2020 wurden Zugänge zum Anlagevermögen in Höhe von rd. 2,24 Mio. € verbucht, denen Abgänge und Abschreibungen i.H.v. rd. 5,37 Mio. € gegenüberstehen, sodass sich eine Investitionsquote von 41,7 % ergibt. Für das Haushaltsjahr 2019 ergab sich rechnerisch eine Quote von 422,8 %. Bereinigt um die Sondereffekte aus der Rückführung der Gemeindewerke ergibt sich hier ein Wert von 66,6 %. Damit konnten die Investitionen im Jahre 2020 wie bereits in den Vorjahren nur einen Bruchteil des Werteverzehrs aus Abschreibungen und Abgängen decken.

Dass die Quote für die Jahre 2012 bis 2014 höhere Werte aufweist, ist vor allem auf die Übertragung der Grundstücke und die anschließende Sanierung sowie den Teilneubau des Antoniuskollegs zurückzuführen.



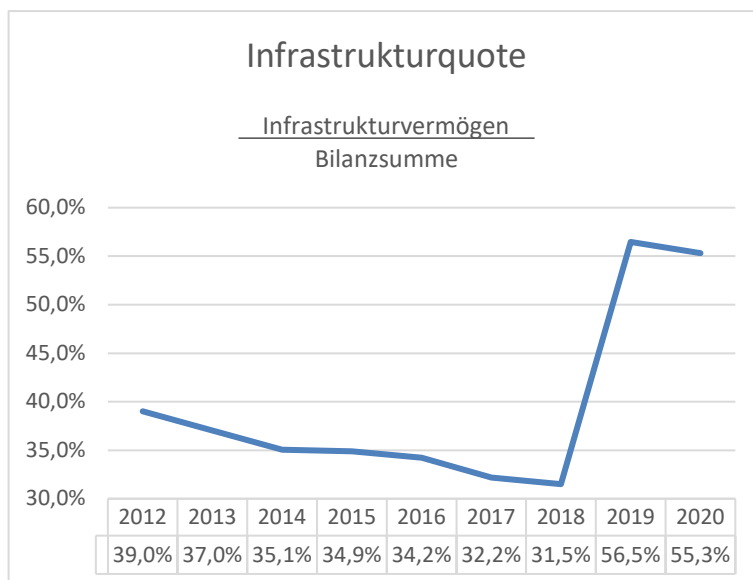
Infrastrukturquote

Insbesondere Investitionen in das Infrastrukturvermögen können aufgrund der finanziellen Lage der Gemeinde derzeit nur in eingeschränktem Maße umgesetzt werden. Die Umsetzung des Straßenausbauprogramms musste zurückgestellt werden. Dies führt mittel- bis langfristig zu einem Substanzverlust beim Vermögen der Gemeinde.

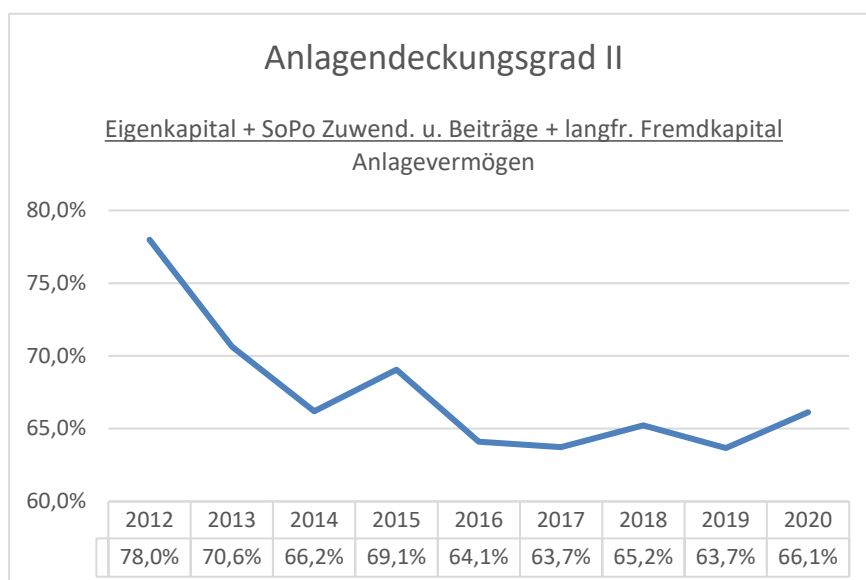
Dies spiegelt sich auch in der Entwicklung der Infrastrukturquote (Anteil des Infrastrukturvermögens an der Bilanzsumme) wider.

Der Anstieg der Quote im Jahre 2020

ist auch hier durch die Rückführung der Gemeindewerke mit der Übernahme des Anlagevermögens im Bereich der Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung bedingt.



Anlagendeckungsgrad II



Der Anlagendeckungsgrad II gibt an, wie viel Prozent des Anlagevermögens langfristig finanziert sind. Nach Einschätzung der Kommunalaufsichtsbehörden und der Gemeindeprüfungsanstalt sollte dieser Wert mindestens 100 % betragen. Der Wert der Kennzahl ist in den vergangenen Jahren aufgrund des Eigenkapitalverzehr gesunken mit der Konsequenz, dass derzeit nur noch rund zwei Drittel des Anlagevermögens

durch langfristiges Kapital gedeckt sind. In 2015 ist der Kennzahlenwert gestiegen, da die langfristigen Verbindlichkeiten aus der ÖPP-Maßnahme Antoniuskolleg stärker stiegen als das Eigenkapital fiel. Seit 2016 ist der Kennzahlenwert nahezu unverändert.



1.5 Schuldenlage

Kredite für Investitionsmaßnahmen

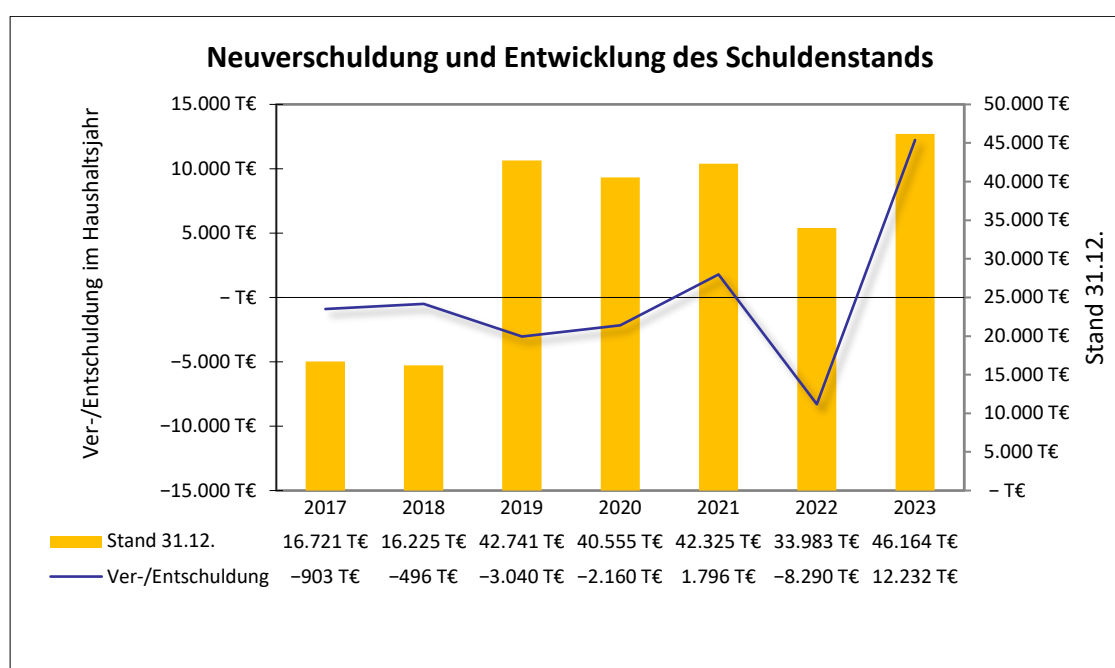
Berechnung des Kreditbedarfs

Ein Kreditbedarf ergibt sich grundsätzlich, soweit die investiven Auszahlungen die Einzahlungen überschreiten und somit ein Fehlbedarf aus Investitionstätigkeit besteht. Soweit aus der laufenden Verwaltungstätigkeit ein Überschuss entsteht, ist dieser zunächst zur Deckung der ordentlichen Tilgung einzusetzen. Verbleibt hiernach ein Überschuss, wird dieser Betrag zur Finanzierung der Investitionsmaßnahmen verwendet und wirkt sich somit mindernd auf den Kreditbedarf aus. Erlöse aus der Vermögensveräußerung werden aufgrund der entsprechenden Festlegung im Haushaltsplan 2020 als investive Deckungsmittel verwendet. Soweit Zuwendungen, die in der Finanzrechnung als investive Einzahlung zu erfassen sind, für konsumtive Zwecke verwendet wurden, sind diese Einzahlungen nicht auf den Kreditbedarf anzurechnen. Darüber hinaus bleiben Zuführungen und Entnahmen der Feuerschutzpauschale sowie Rückflüsse von Ausleihungen bei der Ermittlung des Kreditbedarfs unberücksichtigt.

	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ergebnis 2020
Saldo aus Investitionstätigkeit	111.462,53 €		103.038,37 €
Auszahlungen aus Ermächtigungsübertragungen in Folgejahren	-1.162.605,74 €		-377.522,15 €
Saldo aus Investitionstätigkeit einschl. Inanspruchn. v. Ermächtigungsübertr.	-1.051.143,21 €	-2.359.434,56 €	-274.483,78 €
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.255.548,39 €	3.079.340,08 €	5.753.506,57 €
Konsumtive Verwendung Schulpauschale	265.198,19 €	218.481,00 €	264.810,17 €
Konsumtive Verwendung Sportpauschale	60.000,00 €	60.000,00 €	60.000,00 €
Konsumtive Verwendung Aufwands-/Unterhaltungspauschale	155.210,20 €	167.703,91 €	167.703,91 €
./. Ordentliche Tilgung (ohne Umschuldung)	3.040.305,58 €	3.079.340,08 €	3.118.437,02 €
Verbleibender Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.695.651,20 €	446.184,91 €	3.127.583,63 €
./. Anzurechnender Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.695.651,20 €	446.184,91 €	3.127.583,63 €
./. Ansparung (-)/Inanspruchnahme (+) Feuerschutzpauschale		-4.000,00 €	-7.951,83 €
./. „Gute Schule 2020“	66.437,13 €	319.924,51 €	316.679,86 €
./. Rückflüsse Ausleihungen (ohne Umschuldung)			
./. Konsumtive Verwendung Schulpauschale	-265.198,19 €	-218.481,00 €	-264.810,17 €
./. Konsumtive Verwendung Sportpauschale	-60.000,00 €	-60.000,00 €	-60.000,00 €
./. Konsumtive Verwendung Aufwands-/Unterhaltungspauschale	-155.210,20 €	-167.703,91 €	-167.703,91 €
Saldo aus Investitionstätigkeit nach Verwendung und Anrechnung	1.230.536,73 €	-2.043.510,05 €	2.669.313,80 €
Kreditbedarf		2.043.510,05 €	
Kreditaufnahme „Gute Schule 2020“		244.544,17 €	490.096,00 €
Kreditaufnahme aus übertragener Kreditermächtigung aus Vorjahren			468.174,43 €
Umschuldung	2.457.449,34 €		
Kreditaufnahme	2.457.449,34 €	2.288.054,22 €	958.270,43 €



In 2020 war eine Kreditaufnahme von rd. 2,04 Mio. € vorgesehen zzgl. einer Aufnahme von rd. 245 T€ aus dem Programm „Gute Schule 2020“. Da ein Großteil der veranschlagten Investitionsmaßnahmen in Folgejahren neu veranschlagt wurde und aufgrund eines höheren anzurechnenden Saldos aus laufender Verwaltungstätigkeit ergab sich bezogen auf das Haushaltsjahr 2020 tatsächlich kein Kreditbedarf. Aus dem Programm „Gute Schule 2020“ wurde einschl. des übertragenen Kreditkontingents aus 2019 ein Betrag von rd. 490 T€ aufgenommen. Zudem wurde aus der aus dem Wirtschaftsplan 2018 der Gemeindewerke übernommenen Kreditermächtigung ein Darlehen i.H.v. 468 T€ aufgenommen.



Der Anstieg der Verbindlichkeiten im Haushaltsjahr 2019 resultiert im Wesentlichen aus der Übernahme der Kredite der Gemeindewerke infolge der Rückführung zum 01.01.2019.

Die weitere Entwicklung der Ein- und Auszahlungen aus Aufnahme und Tilgung von Krediten für Investitionen im Zeitraum der mittelfristigen Finanzplanung stellt sich wie folgt dar:

	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Hochrechnung 2022	Entwurf 2023
Kreditaufnahme	2.457.449,34 €	958.270,43 €	5.000.000,00 €		15.773.144,77 €
Ordentliche Tilgung	5.497.754,92 €	3.118.437,02 €	3.204.422,62 €	8.289.752,74 €	3.540.980,36 €
Saldo Investitionskredite	-3.040.305,58 €	-2.160.166,59 €	1.795.577,38 €	-8.289.752,74 €	12.232.164,41 €



Kredite zur Liquiditätssicherung

Die Tages- und Termingeldkonten wiesen zum Bilanzstichtag einen Bestand von rd. 24,3 Mio. € aus. Im Vergleich zum Bestand am Anfang des Jahres (rd. 26,5 Mio. €) bedeutet dies eine Reduzierung um rd. **2,27 Mio. €**.

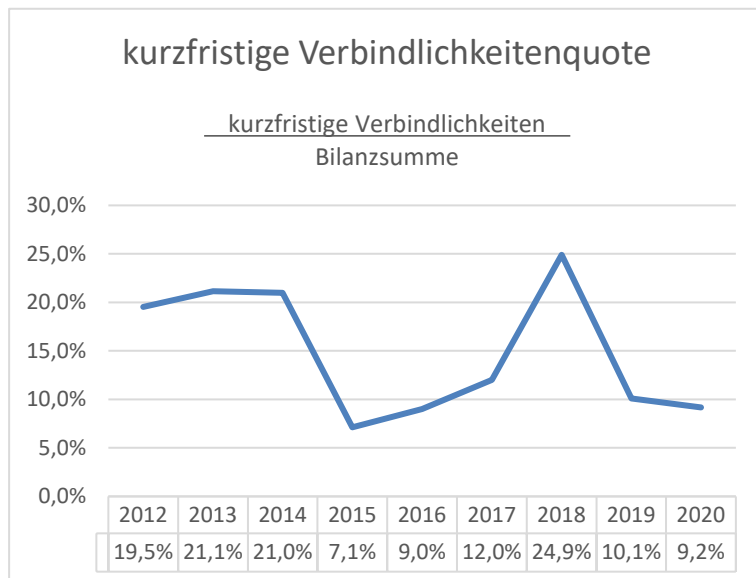
Zusammenfassung

Neben den in der Finanzrechnung ausgewiesenen Ein- und Auszahlungen sind bei der bei der Entwicklung der Gesamtverschuldung auch nicht zahlungswirksame Veränderungen der Kreditverbindlichkeiten zu berücksichtigen, hier die Übernahme der Verbindlichkeiten der Gemeindewerke im Rahmen der Rückführung in den Gemeindehaushalt sowie die Übernahme der Tilgung der Kredite aus dem Programm „Gute Schule 2020“ durch das Land NRW.

Unter Berücksichtigung dieser Beträge ergibt sich für die einzelnen Jahre folgende Gesamtbetrachtung.

	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Hochrechnung 2022	Entwurf 2023
Ver-/Entschuldung langfristig					
Saldo Finanzrechnung	-3.040.305,58 €	-2.160.166,59 €	1.795.577,38 €	-8.289.752,74 €	12.232.164,41 €
Übernahme Kredite Werke	29.555.596,38 €				
Tilgung „Gute Schule 2020“		-25.794,53 €	-25.794,52 €	-51.589,06 €	-51.589,05 €
Saldo langfristig	26.515.290,80 €	-2.185.961,12 €	1.769.782,86 €	-8.341.341,80 €	12.180.575,36 €
Ver-/Entschuldung kurzfristig	-1.179.882,42 €	-2.271.117,58 €	5.777.850,00 €	3.078.000,00 €	3.252.289,69 €
Gesamte Ver-/ Entschuldung	25.335.408,38 €	-4.457.078,70 €	7.547.632,86 €	-5.263.341,80 €	15.432.865,05 €

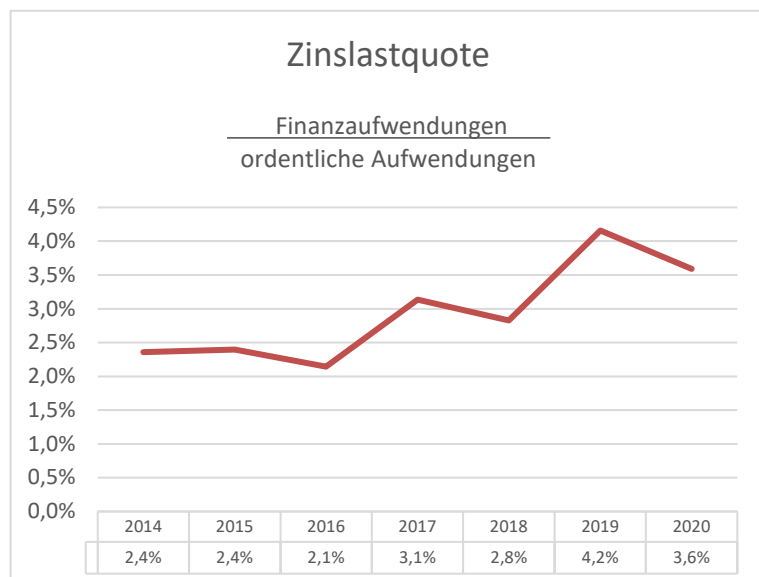
Insgesamt ergibt sich somit im Zeitraum 2019 – 2023 unter Berücksichtigung der lang- wie auch der kurzfristigen Finanzierungstätigkeit ein Anstieg der Verschuldung um rd. 9,04 Mio. €.



Die kurzfristige Verbindlichkeitsquote zeigt auf, inwieweit die Gemeinde durch kurzfristiges Fremdkapital belastet wird. Im Jahr 2015 ist der Wert der Kennzahl zurückgegangen, da Liquiditätskredite von 20 Mio. € aufgrund einer mehrjährigen Zinsfestschreibung in den mittelfristigen Bereich umzugliedern waren. Im Jahr 2018 steigt der Wert wieder an, da diese Liquiditätskredite 2019 ausgelaufen sind und sie zum Abschlussstichtag wieder den kurzfristigen Verbindlichkeiten zuzuordnen waren. Die Anschlussfinanzierung erfolgte hier in 2019 wieder mit einer Zinsbindung von fünf Jahren.

Dies darf aber nicht darüber hinwegtäuschen, dass die Höhe der Liquiditätskredite weiterhin ein enorm hohes Risiko für die gemeindliche Haushaltswirtschaft darstellt.

Die Zinslastquote zeigt hingegen auf, welche Belastung durch Zinsaufwendungen aufgrund im Haushaltsjahr oder in Vorjahren aufgenommener Kassen- und Investitionskredite sowie durch sonstige Finanzaufwendungen zusätzlich zu den ordentlichen Aufwendungen besteht. Der Anstieg im Jahr 2017 ist dadurch begründet, dass die Zinsanteile der Zahlungen im Rahmen der ÖPP Antoniuskolleg seitdem als Finanzaufwendungen verbucht werden. Bis 2016 erfolgte hier ein Ausweis unter den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen. Im Jahre 2019 steigt die Zinslastquote durch die Übernahme der Verbindlichkeiten der Gemeindewerke.



Nach der Empfehlung des Innenministeriums sollte die Zinslastquote nicht über 3 % liegen. Die Gemeinde profitierte bisher von dem extrem niedrigen Zinsniveau. Seit 2022 ist jedoch ein Anstieg der Zinsen festzustellen. In einem weiteren Anstieg des Zinsniveaus liegt damit auch eines der größten Risiken für den gemeindlichen Haushalt.



2. Chancen und Risiken

2.1 Handlungs- und Entwicklungsfelder

2.1.1 Strategische Ziele und Leitlinien der Gemeinde Neunkirchen-Seelscheid

In seiner Klausurtagung am 16. und 17.01.2016 hat der Rat strategische Ziele und Leitlinien zur städtebaulichen Entwicklung der Gemeinde Neunkirchen-Seelscheid entwickelt und am 20.04.2016 beschlossen:

Im Einzelnen wurden folgende strategische Leitlinien festgelegt:

1. Wir entwickeln die Hauptorte Neunkirchen und Seelscheid gleichmäßig. Wir entwickeln auch die Ortslagen außerhalb der Hauptorte. Die Ortslagen sollen hierbei nicht zusammenwachsen.
2. Wir richten die Entwicklung, angelegt an die Aussagen aus dem FNP, auf eine Einwohnerzahl von 22.500 aus. Dies entspricht den Aussagen aus dem Flächennutzungsplan und einem Zuschlag von etwa 5% im Hinblick auf die zu erwartende Anzahl von Flüchtlingen, die langfristig in der Gemeinde Neunkirchen-Seelscheid leben könnten. Die Entwicklung erfolgt moderat über 10 Jahre.
3. Wir schaffen die Voraussetzung für unterschiedliche neue Wohneinheiten für den geplanten Einwohnerzuwachs und berücksichtigen Leerstände aus dem Bestand.

Daneben wurden die folgenden, mit konkreten Handlungszielen zur Erreichung der strategischen Ziele unterfütterten Themenschwerpunkte definiert:

a) Wohnen

- ✚ Wir schaffen Wohneinheiten für Familien mit Kindern, für individuelles Wohnen und für altersgerechtes Wohnen.
- ✚ Wir schaffen Wohneinheiten als Mietwohnungen.
- ✚ Wir betreiben sozialen Wohnungsbau in kommunaler Eigenregie.
- ✚ Wir befürworten und unterstützen energetische Sanierungsmaßnahmen im Bestand.
- ✚ Wir befürworten und unterstützen Maßnahmen zur Inklusion.

b) Versorgung

- ✚ Wir erhalten die bestehende Grundversorgung. Wir erweitern den Frische-Markt (Wochenmarkt).



- ✚ Wir forcieren den Breitbandausbau und streben eine flächendeckende Breitbandanbindung mit mindestens 50 Mbit/s an.
- ✚ Wir setzen uns dafür ein, dass die medizinische Versorgung erhalten bleibt.

c) Arbeiten

- ✚ Wir setzen uns für den Erhalt der bestehenden Arbeitsplätze ein.
- ✚ Wir schaffen neue Arbeitsplätze.
- ✚ Wir schaffen Bereiche für Wohnen und Arbeiten (Mischgebiete).

d) Technische Infrastruktur/Mobilität

- ✚ Wir richten die Entwicklung an den vorhandenen Hauptverkehrswegen aus und beziehen die Nachbarkommunen ein.
- ✚ Wir berücksichtigen die Anbindungen an den ÖPNV und optimieren die Erreichbarkeit der Haltestellen.
- ✚ Neben der Forcierung des Breitbandausbaus (b) und der Unterstützung der Bürgerbusvereine (f) optimieren wir den Erhalt und Ausbau von Geh- und Radwegen, Maßnahmen zur E-Mobilität sowie der Anbindung zu den Bahnhöfen von Nachbarkommunen.

e) Soziale Infrastruktur

- ✚ Der Erhalt der Standorte unserer Kindergärten, Schulen und Bildungseinrichtungen ist uns wichtig und soll bestehen bleiben.
- ✚ Das Zusammenleben in den Dörfern ist uns wichtig. Vorhandene Dorfhäuser und Plätze sollen bestehen bleiben, neue sollen hinzukommen.
- ✚ Wir optimieren Sportplätze, Sporthallen und Spielplätze bedarfsgerecht.
- ✚ Wir schaffen zusätzliche Begegnungsmöglichkeiten für Jugendliche und Senioren.

f) Interkommunale Kooperation

- ✚ Wir streben eine Ausweitung der interkommunalen Zusammenarbeit mit unseren Nachbarkommunen an.
- ✚ Wir entwickeln Gewerbeflächen für Neuansiedlungen und Umsiedlungen.
- ✚ Wir unterstützen eine interkommunale Kooperation der Bürgerbusvereine und der Optimierung der Anbindungen an den ÖPNV.
- ✚ Wir optimieren die touristische Zusammenarbeit mit den Nachbarkommunen.
- ✚ Wir optimieren die Angebote für Übernachtungen und Tagungen in interkommunaler Kooperation.
- ✚ Wir treffen und dokumentieren interkommunale Absprachen, um Forderungen im Kreis und bei anderen Behörden und Gremien größere Bedeutung zu verleihen.

Um zu einer strukturierten Vorgehensweise, Diskussion und Planung hinsichtlich der sich aus diesen Leitlinien ergebenden Handlungsbedarfe zu gelangen, hat der Rat im Jahr 2016 die Aufstellung eines



Integrierten Städtebaulichen Entwicklungskonzeptes (ISEK) beschlossen. Im Rahmen eines mehrstufigen Beteiligungs- und Partizipationsprozesses wurden in zwei Bürgerforen sowie mehreren Fach- und Einzelgesprächen mit relevanten Akteuren Problemstellungen identifiziert und Handlungsempfehlungen abgeleitet. Auf dieser Grundlage wurde ein umfassendes Handlungs- und Maßnahmenprogramm entwickelt, das über einen Zeitraum von fünf bis zehn Jahren Investitionen in die öffentliche Infrastruktur im Volumen von rd. 21 Mio. € vorsieht, welche zu 70 % mit Landesmitteln aus der Städtebauförderung bezuschusst werden sollen. Im Rahmen der dem ISEK zugrundeliegenden Kosten- und Finanzierungsübersicht wurden die Maßnahmen priorisiert und zeitlich derart verteilt, dass im mittelfristigen Planungszeitraum bis zum Jahre 2022 eine Kreditaufnahme hierfür nicht erforderlich wurde. Die Kosten- und Finanzierungsübersicht wurde vom Rat am 27.11.2018 beschlossen. Auf dieser Grundlage wurden im Februar 2019 der Gesamtförderantrag sowie ein Teilförderantrag für das Programmjahr 2019 gestellt. Von den insgesamt beantragten Maßnahmen wurden seitens des Fördergebers rd. 11 Mio. € in die Einplanung übernommen, für die übrigen Maßnahmen sollen alternative Förderzugänge erschlossen werden bzw. sie wurden als Perspektivmaßnahmen klassifiziert, für die zunächst eine weitere Qualifizierung erforderlich ist. Im Oktober 2019 erhielt die Gemeinde den Förderbescheid für das Programmjahr 2019. Antragsgemäß wurden Fördermittel von rd. 840 T€ gewährt, welche u.a. für die Umgestaltung des Schulhofes der Gesamtschule Neunkirchen eingesetzt werden sollen. Für das Programmjahr 2020 wurden am 24.06.2020 Zuwendungsmittel von rd. 2,58 Mio. € bewilligt. Für die Maßnahmen des Städtebauförderprogramms (STEP) 2020 übernimmt das Land aufgrund der Corona-Pandemie zusätzlich die kommunalen Eigenanteile. Mit Bescheid vom 21.10.2020 hat das Land daher den Förderbescheid über zusätzliche Mittel von rd. 1,11 Mio. € erteilt. Schwerpunkt des STEP 2020 ist die Errichtung eines Selbstlernzentrums im Schulzentrum Neunkirchen mit Gesamtkosten von rd. 4,39 Mio. €. Zum Programmjahr 2021 wurde kein Antrag auf Städtebaufördermittel gestellt, da zunächst die Maßnahmen aus den STEP 2019 und 2020 zu planen und umzusetzen waren. Für das Programmjahr 2022 hat die Gemeinde dann einen Antrag auf Fördermittel zur Umgestaltung des Schulhofes der Grundschule Neunkirchen mit einem Volumen von rd. 624 T€ gestellt. Am 12.08.2022 hat das Heimatministerium des Landes NRW mitgeteilt, dass die Gemeinde die beantragten Fördermittel erhält. Am 30.09.2022 hat die Gemeinde einen Förderantrag für das STEP 2023 mit einem Volumen von 1,17 Mio. € schwerpunktmäßig zur Förderung von Mehrkosten, die sich bei der Errichtung des Selbstlernzentrums ergeben, gestellt.

In seiner Sitzung am 16.02.2022 hat der Rat beschlossen, eine erneute Strategieklausur durchzuführen, um die o.g. Ziele und Leitlinien zu bestätigen oder neu festzusetzen. In dieser Klausur sollen u.a. auch verbindliche Zieldaten zur Entwicklung von Flächen und Reserveflächen festgelegt werden.

2.1.2 Wohnen

Die Gemeinde Neunkirchen-Seelscheid hat zum Stichtag 31.12.2020 einen Bevölkerungsstand von 19.698. Hiervon sind 10.066 Einwohnerinnen und 9.632 Einwohner (Quelle IT NRW). Im Vergleich zum Bevölkerungsstand zum 31.12.2019 (19.679) bedeutet dies eine Zunahme um 19 Einwohner. Zum Stichtag 31.12.2021 beträgt die Einwohnerzahl 19.852.

Die Fortschreibung der Bevölkerungszahlen erfolgte bis 2011 auf der Grundlage der Volkszählung 1987. Zum 31.12.2011 wurden auf dieser Basis 20.578 Einwohner ausgewiesen.



Im Rahmen des Zensus 2011 wurden die Bevölkerungszahlen neu ermittelt. Die Ergebnisse der Volkszählung wurden 2013 bekanntgegeben. Demnach betrug die Bevölkerungszahl zum 31.12.2011 nur noch 19.744 Einwohner. Dies bedeutet gegenüber der bisherigen Fortschreibung einen Rückgang um 834 Einwohner bzw. rd. 4 %. Landesweit ergab sich infolge des Zensus ein um 1,7 % geringerer Bevölkerungsstand.

Unabhängig von der Basis der Erhebung ist in den letzten Jahren ein rückläufiger Bevölkerungsstand festzustellen. Auf der Basis der Volkszählung 1987 lag die Einwohnerzahl im Jahr 2004 mit 21.020 auf einem bisherigen Höhepunkt.

Nach einer Prognoseberechnung des Landesbetriebs IT NRW wird die Bevölkerungszahl bis zum 01.01.2050 auf 18.031 Einwohner zurückgehen.

Um dieser Entwicklung entgegenzuwirken, sind für die Gemeinde Neunkirchen-Seelscheid Entwicklungskonzepte erforderlich. Ziel ist die Erstellung eines integrierten Handlungsrahmens, der allerdings nur durch einen externen Partner aufgestellt werden kann. Aktuell sieht der Haushaltsplan hierfür keine ausreichenden Mittel vor, sodass bis zu einer Realisierung die strategischen Leitlinien und Ziele sowie daraus resultierende konkrete Planungen für Flächen aus dem Flächennutzungsplan (FNP) maßgeblich sind. Am 20.04.2016 hat der Rat daher beschlossen, die nachfolgenden, im Flächennutzungsplan vorgesehenen Reserveflächen zu entwickeln:

- ✚ Neunkirchen-Sportplatz
- ✚ Wolperath-Renzertstr.
- ✚ Hermerath-West
- ✚ Schöneshof Erlenbitze
- ✚ Schöneshof Walnussweg
- ✚ Neunkirchen-Stehlsiefen
- ✚ Birkenfeld-Nord
- ✚ Eischeid-West
- ✚ Rengert-Süd
- ✚ Gewerbegebiet Oberdorst-Broich

Der Bebauungsplan für die Fläche Schöneshof-Erlenbitze wurde in der Sitzung des Rates am 26.11.2019, die Bebauungspläne für Birkenfeld-Nord und Wolperath-Renzertstraße am 29.01.2020, der Bebauungsplan für Hermerath am 23.09.2020 beschlossen. Für den Bebauungsplan Eischeid-Nordwest wurde vom 22.07. bis zum 23.08.2022 die Offenlage durchgeführt, der Satzungsbeschluss soll Anfang 2023 erfolgen. Der Bebauungsplan Neunkirchen-Stehlsiefen kann beschlossen werden, sobald die Erschließung vertraglich geregelt ist.

Daneben plant die Gemeinde die Errichtung von sozialem Wohnungsbau auf geeigneten gemeindlichen Grundstücken oder durch gemeinnützige Wohnungsbaugesellschaften.

Im ersten Schritt wurde hierfür ein wohnungspolitisches Handlungskonzept aufgestellt. Ein solches Konzept wird nach Hinweis des Rhein-Sieg-Kreises als Bewilligungsbehörde für Wohnraumförderungsmittel zunehmend gefordert werden.



Im Vorfeld hatte die Verwaltung mit der landeseigenen Entwicklungsgesellschaft NRW.URBAN die Möglichkeit einer Teilnahme der Gemeinde am Standortcheck „Wohnen“ erörtert. Im Rahmen eines solchen, für Kommunen kostenlosen Standortchecks wird das Potential für den Wohnungsbau überprüft und der Gemeinde ein erster Standortbericht mit Handlungsempfehlungen zur Verfügung gestellt. Dieser enthält Aussagen zur Flächenverfügbarkeit, zur Erschließungssituation, zur Wirtschaftlichkeitsbetrachtung und auch zu etwaigen Fördermöglichkeiten. Die Erstellung eines solchen Standortchecks setzt jedoch voraus, dass die Gemeinde im Eigentum entsprechender Flächen ist oder sich im Gemeindegebiet Flächen mit Planungsrecht in Privatbesitz befinden, deren Eigentümer geschlossen an einer Entwicklung interessiert sind. Beides ist in Neunkirchen-Seelscheid jedoch nicht der Fall, weshalb seitens NRW.URBAN ein Standortcheck nicht für zielführend gehalten wird.

Unabhängig davon hat die Verwaltung ein auf die Lage und die Bedürfnisse vor Ort ausgerichtetes wohnungspolitisches Handlungskonzept erstellt, welches vom Rat der Gemeinde im April 2019 beschlossen wurde.

Seitens der Wohnungsbaugesellschaft des Rhein-Sieg-Kreises wurden auf von der Gemeinde bereitgestellten Grundstücken an der Driescher Straße und an der Theodor-Körner-Straße in Seelscheid zwei Mehrfamilienhäuser als sozialer Wohnungsbau errichtet.

2.1.3 Versorgung

Der Breitbandausbau im Gemeindegebiet wurde im November 2014 von der Deutschen Telekom fristgerecht abgeschlossen. Flächendeckend sind in der Gemeinde nun Datenübertragungsraten von 2 Mbit/s verfügbar. Damit wurde das von den Fördermittelgebern Bund, Land und EU vorgegebene Ziel erreicht. Da eine Datenübertragungsrate von 2 Mbit/s aber bereits heute allenfalls noch eine Grundversorgung darstellt, muss das Ziel der Gemeinde sein, weitaus höhere Bandbreiten für alle Bürgerinnen und Bürger zu erreichen, da ein schneller Internetanschluss heute ein entscheidender Standortfaktor ist, insbesondere auch für Unternehmen.

Im Rahmen der Richtlinie zur Förderung zur Unterstützung des Breitbandausbaus in der Bundesrepublik Deutschland (sog. Dobrindt-Programm) hat der Rhein-Sieg-Kreis in 2015 im Namen seiner Kommunen einen Förderantrag mit dem Ziel einer flächendeckenden Versorgung mit 50 Mbit/s gestellt. Hierzu hat der Kreis im April 2016 einen Zuwendungsbescheid des Bundes und im November 2016 eine Bewilligung von Kofinanzierungsmitteln durch das Land NRW erhalten. Seit September 2018 erfolgte der Ausbau in einem ersten Bauabschnitt in den Kommunen Much, Ruppichteroth und Windeck. Der Ausbau in Neunkirchen-Seelscheid erfolgte im zweiten Bauabschnitt, der 2022 abgeschlossen wurde.

Darüber hinaus werden derzeit in einem weiteren Ausbauprogramm der Telekom die Hauptorte und Niederwennerscheid an das Glasfasernetz angeschlossen (Fiber to the home – FTTH).



2.1.4 Arbeiten

Die interkommunalen Gewerbegebiete in Much-Bitzen und Much-Bövingen sind durch das gemeinsame Kommunalunternehmen erschlossen worden. Die Gewerbegrundstücke konnten vollständig vermarktet werden. Dabei konnten nicht nur umsiedlungswillige Unternehmen aus den beiden Gemeinden, sondern auch Neuansiedlungen gewonnen werden.

Da auch nach der Vermarktung der beiden Gebiete weiterhin ein dringender Bedarf an weiteren Gewerbeflächen besteht, sollen nunmehr so bald wie möglich weitere interkommunale Gewerbeflächen, dann auf dem Gebiet der Gemeinde Neunkirchen-Seelscheid, entwickelt werden.

Daneben verfolgt die Hochschule Bonn-Rhein-Sieg im Rahmen ihres Konzeptes „Campus to World“ das Projekt „Kommunale Innovationspartnerschaften“, welches auch eine Zusammenarbeit mit der Gemeinde Neunkirchen-Seelscheid beinhaltet. Die Hochschule wird hier mittelfristig auch Bedarf an einem Standort auf dem Gebiet der Gemeinde haben.

In der Machbarkeitsstudie für interkommunale Gewerbegebiete aus dem Jahre 2008 wurde der Standort Seelscheid-Nord als mögliche weitere Fläche für ein Gewerbegebiet ausgewiesen. Das Gewerbeflächenkonzept des Rhein-Sieg-Kreises und der Stadt Bonn sieht als weiteren geeigneten Standort eine Fläche bei Seelscheid-Krahwinkel vor. Als weitere Standorte für die Entwicklung von Gewerbegebieten sind die Flächen Oberdorst-Broich sowie Neunkirchen-Süd vorgesehen.

Für die Entwicklung der Gewerbegebiete hat das Kommunalunternehmen im September 2021 eine Entwicklungsgesellschaft als GmbH gegründet.

Der Grunderwerb für das Gebiet Oberdorst-Broich konnte indes abgeschlossen werden. Hier erfolgt im nächsten Schritt eine Anpassung des Flächennutzungs- und Bebauungsplanes und sodann die Aufstellung der Erschließungsplanung.

Der Kaufvertrag für den Erwerb des Gebietes Neunkirchen-Süd einschl. der Gebäude der insolventen Fa. Thurn Germany wurde im September 2021 abgeschlossen. Für diesen Standort wird derzeit ein Nutzungs- und Entwicklungskonzept erstellt. Zur Entwicklung und Diskussion der verschiedenen Nutzungsvarianten werden im Frühjahr 2023 Workshops mit Beteiligung von Politik und Bürgerschaft durchgeführt werden. Für das Projekt zur Entwicklung des Standortes hat die Entwicklungsgesellschaft im Dezember 2022 darüber hinaus einen C-Status bei der Regionale 2025 erhalten.

2.1.5 Technische Infrastruktur/Mobilität

Der zentrale Omnibusbahnhof in Neunkirchen (ZOB) wurde im Oktober 2015 fertiggestellt. Im Frühjahr 2016 wurden digitale Fahrgastinformationsanzeigen am ZOB und der Haltestelle Seelscheid-Post installiert. Ab dem Haushaltsjahr 2019 ist mit Fördermitteln des Zweckverbands Nahverkehr Rheinland ein barrierefreier Ausbau der Haltestellen im Gemeindegebiet vorgesehen. Hier erfolgte bis Mitte 2020 zunächst der Ausbau der Haltestellen Birkenfeld, Hochhausen und Dahlerhof. Im Jahr 2023 wird der Ausbau in Wolperath mit vier Haltestellen fortgeführt.



Ein Großteil der Straßen im Gemeindegebiet ist nicht vollständig ausgebaut. Wie die im Jahr 2015 durchgeführte Inventur des Infrastrukturvermögens sowie die im Jahr 2018 abgeschlossene überörtliche Prüfung durch die Gemeindeprüfungsanstalt NRW nochmals verdeutlicht haben, weisen weitere Straßen teilweise erhebliche Schäden auf und bedürfen in den nächsten Jahren einer Erneuerung. Aufgrund der finanziellen Lage der Gemeinde sind seit dem Jahr 2010 keine neuen Straßenausbaumaßnahmen mehr durchgeführt worden. In der mittelfristigen Finanzplanung des Haushalts 2019 wurden erstmals seit 2010 wieder Instandsetzungen von Ortsverbindungsstraßen vorgesehen. In den nächsten Jahren wird es darüber hinaus vordringliche Aufgabe sein, ggf. unter Neuordnung der vorhandenen Prioritätenliste das Straßenausbauprogramm in einer für den Haushalt und die betroffenen Anlieger verträglichen Weise wiederaufzunehmen.

Beginnend mit dem Haushaltsjahr 2023 wurde dazu der Ausbau von einer bis zwei Straßen pro Jahr vorgesehen. Für die Jahre 2023-2025 wurde ein Ausbau des Zedernweges, der Leitheckenstraße, des Lilienweges, des Walnussweges und der Straße Am Heiligenstock vorgesehen. In 2026 sollte sich der Ausbau der Straßen im ehemaligen Wochenendhausgebiet Hasenbach anschließen.

Aufgrund der im Frühjahr 2022 vorgenommenen Änderung des Ausführungsgesetzes zum Baugesetzbuch in NRW (BauGB-AG NRW) wurde für Straßen, mit deren Herstellung vor mehr als 25 Jahren begonnen wurde, die Erhebung von Beiträgen nach dem BauGB ausgeschlossen. Stattdessen ist nunmehr eine Beantragung von Fördermitteln des Landes für den Ausbau der Straßen eröffnet, die jedoch mit einem mindestens doppelt so hohen Eigenanteil verbunden ist als bei der Erhebung von Erschließungsbeiträgen nach BauGB. Von der geänderten Rechtslage ist ein Großteil der im gemeindlichen Straßenausbauprogramm vorgesehenen Ausbaumaßnahmen betroffen.

Im Dezember 2022 hat die Landesregierung einen Gesetzentwurf für eine erneute Änderung des BauGB-AG eingebracht, mit der die o.g. Änderung wieder zurückgenommen soll. Eine Beratung im Landtag ist für Anfang 2023 vorgesehen.

In Abhängigkeit von der weiteren Entwicklung müssen die Prioritäten des Straßenausbauprogramms daher neu angeordnet und die Umsetzung ab dem Haushaltsjahr 2024 neu veranschlagt werden.

2.1.6 Soziale Infrastruktur

Die Gemeinde Neunkirchen-Seelscheid hat gerade in den letzten Jahren ihr Schulangebot erheblich ausgebaut. Zurzeit stehen drei Grundschulen in Neunkirchen, Seelscheid und Wolperath zur Verfügung. Im Bereich der weiterführenden Schulen sind die Hauptschule und die Realschule zum Ende des Schuljahres 2017/2018 ausgelaufen. An ihrer statt wurde zum Schuljahr 2013/2014 eine neue, vierzügige Gesamtschule in Neunkirchen-Seelscheid eingerichtet. Zum 01.08.2019 hat die gymnasiale Oberstufe der Gesamtschule ihren Betrieb aufgenommen. Im Schuljahr 2022/2023 werden in der Gesamtschule 832 Schülerinnen und Schüler unterrichtet. Im Vergleich zum Schuljahr 2021/2022 bedeutet dies einen Zuwachs um 22 Schüler.



Durch das weitere Aufwachsen der Gesamtschule in inklusiver Entwicklung, den Wegfall des Standortes für das Jugendzentrum mit dem Umzug des Bauhofes, aber auch durch die Umsetzung des ISEK ergab sich ein Bedarf nach baulichen Weiterentwicklungen im Bereich des Schulzentrums Neunkirchen. Im Rahmen einer Machbarkeitsstudie wurden die entstehenden Bedarfe sowohl einer schulischen als auch einer öffentlichen Nutzung untersucht und mögliche Lösungsansätze aufgezeigt. Mit Mitteln aus der Städtebauförderung sowie den Förderprogrammen „Investitionspakt Sportstätteninfrastruktur“ und „Gute Schule 2020“ entstehen auf dem Gelände des Schulzentrums derzeit der Neubau eines Selbstlernzentrums sowie eine weitere Einfachsporthalle neben der Dreifachsporthalle als Ersatz für die marode Einfachsporthalle.

Das Gymnasium Antoniuskolleg wird seit dem 01.08.2014 von den Maltesern in kirchlicher Trägerschaft betrieben. Aufgrund des durch den Schulentwicklungsplan belegten Bedarfes müsste die Gemeinde gem. § 78 Schulgesetz NRW eigentlich selbst ein eigenes vierzügiges Gymnasium unterhalten. Diese Beschulpflicht übernimmt bis heute weitgehend das Antoniuskolleg. Das Antoniuskolleg ist dabei gleichzeitig ein ganz wesentlicher Standortfaktor für die Gemeinde. Die Schulgrundstücke einschließlich der aufstehenden, teilweise sanierungsbedürftigen Gebäude wurden von den bisherigen kirchlichen Eigentümern unentgeltlich auf die Gemeinde übertragen. Die im Rahmen einer Öffentlich-Privaten Partnerschaft durchgeführten Neubau- und Sanierungsmaßnahmen wurden im Jahr 2015 mit der Fertigstellung von Küche und Mensa im historischen Altbau abgeschlossen. Damit ist die Sicherung des vielfältigen Schulangebots auch für die Zukunft gelungen und die Risiken, die sich für die Gemeinde aus einem Betrieb in eigener Trägerschaft ergeben hätten, konnten abgewendet werden.

Zu klären ist noch die weitere Nutzung des übrigen historischen Altbaus. Während die Räume in Unter- und Erdgeschoss für die Nutzung als Küche und Mensa hergerichtet wurden, dürfen die unsanierten oberen Stockwerke zurzeit nicht genutzt werden. Mit Fördermitteln des Rhein-Sieg-Kreises und der REGIONALE-2025-Agentur wurde im Jahre 2021 zunächst ein Nutzungskonzept einschließlich zugehöriger Machbarkeitsstudie erstellt. Die Planungen sollen in den nächsten Jahren fortgeführt werden.

Neben diesen Schulangeboten ist die Franziskus-Schule als Freie Waldorf-Förderschule im Rhein-Sieg-Kreis entstanden. Die neue Schule hat zum Schuljahr 2007/2008 als Dependence der Johannes-Schule Bonn in der Gemeinde Neunkirchen-Seelscheid den Betrieb mit 30 Kindern in drei Klassen aufgenommen. Mittlerweile wird die Franziskus-Schule als selbstständige Einrichtung betrieben.

Schließlich ist eine Außenstelle des Berufskollegs Siegburg in der Trägerschaft des Rhein-Sieg-Kreises mit den Schulformen der Höheren Handelsschule und der zweijährigen Handelsschule in Neunkirchen ansässig.

In allen gemeindlichen Grundschulen werden offene Ganztagschulen angeboten. Die Gesamtschule wird als Ganztagschule betrieben.



Nach der Kindergartenbedarfsplanung des Kreisjugendamtes für 2017/2018 ergibt sich im Gemeindegebiet ein zusätzlicher Gesamtbedarf von mindestens fünf Gruppen bzw. 84 Kindern, zu dem auch der Zuzug von Kindern aus Asylbewerber- und Flüchtlingsfamilien beiträgt (18 Kinder). Zusätzlich ist in den letzten Jahren in Neunkirchen–Seelscheid eine sich wandelnde Bedarfssituation hin zu Betreuungsangeboten für Kinder unter drei Jahren zu konstatieren. Durch den Anbau einer fünften Gruppe am „Aktion Kindergarten e.V.“ in Neunkirchen und die Schaffung eines befristeten Provisoriums in Pohlhausen aufgrund der 2015 von der Gemeinde vorgenommenen Sanierungsmaßnahmen am alten Kindergartengebäude in der Heckenhofstraße konnte ein Teil dieses gemeindlichen Bedarfes aufgefangen werden. Dennoch kommt es auch im laufenden Kindergartenjahr zu Überbelegungen. Durch den Neubau einer dreigruppigen Einrichtung in Pohlhausen in der Trägerschaft der Elterninitiative Kindergarten Pohlhausen e.V., den Neubau eines viergruppigen Kindergartens in Eischeid, für den die Elterninitiative Kindergarten Wiescheid die Trägerschaft übernommen hat, sowie den Neubau einer zweigruppigen Einrichtung in Seelscheid kann dieser Bedarf aus heutiger Sicht nachhaltig gedeckt werden. Im Sommer 2018 fand die Grundsteinlegung für den Neubau in Pohlhausen statt, der im Frühjahr 2019 seinen Betrieb aufgenommen hat. In Eischeid wurde zum Kindergartenjahr 2019/2020 zunächst ein eingruppiges Provisorium in Betrieb genommen. Der Neubau wurde im Jahre 2021 fertiggestellt. Für die neue Einrichtung in Seelscheid wird seit dem Kindergartenjahr 2021/2022 zunächst die bisherige Asylbewerberunterkunft am ehemaligen Sportplatz als Provisorium genutzt. Ein Neubau soll nunmehr auf einem ungenutzten Grundstück an der Talstraße errichtet werden. Das Verfahren zur dafür erforderlichen Änderung des Flächennutzungsplanes und der Aufstellung eines Bebauungsplanes wurde im Dezember 2022 eingeleitet.

Im Rahmen des Haushaltssanierungsplans hatte der Rat die Veräußerung der Sportplätze Höfferhof und „Am Hang“ beschlossen. Als Ersatz für den Sportplatz Höfferhof wurden in der Ratsklausur vier mögliche Standorte für den Neubau eines Sport-/Leichtathletikplatzes (Neunkirchen-Süd, Eischeider Straße, Sternstraße und Breitscheid) diskutiert. Von der Verwaltung wurde wegen des vorhandenen Planungsrechts, des vorhandenen Grundbesitzes einschl. Erschließung und der um mindestens 1,3 Mio. € geringeren Baukosten die Erweiterung der vorhandenen Sportanlage in Breitscheid favorisiert. Der Rat hat sich jedoch dafür ausgesprochen, einen Sportplatz im Ortsteil Neunkirchen zu erhalten.

Ein daraufhin geprüfter Neubau an den Standorten Neunkirchen-Süd oder Eischeid kann aufgrund mangelnder Grundstücksverfügbarkeit nicht realisiert werden.

Auf Beschluss des Rates vom 18.04.2018 wurde daher von einer Veräußerung des Sportplatzes Abstand genommen. Der hieraus geplante Konsolidierungsbeitrag wurde stattdessen durch die Rückführung der Gemeindewerke in die Kernverwaltung zum 01.01.2019 generiert. Mit Blick auf den von der Gesamtschule geplanten Leistungskurs Sport hatte der Rat in seiner Sitzung am 03.07.2018 darüber hinaus beschlossen, die Sportanlage Höfferhof grundhaft zu sanieren. Hierfür wurden im Haushalt 2019 Mittel von rd. 1,54 Mio. € eingestellt. Nach einer im Frühjahr 2019 erstellten Kostenschätzung ist von Baukosten i.H.v. rd. 1,9 Mio. € auszugehen. Damit war eine Sanierung des Sportplatzes im Haushalt 2019 nicht finanzierbar. Nach Mitteilung der Schulaufsichtsbehörde ist der vorhandene Sportplatz für die Durchführung des Sportunterrichts auch in einem von der Gesamtschule geplanten Leistungskurs Sport ausreichend. Der Rat hat am 29.01.2020 beschlossen, dass die Planungen für den Sportplatz Höfferhof eingestellt werden. Stattdessen wurde die Kostenberechnung für einen Ausbau des Sportplatzes Breitscheid aktualisiert. Diese schließt mit Gesamtkosten von rd. 1,73 Mio. €.



Auf Beschluss des Rates vom 16.12.2020 wurden Fördermittel aus dem Programm Investitionspakt Sportstätteninfrastruktur für die Sanierung des Sportplatzes Höfferhof und die Erweiterung des Sportplatzes Breitscheid um ein zusätzliches Naturrasenfeld beantragt. Nachdem eine Berücksichtigung im Programmjahr 2021 seitens des Fördermittelgebers nicht erfolgt ist, wurden auf Beschluss des Rates vom 08.09.2021 für das Programmjahr 2022 erneut Fördermittel beantragt. Auch diese Fördermittelanträge konnten seitens des Fördermittelgebers jedoch nicht berücksichtigt werden.

Der Sportplatz „Am Hang“ sollte zunächst ebenfalls veräußert und anschließend für die Laufzeit der Schulträgervereinbarung mit den Maltesern als Schulträger des Antoniuskollegs bis 2039 von der Gemeinde zurückgemietet werden, um die vertragliche Verpflichtung zur Bereitstellung einer Außen-sportanlage für das Antoniuskolleg erfüllen zu können. Nach einer Wirtschaftlichkeitsberechnung ist jedoch davon auszugehen, dass ein Erhalt des Platzes für die Gemeinde wirtschaftlicher ist als eine Veräußerung und Rückmietung. Der Rat hat daher am 29.01.2019 beschlossen, von einer Veräußerung des Platzes Abstand zu nehmen.

2.1.7 Interkommunale Kooperation

Seit dem 01.01.2011 betreiben die Gemeinden Much und Neunkirchen-Seelscheid ein gemeinsames Kommunalunternehmen (gKU) mit dem Zweck der gemeinsamen Aufgabenwahrnehmung in den Bereichen Baubetriebshof und der Entwicklung von Gewerbegebieten. Für den Geschäftsbereich Bauhof wurden in einer Potentialanalyse der Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Rödl & Partner über einen Betrachtungszeitraum von 20 Jahren Synergie-Potentiale i.H.v. 900 T€ pro Kommune ermittelt. Wesentliche Voraussetzung hierfür war auch die Errichtung eines gemeinsamen Standortes für den Baubetriebshof. Der Verwaltungsrat des Kommunalunternehmens hat am 20.08.2020 den Auftrag für die schlüsselfertige Erstellung des Bauhofes an die Fa. Züblin vergeben. Nach Fertigstellung der Bauarbeiten ist Anfang April 2022 der Umzug in den neuen Standort erfolgt.

Des Weiteren bestehen seitens der Verwaltung Planungen durch eine Intensivierung der Zusammenarbeit mit den Gemeinden Much und Ruppichteroth, etwa die Einrichtung eines gemeinsamen Standortsbezirks, weitere Synergieeffekte zu realisieren.

Im Rahmen der Regionale 2025 ist als gemeinsames Projekt mit den Städten Siegburg und Lohmar eine gemeinsame Entwicklung des Gebietes um die Orte Birk, Hochhausen und Schreck projektiert. Eine Absichtserklärung für das Projekt „Die Bergische Ader – Mobilität/Wohnen/Arbeiten/Versorgung/Freizeit/Natur im Städtedreieck entlang der B 56“ wurde im November 2019 unterzeichnet.

Die beiden interkommunalen Gewerbegebiete Bitzen und Bövingen konnten vollständig erschlossen und vermarktet werden. Da weiterhin eine erhebliche Nachfrage an Gewerbegrundstücken besteht, hat das Kommunalunternehmen bzw. dessen Entwicklungsgesellschaft die notwendigen Flächen für eine Entwicklung der Gebiete Oberdorst-Broich und Neunkirchen-Süd erworben, die derzeit konzipiert wird.

Darüber hinaus wird derzeit geprüft, ob neben der interkommunalen Erschließung von Gewerbegebieten auch eine gemeinsame Entwicklung von Wohnbauflächen möglich sei. Mit dem gemeinsamen



Kommunalunternehmen und dessen Entwicklungsgesellschaft sind die grundsätzlichen Voraussetzungen hierfür bereits gegeben und eine Erweiterung des Aufgabenbereichs durch Satzungs- bzw. Vertragsänderung möglich. Im Gegensatz zur interkommunalen Gewerbeflächenentwicklung, welche bereits von vielen Kommunen umgesetzt wurde, würde dies in Bezug auf Wohnbauflächen ein sehr innovatives Projekt darstellen und könnte neben der benötigten Schaffung von Wohnbauflächen auch positiv zur Ertragssituation der Trägergemeinden beitragen.

2.2 Personal und Organisation

Bereits im Rahmen der Aufstellung bzw. Fortschreibung des Haushaltssicherungskonzeptes 2011 bis 2022 wurden von der Verwaltung Möglichkeiten zur Verbesserung des Jahresergebnisses für den gesamten Zeitraum des HSK geprüft und dem Rat zur Entscheidung vorgelegt. Die vom Rat beschlossenen Maßnahmen wurden nach Anpassung an die aktuelle Entwicklung in den Haushaltssanierungsplan eingearbeitet. Einen wesentlichen Teil der Konsolidierungsbeiträge im Haushaltssanierungsplan stellen Einsparungen im Bereich der Personalaufwendungen dar. So wurde ein großer Teil der im Zeitraum 2012 bis 2021 freigewordenen Stellen nicht wiederbesetzt. Im Wesentlichen betraf dies:

- ✚ den Beigeordneten
- ✚ die Leitungen Amt 10 und Amt 60
- ✚ die SB Zentrale Vergabestelle/Ratsbüro
- ✚ das Rechnungsprüfungsamt
- ✚ die SB Vollstreckung
- ✚ die Bücherei und
- ✚ die Gebäudereinigung

Bereits heute ist die Personalausstattung in der Kernverwaltung nach einer Feststellung der Gemeindeprüfungsanstalt jedoch im Vergleich zu anderen geprüften Kommunen unterdurchschnittlich. Weitere Personalkostenreduzierungen können nur noch mit starken Einbußen der Servicequalität oder dem Wegfall von Aufgaben verbunden umgesetzt werden.

In mehreren Ämtern wird im Gegenteil der Bedarf für die Einrichtung zusätzlicher Stellen gesehen, um die stetig wachsenden und komplexer werdenden Aufgaben weiterhin bewältigen zu können. Es wird daher zu prüfen sein, welche Aufgaben künftig wegfallen oder extern vergeben werden können.

Hinzu kommt, dass in den kommenden Jahren einige Mitarbeiter/innen, darunter auch Führungskräfte, ausscheiden werden, was erhebliche Risiken von Wissensverlust birgt. Um dem entgegenzuwirken, müssen rechtzeitig Nachfolgebesetzungen geplant, Nachwuchsführungskräfte ausgebildet und ein Wissenstransfer sichergestellt werden.



Zu den Einstellungsjahrgängen 2020 und 2022 wurde aus diesen Gründen je ein Auszubildender zum Verwaltungsfachangestellten eingestellt. Daneben wurde in 2019 und 2022 jeweils ein Ausbildungsplatz für einen Anlagenmechaniker im gemeindlichen Wasserwerk besetzt. Im Stellenplan 2020 wurde zudem ein Ausbildungsplatz für einen Fachangestellten für Bäderbetrieb eingerichtet, der jedoch bisher nicht besetzt werden konnte.

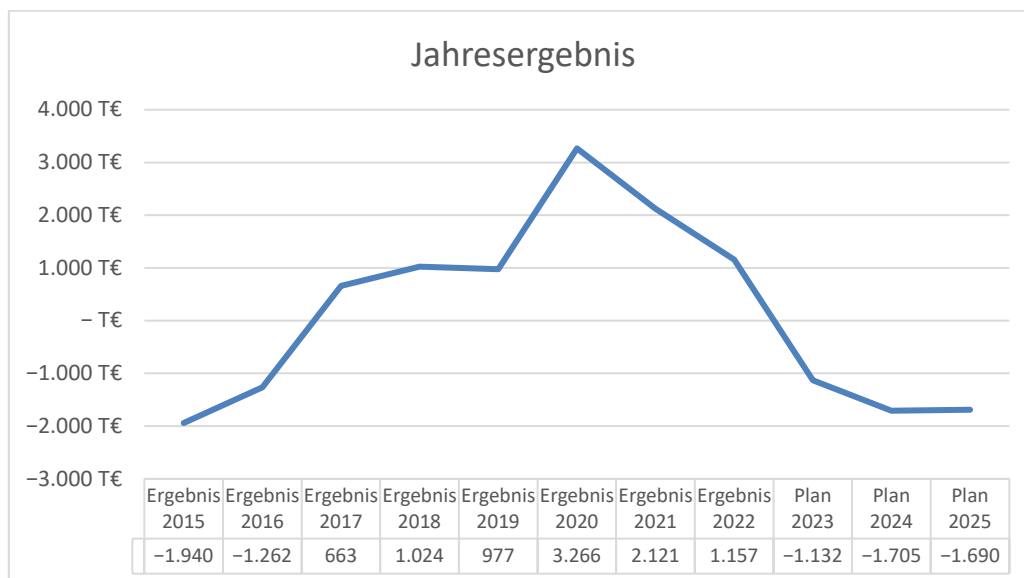
Zudem sind in den nächsten Jahren fachübergreifende Fortbildungen, Führungskräfte-seminare sowie Aufstiegsfortbildungen vorgesehen.

Mit der Rückführung der Gemeindewerke zum 01.01.2019 erfolgte auch eine Anpassung der Verwaltungsgliederung. Die Aufgaben der Gemeindewerke mit Ausnahme der Bereiche Finanzbuchhaltung, Straßenreinigung, Winterdienst und Bereitstellung von Asylbewerberunterkünften, die dem Amt für Finanzmanagement zugeordnet wurden, wurden hierbei auf das Bauamt übertragen. Die Aufgaben Bauleitplanung, Energie und Umwelt sind vom Bauamt auf das Amt für Verwaltungsmanagement übergegangen. Im Rahmen einer erneuten Anpassung der Verwaltungsgliederung zum 01.01.2022 wurden diese strategisch wichtigen Aufgaben in einem neuen Amt für Gemeindeentwicklung gebündelt, dessen Leitung im Oktober 2022 besetzt wurde. Zudem wurde im Jahre 2022 auch eine einheitliche Betriebsleitung für die Aquarena mit Hallenbad und Fitnessbereich eingerichtet.

2.3 Finanzielle Entwicklung

Nach wie vor besteht ein weiteres erhebliches Risiko im Hinblick auf die finanzielle Entwicklung der Gemeinde.

Seit Einführung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements im Jahre 2008 bis zum Jahr 2016 konnten die Jahresabschlüsse nicht ausgeglichen werden. Bis zum 31.12.2016 wurden 91 % des in der Eröffnungsbilanz angesetzten Eigenkapitals aufgezehrt. Ohne die Teilnahme am Stärkungspakt wäre die Gemeinde bereits seit dem Jahre 2016 überschuldet.



Im Haushaltsjahr 2017 konnte erstmals seit Einführung des NKF ein Ausgleich des Haushalts erreicht werden. Der vorliegende Jahresabschluss 2020 schließt nun mit einem Überschuss von 3.266.254,95 €. Dies entspricht einer Verbesserung gegenüber dem fortgeschriebenen Planansatz um rd. 3,28 Mio. €. Der nach dem Stärkungspaktgesetz ab 2018 vorgeschriebene Ausgleich des Haushalts konnte damit erreicht werden.

Der Rat hat in seiner Sitzung am 27.03.2012 einstimmig beschlossen, dass die Gemeinde einen Antrag zur Teilnahme an der zweiten Stufe des Stärkungspaktes (freiwillige Teilnahme) stellt. Entsprechend erfolgte mit Schreiben vom 28.03.2012 die Beantragung beim Land. Die Bezirksregierung hat mit Erlass vom 25.05.2012 festgesetzt, dass die Gemeinde am Stärkungspakt teilnimmt.

In der Ratssitzung am 27.09.2012 wurde der an die Stelle des bisherigen Haushaltssicherungskonzeptes tretende Haushaltssanierungsplan beschlossen. Die Voraussetzungen für eine Genehmigung wurden erfüllt, da bei Einbeziehung der Konsolidierungshilfe in 2018 und ohne Konsolidierungshilfe in 2021 ein Haushaltsausgleich dargestellt werden konnte. Die Bezirksregierung hat mit Bescheid vom 26.11.2012 die Genehmigung des Haushaltssanierungsplanes erteilt. Im Zeitraum von 2012 bis 2020 erhielt die Gemeinde im Rahmen des Stärkungspaktes eine Konsolidierungshilfe in Höhe von rd. 9 Mio. €.

Im Rahmen der Haushaltssatzung 2020 wurde der Haushaltssanierungsplan fortgeschrieben. Mit Bescheid vom 27.05.2020 erteilte die Bezirksregierung hierzu ihre Genehmigung, die der Kreis unter dem 08.06.2020 verbunden mit seiner eigenen Haushaltsverfügung übersandt hat. Letztmalig war der Haushaltssanierungsplan für das Jahr 2021 fortzuschreiben. Die Fortschreibung wurde vom Haupt- und Finanzausschuss am 18.02.2021 beschlossen und der Bezirksregierung mit Bericht vom 01.03.2021 zur Genehmigung vorgelegt. Obgleich der Haushalt nach Mitteilung der Kommunalaufsicht materiell genehmigungsfähig war, konnte hierfür jedoch keine Genehmigung erteilt werden, da der Entwurf des Jahresabschlusses 2019 bis zum 31.12.2021 noch nicht vorlag.



Voraussetzung für dessen Aufstellung war zunächst das Vorliegen des Jahresabschlusses 2018 der Gemeindewerke, der Ende 2021 vom Vorstand aufgestellt und nach Prüfung vom Gemeinderat festgestellt wurde. Im Jahre 2022 erfolgten sodann die Übernahme und Konsolidierung der Vermögensgegenstände und Schulden der Gemeindewerke in die Bilanz der Gemeinde zum 01.01.2019 und die Aufstellung des Jahresabschlusses 2019, der nach Prüfung schließlich am 30.11.2022 vom Rate festgestellt wurde.

Nach derzeitigem Stand wird für das Jahr 2021 mit einem Überschuss von rd. 2,12 Mio. € und für das Jahr 2022 mit einem Überschuss von rd. 1,16 Mio. € gerechnet. Nach Zuführung dieser Ergebnisse in die Ausgleichsrücklage würde deren Bestand zu Beginn des Jahres 2023 damit rd. 7,52 Mio. € betragen.

Für 2023 muss nach dem vorliegenden Haushaltsentwurf mit einem Fehlbetrag von rd. 1,13 Mio. € gerechnet werden. Aufgrund weiterer Fehlbeträge in den Jahren 2024 bis 2026 würde die Ausgleichsrücklage bis zum Ende des mittelfristigen Planungszeitraums des Haushalts 2023 wieder bis auf rd. 2,63 Mio. € aufgezehrt.

2.3.1 Entwicklung des Steueraufkommens

Trotz aller Maßnahmen war es ohne weitere Steigerungen auf der Ertragsseite nicht möglich, innerhalb des Konsolidierungszeitraums den nach dem Stärkungspaktgesetz vorgeschriebenen Haushaltsausgleich zu erreichen. Daher wurde für 2013 eine Anhebung der Realsteuerhebesätze um 32 Punkte und ab 2014 jeweils eine Anhebung um 10 Punkte beschlossen. Aufgrund der maßgeblichen Verschlechterungen der Rahmenbedingungen im Rahmen des Haushaltsplanes 2015 mussten diese Planungen nochmals angepasst und eine zusätzliche Erhöhung der Grundsteuer A und B um insgesamt 110 Punkte bis zum Jahr 2021 beschlossen werden.

Ab dem Jahr 2018 wird nach den vorliegenden Jahresabschlüssen bis 2020, dem vorläufigen Ergebnis für 2021 sowie der Hochrechnung des Haushalts 2022 jeweils ein positives Jahresergebnis ausgewiesen. In 2021 wird der Haushaltsausgleich demnach ohne Konsolidierungshilfe erreicht.

Insbesondere beim Einkommensteueranteil, der für die Gemeinde mit Abstand wichtigsten Einnahmequelle, profitierte die Gemeinde in den letzten Jahren von der positiven gesamtwirtschaftlichen Entwicklung. Diese wurde in den Orientierungsdaten und Steuerschätzungen, die für die Haushaltsplanung der Gemeinde maßgeblich sind, bisher im Wesentlichen fortgeschrieben. Jedoch gab es bereits 2018 erste Anzeichen für eine Eintrübung der konjunkturellen Entwicklung. So wurde nach der Prognose des Sachverständigenrates zur Begutachtung der gesamtwirtschaftlichen Entwicklung („Wirtschaftsweise“) für 2019 erstmals nach vier Jahren wieder mit einem leichten Rückgang des realen Bruttoinlandsproduktes gerechnet. Diese Befürchtungen haben sich im Laufe des Jahres 2019 bestätigt und im Rahmen der Aktualisierung der Steuerschätzungen mussten die bisherigen Prognosen nach unten korrigiert werden. Diese Korrekturen führten im Haushalt 2020 gegenüber der Planung des Vorjahres zu einem Ertragsausfall von rd. einer halben Million €. Ab dem Jahr 2020 führte dann die Corona-Pandemie zu erheblichen Einbrüchen beim Aufkommen der Gewerbesteuer und des Einkommensteueranteils. Nur aufgrund der nach dem NKF-COVID-19-Isolierungsgesetz vorgeschriebenen Isolierung der coronabedingten Auswirkungen und Eliminierung über außerordentliche Erträge konnte in den Jahren 2020 bis 2022 weiterhin ein positives Jahresergebnis dargestellt werden. Für die Jahre 2022 ff. muss



aufgrund der durch den Krieg in der Ukraine ausgelösten Wirtschaftskrise mit einem weiteren Wegbrechen der Steuererträge gerechnet werden, deren Umfang derzeit jedoch noch nicht abgeschätzt werden kann.

2.3.2 Grundsteuerreform

Gerade für den Haushalt der Gemeinde Neunkirchen-Seelscheid als gewerbesteuerschwacher Kommune hat das Aufkommen der Grundsteuer ganz erhebliche Bedeutung.

Mit Urteil vom 10.04.2018 hat das Bundesverfassungsgericht (BVerfG) die Verfassungswidrigkeit der bisherigen Einheitswerte aus dem Jahre 1964 festgestellt und dem Gesetzgeber eine Neuregelung bis zum 31.12.2019 aufgegeben. Aufgrund der Ende Oktober 2019 vom Bundestag beschlossenen und am 08.11.2019 vom Bundesrat bestätigten Neuregelung ist nunmehr die Erhebung für die weitere Übergangsfrist bis zum 31.12.2024 sichergestellt.

Die Neuregelung der Grundsteuer sieht hinsichtlich der Bewertung der Grundstücke eine Öffnungsklausel für die Bundesländer vor. Das Land NRW hat am 06.05.2021 erklärt, von der Öffnungsklausel keinen Gebrauch machen zu wollen und das Bundesmodell anwenden zu werden.

Die vorzunehmende Neubewertung aller Immobilien stellt in den nächsten Jahren eine erhebliche Herausforderung dar. Zur Feststellung der neuen Grundsteuerwerte auf den Hauptfeststellungszeitpunkt 01.01.2022 sind durch alle Grundstückstückeigentümer Grundsteuererklärungen beim Finanzamt abzugeben. Hierzu hat das Finanzamt im Frühjahr 2022 alle Bürger mit Eigentum an Wohngrundstücken und Betrieben der Land- und Forstwirtschaft angeschrieben. Die zunächst bis zum 31.10.2022 vorgesehene Frist für die Abgabe der Steuererklärungen wurde bis zum 31.01.2023 verlängert. Ab dem 01.01.2025 erfolgt dann die Besteuerung aufgrund der neu festgestellten Grundstückswerte.

2.3.3 Gewerbesteuer

Ein weiterer wesentlicher Risikofaktor ist die Entwicklung bei der Gewerbesteuer. Diese ist als Ertragssteuer in hohem Maße von der konjunkturellen Entwicklung abhängig.

Bis zum Ausbruch der Corona-Pandemie im Frühjahr 2020 war hier eine sehr erfreuliche Entwicklung festzustellen.

So konnte im Jahr 2019 bei den Gewerbesteuereinnahmen unter Berücksichtigung von Rückstellungen für Steuererstattungen ein Ergebnis von rd. 5,98 Mio. € erzielt werden, welches annähernd dem Planansatz von 5,97 Mio. € entsprach. Ab dem Frühjahr 2020 war aufgrund der Auswirkungen der Corona-Pandemie landesweit ein massiver Einbruch des Gewerbesteueraufkommens zu verzeichnen. Nach den Orientierungsdaten 2021-2024 und der Novembersteuerschätzung 2020 wurde für das Jahr 2020 mit einem Rückgang des Gewerbesteueraufkommens gegenüber dem Vorjahr um 23,9 % gerechnet. In Neunkirchen-Seelscheid waren hier mit einem Ergebnis von rd. 5,94 Mio. € (unter Berücksichtigung



von Rückstellungen für Gewerbesteuererstattungen) nur moderate Verluste festzustellen. Für das Jahr 2021 konnte wieder ein Ergebnis von rd. 7,11 Mio. € erzielt werden. Im Haushalt 2022 liegt das Veranlagungssoll derzeit bei rd. 8,25 Mio. €.

Inwieweit die derzeitige Energie- und Wirtschaftskrise infolge des Krieges in der Ukraine sich auch auf die Betriebe in der Gemeinde und das Steueraufkommen auswirken wird, ist aktuell allerdings noch nicht absehbar.

2.3.4 Schlüsselzuweisungen

Betrachtet man die Gründe für die nach wie vor schwierige finanzielle Lage der Gemeinde, wird der Blick insbesondere auf die Entwicklung bei den Schlüsselzuweisungen gelenkt.

Die Schlüsselzuweisungen zählen zu den bedeutendsten Einnahmen für die Gemeinde.

Das Land hat im Jahre 2020 für die kommunalen Schlüsselzuweisungen einen Betrag in Höhe von rd. 8,47 Mrd. € zur Verfügung gestellt. Im Vergleich zum Vorjahr (8,18 Mrd. €) bedeutet dies eine Aufstockung um rd. 289 Mio. €. Im Jahr 2021 ist die Gemeindeschlüsselmasse nochmals um rd. 500 Mio. € auf rd. 8,97 Mrd. € gestiegen.

Für die Gemeinde Neunkirchen-Seelscheid ergab sich in 2020 ein Ertrag in Höhe von rd. 3,68 Mio. €.

Im Vergleich zu 2019 (2,33 Mio. €) sind dies Mehreinnahmen von rd. 1,34 Mio. €. 2021 wurden Zuweisungen von rd. 3,27 Mio. € gezahlt. Für 2022 betragen die Schlüsselzuweisungen nach der Festsetzung des Landes rd. 4,04 Mio. €. Für 2023 sieht das Land nach der Modellrechnung zum GFG Zahlungen von rd. 3,78 Mio. € vor. Ursächlich für den geringeren Betrag in 2019 war in erster Linie, dass im Jahre 2017 aufgrund des späten Inkrafttretens der Haushaltssatzung die Gewerbesteuer erst mit der ersten Fälligkeit 15.08. erhoben werden konnte, wodurch die Gemeinde in der Referenzperiode für das GFG 2018 vom 01.07.2016 bis zum 30.06.2017 um rd. 1 Mio. € geringere Steuereinnahmen und damit im Haushaltsjahr 2018 höhere Schlüsselzuweisungen, in der Referenzperiode für das GFG 2019 hingegen eine entsprechend höhere Steuerkraft und damit im Haushaltsjahr 2019 geringere Schlüsselzuweisungen erhalten hat.

Verglichen mit dem Ergebnis für 2010 (5,16 Mio. €) muss die Gemeinde in jedem Jahr Mindereinnahmen von deutlich über einer Mio. € verkraften. Dieser erhebliche Einbruch ist einer der Hauptgründe für die nach wie vor sehr angespannte finanzielle Ausstattung der Gemeinde.

Ursächlich hierfür sind vor allem die seit dem GFG 2011 vorgenommenen Anpassungen der Grunddaten. Hier ist vor allem eine höhere Gewichtung des Soziallastenansatzes zu nennen. Bis 2010 wurde jede Bedarfsgemeinschaft von Arbeitssuchenden im Sinne von § 7 Abs. 3 Zweites Buch Sozialgesetzbuch (SGB II) mit einem Faktor von 3,9 gewichtet. Die Gewichtungsfaktoren für die einzelnen Teilsätze wurden ab dem GFG 2011 jeweils durch eine Regressionsanalyse anhand finanzstatistischer Daten aktualisiert. Dies führte zu einer Erhöhung des Faktors für den Soziallastenansatzes bis auf 17,63 im GFG 2016. Gegenüber den Grunddaten des GFG 2010 ergab sich allein dadurch ein Rückgang der Schlüsselzuweisungen um rd. 2,57 Mio. € pro Jahr.



Die Berechnungsmethode für den Soziallastenansatz wurde seither durch mehrere finanzwissenschaftliche Gutachten überprüft, die teilweise zu gegenläufigen Ergebnissen kamen.

Die kreisangehörigen Kommunen erhalten Schlüsselzuweisungen u.a. in Abhängigkeit der bei ihnen entstehenden Soziallasten. Diese Soziallasten entstehen jedoch überwiegend nicht auf der Ebene der Kommunen selbst, sondern auf Kreisebene und werden über die Kreisumlage anhand der Finanzkraft umgelegt. Durch ein vom Land in Auftrag gegebenes Gutachten der Sonderforschungsgruppe Institutionenanalyse e.V. der Hochschule Darmstadt (sofia) aus August 2018 wurde festgestellt, dass das kommunale Finanzausgleichssystem insgesamt keinen grundlegenden Reformbedarf aufweise und insbesondere auch die bisherige Verortung des Soziallastenansatzes auf Gemeindeebene sachgerecht sei, da es sich bei den hierdurch zwischen den Kommunen eines Kreises entstehenden Umverteilungen um eine gewollte Funktion der Kreisumlage handle und diese somit systemimmanent seien. Es wurde lediglich eine Umstellung der Regressionsmethodik vorgeschlagen mit dem Ziel, eine höhere Robustheit gegenüber Ausreißern zu erreichen, welche in der Vergangenheit zu einem überproportionalen Anstieg einzelner Teilansätze, insbesondere des Soziallastenansatzes geführt hätten.

Mit dem GFG 2019 ist der Gesetzgeber den Empfehlungen des sofia-Gutachtens teilweise gefolgt. Zur Abmilderung der Übergangseffekte erfolgte die Umsetzung jedoch zunächst lediglich im Umfang von 50 %, sodass der Faktor auf 16,80 festgesetzt wurde. Dieser wurde in den GFG 2020 und 2021 beibehalten.

Mit dem GFG 2022 wurde eine erneute Anpassung der Grunddaten vorgenommen und die Datengrundlage für die Ermittlung des fiktiven Finanzbedarfs und die Berechnung der normierten Steuerkraft der Gemeinden auf den Zeitraum von 2014 bis 2018 aktualisiert, was zu einer Anhebung des Soziallastenansatzes auf 18,56 führte. Nach dem GFG 2023 erhöht sich dieser weiter auf 20,02.

Unabhängig von der Regressionsmethode ist jedoch festzustellen, dass die Pro-Kopf-Soziallasten in den letzten Jahren kontinuierlich angestiegen sind. Wäre der Faktor aus dem GFG 2010 beibehalten worden, würden die Schlüsselzuweisungen in 2023 um rd. 3,51 Mio. € höher ausfallen. Für die Zukunft ist mit einem weiteren Anstieg zu rechnen, der aufgrund der Systematik des Finanzausgleichs zu einem noch höheren Gewichtungsfaktor für den Soziallastenansatz und damit zu weiteren Einnahmeausfällen für die Gemeinde führen würde. Eine Erhöhung dieses Faktors um einen Punkt macht hier bereits einen Minderertrag von rd. 163 T€ aus.

2.3.5 Versorgungslasten

Ein weiteres erhebliches Risiko stellt die Entwicklung der Pensionsrückstellungen und der Versorgungslasten dar. Die RVK erstellt bisher zu jedem Abschlussstichtag ein Gutachten über die Höhe der Rückstellungen, welches auch eine Prognose über die Entwicklung in den nachfolgenden Jahren beinhaltet. Diese Gutachten sind Basis des Jahresabschlusses und der Veranschlagung im Haushaltssanierungsplan. Zum Stichtag 31.12.2020 waren Pensions- und Beihilferückstellungen von rd. 20,2 Mio. € anzusetzen. Zum 31.12.2031 werden die Pensionsrückstellungen nach der aktuellen Prognose auf rd. 27,2 Mio. € angestiegen sein.



Daneben hat die Rheinische Versorgungskasse im Jahre 2018 eine Hochrechnung über die voraussichtliche Entwicklung der Versorgungslasten bis zum Jahr 2045 erstellt. Daraus geht hervor, dass bei gleichbleibendem Personalbestand der Versorgungsaufwand ausgehend von 553.065 € auf 1.237.106 € im Jahr 2039 ansteigen und sich danach auf einem Niveau von rd. 1,2 Mio. € pro Jahr einpendeln wird. Von der RVK wird daher grundsätzlich dringend empfohlen, diese Zahlungsverpflichtungen durch Einzahlungen in einen Pensionsfonds abzusichern. In den Haushaltsjahren von 1998 bis 2007 bestand eine gesetzliche Verpflichtung zur jährlichen Einzahlung. In diesem Zeitraum wurden Mittel in den Pensionsfonds der RVK eingezahlt. Zudem wurden seitens der Rheinischen Versorgungskasse gemäß deren Satzung anteilige Abfindungen nach dem Versorgungslastenteilungsstaatsvertrag und dem Landesbeamtenversorgungsgesetz i.H.v. rd. 40 T€ sowie eine Erstattung aufgrund eines Umlageüberhangs der Versorgungsumlage infolge der Umstellung von einer rein umlagebasierten Finanzierung der Beamtenversorgung zu einem individuellen Versorgungsanteil im Zeitraum von 2004 bis 2013 i.H.v. rd. 259 T€ auf das Konto des KVR-Fonds eingezahlt, welcher zum 31.12.2021 einen Nennwert von rd. 447 T€ aufweist. Mit der Umstellung auf das NKF ist jedoch die gesetzliche Verpflichtung zur Einzahlung entfallen. Aufgrund der derzeitigen Haushaltssituation sind „freiwillige“ Einzahlungen in den Pensionsfonds seitdem auch nicht mehr möglich. Da bisher keine Liquiditätsüberschüsse erwirtschaftet werden konnten, welche nicht vorrangig zur Tilgung von Liquiditätskrediten einzusetzen wären, könnten diese nur über Kredite finanziert werden, was gegen das Spekulationsverbot verstieße und haushaltsrechtlich unzulässig ist. Geplant ist, sobald es die Liquiditätsausstattung der Gemeinde wieder zulässt, auf der Basis eines zusammen mit der RVK auszuarbeitenden Finanzierungsplanes Mittel für die Finanzierung der zukünftigen Versorgungslasten anzusparen.

2.3.6 Leistungen für Asylbewerber

Ebenfalls erhebliche finanzielle Risiken birgt die weitere Entwicklung der Flüchtlingszuweisungen und der Erstattungen des Landes.

Aufgrund des drastischen Anstiegs der Flüchtlingszahlen ab der zweiten Jahreshälfte 2015 auf bis zu 449 Personen im Frühjahr 2016 mussten von der Gemeinde neben der Anmietung von Wohnungen und der Nutzung von kommunalen Einrichtungen auch mehrere neue Unterkünfte errichtet werden, um die vom Land zugewiesenen Flüchtlinge unterbringen zu können. Aufgrund von Anerkennungen, Rückführungen und Umverteilungen war im Jahr 2018 nur rund ein Viertel der 301 Plätze in gemeindlichen Gemeinschaftsunterkünften belegt. Ende 2018 wurden daher zwei in Containerbauweise errichtete Unterkünfte mit insgesamt 95 Plätzen geschlossen und Anfang 2019 zurückgebaut. Für die Abschreibung der Restbuchwerte dieser Einrichtungen fielen Aufwendungen von rd. 531 T€ an. Seit Sommer 2021 wird eine weitere Asylbewerberunterkunft als Provisorium für einen Kindergarten genutzt.



Infolge des Krieges in der Ukraine ist die Zuweisung von Flüchtlingen ab dem Frühjahr 2022 wieder deutlich angestiegen. Zum Stichtag 21.12.2022 sind insgesamt 114 Personen in Gemeinschaftsunterkünften der Gemeinde untergebracht. Die gemeindlichen Gemeinschaftsunterkünfte sind nahezu vollständig ausgelastet. Zusätzlich erfolgt seit Mai 2022 eine Nutzung des Verwaltungsgebäudes der von der Entwicklungsgesellschaft des Kommunalunternehmens erworbenen Liegenschaft der ehem. Fa. Thurn in Neunkirchen für die Unterbringung von den Gemeinden Much und Neunkirchen-Seelscheid zugewiesenen ukrainischen Kriegsflüchtlingen. Auch diese Räumlichkeiten sind derzeit mit 125 Personen nahezu vollständig belegt. Zusätzlich wurde die ehem. Kantine der Fa. Thurn zur Unterbringung von bis zu 46 weiteren Personen hergerichtet. Wegen der angekündigten Zuweisung weiterer Flüchtlinge und Asylbewerber aus Afghanistan, Syrien und dem sonstigen arabischen Raum wurde auf dem Außengelände der ehem. Fa. Thurn zusätzlich eine Containeranlage zur Unterbringung von bis zu 88 errichtet.

2.3.7 Einführung einer allgemeinen Umsatzsteuerpflicht für juristische Personen des öffentlichen Rechts

Bisher wurden die entgeltlichen Aktivitäten und Leistungen der öffentlichen Hand zumeist nicht umsatzbesteuert. Die europäische Mehrwertsteuersystemrichtlinie gibt nun dagegen eine grundsätzliche Besteuerung vor, wenn andernfalls Wettbewerbsverzerrungen zulasten privatrechtlicher Unternehmen drohen. Ab dem 01.01.2025 unterliegen gem. dem neuen § 2b UStG alle juristischen Personen des öffentlichen Rechts grundsätzlich der Umsatzsteuer – es sei denn, es handelt sich um Aufgaben des Hoheitsbereiches. Ein besonderes Risiko besteht hier hinsichtlich der Leistungen, die das gemeinsame Kommunalunternehmen im Bereich des Bauhofes für seine Trägergemeinden erbringt. Zwischenzeitlich hat die Finanzverwaltung festgestellt, dass u.a. die Leistungen kommunaler Bauhöfe dann nicht der Umsatzsteuer unterliegen, wenn die Aufgabe nicht nur mandatierend, d.h. auftragsweise, an ein kommunales Unternehmen vergeben wird, sondern als Ganzes übertragen wird (Delegation). Die Gemeinden und der Vorstand des gKU gehen auf dieser Grundlage davon aus, dass die Leistungen des Kommunalunternehmens auch weiterhin nicht der Umsatzsteuer unterliegen bzw. steuerbefreit sein werden und das gKU hat dazu im Jahre 2022 bei der Finanzverwaltung eine verbindliche Auskunft beantragt. Hinsichtlich der Leistungen, die von der Gemeinde erbracht werden, nimmt diese derzeit mit Unterstützung eines Steuerberaters eine Bewertung vor, welche steuerlichen Auswirkungen sich aus dem uneingeschränkten Inkrafttreten des neuen § 2b UStG ergeben werden und welche Maßnahmen dadurch erforderlich werden und baut im Zuge dessen auch ein Tax Compliance Management System (TCMS) auf.

2.3.8 Rückführung der Gemeindewerke

Entsprechend dem Beschluss des Rates vom 18.04.2018 wurden die Gemeindewerke zum 01.01.2019 wieder in die Gemeinde zurückgeführt. Durch die Rekommunalisierung wurden 1,52 Vollzeitstellen in den Bereichen Finanzbuchhaltung, Kostenrechnung und Controlling eingespart. Weitere Einsparungen konnten insbesondere durch geringere Aufwendungen für die Jahresabschlussprüfung und den Entfall des Gesamtabschlusses erreicht werden. Des Weiteren werden hierdurch künftig auch Risiken einer möglichen Steuerpflicht von konzerninternen Leistungsbeziehungen infolge der Neufassung des § 2b des Umsatzsteuergesetzes ausgeschlossen.



2.3.9 Zinsentwicklung

Ein wesentliches Risiko liegt unverändert bei der zukünftigen Zinsentwicklung. Bisher profitierte die Gemeinde von historisch niedrigen Zinsen. In der kurzfristigen Ausleihe lag der Zinssatz bis Anfang 2022 bei 0 % oder war sogar negativ. In den letzten Monaten ist jedoch ein deutlicher Anstieg des Zinsniveaus festzustellen. Wie sich die Zinsen aber mittel- und langfristig entwickeln werden, kann zum jetzigen Zeitpunkt noch niemand sagen. Auch ist festzuhalten, dass hier gegen dieses Zinsrisiko nur sehr eingeschränkt gegengesteuert werden kann. Zwar versuchen wir, die kurzfristige Verschuldung möglichst auf einen längeren Zeitraum zu verteilen. Dies ist aber im Hinblick auf die gesetzlichen Vorgaben und die notwendige Abstimmung mit der Kommunalaufsicht nur begrenzt möglich. In 2014 und 2015 haben wir unter diesem Aspekt jeweils einen Kassenkredit in Höhe von 10 Mio. € mit einer Zinsbindung bis 2019 aufgenommen. Im Jahre 2019 erfolgte für diese beiden Kassenkredite eine Anschlussfinanzierung für weitere fünf Jahre mit einem festen Zinssatz von 0 % für einen Zeitraum von fünf Jahren. Aktuell müsste für einen vergleichbaren Kredit ein Zinssatz von ca. 3 % p.a. gezahlt werden. Bei gleichbleibendem Zinsniveau wäre mit einem Anstieg der Zinsaufwendungen für Kassenkredite von derzeit 0 € auf über eine Million € im Jahre 2026 zu rechnen.

2.3.10 Ereignisse nach dem Bilanzstichtag

Die Corona-Pandemie bzw. der zu ihrer Eindämmung getroffenen Maßnahmen hatten seit dem Frühjahr 2020 erhebliche Auswirkungen auf die gesamtwirtschaftliche Entwicklung und damit auch auf das Steueraufkommen und die Sozialleistungen, die auch derzeit und in den nächsten Jahren fortwirken werden. Nach derzeitigem Stand wird für den Zeitraum 2020 bis 2022 von einer coronabedingten Belastung von rd. 2,79 Mio. € ausgegangen. Aufgrund der Regelungen des NKF-CIG ist diese im gemeindlichen Haushalt zu isolieren, über außerordentliche Erträge zu eliminieren und als Bilanzierungshilfe zu aktivieren, die ab dem Jahre 2026 über 50 Jahre abzuschreiben ist. Insbesondere durch diese haushaltsrechtliche Regelung kann in den Jahren 2021 und 2022 voraussichtlich ein Ausgleich des Ergebnishaushalts erreicht werden. Die Abschreibung der Bilanzierungshilfe wird dabei jedoch eine zusätzliche Belastung für die nachfolgenden Generationen darstellen.

Seit dem Frühjahr 2022 führen der Krieg in die Ukraine und die dadurch ausgelöste Energie- und Wirtschaftskrise zu derzeit nicht absehbaren Folgen für die Volkswirtschaft. Der Haushalt der Gemeinde wird durch einen massiven Anstieg der Energiekosten sowie Kostensteigerungen in nahezu allen Aufwandsbereichen belastet. Gleichzeitig ist auch ein deutlicher Anstieg des Zinsniveaus zu verzeichnen. Zusammen mit der erheblichen Steigerung der Kreisumlage nach dem Entwurf des Kreishaushalts 2023 führt dies dazu, dass der Entwurf des Haushalts 2023 im Ergebnisplan einen Fehlbetrag aus der lfd. Verwaltungstätigkeit i.H.v. rd. 2,47 Mio. € ausweist. Zusammen mit den Fehlbedarfen in den weiteren Jahren der mittelfristigen Ergebnisplanung würde das Eigenkapital der Gemeinde bis zum Jahre 2026 nahezu vollständig aufgezehrt.

Nur durch die vom Landtag im Dezember 2022 beschlossene gesetzliche Regelung, dass neben den coronabedingten Haushaltsbelastungen fortan auch die Auswirkungen infolge des Ukrainekrieges als Bilanzierungshilfe zu aktivieren und über 50 Jahre abzuschreiben sind, konnte im Haushaltsentwurf 2023 eine vollständige Aufzehrung der Ausgleichsrücklage vermieden werden.

Gemeinde Neunkirchen–Seelscheid

Lagebericht zum Jahresabschluss 2020



Unabhängig von der haushaltstechnischen Darstellung werden die Auswirkungen der derzeitigen, stagnativen bis rezessiven gesamtwirtschaftlichen Entwicklung bei gleichzeitig steigenden Preis- und Zinsniveaus die finanzielle Lage Gemeinde Neunkirchen-Seelscheid jedoch über einen längeren Zeitraum erheblich belasten und gefährden.

Neunkirchen-Seelscheid, den 28.12.2022

Aufgestellt:

Bestätigt:

In Vertretung

(Hagen)
Kämmerer

(Märzhäuser)
Beigeordneter